

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN

WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Bericht
über die Prüfung

des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2019
und des Lageberichtes 2019

Stadt Gescher

INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite</u>
I. Prüfungsauftrag	1
II. Grundsätzliche Feststellungen zur Lagebeurteilung durch den Bürgermeister und den Kämmerer	2
III. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	4
IV. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	6
1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	6
1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	6
1.1.1. Rechnungswesen	6
1.1.2. Haushaltsplan	7
1.2. Jahresabschluss	8
1.3. Lagebericht	8
2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	8
3. Wirtschaftliche Verhältnisse	9
3.1. Vermögens- und Schuldenlage	9
3.2. Ertragslage	12
V. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	14
VI. Unterzeichnung des Prüfungsberichts	18

ANLAGENAnlage

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 einschließlich Lagebericht 2019	I
Bestätigungsvermerk	II
Allgemeine Auftragsbedingungen	III

ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

Abs.	Absatz
a.F.	alte Fassung
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
HGB	Handelsgesetzbuch
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V.
i.V.	im Vorjahr
i.V.m.	in Verbindung mit
KomHVO NRW	Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen
n.F.	neue Fassung
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
OP-Liste	Liste der offenen Posten
PS	Prüfungsstandard des IDW
*	Veränderungen*: + = <i>Ergebnisverbesserung</i> , - = <i>Ergebnisrückgang</i>

I. Prüfungsauftrag

Der Bürgermeister der

Stadt Gescher
– nachfolgend auch „Stadt“ genannt –

erteilte uns aufgrund der gesetzlichen Vorschriften in § 102 GO NRW n.F. den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Jahr 2019 zu prüfen und darüber Bericht zu erstatten.

Form und Inhalt unseres Prüfungsberichtes folgen den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichtserstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F.).

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Bei der Darstellung von T€- und %-Angaben können Rundungsdifferenzen zu den sich mathematisch genau ergebenden Werten auftreten, die sich jedoch nicht auf die Prüfungsergebnisse auswirken.

Dem Bericht ist der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 einschließlich Lagebericht 2019 als Anlage I beigelegt. Der Bericht enthält vorweg eine Stellungnahme zur Beurteilung der Lage der Stadt durch den Bürgermeister und den Kämmerer (Abschnitt II). Erläuterungen zur Prüfungsdurchführung und die Prüfungsergebnisse im Einzelnen sowie der aufgrund der Prüfung erteilte Bestätigungsvermerk folgen in den Abschnitten III bis V.

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit gelten – auch im Verhältnis zu Dritten – die als Anlage III beigelegten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 01. Januar 2017.

II. Grundsätzliche Feststellungen zur Lagebeurteilung durch den Bürgermeister und den Kämmerer

Zur Beurteilung der Lage der Stadt durch die gesetzlichen Vertreter nehmen wir nachfolgend Stellung und heben die wesentlichen Angaben hervor:

- Der Lagebericht enthält nach unserer Einschätzung folgende zentrale Aussagen zur Lage der Stadt Gescher:

Die Stadt Gescher konnte im Haushaltsjahr 2019 einen Jahresüberschuss von T€ 3.039 erwirtschaften, der gegenüber dem im ursprünglichen Planansatz vorgesehenen Überschuss von T€ 49 um T€ 2.990 erheblich verbessert werden konnte.

Wesentlich für die Ergebnissteigerung waren vor allem Mehreinnahmen aus der Gewerbesteuer und aus Landeszuweisungen, erhöhte Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen sowie Minderaufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen.

Die Eigenkapitalquote I verbesserte sich auf 29 % (i.V. 27 %).

Die zum Bilanzstichtag des Vorjahres ausgewiesenen Liquiditätskredite von T€ 2.500 konnten im Berichtsjahr vollständig getilgt werden.

Die flüssigen Mittel reduzierten sich stichtagsbezogen von T€ 10.291 auf T€ 6.959.

- Der Lagebericht enthält nach unserer Auffassung folgende Kernaussagen zur voraussichtlichen Entwicklung mit ihren Chancen und Risiken:

Im Hinblick auf bevorstehende Investitionen weist der Haushaltsplan 2020 im mittelfristigen Investitionsplan die Aufnahme neuer Investitionskredite in Höhe von 10,2 Mio. € bis zum Jahr 2023 aus. Als wesentliche Vorhaben werden die K44n, die neue Feuer- und Rettungswache sowie die Sanierung und Modernisierung der Pankratiusschule genannt.

Ein wesentliches Risiko für den Haushalt der Stadt stellen die wahrscheinlichen negativen Auswirkungen der Corona-Pandemie dar. Bei einem Einbruch der Konjunktur ist mit deutlichen Mindererträgen bei der Gewerbesteuer zu rechnen. Ein Anstieg der zum Bilanzstichtag 2019 historisch niedrigen Arbeitslosenquote würde über erhöhte Umlagequoten darüber hinaus zu höheren Aufwendungen im Sozialbereich führen.

Die Haushaltsplanung für das Jahr 2020 sieht einen Jahresüberschuss von T€ 148 vor. Aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie ist davon auszugehen, dass das Planergebnis 2020 und die bislang vorgesehenen Ergebnisse der Folgejahre nicht erreicht werden können.

Inwieweit die zukünftigen Jahresergebnisse tatsächlich belastet sein werden, bleibt auch im Hinblick auf mögliche Bilanzierungshilfen abzuwarten.

Die Beurteilung der Lage der Stadt ist nach den uns zur Verfügung gestellten Unterlagen – insbesondere den Planungsrechnungen – plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die im Lagebericht enthaltenen Einschätzungen und Prognosen zur künftigen Entwicklung sind nachvollziehbar. Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

III. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gemäß § 102 Abs. 1 GO NRW n.F. sind der Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und der Lagebericht zu prüfen.

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften des Landesrechtes für Nordrhein-Westfalen aufgestellt.

Für Aufstellung und Inhalt des Jahresabschlusses und des Lageberichtes und die dazu eingerichteten internen Kontrollen sowie die uns gemachten Angaben liegt die Verantwortung bei den gesetzlichen Vertretern der Stadt. Es ist Aufgabe des Abschlussprüfers, diese Unterlagen und Angaben im Rahmen einer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehörte nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich daraus üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Untreuehandlungen oder Unterschlagungen sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten bilden keinen Gegenstand unserer Abschlussprüfung.

Die Beurteilung der Angemessenheit des Versicherungsschutzes, insbesondere ob alle Risiken beachtet und in versicherungstechnischer Hinsicht ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand unseres Prüfungsauftrages.

Bei unserer Prüfung haben wir die vom IDW festgelegten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung beachtet.

Wir haben unsere Prüfung nach dem risikoorientierten Prüfungsansatz so angelegt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, erkannt werden können.

Dazu wurden Risikofaktoren identifiziert und analysiert, um eine Differenzierung zwischen kritischen und weniger kritischen Prüfungsgebieten zu ermöglichen und die risikoorientierte Prüfungsstrategie für die einzelnen Prüfungsgebiete festzulegen.

Die Prüfungsstrategie haben wir auf der Grundlage der Kenntnisse über die Stadt sowie über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt, der Erwartungen über mögliche Fehler sowie des Verständnisses vom rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystem entwickelt.

Ausgehend von unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems wurde das Prüfungsprogramm so bestimmt, dass unter Beachtung des Grundsatzes der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit die geforderten Prüfungsaussagen mit hinreichender Sicherheit möglich waren.

Sowohl analytische Prüfungshandlungen (Plausibilitätsbeurteilungen) als auch Einzelfallprüfungen (Überprüfung von Geschäftsvorfällen sowie von Beständen) wurden nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation des Rechnungswesens durchgeführt.

Aus den bei unserer Prüfungsplanung getroffenen Feststellungen ergaben sich nachfolgende Prüfungsschwerpunkte:

- Prüfung der Eröffnungsbilanzwerte im Rahmen von Erstprüfungen
- Entwicklung der Ertragslage

Die Feststellungen aus der vorangegangenen Abschlussprüfung haben wir berücksichtigt. Der von CURACON GmbH, Münster, geprüfte und mit dem Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 wurde am 10. Juli 2019 vom Rat der Stadt Gescher festgestellt.

Analytische Prüfungshandlungen haben wir insbesondere bei der Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vorgenommen.

Einzelfallprüfungen haben wir nach bewusster Auswahl durchgeführt.

Die Forderungen und Verbindlichkeiten wurden durch Saldenlisten sowie entsprechende OP-Listen nachgewiesen.

Der Nachweis der übrigen Vermögens- und Schuldposten erfolgte durch Bücher, Verträge sowie sonstige Unterlagen und Belege wie Kassenbücher, Bankbestätigungen und Bankauszüge.

Die Prüfung wurde von uns mit Unterbrechungen im Zeitraum von Mitte April bis Ende Mai 2020 in unseren Büroräumen in Bielefeld durchgeführt. Die für die Prüfung erforderlichen Unterlagen und Nachweise standen uns zur Verfügung. Erbetene Auskünfte wurden uns von den gesetzlichen Vertretern der Stadt und den uns benannten Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern bereitwillig erteilt.

Die gesetzlichen Vertreter der Stadt haben uns eine Vollständigkeitserklärung übergeben, nach der die uns erteilten Auskünfte vollständig und alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, Verpflichtungen und Wagnisse im Jahresabschluss und im Lagebericht berücksichtigt sind.

IV. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

1.1.1. Rechnungswesen

Nach unseren Feststellungen ist der Buchungssstoff vollständig und richtig erfasst. Das Belegwesen ist geordnet und beweiskräftig. Der vorliegende Jahresabschluss wurde zutreffend aus dem Rechnungswesen entwickelt, das insgesamt den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung entspricht.

Bei der Prüfung ergaben sich keine Anhaltspunkte dafür, dass die eingesetzten Verarbeitungsprogramme die Sicherheit der rechnungsrelevanten Daten nicht gewährleisten.

1.1.2. Haushaltsplan

Die nachfolgende Darstellung stellt die fortgeführten Planansätze den Ist-Werten aus der Ergebnisrechnung gegenüber:

	fortgeführter Planansatz 2 0 1 9	Ergebnis 2 0 1 9	Plan- abweichungen *
	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
Steuern und Abgaben	24.449	25.518	+ 1.069
Zuwendungen und Umlagen	3.573	4.828	+ 1.255
Leistungsentgelte	2.944	2.830	- 114
sonstige Erträge	<u>1.382</u>	<u>2.769</u>	<u>+ 1.387</u>
<u>ordentliche Erträge</u>	<u>32.348</u>	<u>35.945</u>	<u>+ 3.597</u>
Personalaufwendungen	7.422	7.313	+ 109
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.295	4.745	+ 550
Abschreibungen	2.711	3.244	- 533
Transferaufwendungen	15.510	15.937	- 427
sonstige Aufwendungen	<u>1.659</u>	<u>2.030</u>	<u>- 371</u>
<u>ordentliche Aufwendungen</u>	<u>32.597</u>	<u>33.269</u>	<u>- 672</u>
ordentliches Ergebnis	- 249	+ 2.676	+ 2.925
Finanzergebnis	<u>+ 298</u>	<u>+ 363</u>	<u>+ 65</u>
<u>Jahresergebnis</u>	<u>+ 49</u>	<u>+ 3.039</u>	<u>+ 2.990</u>

Mit einem Jahresüberschuss von T€ 3.039 konnte das Jahresergebnis gegenüber dem fortgeführten Planansatz, der einen Gewinn von T€ 49 vorsah, erheblich um T€ 2.990 positiver gestaltet werden.

Zur weiteren Analyse der Planabweichungen verweisen wir auf die Ausführungen im Lagebericht.

1.2. Jahresabschluss

Der nach den Vorschriften der KomHVO NRW aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 wurde ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet.

Die gesetzlich geforderten Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung sowie die sonstigen Pflichtangaben sind im Anhang vollständig gemacht.

1.3. Lagebericht

Der Lagebericht der gesetzlichen Vertreter der Stadt enthält nach unseren Feststellungen die gesetzlich vorgeschriebenen Mindestangaben. Die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts wurden beachtet. Er steht im Einklang mit dem Jahresabschluss und den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen und vermittelt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Stadt. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt.

2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Der vorliegende Jahresabschluss entspricht in Gliederung und Bewertung den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt.

Die wesentlichen Bewertungsgrundlagen, die im Anhang zutreffend dargestellt sind, betreffen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie wertbestimmende Faktoren; sie blieben gegenüber dem Vorjahr unverändert.

3. Wirtschaftliche Verhältnisse3.1. Vermögens- und Schuldenlage

	31.12.2019		31.12.2018		Veränderungen	
	<u>T€</u>	<u>%</u>	<u>T€</u>	<u>%</u>	<u>T€</u>	
<u>V e r m ö g e n</u>						
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	95.163	77	92.756	76	+	2.407
Finanzanlagen	14.628	12	13.858	11	+	770
<u>langfristiges Vermögen</u>	<u>109.791</u>	<u>89</u>	<u>106.614</u>	<u>87</u>	<u>+</u>	<u>3.177</u>
Vorräte	3.955	3	2.847	2	+	1.108
Forderungen	3.093	2	3.098	3	-	5
flüssige Mittel	6.959	6	10.291	8	-	3.332
<u>kurzfristiges Vermögen</u>	<u>14.007</u>	<u>11</u>	<u>16.236</u>	<u>13</u>	<u>-</u>	<u>2.229</u>
<u>Gesamtvermögen</u>	<u>123.798</u>	<u>100</u>	<u>122.850</u>	<u>100</u>	<u>+</u>	<u>948</u>
 <u>K a p i t a l</u>						
Eigenkapital	36.190	29	32.904	27	+	3.286
Sonderposten	43.268	35	43.325	35	-	57
Rückstellungen	13.587	11	13.128	11	+	459
Darlehen	15.262	12	17.100	14	-	1.838
Rechnungsabgrenzungsposten	2.346	2	2.286	2	+	60
<u>langfristiges Kapital</u>	<u>110.653</u>	<u>89</u>	<u>108.743</u>	<u>89</u>	<u>+</u>	<u>1.910</u>
Rückstellungen	2.195	2	3.007	2	-	812
Darlehen	1.488	1	3.638	3	-	2.150
Verbindlichkeiten	9.462	8	7.462	6	+	2.000
<u>kurzfristiges Kapital</u>	<u>13.145</u>	<u>11</u>	<u>14.107</u>	<u>11</u>	<u>-</u>	<u>962</u>
<u>Gesamtkapital</u>	<u>123.798</u>	<u>100</u>	<u>122.850</u>	<u>100</u>	<u>+</u>	<u>948</u>

Für die Bilanzanalyse haben wir die einzelnen Bilanzposten nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen zusammengefasst und gegliedert. Gliederungsmerkmal ist auf der Vermögensseite die Dauer der Gebundenheit an die Stadt, auf der Schuldenseite die Dauer der Verfügbarkeit. Bei dieser Gliederung haben wir bei den Rückstellungen Beträge, mit deren Inanspruchnahme innerhalb eines Jahres zu rechnen ist, und bei den Darlehen die im nächsten Jahr fälligen Tilgungsleistungen dem kurzfristigen Bereich zugeordnet.

Im Vergleich zum Bilanzstichtag des Vorjahres erhöhte sich die Bilanzsumme um T€ 948 (rd. 1 %) auf T€ 123.798.

Der Buchwert der immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen – im Wesentlichen bestehend aus Grund- (T€ 45.927; i.V. T€ 46.385) und Infrastrukturvermögen (T€ 41.318; i.V. T€ 41.573) – nahm um T€ 2.407 zu. Zugängen von T€ 5.652 standen Abschreibungen von T€ 3.244 sowie Abgänge von T€ 1 gegenüber.

Der Ausweis der Finanzanlagen betrifft vornehmlich Beteiligungen an der Stadtwerke Gescher GmbH (T€ 4.808) und an der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG (T€ 4.703), die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abwasserwerk der Stadt Gescher (T€ 4.160) sowie die im Berichtsjahr erworbene Beteiligung an der Gescher Bürgerwind GmbH & Co. KG (T€ 500). Neben diesem Beteiligungserwerb führte insbesondere die im Rahmen einer Wertaufholung erfolgte Zuschreibung bei der Grundstücksgesellschaft Gescher GmbH (T€ 275) bei planmäßigen Tilgungen von Ausleihungen zu einem Anstieg des Postens um insgesamt T€ 770.

Unter den Vorräten werden in Höhe von T€ 3.634 (i.V. T€ 2.544) zum Verkauf vorgesehene Gewerbegrundstücke erfasst. Zugängen von T€ 1.291 standen veräußerungsbedingte Abgänge von T€ 201 gegenüber.

Die Entwicklung der flüssigen Mittel ist in der diesem Prüfungsbericht als Anlage beigefügten Finanzrechnung dargestellt.

Das Eigenkapital nahm infolge des Jahresüberschusses (T€ 3.039) unter Berücksichtigung der Erhöhung der Allgemeinen Rücklage durch nach § 44 Abs. 3 KomHVO direkt hier erfasste Erträge (T€ 278) und Aufwendungen (T€ 31) um insgesamt T€ 3.286 zu. Die Eigenkapitalquote konnte um zwei Prozentpunkte auf 29 % verbessert werden.

Die Buchwerte der Sonderposten entwickelten sich wie folgt:

	<u>S t a n d</u> <u>01.01.2019</u>	<u>Zugänge</u>	<u>Auflösung</u>	<u>Abgänge</u>	<u>S t a n d</u> <u>31.12.2019</u>
	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>		<u>T€</u>
Zuwendungen	26.199	1.661	988	-	26.872
Beiträge	12.022	17	426	17	11.596
Gebührenausschlag	168	32	-	108	92
sonstige	4.936	-	228	-	4.708
	<u>43.325</u>	<u>1.710</u>	<u>1.642</u>	<u>125</u>	<u>43.268</u>

Der Ausweis der langfristigen Rückstellungen umfasst im Wesentlichen Pensions- und Beihilferückstellungen (T€ 13.367; i.V. T€ 12.737).

Die Darlehen im lang- und kurzfristigen Bereich nahmen insgesamt tilgungsbedingt um T€ 3.988 ab. Neuaufnahmen erfolgten nicht. Die dem langfristigen Bereich zugeordneten Darlehen verringerten sich bei planmäßigen Tilgungen um T€ 1.838. Bei den kurzfristigen Darlehen wirkte die vollständige Ablösung der Liquiditätskredite (i.V. T€ 2.500) ausweismindernd.

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten betreffen vornehmlich Grabnutzungsrechte.

Der Rückgang der kurzfristigen Rückstellungen betrifft vor allem die Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen im Bereich der Innenstadtssanierung (T€ 546) und für einen Parkplatz (T€ 196).

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten nahmen vor allem aufgrund noch nicht verwendeter Pauschalen insgesamt um T€ 2.000 zu.

Das langfristige Vermögen (T€ 109.791) ist vollständig durch langfristiges Kapital (T€ 110.653) finanziert. Die Überdeckung betrug zum Bilanzstichtag 0,7 % (i.V. 2,0 %) des langfristigen Vermögens.

3.2. Ertragslage

	<u>2 0 1 9</u>		<u>2 0 1 8</u>		<u>Veränderungen*</u>	
	<u>T€</u>	<u>%</u>	<u>T€</u>	<u>%</u>	<u>T€</u>	
Steuern und Abgaben	25.518	71	26.444	69	-	926
Zuwendungen, Umlagen, Erstattungen	4.828	13	7.289	19	-	2.461
Leistungsentgelte	2.830	8	2.860	7	-	30
sonstige Erträge	2.769	8	1.990	11	+	779
<u>ordentliche Erträge</u>	<u>35.945</u>	<u>100</u>	<u>38.583</u>	<u>100</u>	-	2.638
Personalaufwendungen	7.313	20	7.222	21	-	91
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.745	14	5.046	13	+	301
Abschreibungen	3.244	9	2.863	7	-	381
Transferaufwendungen	15.937	44	15.188	39	-	749
sonstige Aufwendungen	2.030	6	2.029	5	-	1
<u>ordentliche Aufwendungen</u>	<u>33.269</u>	<u>93</u>	<u>32.348</u>	<u>84</u>	-	921
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	+ 2.676	7	+ 6.235	16	-	3.559
Finanzergebnis	+ 363	1	+ 311	1	+	52
<u>Jahresergebnis</u>	<u>+ 3.039</u>	<u>8</u>	<u>+ 6.546</u>	<u>17</u>	-	3.507

Die Stadt schließt das Haushaltsjahr 2019 mit einem Jahresergebnis von T€ 3.039 (i.V. T€ 6.546) ab.

Die Steuern und Abgaben setzten sich wie folgt zusammen:

	<u>2 0 1 9</u>	<u>2 0 1 8</u>	<u>Veränderungen*</u>
	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
Gewerbsteuer	12.090	13.409	- 1.319
Grundsteuer	3.075	3.137	- 62
Stadtanteil Einkommensteuer	7.413	7.176	+ 237
Stadtanteil Umsatzsteuer	2.012	1.815	+ 197
übrige	928	907	+ 21
	<u>25.518</u>	<u>26.444</u>	- 926

Bei den Zuwendungen, Umlagen und Erstattungen führten um T€ 3.419 erheblich rückläufige Schlüsselzuweisungen des Landes nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz von T€ 566 (i.V. T€ 3.985) zu einer deutlichen Abnahme, die durch gestiegene Zuweisungen des Landes für laufende Zwecke (+ T€ 599) und Kostenerstattungen des Kreises (+ T€ 303) nicht kompensiert werden konnten.

Der Anstieg der sonstigen Erträge resultiert im Wesentlichen aus deutlich erhöhten Erträgen aus der Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen (T€ 802) bei insgesamt geringeren Erträgen aus Grundstücksverkäufen (- T€ 257).

Die Zunahme der Abschreibungen betrifft mit T€ 297 außerplanmäßige Abschreibungen im Zusammenhang mit der Sanierung der Pankratiusschule.

Der Rückgang der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist auf insgesamt geringere Unterhaltungs- und Sanierungsaufwendungen zurückzuführen.

Die Transferaufwendungen erhöhten sich vornehmlich in Auswirkung einer um T€ 763 höheren Kreisumlage von T€ 11.600 (i.V. T€ 10.837).

Das Finanzergebnis setzte sich wie folgt zusammen:

	<u>2 0 1 9</u>	<u>2 0 1 8</u>	<u>Veränderungen*</u>
	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
Finanzerträge	835	827	+ 8
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	- 472	- 516	+ 44
	<u>+ 363</u>	<u>+ 311</u>	<u>+ 52</u>

V. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

„An die Stadt Gescher

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Gescher – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2019, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen, den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2019 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadt für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2019 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- o entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden und Finanzlage der Stadt zum 31. Dezember 2019 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2019 und
- o vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Stadt unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss zu dienen.

Verantwortung des Bürgermeisters für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der Bürgermeister ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt. Ferner ist der Bürgermeister verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der Bürgermeister dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem ist der Bürgermeister verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichtes, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der Bürgermeister verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichtes in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Rat der Stadt Gescher ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Stadt Gescher zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt und einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine nach § 102 Abs. 1 GO NRW und in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichtes getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- o identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können,
- o gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichtes relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Stadt abzugeben,
- o beurteilen wir die Angemessenheit der von dem Bürgermeister angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem Bürgermeister dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,
- o ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Stadt die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann,
- o beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie, ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt,
- o beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Stadt,
- o führen wir Prüfungshandlungen zu den von dem Bürgermeister dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem Bürgermeister zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

Bielefeld, den 25. Mai 2020

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

VI. Unterzeichnung des Prüfungsberichts

Den vorstehenden Bericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450).

Bielefeld, den 25. Mai 2020

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

ANLAGEN



Jahresabschluss 2019

Jahresabschluss der Stadt Gescher zum 31.12.2019

Gemäß § 95 Abs. 5 der Gemeindeordnung NW

aufgestellt

bestätigt

Christian Hübers
Kämmerer

Thomas Kerkhoff
Bürgermeister

Gescher, 25. Mai 2020

Inhaltsverzeichnis Jahresabschluss 2019

	Seite / -n
Bilanz zum 31.12.2019	1 - 4
Ergebnisrechnung	5 - 6
- Teilergebnisrechnungen auf Budgetebene/Produktbereiche	7 - 22
Finanzrechnung	23 - 24
- Teilfinanzrechnungen auf Budgetebene/Produktbereiche	25 - 54
- Geschäftsberichte und Teilrechnungen auf Budgetebene /Produktgruppen	55 - 240
Anhang	241
- Erläuterungen zur Bilanz und zur Ergebnis- und Finanzrechnung	243 - 256
- Anlagenspiegel	257 - 258
- Forderungsspiegel	259 - 260
- Sonderpostenspiegel	261 - 262
- Aufstellung der Instandhaltungsrückstellungen	263 - 264
- Aufstellung der Sonstigen Rückstellungen	265 - 266
- Verbindlichkeitspiegel	267 - 268
- Übersicht die in das folgende Jahr übertragenden Haushaltsermächtigungen Ergebnisrechnung	269 - 270
- Übersicht die in das folgende Jahr übertragenden Haushaltsermächtigungen Finanzrechnung	271 - 272
- Eigenkapitalspiegel 2019	273 - 274
- Übersicht Mitglieder Verwaltungsvorstand/Rat	275 - 278
Lagebericht	279 - 303

Bilanz 2019

AKTIVA		
1. Anlagevermögen	109.790.943,91	106.614.280,81
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	128.585,27	121.543,25
1.2 Sachanlagen	95.034.517,02	92.634.804,30
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.364.242,24	8.120.228,84
1.2.1.1 Grünflächen	6.990.998,85	6.907.161,19
1.2.1.2 Ackerland	242.055,20	242.055,20
1.2.1.3 Wald, Forsten	160.468,00	160.469,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	970.720,19	810.543,45
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	37.563.268,05	38.264.866,58
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.184.288,86	2.237.945,61
1.2.2.2 Schulen	22.663.003,26	23.481.322,34
1.2.2.3 Wohnbauten	588.019,33	656.121,95
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	12.127.956,60	11.889.476,68
1.2.3 Infrastrukturvermögen	41.317.559,99	41.572.596,42
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.721.583,52	9.524.811,16
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	385.210,90	354.335,82
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	29.688.516,10	30.155.562,82
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.522.249,47	1.537.886,62
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	194.513,08	216.499,16
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6.848,08	7.634,25
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.566.861,11	2.137.377,52
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.417.159,22	1.518.178,07
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.604.065,25	797.423,46
1.3 Finanzanlagen	14.627.841,62	13.857.933,26
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	9.785.589,00	9.510.590,00
1.3.2 Beteiligungen	525.584,21	21.183,85
1.3.3 Sondervermögen	4.159.885,26	4.159.885,26
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	73.300,47	73.300,47
1.3.5 Ausleihungen	83.482,68	92.973,68
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	83.482,68	92.973,68
2 Umlaufvermögen	14.006.781,98	16.235.619,60
2.1 Vorräte	3.954.542,88	2.847.473,77
2.1.1 Hilfs- und Betriebsstoffe, Baugrundstücke	3.954.542,88	2.847.473,77
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.809.753,76	2.983.857,48
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.225.634,16	2.482.856,19
2.2.1.1 Gebühren	42.719,87	32.625,02
2.2.1.2 Beiträge	22.436,32	17.943,02
2.2.1.3 Steuern	265.466,74	914.672,64
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	28.017,73	188.910,81
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.866.993,50	1.328.704,70
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	584.119,60	501.001,29
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	493.561,40	415.554,21
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	37.084,52	57.695,88
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	6.158,54
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	53.473,68	21.592,66
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	6.958.680,14	10.291.478,83
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	283.805,20	112.809,52
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	123.797.725,89	122.849.900,41

[illegible]

**Ergebnisrechnung
und
Teilergebnisrechnung
der
für die Stadt Gescher relevanten
Pflichtproduktbereiche**

Ergebnisrechnung 2019

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortge- schriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung 2019
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	26.443.979,04	24.449.350,00	25.517.739,34	1.068.389,34	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.475.519,68	2.889.280,00	3.691.109,13	801.829,13	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	24.467,80	21.100,00	15.895,86	-5.204,14	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.287.319,64	2.233.196,00	2.232.910,67	-285,33	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	572.435,71	711.050,00	597.159,00	-113.891,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	813.374,49	683.910,00	1.136.924,07	453.014,07	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.954.012,69	1.360.235,00	2.750.928,61	1.390.693,61	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	11.638,94	0,00	1.844,14	1.844,14	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	38.582.747,99	32.348.121,00	35.944.510,82	3.596.389,82	0,00
11	- Personalaufwendungen	6.420.130,08	6.617.263,00	6.361.125,76	-256.137,24	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	802.254,29	804.487,00	951.988,71	147.501,71	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.046.255,39	5.294.539,21	4.744.982,12	-549.557,09	192.117,57
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.862.739,52	2.711.280,00	3.243.816,52	532.536,52	0,00
15	- Transferaufwendungen	15.187.601,21	15.510.150,00	15.936.918,72	426.768,72	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.029.455,79	1.659.327,00	2.029.673,84	370.346,84	8.484,31
17	= Ordentliche Aufwendungen	32.348.436,28	32.597.046,21	33.268.505,67	671.459,46	200.601,88
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.234.311,71	-248.925,21	2.676.005,15	2.924.930,36	-200.601,88
19	+ Finanzerträge	826.833,35	832.830,00	835.399,55	2.569,55	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	515.480,14	534.600,00	472.398,06	-62.201,94	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	311.353,21	298.230,00	363.001,49	64.771,49	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.545.664,92	49.304,79	3.039.006,64	2.989.701,85	-200.601,88
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
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	6.545.664,92	49.304,79	3.039.006,64	2.989.701,85	-200.601,88
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	258.670,26	0,00	2.695,16	2.695,16	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	274.999,00	274.999,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	29.999,00	0,00	30.670,86	30.670,86	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 28)	-228.671,26	0,00	-247.023,30	-247.023,30	0,00

Teilergebnisrechnung 2019

01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.758,12	65.567,00	71.146,83	5.579,83	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.198,98	3.200,00	3.918,24	718,24	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.347,14	47.250,00	50.506,49	3.256,49	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	165.218,22	98.500,00	129.326,36	30.826,36	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	165.434,03	299.656,00	315.215,49	15.559,49	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	460.956,49	514.173,00	570.113,41	55.940,41	0,00
11 - Personalaufwendungen	2.989.733,91	3.281.783,00	3.007.735,89	-274.047,11	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	952.898,25	794.209,00	852.161,56	57.952,56	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	605.625,32	907.780,00	766.233,95	-141.546,05	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	217.776,95	202.726,00	283.031,07	80.305,07	0,00
15 - Transferaufwendungen	143,40	150,00	137,00	-13,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.096.909,97	794.650,00	848.277,21	53.627,21	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.863.087,80	5.981.298,00	5.757.576,68	-223.721,32	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.402.131,31	-5.467.125,00	-5.187.463,27	279.661,73	0,00
19 + Finanzerträge	334,19	0,00	334,19	334,19	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	173,83	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	160,36	0,00	334,19	334,19	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.401.970,95	-5.467.125,00	-5.187.129,08	279.995,92	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-5.401.970,95	-5.467.125,00	-5.187.129,08	279.995,92	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.661.810,22	1.491.800,00	1.408.307,00	-83.493,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.896,00	-32.315,00	-34.792,00	-2.477,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.791.055,73	-4.007.640,00	-3.813.614,08	194.025,92	0,00

Teilergebnisrechnung 2019

02

Produktbereich: 02

Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.719,91	87.394,00	98.905,21	11.511,21	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	151.608,03	153.900,00	148.622,21	-5.277,79	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	122.017,28	186.500,00	114.331,17	-72.168,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.552,35	17.800,00	33.714,17	15.914,17	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	32.966,44	29.100,00	28.540,12	-559,88	0,00
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
10	= Ordentliche Erträge	409.864,01	474.694,00	424.112,88	-50.581,12	0,00
11	- Personalaufwendungen	542.516,58	539.004,00	512.293,08	-26.710,92	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.354,00	10.278,00	-18.271,00	-28.549,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.793,16	155.900,00	162.984,60	7.084,60	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	120.953,57	104.213,00	118.840,56	14.627,56	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.001,65	0,00	5.001,65	5.001,65	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	216.809,35	219.550,00	252.370,79	32.820,79	1.464,04
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.075.720,31	1.028.945,00	1.033.219,68	4.274,68	1.464,04
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-665.856,30	-554.251,00	-609.106,80	-54.855,80	-1.464,04
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-665.856,30	-554.251,00	-609.106,80	-54.855,80	-1.464,04
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
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-665.856,30	-554.251,00	-609.106,80	-54.855,80	-1.464,04
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-215.156,67	-134.374,00	-137.690,00	-3.316,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-881.012,97	-688.625,00	-746.796,80	-58.171,80	-1.464,04

Teilergebnisrechnung 2019

03

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	831.146,22	866.386,00	982.493,58	116.107,58	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.436,00	1.200,00	1.532,00	332,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.487,28	0,00	21.404,53	21.404,53	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	148.608,79	136.900,00	181.817,73	44.917,73	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	1.017.678,29	1.004.486,00	1.187.247,84	182.761,84	0,00
11 - Personalaufwendungen	672.996,33	718.730,00	704.796,54	-13.933,46	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.504.038,81	1.367.100,00	1.265.430,01	-101.669,99	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	614.456,80	564.607,00	975.540,20	410.933,20	0,00
15 - Transferaufwendungen	509.494,49	484.500,00	445.431,09	-39.068,91	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	234.280,80	204.450,00	197.751,88	-6.698,12	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.535.267,23	3.339.387,00	3.588.949,72	249.562,72	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.517.588,94	-2.334.901,00	-2.401.701,88	-66.800,88	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.517.588,94	-2.334.901,00	-2.401.701,88	-66.800,88	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.517.588,94	-2.334.901,00	-2.401.701,88	-66.800,88	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-47.681,00	-57.905,00	-43.620,00	14.285,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.565.269,94	-2.392.806,00	-2.445.321,88	-52.515,88	0,00

Teilergebnisrechnung 2019

04

Produktbereich: 04 Kultur

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.506,22	37.108,00	28.323,08	-8.784,92	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.378,66	20.000,00	25.521,21	5.521,21	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	265,49	3.000,00	191,77	-2.808,23	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	252.226,03	55.543,00	4.373,26	-51.169,74	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	307.376,40	115.651,00	58.409,32	-57.241,68	0,00
11 - Personalaufwendungen	238.243,36	250.459,00	252.270,88	1.811,88	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.180,62	73.950,00	63.734,70	-10.215,30	3.359,37
14 - Bilanzielle Abschreibungen	74.772,97	64.075,00	64.133,51	58,51	0,00
15 - Transferaufwendungen	173.464,71	171.000,00	187.446,61	16.446,61	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.237,46	24.150,00	18.404,83	-5.745,17	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	604.899,12	583.634,00	585.990,53	2.356,53	3.359,37
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-297.522,72	-467.983,00	-527.581,21	-59.598,21	-3.359,37
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-297.522,72	-467.983,00	-527.581,21	-59.598,21	-3.359,37
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-297.522,72	-467.983,00	-527.581,21	-59.598,21	-3.359,37
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.256,00	-4.886,00	-13.681,00	-8.795,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-311.778,72	-472.869,00	-541.262,21	-68.393,21	-3.359,37

Teilergebnisrechnung 2019

05

Produktbereich: 05

Soziale Hilfen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	717.196,77	640.158,00	1.013.601,06	373.443,06	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	24.467,80	20.000,00	15.895,86	-4.104,14	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	260.934,62	275.000,00	262.479,45	-12.520,55	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.490,13	456.000,00	649.906,56	193.906,56	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	269.155,26	0,00	226.511,13	226.511,13	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	1.728.244,58	1.391.158,00	2.168.394,06	777.236,06	0,00
11 - Personalaufwendungen	916.110,95	617.986,00	766.764,40	148.778,40	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	-108.009,72	0,00	83.817,91	83.817,91	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.128,21	80.300,00	68.237,82	-12.062,18	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	79.858,22	78.904,00	79.189,63	285,63	0,00
15 - Transferaufwendungen	637.129,84	645.000,00	821.926,06	176.926,06	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	131.567,68	61.200,00	71.641,54	10.441,54	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.824.785,18	1.483.390,00	1.891.577,36	408.187,36	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-96.540,60	-92.232,00	276.816,70	369.048,70	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-96.540,60	-92.232,00	276.816,70	369.048,70	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-96.540,60	-92.232,00	276.816,70	369.048,70	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	188.799,67	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-553.460,00	-255.000,00	-256.913,00	-1.913,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-461.200,93	-247.232,00	119.903,70	367.135,70	0,00

Teilergebnisrechnung 2019

06

Produktbereich: 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.974,73	8.757,00	9.815,62	1.058,62	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	9.374,73	8.757,00	9.815,62	1.058,62	0,00
11 - Personalaufwendungen	10.519,84	22.328,00	21.159,13	-1.168,87	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.683,97	20.500,00	19.763,64	-736,36	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.274,21	15.837,00	17.862,66	2.025,66	0,00
15 - Transferaufwendungen	424.595,17	473.000,00	480.510,34	7.510,34	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	27,00	-73,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	476.073,19	531.765,00	539.322,77	7.557,77	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-466.698,46	-523.008,00	-529.507,15	-6.499,15	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-466.698,46	-523.008,00	-529.507,15	-6.499,15	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-466.698,46	-523.008,00	-529.507,15	-6.499,15	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-146.582,22	-165.942,00	-168.138,00	-2.196,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-613.280,68	-688.950,00	-697.645,15	-8.695,15	0,00

Teilergebnisrechnung 2019

07

Produktbereich: 07

Gesundheitsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	318.299,00	320.000,00	240.800,00	-79.200,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	318.299,00	320.000,00	240.800,00	-79.200,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-318.299,00	-320.000,00	-240.800,00	79.200,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-318.299,00	-320.000,00	-240.800,00	79.200,00	0,00
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
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-318.299,00	-320.000,00	-240.800,00	79.200,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-318.299,00	-320.000,00	-240.800,00	79.200,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2019

08

Produktbereich: 08

Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.204,65	198.204,00	200.513,69	2.309,69	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.600,18	95.000,00	108.458,96	13.458,96	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.732,83	33.600,00	4.042,76	-29.557,24	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400,25	0,00	380,00	380,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	33.100,59	0,00	27.804,13	27.804,13	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	300.038,50	326.804,00	341.199,54	14.395,54	0,00
11 - Personalaufwendungen	298.364,27	289.976,00	306.789,87	16.813,87	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	329.551,15	350.700,00	347.799,92	-2.900,08	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	312.539,99	308.454,00	315.574,55	7.120,55	0,00
15 - Transferaufwendungen	48.313,56	50.000,00	49.641,49	-358,51	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.818,38	58.400,00	54.438,92	-3.961,08	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.034.587,35	1.057.530,00	1.074.244,75	16.714,75	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-734.548,85	-730.726,00	-733.045,21	-2.319,21	0,00
19 + Finanzerträge	112.105,86	105.420,00	451.205,58	345.785,58	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	112.105,86	105.420,00	451.205,58	345.785,58	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-622.442,99	-625.306,00	-281.839,63	343.466,37	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-622.442,99	-625.306,00	-281.839,63	343.466,37	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.625,00	-14.490,00	-29.734,00	-15.244,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-635.067,99	-639.796,00	-311.573,63	328.222,37	0,00

Teilergebnisrechnung 2019

09

Produktbereich: 09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	15.600,00	0,00	-15.600,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	750,00	0,00	50,00	50,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.422,84	5.000,00	2.286,40	-2.713,60	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	6.826,11	26.342,00	1.484,69	-24.857,31	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	13.998,95	47.442,00	3.821,09	-43.620,91	0,00
11 - Personalaufwendungen	128.789,04	121.801,00	175.433,06	53.632,06	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	4.750,00	4.750,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.682,60	138.100,00	70.696,70	-67.403,30	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	204.471,64	259.901,00	250.879,76	-9.021,24	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-190.472,69	-212.459,00	-247.058,67	-34.599,67	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-190.472,69	-212.459,00	-247.058,67	-34.599,67	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-190.472,69	-212.459,00	-247.058,67	-34.599,67	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-190.472,69	-212.459,00	-247.058,67	-34.599,67	0,00

Teilergebnisrechnung 2019

10

Produktbereich: 10

Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	199,20	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	199,20	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	178.065,27	178.266,00	180.884,36	2.618,36	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	5.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.571,28	400,00	310,00	-90,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	179.636,55	183.666,00	181.194,36	-2.471,64	5.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-179.437,35	-182.666,00	-181.194,36	1.471,64	-5.000,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-179.437,35	-182.666,00	-181.194,36	1.471,64	-5.000,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-179.437,35	-182.666,00	-181.194,36	1.471,64	-5.000,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.616,00	0,00	-2.213,00	-2.213,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-185.053,35	-182.666,00	-183.407,36	-741,36	-5.000,00

Teilergebnisrechnung 2019

11

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.912,98	6.913,00	6.912,97	-0,03	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.074.346,15	1.134.000,00	1.099.259,42	-34.740,58	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	127.967,84	125.000,00	164.267,13	39.267,13	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.086,62	101.110,00	104.769,24	3.659,24	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.675,48	50,00	50,41	0,41	0,00
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
10	= Ordentliche Erträge	1.308.989,07	1.367.073,00	1.375.259,17	8.186,17	0,00
11	- Personalaufwendungen	24.878,93	37.773,00	24.327,00	-13.446,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.083.650,48	1.221.300,00	1.102.610,50	-118.689,50	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	74.378,23	74.378,00	81.230,90	6.852,90	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.409,15	17.300,00	16.819,96	-480,04	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.192.316,79	1.350.751,00	1.224.988,36	-125.762,64	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	116.672,28	16.322,00	150.270,81	133.948,81	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	37.232,02	36.800,00	34.927,15	-1.872,85	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-37.232,02	-36.800,00	-34.927,15	1.872,85	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	79.440,26	-20.478,00	115.343,66	135.821,66	0,00
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
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	79.440,26	-20.478,00	115.343,66	135.821,66	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-60.110,00	0,00	-45.581,00	-45.581,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	19.330,26	-20.478,00	69.762,66	90.240,66	0,00

Teilergebnisrechnung 2019

12

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	181.408,08	181.474,00	182.861,71	1.387,71	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	545.371,01	500.046,00	503.170,32	3.124,32	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500,46	2.500,00	1.691,80	-808,20	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	77.638,60	66.966,00	809.822,24	742.856,24	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	11.638,94	0,00	1.844,14	1.844,14	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	818.557,09	750.986,00	1.499.390,21	748.404,21	0,00
11 - Personalaufwendungen	222.980,09	260.750,00	233.054,95	-27.695,05	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	656.906,82	820.359,21	763.641,57	-56.717,64	15.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	946.228,12	896.262,00	902.178,39	5.916,39	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.956,84	51.050,00	45.322,52	-5.727,48	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.865.071,87	2.028.421,21	1.944.197,43	-84.223,78	15.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.046.514,78	-1.277.435,21	-444.807,22	832.627,99	-15.000,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.150,15	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.150,15	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.047.664,93	-1.277.435,21	-444.807,22	832.627,99	-15.000,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.047.664,93	-1.277.435,21	-444.807,22	832.627,99	-15.000,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-427.213,00	-545.659,00	-419.421,00	126.238,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.474.877,93	-1.823.094,21	-864.228,22	958.865,99	-15.000,00

Teilergebnisrechnung 2019

13

Produktbereich: 13

Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.364,72	17.619,00	17.744,69	125,69	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	361.867,43	326.050,00	343.910,31	17.860,31	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.066,40	0,00	9.018,60	9.018,60	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	168.323,34	160.578,00	187.410,48	26.832,48	0,00
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
10	= Ordentliche Erträge	552.621,89	504.247,00	558.084,08	53.837,08	0,00
11	- Personalaufwendungen	159.024,14	185.839,00	106.833,46	-79.005,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.746,85	190.350,00	184.348,33	-6.001,67	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	404.500,46	401.824,00	406.235,05	4.411,05	0,00
15	- Transferaufwendungen	138.816,34	140.000,00	145.947,28	5.947,28	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.529,32	41.000,00	23.890,11	-17.109,89	7.020,27
17	= Ordentliche Aufwendungen	874.617,11	959.013,00	867.254,23	-91.758,77	7.020,27
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-321.995,22	-454.766,00	-309.170,15	145.595,85	-7.020,27
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-321.995,22	-454.766,00	-309.170,15	145.595,85	-7.020,27
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
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-321.995,22	-454.766,00	-309.170,15	145.595,85	-7.020,27
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-347.014,00	-376.348,00	-356.524,00	19.824,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-669.009,22	-831.114,00	-665.694,15	165.419,85	-7.020,27

Teilergebnisrechnung 2019

14

Produktbereich: 14

Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	95.747,40	95.747,40	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	95.747,40	95.747,40	0,00
11 - Personalaufwendungen	-13.786,14	79.105,00	3.327,71	-75.777,29	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.950,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	168.758,20
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	302,59	9.697,00	34.820,03	25.123,03	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	256.466,45	188.802,00	38.147,74	-150.654,26	168.758,20
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-256.466,45	-188.802,00	57.599,66	246.401,66	-168.758,20
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-256.466,45	-188.802,00	57.599,66	246.401,66	-168.758,20
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-256.466,45	-188.802,00	57.599,66	246.401,66	-168.758,20
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-256.466,45	-188.802,00	57.599,66	246.401,66	-168.758,20

Teilergebnisrechnung 2019

15

Produktbereich: 15

Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	42.000,00	0,00	-42.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.884,45	0,00	88.487,24	88.487,24	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	350,00	0,00	33.632,09	33.632,09	0,00
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
10	= Ordentliche Erträge	42.234,45	42.000,00	122.119,33	80.119,33	0,00
11	- Personalaufwendungen	51.693,51	33.463,00	65.455,43	31.992,43	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-34.280,24	0,00	34.280,24	34.280,24	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.300,00	197,08	-1.102,92	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	79.994,68	102.300,00	85.662,14	-16.637,86	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.059,13	35.280,00	87.286,85	52.006,85	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	146.467,08	172.343,00	272.881,74	100.538,74	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-104.232,63	-130.343,00	-150.762,41	-20.419,41	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-104.232,63	-130.343,00	-150.762,41	-20.419,41	0,00
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
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-104.232,63	-130.343,00	-150.762,41	-20.419,41	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-104.232,63	-130.343,00	-181.433,27	-51.090,27	0,00

Teilergebnisrechnung 2019

16

Produktbereich: 16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	26.443.979,04	24.449.350,00	25.517.739,34	1.068.389,34	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.383.327,28	764.100,00	1.078.790,69	314.690,69	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	1.100,00	0,00	-1.100,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	785.308,02	585.100,00	934.266,84	349.166,84	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	31.612.614,34	25.799.650,00	27.530.796,87	1.731.146,87	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	12.856.348,37	13.124.200,00	13.469.665,06	345.465,06	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.321,24	4.000,00	307.615,50	303.615,50	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	12.896.669,61	13.128.200,00	13.777.280,56	649.080,56	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	18.715.944,73	12.671.450,00	13.753.516,31	1.082.066,31	0,00
19 + Finanzerträge	714.393,30	727.410,00	383.859,78	-343.550,22	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	476.924,14	497.800,00	437.470,91	-60.329,09	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	237.469,16	229.610,00	-53.611,13	-283.221,13	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	18.953.413,89	12.901.060,00	13.699.905,18	798.845,18	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	18.953.413,89	12.901.060,00	13.699.905,18	798.845,18	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	18.953.413,89	12.901.060,00	13.974.904,18	1.073.844,18	0,00

**Finanzrechnung
und
Teilfinanzrechnung
der
für die Stadt Gescher relevanten
Pflichtproduktbereiche**

Finanzrechnung 2019

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2018	2019	2019	2019	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	26.242.027,71	24.449.350,00	26.045.945,97	1.596.595,97	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.609.890,32	2.028.350,00	2.455.030,84	426.680,84	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	19.144,15	23.100,00	20.186,90	-2.913,10	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.122.797,25	4.207.600,00	4.085.616,31	-121.983,69	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	537.876,29	711.050,00	493.048,81	-218.001,19	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	782.537,02	683.910,00	827.001,04	143.091,04	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.643.361,27	983.900,00	2.085.282,74	1.101.382,74	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	723.197,28	832.830,00	728.237,85	-104.592,15	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.680.831,29	33.920.090,00	36.740.350,46	2.820.260,46	0,00
10	- Personalauszahlungen	5.680.944,28	6.358.942,00	5.830.053,22	-528.888,78	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	852.264,01	774.282,00	784.613,31	10.331,31	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.423.427,72	6.425.889,21	5.397.393,95	-1.028.495,26	192.117,57
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	530.381,61	534.600,00	479.175,97	-55.424,03	0,00
14	- Transferauszahlungen	17.467.066,36	18.010.150,00	18.432.784,00	422.634,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.671.431,24	1.772.227,00	1.585.405,40	-186.821,60	8.484,31
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.625.515,22	33.876.090,21	32.509.425,85	-1.366.664,36	200.601,88
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	9.055.316,07	43.999,79	4.230.924,61	4.186.924,82	-200.601,88
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.365.073,08	3.192.900,00	1.571.645,92	-1.621.254,08	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	349.075,00	510.000,00	182.206,98	-327.793,02	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	10.661,70	9.500,00	9.652,85	152,85	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	800,00	1.341.280,00	327.942,20	-1.013.337,80	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.725.609,78	5.053.680,00	2.091.447,95	-2.962.232,05	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	467.565,08	1.510.350,89	1.468.080,84	-42.270,05	28.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	275.636,27	9.774.712,00	3.027.926,03	-6.746.785,97	3.055.638,59
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	301.504,05	936.749,75	799.080,62	-137.669,13	118.118,66
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	512.500,00	504.400,36	-8.099,64	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	505.000,00	164.650,00	-340.350,00	210.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.044.705,40	13.239.312,64	5.964.137,85	-7.275.174,79	3.411.757,25
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	680.904,38	-8.185.632,64	-3.872.689,90	4.312.942,74	-3.411.757,25
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	9.736.220,45	-8.141.632,85	358.234,71	8.499.867,56	-3.612.359,13
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	424.874,00	5.213.500,00	0,00	-5.213.500,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.137.710,02	1.315.850,00	1.482.074,17	166.224,17	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.500.000,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.212.836,02	3.897.650,00	-3.982.074,17	-7.879.724,17	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	5.523.384,43	-4.243.982,85	-3.623.839,46	620.143,39	-3.612.359,13
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.735.509,31	4.894.702,00	10.291.478,83	5.396.776,83	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	32.585,09	0,00	291.040,77	291.040,77	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	10.291.478,83	650.719,15	6.958.680,14	6.307.960,99	-3.612.359,13

Teilfinanzrechnung 2019**01****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **01** Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.229,75	3.200,00	3.426,26	226,26	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.159,22	47.250,00	49.959,06	2.709,06	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	166.792,95	98.500,00	69.510,34	-28.989,66	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	406.993,76	50.350,00	118.919,74	68.569,74	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	334,19	0,00	334,19	334,19	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	634.509,87	199.300,00	242.149,59	42.849,59	0,00
10	- Personalauszahlungen	2.686.083,86	3.110.905,00	2.902.752,01	-208.152,99	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	852.264,01	774.282,00	784.613,31	10.331,31	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	393.641,26	907.780,00	417.509,06	-490.270,94	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	173,83	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	143,40	150,00	137,00	-13,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	743.416,40	794.650,00	756.066,86	-38.583,14	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.675.722,76	5.587.767,00	4.861.078,24	-726.688,76	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.041.212,89	-5.388.467,00	-4.618.928,65	769.538,35	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.800.000,00	129.052,75	-1.670.947,25	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	98.895,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	314,25	340,00	495,33	155,33	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	99.209,25	1.800.340,00	137.548,08	-1.662.791,92	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	150.269,92	10.000,00	157.858,50	147.858,50	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	91.961,08	228.697,73	252.742,15	24.044,42	63.552,82
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	242.231,00	288.697,73	410.600,65	121.902,92	63.552,82
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-143.021,75	1.511.642,27	-273.052,57	-1.784.694,84	-63.552,82

Teilfinanzrechnung 2019**01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**Produktbereich: **01** Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 01-0007**Zentrale Dienste -bewegl. Sachen des Anlagevermögens-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	8.748,10	15.297,73	9.601,75	-5.695,98	26.950,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.748,10	-15.297,73	-9.601,75	5.695,98	-26.950,00

Maßnahme: 01-0010**Fahrzeuge Bauhof**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	7.680,00	50.000,00	75.287,20	25.287,20	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.680,00	-50.000,00	-75.287,20	-25.287,20	0,00

Maßnahme: 01-0011**Maschinen Bauhof**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	8.569,10	43.000,00	43.247,95	247,95	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.569,10	-43.000,00	-43.247,95	-247,95	0,00

Maßnahme: 01-0012**EDV -bewegl. Sachen des Anlagevermögens-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	16.460,49	20.900,00	11.486,57	-9.413,43	8.894,12
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.460,49	-20.900,00	-11.486,57	9.413,43	-8.894,12

Teilfinanzrechnung 2019**01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**Produktbereich: **01** Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 01-0013
EDV - Lizenzen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	39.681,53	83.500,00	40.259,17	-43.240,83	27.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-39.681,53	-83.500,00	-40.259,17	43.240,83	-27.000,00

Maßnahme: 01-0016
Theater- und Konzertsaal

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	1.800.000,00	127.000,00	-1.673.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	1.800.000,00	127.000,00	-1.673.000,00	0,00

Maßnahme: 01-0017
-bewegl. Sachen des Anlagevermögens-

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	8.368,08	16.000,00	18.050,05	2.050,05	708,70
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.368,08	-16.000,00	-18.050,05	-2.050,05	-708,70

Teilfinanzrechnung 2019**02****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	148.985,84	153.900,00	149.281,44	-4.618,56	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	122.124,44	186.500,00	106.375,73	-80.124,27	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.127,07	17.800,00	18.491,51	691,51	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	32.065,72	29.100,00	18.215,14	-10.884,86	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	321.303,07	387.300,00	292.363,82	-94.936,18	0,00
10	- Personalauszahlungen	490.056,01	496.002,00	430.125,01	-65.876,99	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	159.391,80	155.900,00	156.602,73	702,73	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	211.575,85	219.550,00	234.330,15	14.780,15	1.464,04
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	861.023,66	871.452,00	825.057,89	-46.394,11	1.464,04
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-539.720,59	-484.152,00	-532.694,07	-48.542,07	-1.464,04
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	58.349,72	58.300,00	104.676,43	46.376,43	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	500,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	58.849,72	68.300,00	104.676,43	36.376,43	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	148.366,80	2.500.000,00	2.186.146,92	-313.853,08	313.853,08
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	66.444,92	363.400,00	218.643,04	-144.756,96	5.000,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	214.811,72	2.863.400,00	2.404.789,96	-458.610,04	318.853,08
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-155.962,00	-2.795.100,00	-2.300.113,53	494.986,47	-318.853,08

Teilfinanzrechnung 2019

02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 02-0002
-bewegl. Sachen des Anlagevermögens

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	32.500,93	11.000,00	15.693,88	4.693,88	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-32.500,93	-11.000,00	-15.693,88	-4.693,88	0,00

Maßnahme: 02-0004
FWGH Baukosten

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	148.366,80	2.500.000,00	2.186.146,92	-313.853,08	313.853,08
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-148.366,80	-2.500.000,00	-2.186.146,92	313.853,08	-313.853,08

Maßnahme: 02-0005
Feuerwehrfahrzeuge

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	500,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	30.459,99	347.400,00	199.097,13	-148.302,87	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-29.959,99	-337.400,00	-199.097,13	138.302,87	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**03****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	515.585,00	554.700,00	574.190,80	19.490,80	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.600,00	1.200,00	1.484,00	284,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.141,10	0,00	20.837,86	20.837,86	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	145.959,10	136.900,00	138.917,93	2.017,93	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	699.285,20	692.800,00	735.430,59	42.630,59	0,00
10	- Personalauszahlungen	639.454,22	706.744,00	673.889,56	-32.854,44	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.059.808,78	1.367.100,00	1.192.741,40	-174.358,60	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	356.962,96	484.500,00	520.827,89	36.327,89	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	223.871,37	204.450,00	199.643,81	-4.806,19	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.280.097,33	2.762.794,00	2.587.102,66	-175.691,34	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.580.812,13	-2.069.994,00	-1.851.672,07	218.321,93	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.114,44	99.200,00	96.021,59	-3.178,41	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	24.114,44	99.200,00	96.021,59	-3.178,41	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	21.114,41	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	51.986,93	3.634.200,00	352.639,80	-3.281.560,20	1.033.949,35
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	91.903,95	204.850,00	178.187,07	-26.662,93	19.500,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	165.005,29	3.859.050,00	530.826,87	-3.328.223,13	1.053.449,35
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-140.890,85	-3.759.850,00	-434.805,28	3.325.044,72	-1.053.449,35

Teilfinanzrechnung 2019**03****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 01-0003**Baumaßnahmen Relaschule**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	17.693,64	25.000,00	17.362,97	-7.637,03	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	17.693,64	25.000,00	17.362,97	-7.637,03	0,00

Maßnahme: 01-0016**Theater- und Konzertsaal**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.000.000,00	61.172,26	-1.938.827,74	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.000.000,00	-61.172,26	1.938.827,74	0,00

Maßnahme: 03-0002**Energetische Sanierung Von-Galen-Schule**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00

Maßnahme: 03-0003**Bushaltestellen Schülerspezialverkehr**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	10.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	-10.000,00

Teilfinanzrechnung 2019**03****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 03-0006**-bewegl. Sachen des Anlagevermögens-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	54.202,22	172.400,00	89.760,39	-82.639,61	19.500,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-54.202,22	-172.400,00	-89.760,39	82.639,61	-19.500,00

Maßnahme: 03-0009**Pankratiussschule**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.986,93	1.500.000,00	291.467,54	-1.208.532,46	1.023.949,35
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-51.986,93	-1.500.000,00	-291.467,54	1.208.532,46	-1.023.949,35

Maßnahme: 03-0011**DiGi-Pakt**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	10.754,42	29.800,00	70.585,72	40.785,72	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.754,42	-29.800,00	-70.585,72	-40.785,72	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**04****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **04** Kultur

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.703,66	20.000,00	25.571,21	5.571,21	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17,08	3.000,00	191,77	-2.808,23	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	259,77	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.980,51	23.000,00	25.762,98	2.762,98	0,00
10	- Personalauszahlungen	245.711,08	250.459,00	250.669,60	210,60	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	76.788,61	73.950,00	61.118,49	-12.831,51	3.359,37
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	144.064,71	171.000,00	162.500,00	-8.500,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	48.617,87	24.150,00	18.063,61	-6.086,39	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	515.182,27	519.559,00	492.351,70	-27.207,30	3.359,37
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-489.201,76	-496.559,00	-466.588,72	29.970,28	-3.359,37
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.110,90	5.350,89	5.350,84	-0,05	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	83,25	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	1.194,15	5.350,89	5.350,84	-0,05	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	198.805,85	-5.350,89	-5.350,84	0,05	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**05****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **05** Soziale Hilfen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	708.038,66	631.000,00	738.730,01	107.730,01	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	17.181,02	20.000,00	18.223,77	-1.776,23	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	242.547,99	275.000,00	134.073,86	-140.926,14	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	455.579,15	456.000,00	479.126,14	23.126,14	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	310.506,35	0,00	219.958,19	219.958,19	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.733.853,17	1.382.000,00	1.590.111,97	208.111,97	0,00
10	- Personalauszahlungen	596.169,54	591.916,00	558.656,29	-33.259,71	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.706,56	80.300,00	41.684,86	-38.615,14	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	584.431,01	645.000,00	869.054,41	224.054,41	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	112.193,84	61.200,00	23.138,15	-38.061,85	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.368.500,95	1.378.416,00	1.492.533,71	114.117,71	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	365.352,22	3.584,00	97.578,26	93.994,26	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.897,58	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.445,83	0,00	714,25	714,25	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	7.343,41	0,00	714,25	714,25	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-7.343,41	0,00	285,75	285,75	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**06****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	10.506,70	22.328,00	20.632,66	-1.695,34	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.004,59	20.500,00	19.558,00	-942,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	404.595,17	473.000,00	480.510,34	7.510,34	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	100,00	27,00	-73,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	426.106,46	515.928,00	520.728,00	4.800,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-425.706,46	-515.928,00	-520.728,00	-4.800,00	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	50.000,00	11.051,99	-38.948,01	28.000,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	739,94	739,94	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	350.000,00	164.650,00	-185.350,00	210.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	400.000,00	176.441,93	-223.558,07	238.000,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-400.000,00	-173.941,93	226.058,07	-238.000,00

Teilfinanzrechnung 2019

06

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 06-0002
Spielplätze

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	50.000,00	11.051,99	-38.948,01	28.000,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	-11.051,99	38.948,01	-28.000,00

Teilfinanzrechnung 2019**07****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **07** Gesundheitsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	318.299,00	320.000,00	180.600,00	-139.400,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	318.299,00	320.000,00	180.600,00	-139.400,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-318.299,00	-320.000,00	-180.600,00	139.400,00	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**08****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **08** Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.597,83	95.000,00	108.478,97	13.478,97	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.104,18	33.600,00	4.165,14	-29.434,86	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	60,92	0,00	74,85	74,85	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	79.943,61	58.400,00	88.912,96	30.512,96	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.910,71	105.420,00	332.625,44	227.205,44	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	213.617,25	352.420,00	594.257,36	241.837,36	0,00
10	- Personalauszahlungen	286.653,43	289.976,00	295.229,62	5.253,62	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	281.541,84	350.700,00	323.908,10	-26.791,90	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	75.815,15	50.000,00	42.005,53	-7.994,47	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	105.546,00	142.000,00	116.740,87	-25.259,13	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	749.556,42	832.676,00	777.884,12	-54.791,88	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-535.939,17	-480.256,00	-183.626,76	296.629,24	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	63.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	10.347,45	9.160,00	9.157,52	-2,48	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	73.347,45	9.160,00	13.157,52	3.997,52	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.332,67	0,00	2.937,70	2.937,70	0,00
25	- für Baumaßnahmen	4.034,87	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.973,43	30.802,02	7.737,63	-23.064,39	9.000,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	30.340,97	30.802,02	10.675,33	-20.126,69	9.000,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	43.006,48	-21.642,02	2.482,19	24.124,21	-9.000,00

Teilfinanzrechnung 2019**08****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**Produktbereich: **08** Sportförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 08-0002
Maschinen**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00	6.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-7.000,00	0,00	7.000,00	-6.000,00

**Maßnahme: 08-0006
Aufbauten Sportplätze**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	10.302,02	4.228,43	-6.073,59	1.500,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.302,02	-4.228,43	6.073,59	-1.500,00

**Maßnahme: 08-0011
Umbau Sportanlage Hochmoor**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.034,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.034,87	0,00	0,00	0,00	0,00

**Maßnahme: 08-0012
-bewegl. Sachen des Anlagevermögens-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	4.652,93	3.000,00	3.509,20	509,20	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.652,93	-3.000,00	-3.509,20	-509,20	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**09****Teil A. Zahlungsnachweis****Produktbereich:** 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	15.600,00	0,00	-15.600,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	950,00	0,00	100,00	100,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.522,84	5.000,00	2.286,40	-2.713,60	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.344,57	0,00	7.500,99	7.500,99	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.817,41	21.100,00	9.887,39	-11.212,61	0,00
10	- Personalauszahlungen	116.953,70	118.610,00	162.333,64	43.723,64	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	4.750,00	4.750,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	95.978,82	138.100,00	43.012,71	-95.087,29	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	212.932,52	256.710,00	210.096,35	-46.613,65	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-201.115,11	-235.610,00	-200.208,96	35.401,04	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	155.000,00	0,00	-155.000,00	155.000,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	155.000,00	0,00	-155.000,00	155.000,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-155.000,00	0,00	155.000,00	-155.000,00

Teilfinanzrechnung 2019**10****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **10** Bauen und Wohnen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	199,20	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	199,20	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	177.322,36	178.266,00	184.681,19	6.415,19	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.195,15	5.000,00	0,00	-5.000,00	5.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.812,25	400,00	149,00	-251,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	182.329,76	183.666,00	184.830,19	1.164,19	5.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-182.130,56	-182.666,00	-184.830,19	-2.164,19	-5.000,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**11****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.030.889,14	1.134.000,00	1.022.622,66	-111.377,34	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	107.292,46	125.000,00	183.145,31	58.145,31	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	90.273,18	101.110,00	62.695,34	-38.414,66	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	31.772,64	24.050,00	34.848,20	10.798,20	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.260.227,42	1.384.160,00	1.303.311,51	-80.848,49	0,00
10	- Personalauszahlungen	24.443,39	37.773,00	19.061,60	-18.711,40	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.057.086,44	1.221.300,00	1.079.160,12	-142.139,88	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	38.736,76	36.800,00	34.937,12	-1.862,88	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	31.106,85	45.800,00	50.234,99	4.434,99	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.151.373,44	1.341.673,00	1.183.393,83	-158.279,17	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.853,98	42.487,00	119.917,68	77.430,68	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	118.780,50	118.780,50	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	118.780,50	118.780,50	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	-118.780,50	-118.780,50	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**12****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.474,91	75.500,00	79.652,78	4.152,78	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	48,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.822,73	2.500,00	1.001,00	-1.499,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.396,17	0,00	1.191,20	1.191,20	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.741,81	78.000,00	81.844,98	3.844,98	0,00
10	- Personalauszahlungen	212.622,55	258.198,00	225.165,67	-33.032,33	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	621.369,77	829.709,21	798.806,92	-30.902,29	15.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.150,15	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	36.153,06	51.050,00	45.925,87	-5.124,13	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	871.295,53	1.138.957,21	1.069.898,46	-69.058,75	15.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-791.553,72	-1.060.957,21	-988.053,48	72.903,73	-15.000,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	23.000,00	23.000,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	800,00	1.341.280,00	327.942,20	-1.013.337,80	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	800,00	1.341.280,00	350.942,20	-990.337,80	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.690,82	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	35.144,22	3.185.512,00	468.036,65	-2.717.475,35	1.352.836,16
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.239,43	6.000,00	13.699,23	7.699,23	21.065,84
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	155.000,00	0,00	-155.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	61.074,47	3.346.512,00	481.735,88	-2.864.776,12	1.373.902,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-60.274,47	-2.005.232,00	-130.793,68	1.874.438,32	-1.373.902,00

Teilfinanzrechnung 2019**12****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen****Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 12-0021
Straßenbeleuchtung

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	22.239,43	3.000,00	10.983,70	7.983,70	21.065,84
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-22.239,43	-3.000,00	-10.983,70	-7.983,70	-21.065,84

Maßnahme: 12-0036
Meisenweg

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	-291,43	-291,43	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-291,43	-291,43	0,00

Maßnahme: 12-0042
Alte Feldmark

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	356.000,00	6.491,65	-349.508,35	393.690,05
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-356.000,00	-6.491,65	349.508,35	-393.690,05

Maßnahme: 12-0044
Zum Erlengrund

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	630.600,00	0,00	-630.600,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	351.000,00	196.887,61	-154.112,39	390.278,48
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	279.600,00	-196.887,61	-476.487,61	-390.278,48

Teilfinanzrechnung 2019**12****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen****Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 12-0045
Lönsweg

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	144.180,00	206.399,61	62.219,61	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	197.000,00	166.823,78	-30.176,22	104.832,75
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-52.820,00	39.575,83	92.395,83	-104.832,75

Maßnahme: 12-0046
Theodor-Storm-Straße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	112.200,00	0,00	-112.200,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	128.600,00	63.575,64	-65.024,36	64.685,30
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-16.400,00	-63.575,64	-47.175,64	-64.685,30

Maßnahme: 12-0052
Schildarpstraße
Vogelstange - Alte Feldmark (5b)

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.926,61	1.162.912,00	0,00	-1.162.912,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.926,61	-1.162.912,00	0,00	1.162.912,00	0,00

Maßnahme: 12-0053
Alte Feldmark
GE 525 - Teil 4 mit Wendhammer (5c)

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	296.300,00	0,00	-296.300,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	296.300,00	0,00	-296.300,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**12****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen****Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 12-0054
Schildarpstraße
Innere Erschließung (5e, 5g)

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.667,23	220.000,00	0,00	-220.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.667,23	-220.000,00	0,00	220.000,00	0,00

Maßnahme: 12-0055
Stichweg Bahnhofstraße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	4.473,13	-45.526,87	42.716,90
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	-4.473,13	45.526,87	-42.716,90

Maßnahme: 12-0057
K 44 N

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-500.000,00	0,00	500.000,00	0,00

Maßnahme: 12-0060
Stichweg Ev. Kirche Hochmoor

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	113.000,00	121.500,00	8.500,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	130.000,00	476,00	-129.524,00	126.714,03
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-17.000,00	121.024,00	138.024,00	-126.714,03

Teilfinanzrechnung 2019**12****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen****Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 12-0062**Bürgeradweg Holtwick**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	50.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	-50.000,00

Maßnahme: 12-0064**Zu- und Abfahrt Sportplatz Ahauser Damm**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	40.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	-40.000,00

Maßnahme: 12-0065**Parkplatz Elionore-Stein-Straße**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	23.000,00	23.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	23.000,00	23.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**13****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.939,38	2.950,00	3.319,34	369,34	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.963,13	2.000,00	1.963,13	-36,87	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	245.803,58	225.000,00	223.520,60	-1.479,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.000,00	0,00	9.018,60	9.018,60	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	137.631,84	100.000,00	169.861,01	69.861,01	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	393.337,93	329.950,00	407.682,68	77.732,68	0,00
10	- Personalauszahlungen	154.067,00	185.518,00	90.727,67	-94.790,33	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	121.152,65	190.350,00	175.150,70	-15.199,30	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	141.257,79	140.000,00	148.376,25	8.376,25	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	8.938,28	41.800,00	13.346,63	-28.453,37	7.020,27
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	425.415,72	557.668,00	427.601,25	-130.066,75	7.020,27
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.077,79	-227.718,00	-19.918,57	207.799,43	-7.020,27
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	49.680,00	0,00	200,00	200,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	49.680,00	0,00	200,00	200,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	36.103,45	250.000,00	21.102,66	-228.897,34	200.000,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.452,16	103.000,00	7.836,81	-95.163,19	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	38.555,61	353.000,00	28.939,47	-324.060,53	200.000,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	11.124,39	-353.000,00	-28.739,47	324.260,53	-200.000,00

Teilfinanzrechnung 2019**13****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen****Produktbereich:** 13 Natur- und Landschaftspflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 12-0041**Alte Feldmark - Gewässerbau**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.997,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.997,26	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 13-0001**Neubau "Wirtschaftsweg Verlängerung Schultenrodt "**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	200.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-200.000,00	0,00	200.000,00	-200.000,00

Maßnahme: 13-0003**- bewegl. Sachen des Anlagevermögens**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	2.452,16	3.000,00	7.836,81	4.836,81	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.452,16	-3.000,00	-7.836,81	-4.836,81	0,00

Maßnahme: 13-0011**Friedhofsentwicklung**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.944,50	40.000,00	21.102,66	-18.897,34	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.944,50	-40.000,00	-21.102,66	18.897,34	0,00

Teilfinanzrechnung 2019

13

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 13-0012

Wirtschaftswege

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**14****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 14 Umweltschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	95.747,40	95.747,40	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	95.747,40	95.747,40	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.931,38	78.784,00	2.547,18	-76.236,82	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.350,00	100.000,00	192.600,00	92.600,00	168.758,20
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	302,59	9.697,00	30.655,03	20.958,03	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.583,97	188.481,00	225.802,21	37.321,21	168.758,20
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-79.583,97	-188.481,00	-130.054,81	58.426,19	-168.758,20
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**15****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	42.000,00	0,00	-42.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.200,00	0,00	40.684,45	40.684,45	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	350,00	0,00	266,07	266,07	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.550,00	42.000,00	40.950,52	-1.049,48	0,00
10	- Personalauszahlungen	38.969,06	33.463,00	13.581,52	-19.881,48	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.300,00	197,08	-1.102,92	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	82.877,16	102.300,00	85.662,14	-16.637,86	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	49.409,94	35.280,00	53.977,61	18.697,61	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.256,16	172.343,00	153.418,35	-18.924,65	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-169.706,16	-130.343,00	-112.467,83	17.875,17	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	500.000,00	150.006,98	-349.993,02	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	500.000,00	150.006,98	-349.993,02	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	284.148,78	1.425.000,00	1.290.881,81	-134.118,19	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	284.148,78	1.425.000,00	1.290.881,81	-134.118,19	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-284.148,78	-925.000,00	-1.140.874,83	-215.874,83	0,00

Teilfinanzrechnung 2019

15

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 15-0001
Grunderwerb

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	284.148,78	1.425.000,00	1.290.881,81	-134.118,19	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-284.148,78	-1.425.000,00	-1.290.881,81	134.118,19	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**16****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	26.242.027,71	24.449.350,00	26.045.945,97	1.596.595,97	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.383.327,28	764.100,00	1.078.790,69	314.690,69	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1.100,00	0,00	-1.100,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.465.963,34	2.500.000,00	2.472.962,39	-27.037,61	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	13.845,71	13.845,71	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	27.335,38	27.335,38	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	492.737,74	585.100,00	1.286.691,31	701.591,31	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	720.952,38	727.410,00	395.278,22	-332.131,78	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.305.008,45	29.027.060,00	31.320.849,67	2.293.789,67	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	485.390,27	1.122.000,00	938.356,49	-183.643,51	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	490.320,87	497.800,00	444.238,85	-53.561,15	0,00
14	- Transferauszahlungen	15.358.620,01	15.624.200,00	15.934.360,44	310.160,44	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.508,12	4.000,00	93,11	-3.906,89	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.336.839,27	17.248.000,00	17.317.048,89	69.048,89	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.968.169,18	11.779.060,00	14.003.800,78	2.224.740,78	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.219.608,92	1.235.400,00	1.235.395,15	-4,85	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	1.219.608,92	1.235.400,00	1.235.395,15	-4,85	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	512.500,00	504.400,36	-8.099,64	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	512.500,00	504.400,36	-8.099,64	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	1.219.608,92	722.900,00	730.994,79	8.094,79	0,00

Geschäftsbericht und Teilrechnungen nach Produktgruppen / Produkten:

- **Geschäftsberichte**
- **Teilergebnisrechnungen**
- **Abweichungsanalysen**
- **Teilfinanzrechnungen**

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 01-01 Politische Gremien

Verantwortlich: Frau Claudia Paus

A.) Leistungsziele

Sicherstellung einer rechtzeitigen und verlässlichen Organisation der Rats- und Ausschusssitzungen.

Gewährleistung einer guten Zusammenarbeit zwischen Verwaltung und Politik.

Termingerechte Gremienarbeit:

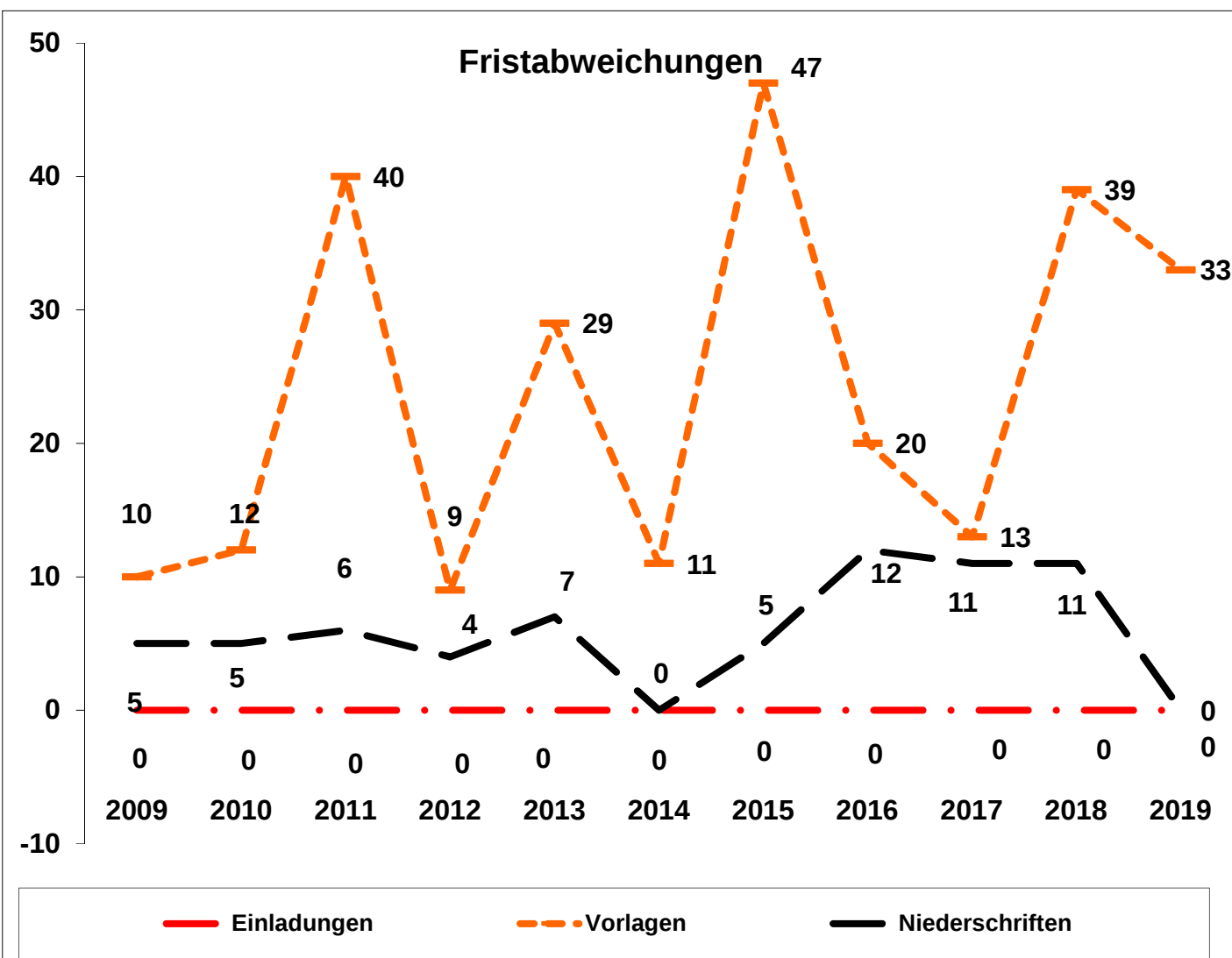
- Zugang der Einladungen 7 volle Tage vor dem Sitzungstag, den Tag der Absendung nicht eingerechnet,
- Zur Verfügungsstellung der Vorlagen 7 Tage vor dem jeweiligen Sitzungstag,
- Fertigung, Druck und Verteilung der Niederschriften spätestens bis 2 Wochen nach den Sitzungen.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Anzahl der Rats- und Ausschusssitzungen	45	33	-26,67%	
Fristabweichungen Einladungen	0	0	0,00%	
Fristabweichungen Vorlagen	max. 10	0	-100,00%	
Fristabweichungen Niederschriften	0	0	0,00%	
Anzahl Änderungen im Sitzungskalender	max. 8	6	-25,00%	
Durchschnittliche Bearbeitungsdauern von Anträgen der Fraktionen (im Rahmen des Geschäftsberichts zum 31.12. p.a.)	10 Wochen	7 Wochen	-30,00%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2019

01.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.01 Politische Gremien

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	893,20	700,00	548,10	-151,90	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	316,30	250,00	0,00	-250,00	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	1.209,50	950,00	548,10	-401,90	0,00
11 - Personalaufwendungen	44.543,88	41.500,00	30.404,02	-11.095,98	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	141.338,42	147.100,00	138.812,73	-8.287,27	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	185.882,30	188.600,00	169.216,75	-19.383,25	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-184.672,80	-187.650,00	-168.668,65	18.981,35	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-184.672,80	-187.650,00	-168.668,65	18.981,35	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-184.672,80	-187.650,00	-168.668,65	18.981,35	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-184.672,80	-187.650,00	-168.668,65	18.981,35	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung ohne Umlagen		Produktgruppe: 01-01 Politische Gremien		
Bezeichnung	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Rechnungs- ergebnis 2019	Erfüllungs- grad in %	Erläuterungen
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	27.150	39.642	146,01%	Rd. 6 T€ höhere Fort- und Ausbildungsauf-wendungen inkl. Geschäftsaufwendungen; rd. 7 T€ € höhere ordentliche Aufwendungen (u.a. Präsente für Jubiläen, Beerdigungen etc.)

Teilfinanzrechnung 2019**01.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.01 Politische Gremien

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.611,90	700,00	893,20	193,20	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	316,30	250,00	0,00	-250,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.928,20	950,00	893,20	-56,80	0,00
10	- Personalauszahlungen	43.519,79	41.500,00	27.909,17	-13.590,83	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	141.266,02	147.100,00	138.875,92	-8.224,08	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	184.785,81	188.600,00	166.785,09	-21.814,91	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-182.857,61	-187.650,00	-165.891,89	21.758,11	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.) Leistungsziele

Sicherung und Verbesserung der Führungsarbeit durch Unterstützungsleistungen.

Die Sitzungen des Verwaltungsvorstandes und des erweiterten Verwaltungsvorstandes werden vorbereitet, durchgeführt und nachbereitet.

Repräsentationsveranstaltungen des/der Bürgermeister/-in werden individuell, dem Anlass angemessen, organisiert.

B.) Kennzahlen

Durch Funktion der Unterstützung des Verwaltungsvorstandes entfallen produkteigene Kennzahlen.

Teilergebnisrechnung 2019

01.02

Produktbereich: 01
Produktgruppe: 01.02

Innere Verwaltung
Unterstützung der Verwaltungsführung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	933,32	900,00	4.539,12	3.639,12	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	25,00	0,00	85,00	85,00	0,00
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
10	= Ordentliche Erträge	958,32	900,00	4.624,12	3.724,12	0,00
11	- Personalaufwendungen	303.781,42	329.008,00	338.211,74	9.203,74	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	1.081,74	1.081,74	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.599,59	27.150,00	39.641,64	12.491,64	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	331.381,01	356.158,00	378.935,12	22.777,12	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-330.422,69	-355.258,00	-374.311,00	-19.053,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-330.422,69	-355.258,00	-374.311,00	-19.053,00	0,00
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
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-330.422,69	-355.258,00	-374.311,00	-19.053,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-330.422,69	-355.258,00	-374.311,00	-19.053,00	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung ohne Umlagen		Produktgruppe: 01-02 Unterstützung der Verwaltungsleitung		
Bezeichnung	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Rechnungs- ergebnis 2019	Erfüllungs- grad in %	Erläuterungen
11 - Personalaufwendungen	41.500	30.404	73,26%	geringere Personalaufwendungen durch Umstrukturi- erung von Aufgaben. Entsprechend höhere Aufwendungen in der PGrp 01-02. Zur Gesamtsituation der Personalaufwendungen siehe Erläuterungen in der PGrp 01-08.

Teilfinanzrechnung 2019**01.02****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.02 Unterstützung der Verwaltungsführung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.333,32	900,00	933,32	33,32	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	53,77	0,00	85,00	85,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.387,09	900,00	1.018,32	118,32	0,00
10	- Personalauszahlungen	201.102,33	298.667,00	253.694,68	-44.972,32	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	26.222,60	27.150,00	34.071,36	6.921,36	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	227.324,93	325.817,00	287.766,04	-38.050,96	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-225.937,84	-324.917,00	-286.747,72	38.169,28	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 01-03 Gleichstellung von Mann und Frau

Verantwortlich: Frau Christiane Betting

A.) Leistungsziele

Gewährleistung der Gleichstellung von Frauen und Männern.

Der Anteil von Frauen mit Führungsaufgaben in der Verwaltung steigt.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

-keine-

Teilergebnisrechnung 2019

01.03

Produktbereich: 01
Produktgruppe: 01.03Innere Verwaltung
Gleichstellung von Frau und Mann

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	34.864,06	32.818,00	32.811,05	-6,95	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.489,28	2.900,00	4.097,22	1.197,22	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	39.353,34	35.718,00	36.908,27	1.190,27	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-39.353,34	-35.718,00	-36.908,27	-1.190,27	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-39.353,34	-35.718,00	-36.908,27	-1.190,27	0,00
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
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-39.353,34	-35.718,00	-36.908,27	-1.190,27	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-39.353,34	-35.718,00	-36.908,27	-1.190,27	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**01.03****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.03 Gleichstellung von Frau und Mann

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	33.502,50	32.818,00	33.054,02	236,02	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.775,92	2.900,00	4.097,22	1.197,22	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.278,42	35.718,00	37.151,24	1.433,24	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.278,42	-35.718,00	-37.151,24	-1.433,24	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 01-04 Unterstützung der Verwaltungsleitung

Verantwortlich: Herr Marius Tegeler

A.) Leistungsziele

Vertretung der Interessen und Unterstützung bei der Wahrnehmung der Interessen der Beschäftigten gegenüber der Stadt als kommunalem Arbeitgeber.

B.) Kennzahlen

-keine-

Teilergebnisrechnung 2019

01.04

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.04 Beschäftigtenvertretung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	16.962,23	12.735,00	17.677,80	4.942,80	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	108,07	380,00	167,50	-212,50	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.070,30	13.115,00	17.845,30	4.730,30	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.070,30	-13.115,00	-17.845,30	-4.730,30	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-17.070,30	-13.115,00	-17.845,30	-4.730,30	0,00
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
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-17.070,30	-13.115,00	-17.845,30	-4.730,30	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-17.070,30	-13.115,00	-17.845,30	-4.730,30	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**01.04****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.04 Beschäftigtenvertretung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	12.520,42	12.735,00	15.284,58	2.549,58	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	108,07	380,00	167,50	-212,50	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.628,49	13.115,00	15.452,08	2.337,08	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.628,49	-13.115,00	-15.452,08	-2.337,08	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 01-06 Zentrale Dienste

Verantwortlich: Frau Ursula Heming

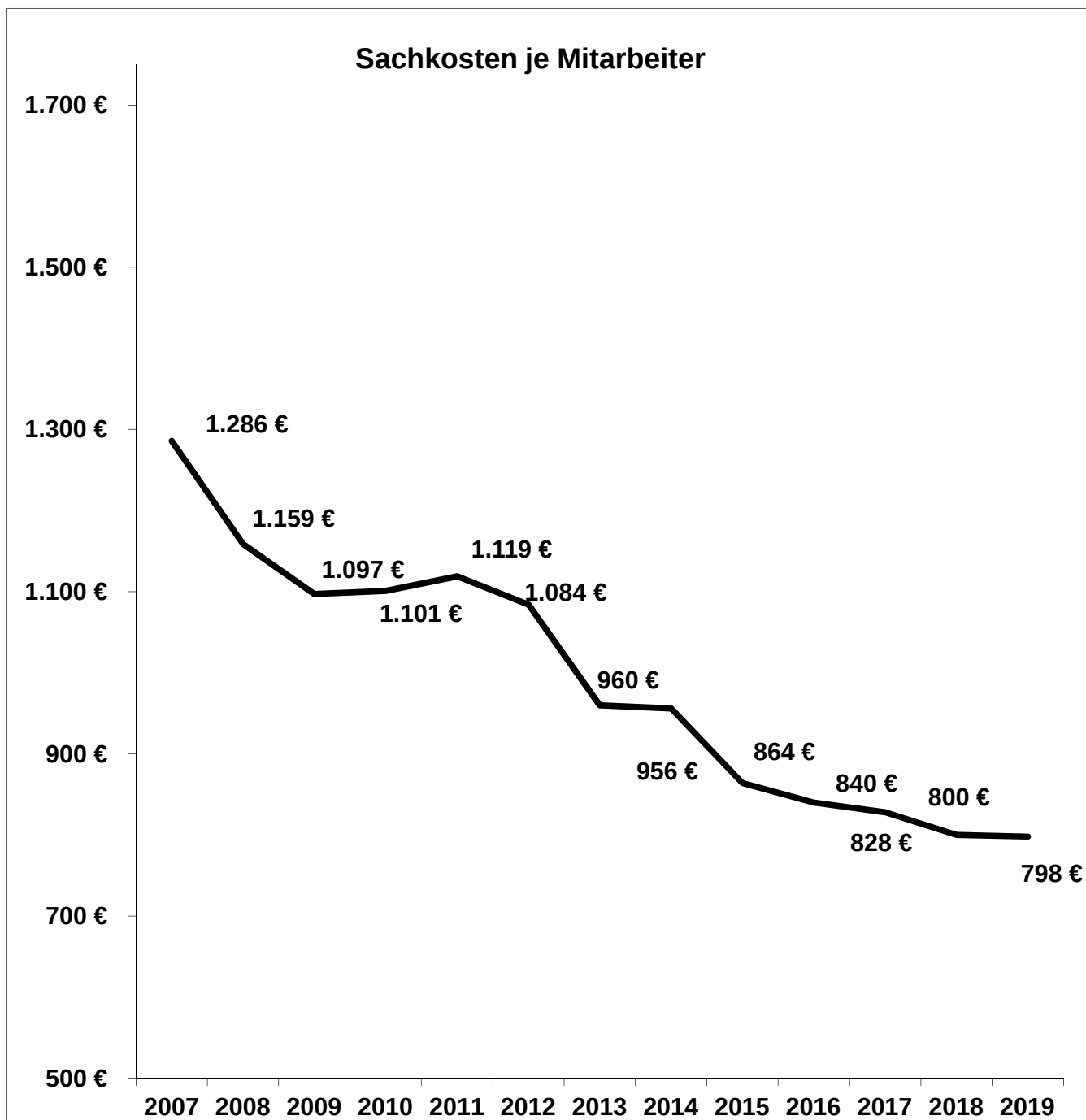
A.) Leistungsziele

Wirtschaftliche Sicherstellung des Dienstbetriebes.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Sachkosten je Mitarbeiter	900,00 €	798,00 €	-11,33%	
Anzahl Schadensvorgänge	20	13	-35,00%	keine Steuerungsmöglichkeiten vorhanden.
Versicherungsangelegenheiten				
davon extern	15	11	-26,67%	
davon intern	5	2	-60,00%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 01-65 Bauhof

Verantwortlich: Herr Ralf Jürgens

A.) Leistungsziele

Herstellung und Erhaltung der Verkehrssicherheit.

Erhaltung der Substanz und der Funktion der Grünflächen, Spielplätze und der Infrastruktur.

Organisatorische Dienstleistungen im Bereich des Straßenverkehrs.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Dauerauftragsquote (bezieht sich auf planbare, wiederkehrende Arbeiten)	87%		-100,00%	Fest vergebene Auftragsgröße.
Auslastungsgrade KFZ	82%	83%	1,22%	
Einsatzquote:				
- Infrastruktur	67%	61%	-8,96%	Einsatzquote richtet sich nach dem Volumen der planbaren Daueraufträge sowie dem nichtplanbaren Volumen der Einzelaufträge. Verschiebungen der Einsatzquoten sind daher nicht steuerbar.
- Spielflächen	13%	15%	12,14%	
- Gebäude	8%	10%	19,34%	
- Grünflächen	12%	15%	25,00%	

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 01-65 Bauhof

	Personalstunden 2019	Aufteilung auf die Produktbereiche in %
PB 01 Innere Verwaltung	794	3,02%
PB 02 Sicherheit und Ordnung	860	3,27%
PB 03 Schulträgeraufgaben	996	3,78%
PB 04 Kultur	312	1,19%
PB 05 Soziale Hilfen	44	0,17%
PB 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen	3.837	14,58%
PB 07 Gesundheitsdienste	0	0,00%
PB 08 Sportförderung	679	2,58%
PB 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0	0,00%
PB 10 Bauen und Wohnen	50	0,19%
PB 11 Ver- und Entsorgung	1.040	3,95%
PB 12 Verkehrsflächen und -anlagen	9.572	36,37%
PB 13 Natur- und Landschaftspflege	8.137	30,91%
PB 14 Umweltschutz	0	0,00%
PB 15 Wirtschaftsförderung	0	0,00%
PB 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0,00%
PB 17 Stiftungen	0	0,00%
Sa. Personalstunden 2018	26.321	100%

Teilergebnisrechnung 2019

01.06

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste / Bauhof

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.825,78	18.256,00	20.847,55	2.591,55	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.425,23	9.500,00	9.724,58	224,58	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.292,89	10.200,00	26.567,76	16.367,76	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.287,17	0,00	9.704,42	9.704,42	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	71.831,07	37.956,00	66.844,31	28.888,31	0,00
11 - Personalaufwendungen	976.709,90	1.067.693,00	998.729,93	-68.963,07	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.915,24	91.000,00	86.264,78	-4.735,22	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	73.520,53	69.954,00	107.087,43	37.133,43	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	271.430,08	252.300,00	265.184,46	12.884,46	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.417.575,75	1.480.947,00	1.457.266,60	-23.680,40	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.345.744,68	-1.442.991,00	-1.390.422,29	52.568,71	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.345.744,68	-1.442.991,00	-1.390.422,29	52.568,71	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.345.744,68	-1.442.991,00	-1.390.422,29	52.568,71	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.111.810,22	1.236.800,00	1.153.307,00	-83.493,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-233.934,46	-206.191,00	-237.115,29	-30.924,29	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 01-06 Zentrale Dienste / Bauhof

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.200	26.568	260,47%	Erstattungen für Asphaltarbeiten, Kaskoschaden KfZ rd. 8 T€, Unfallschäden rd. 8 T€;
11 - Personalaufwendungen	1.067.693	998.730	93,54%	S. Erläuterungen PGrp 01-08.
14 - Bilanzielle Abschreibungen	69.954	107.087	153,08%	Aktivierung von Anlagevermögen Stadt und IKB.
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	252.300	265.184	105,11%	Periodenfremde Aufwendungen, u.a. Interne Verrechnungen IKB 23T€. Einsparung von rd. 10 T€ bei Geschäftsaufwendungen, Mieten etc.
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.236.800	1.153.307	93,25%	Tatsächlich im Jahr 2019 angefallene Leistungsbeziehungen; Planwerte entsprechen dem Vorjahresergebnis. Demgegenüber stehen in den einzelnen Produktgruppen Aufwendungen i.H.v. 1.153.307 €.

Teilfinanzrechnung 2019**01.06****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste / Bauhof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.853,36	9.500,00	9.155,15	-344,85	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	33.370,75	10.200,00	15.879,81	5.679,81	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	767,17	0,00	1.705,42	1.705,42	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.991,28	19.700,00	26.740,38	7.040,38	0,00
10	- Personalauszahlungen	960.020,49	1.058.164,00	983.876,84	-74.287,16	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.918,86	91.000,00	85.601,57	-5.398,43	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	269.491,30	252.300,00	267.229,58	14.929,58	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.318.430,65	1.401.464,00	1.336.707,99	-64.756,01	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.271.439,37	-1.381.764,00	-1.309.967,61	71.796,39	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	500,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	500,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	34.815,57	119.297,73	146.988,45	27.690,72	27.658,70
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	34.815,57	119.297,73	146.988,45	27.690,72	27.658,70
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-34.315,57	-119.297,73	-138.988,45	-19.690,72	-27.658,70

Teilfinanzrechnung 2019**01.06****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste / Bauhof

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 01-0007**Zentrale Dienste -bewegl. Sachen des Anlagevermögens-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	8.748,10	15.297,73	9.601,75	-5.695,98	26.950,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.748,10	-15.297,73	-9.601,75	5.695,98	-26.950,00

Maßnahme: 01-0010**Fahrzeuge Bauhof**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	7.680,00	50.000,00	75.287,20	25.287,20	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.680,00	-50.000,00	-75.287,20	-25.287,20	0,00

Maßnahme: 01-0011**Maschinen Bauhof**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	8.569,10	43.000,00	43.247,95	247,95	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.569,10	-43.000,00	-43.247,95	-247,95	0,00

Maßnahme: 01-0017**-bewegl. Sachen des Anlagevermögens-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	7.364,59	11.000,00	17.822,78	6.822,78	708,70
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.364,59	-11.000,00	-17.822,78	-6.822,78	-708,70

A.) Leistungsziele

Planabweichung zu tatsächlichen Personal- und Versorgungsaufwendungen maximal 1 %.

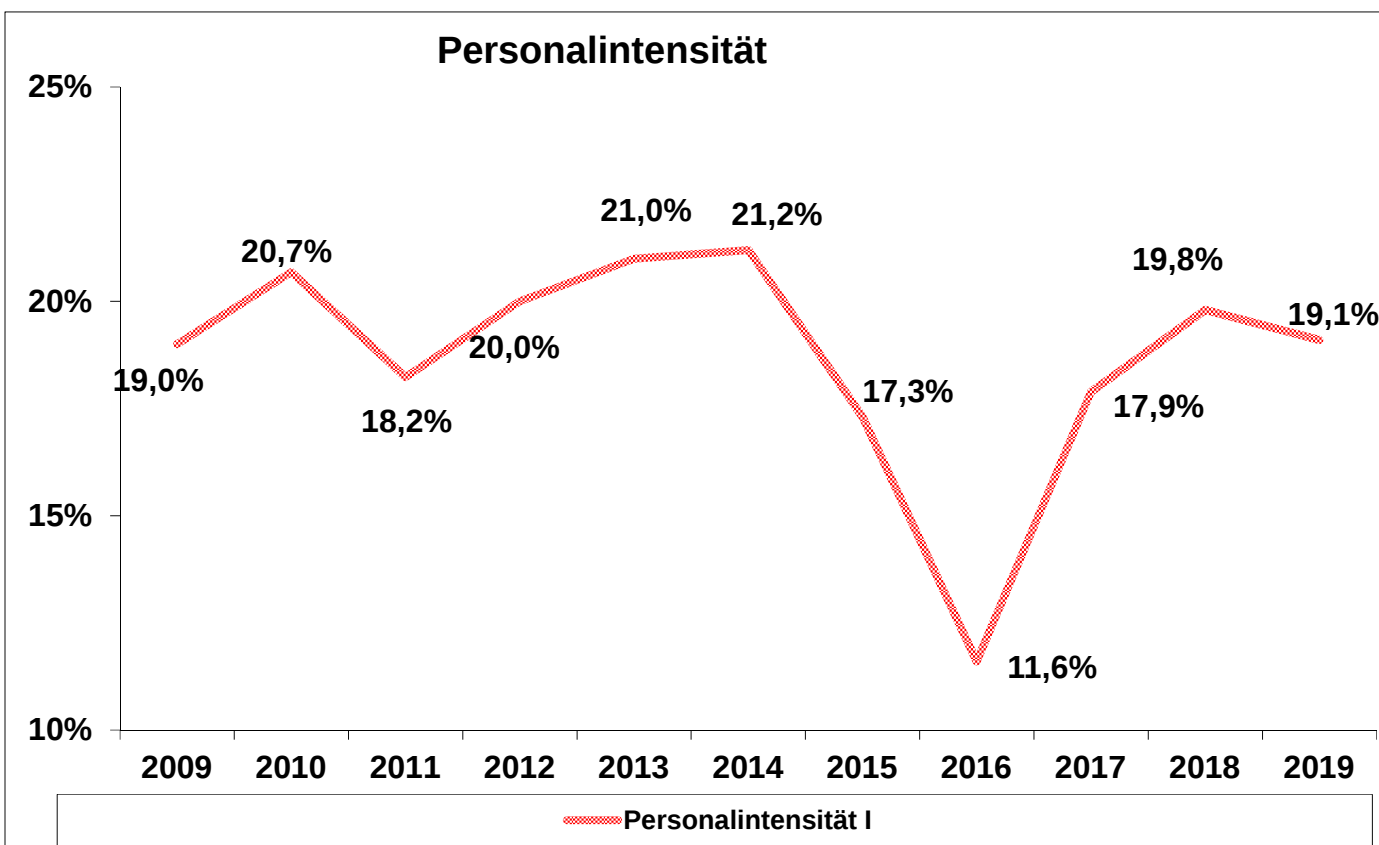
Personalaufwendungen < 20 % an den ordentlichen Aufwendungen.

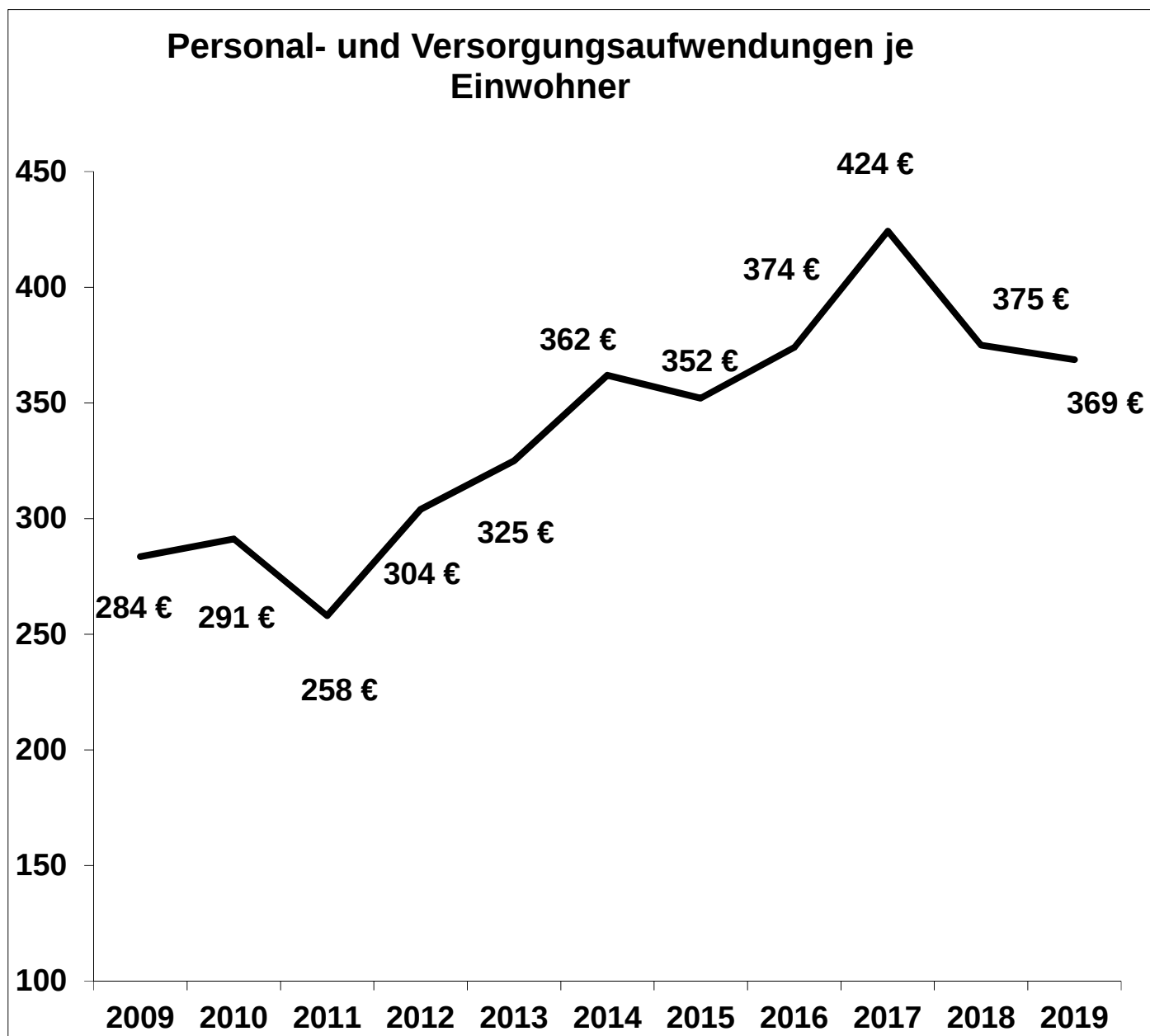
Gewährleistung einer nachhaltigen Personalentwicklung einschließlich bedarfsgerechter Aus- und Fortbildung.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Unbesetzte Stellen (ab 3 Monate Vakanz)	0	3,3	100,00%	Abgleich mit Stellenplan, nur unbesetzte Stellen ohne Verrechnung.
Personalaufwendungen je Einwohner	375 €	369 €	-1,66%	
Beschäftigte gesamt / VZE lt. Stellenplan	106,34	102,84	-3,29%	zzgl. 2,00 Beamte und 2,00 tarifl. Beschäft. in ATZ-Freistellungsphase.
Planabweichungen zu tatsächlichen Personalaufwendungen	+ / - 1 %	-3,8%	380,00%	HHPlan 2019 = 6.617.263 € PK, JRErg. 2019 = 6.361.126 € PK
Personalintensität I (Personalkosten / ordentl. Aufwendungen x 100)	21,60%	19,1%	-11,57%	
Überstunden absolut	2.300	4.137	79,89%	Davon entfallen 729,30 Std. auf die MA des Freibades (Jahresarbeitszeitkonten).
Überstundenquote (Verhältnis Überstd. / Jahresarbeitsstd. VZE)	1,5%	2,5%	165,33%	
Anzahl arbeitsgerichtliche Verfahren	0	0		
Durchschnittsalter	50,2	50,1	-0,20%	Ohne Wahlbeamte.
Krankenstand	1.700	2.607	53,35%	Arbeitstage ohne MA Abwasserwerk. Davon entfallen insgesamt 985 Tage auf 4 Mitarbeiter/innen, die (fast) ganzjährig arbeits- bzw. dienstunfähig waren. Weitere 807 Krankentage entfallen auf 14 Mitarbeiter/-innen, die im Berichtszeitraum wg. Erkrankungen mind. 38 Tage arbeits- bzw. dienstunfähig waren.

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2019

01.08

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.08 Personalmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122.653,74	87.300,00	92.514,74	5.214,74	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	23.662,79	164.432,00	11.387,39	-153.044,61	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	146.316,53	251.732,00	103.902,13	-147.829,87	0,00
11 - Personalaufwendungen	245.489,49	347.334,00	9.002,85	-338.331,15	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	952.898,25	794.209,00	851.079,82	56.870,82	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.292,55	119.900,00	82.820,36	-37.079,64	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.255.740,29	1.261.443,00	942.903,03	-318.539,97	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.109.423,76	-1.009.711,00	-839.000,90	170.710,10	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.109.423,76	-1.009.711,00	-839.000,90	170.710,10	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.109.423,76	-1.009.711,00	-839.000,90	170.710,10	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.109.423,76	-1.009.711,00	-839.000,90	170.710,10	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 01-08 Personalmanagement

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
07 + Sonstige ordentliche Erträge	164.432	11.387	-93,07%	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen AZT wurden bei den Personalkosten 171 T€ verbucht.
11 - Personalaufwendungen	347.344	9.003	-97,41%	Die Differenz von 338 T€ setzt sich zusammen aus rd. 90 T€ durch interne Verschiebung von Aufgabenbereichen. Des weiteren wurden Absetzungen im Bereich der Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, Urlaub und Überstunden in dieser PGrp zulasten der übrigen PGrp abgesetzt. Die Gesamtpersonalaufwendungen liegen bei 6.361 T€. Die Planung 2019 ging von 6.617 T€ aus. Die Minderaufwendungen betragen rd. 256 T€. Durch eine interne Umstrukturierung kommt es in vielen PGrp zu Mehr- oder Minderaufwendungen in Wechselwirkung. Der Gesamtansatz wird jedoch um rd. 3,9% unterschritten. D.h., dass rd. 177 T€ auf Krankheitsfälle ohne Lohnfortzahlung entfallen und rd. 102 T€ durch geplante aber nicht besetzte Stellen bzw. Abbruch der Ausbildung. Ebenso gab es Einsparungen im Bereich der LOB bei den Beamten. dort wurden 13 T€ geplant aber nicht ausgeschüttet. Mehraufwendungen i.H.v. rd. 36 T€ traten im Bereich der Rückstellungen auf.
12 - Versorgungsaufwendungen	794.209	851.080	107,16%	Die Verschiebungen zwischen den Personal- und den Versorgungsaufwendungen resultieren aus den Berechnungen der Fa. Heubeck. Den Gesamtplanungsansatz von 804 T€ standen im Jahr 2019 Gesamtaufwendungen von 952 T€ (+18,41%) entgegen. Auch in dieser Aufwandsart entstanden in den einzelnen PGrp durch interne Verschiebungen Mehr- oder Minderaufwendungen mit jeweiliger Wechselwirkung.
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	119.900	82.820	69,07%	Fortbildungsbudget wurde nicht ausgeschöpft (-55 T€) Personaleinstellungen und -nebenaufwendungen, Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (+23 T€ Personalkosten-erstattung an den Kreis). Aufwendungen für Gesundheitsmanagement wurden nicht benötigt (-3 T€). Geschäftsaufwendungen (-2 T€).

Teilfinanzrechnung 2019**01.08****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.08 Personalmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	127.523,75	87.300,00	48.576,13	-38.723,87	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	23.662,79	0,00	11.387,39	11.387,39	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.186,54	87.300,00	59.963,52	-27.336,48	0,00
10	- Personalauszahlungen	174.034,88	324.257,00	209.405,02	-114.851,98	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	852.264,01	774.282,00	784.613,31	10.331,31	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	40.416,55	119.900,00	93.137,23	-26.762,77	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.068.775,44	1.218.439,00	1.087.155,56	-131.283,44	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-917.588,90	-1.131.139,00	-1.027.192,04	103.946,96	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.) Leistungsziele

Erhalt des in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Eigenkapitalquote II (lt. Eröffnungsbilanz vom 01.01.2008 = 70,3 %).

Langfristiges Investitionsvolumen < 10 % des bilanziellen Anlagevermögens.

Stärkung der Liquidität.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen

32.625 €

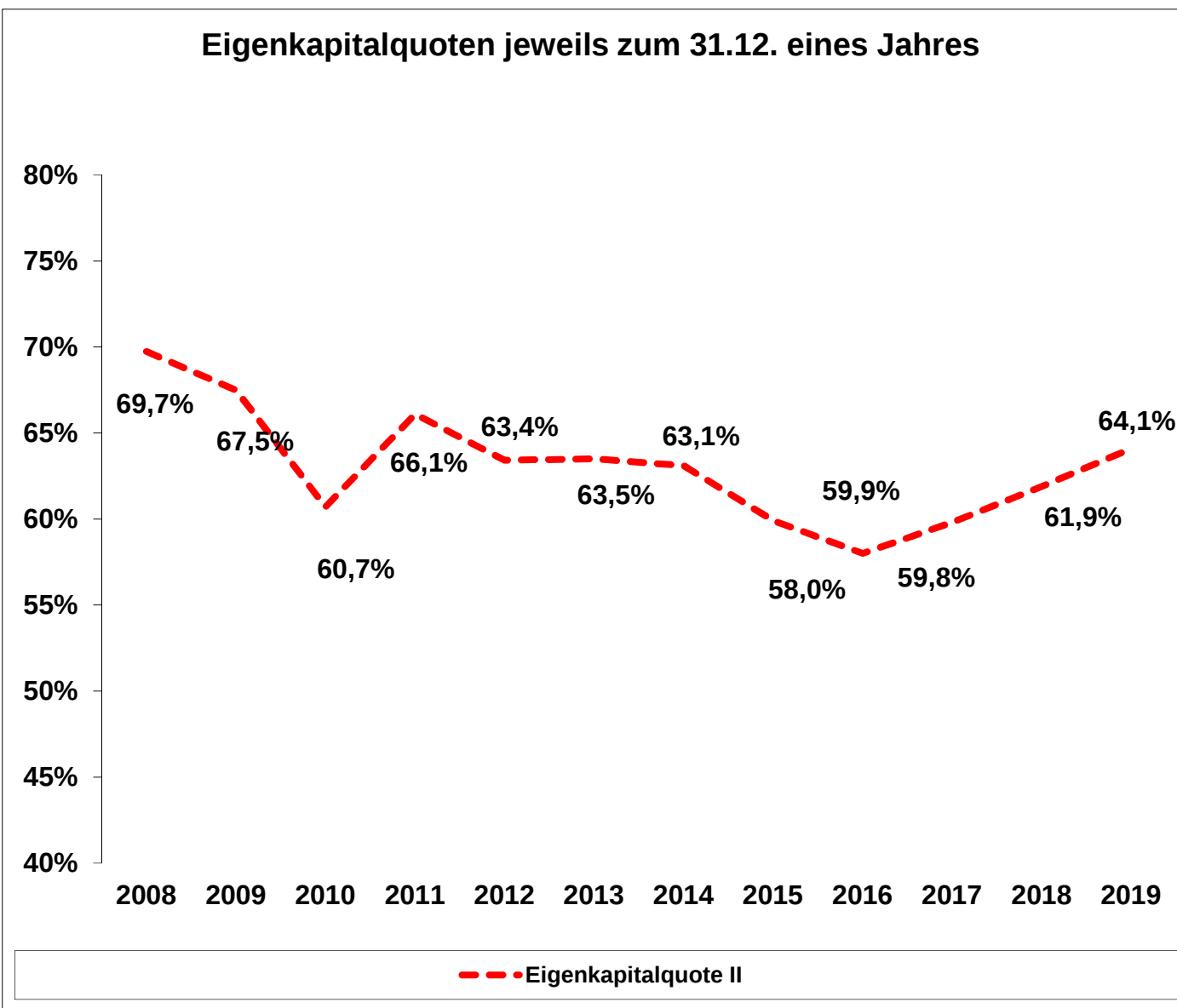
17.943 €

188.911 €

1.328.705 €

B.) Kennzahlen

	Bilanz zum 31.12 2018	Bilanz zum 31.12 2019	Veränderung in %	
Eigenkapitalquote II (Eigenkapital + Sonderposten/ Bilanzsumme)	61,9%	64,1%	3,55%	
Forderungsbestand (absolut am 31.12.)	2.983.857 €	2.809.754 €	-5,83%	Diese Kennzahlen werden im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft ebenfalls erhoben und im Prüfungsbericht ausführlich erläutert !
- davon Gebühren	32.625 €	42.720 €	30,94%	
- Beiträge	17.943 €	22.436 €	25,04%	
- Steuern	914.673 €	265.467 €	-70,98%	
- Transferleistungen	188.911 €	28.018 €	-85,17%	
- sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.328.705 €	1.866.994 €	40,51%	
- privatrechtliche Forderungen	501.001 €	584.120 €	16,59%	
Bestand Liquiditätskredite zum 31.12.	2.500.000 €	- €	-100,00%	
Investitionsquote	17,8%	170,3%	856,74%	Erläuterungen s. Prüfungsbericht !

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Teilergebnisrechnung 2019

01.09

Produktbereich: 01
Produktgruppe: 01.09Innere Verwaltung
Finanzmanagement und Rechnungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129,19	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	97.255,60	96.404,00	250.400,67	153.996,67	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	97.384,79	96.404,00	250.400,67	153.996,67	0,00
11 - Personalaufwendungen	761.501,63	773.690,00	906.370,57	132.680,57	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.097,48	39.170,00	40.789,92	1.619,92	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	822.599,11	812.860,00	947.160,49	134.300,49	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-725.214,32	-716.456,00	-696.759,82	19.696,18	0,00
19 + Finanzerträge	334,19	0,00	334,19	334,19	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	334,19	0,00	334,19	334,19	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-724.880,13	-716.456,00	-696.425,63	20.030,37	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-724.880,13	-716.456,00	-696.425,63	20.030,37	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-724.880,13	-716.456,00	-696.425,63	20.030,37	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 01-09 Finanzmanagement

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
07 + Sonstige ordentliche Erträge	96.404	250.401	259,74%	Mehrerträge im Bereich der Säumniszuschläge von rd. 12 T€. Periodenfremde Erträge; rd. 177 T€ Korrekturbuchung von ehemals falsch zugeordneter Gebührenerstattungen.
11 - Personalaufwendungen	773.690	906.391	117,15%	S. Erläuterungen unter PGrp 01-08.

Teilfinanzrechnung 2019**01.09****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	159,96	0,00	-541,98	-541,98	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	353.305,56	50.100,00	88.055,00	37.955,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	334,19	0,00	334,19	334,19	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	353.799,71	50.100,00	87.847,21	37.747,21	0,00
10	- Personalauszahlungen	704.856,87	709.265,00	771.080,00	61.815,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	13.497,75	39.170,00	16.250,72	-22.919,28	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	718.354,62	748.435,00	787.330,72	38.895,72	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-364.554,91	-698.335,00	-699.483,51	-1.148,51	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	314,25	340,00	495,33	155,33	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	314,25	340,00	495,33	155,33	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	314,25	340,00	495,33	155,33	0,00

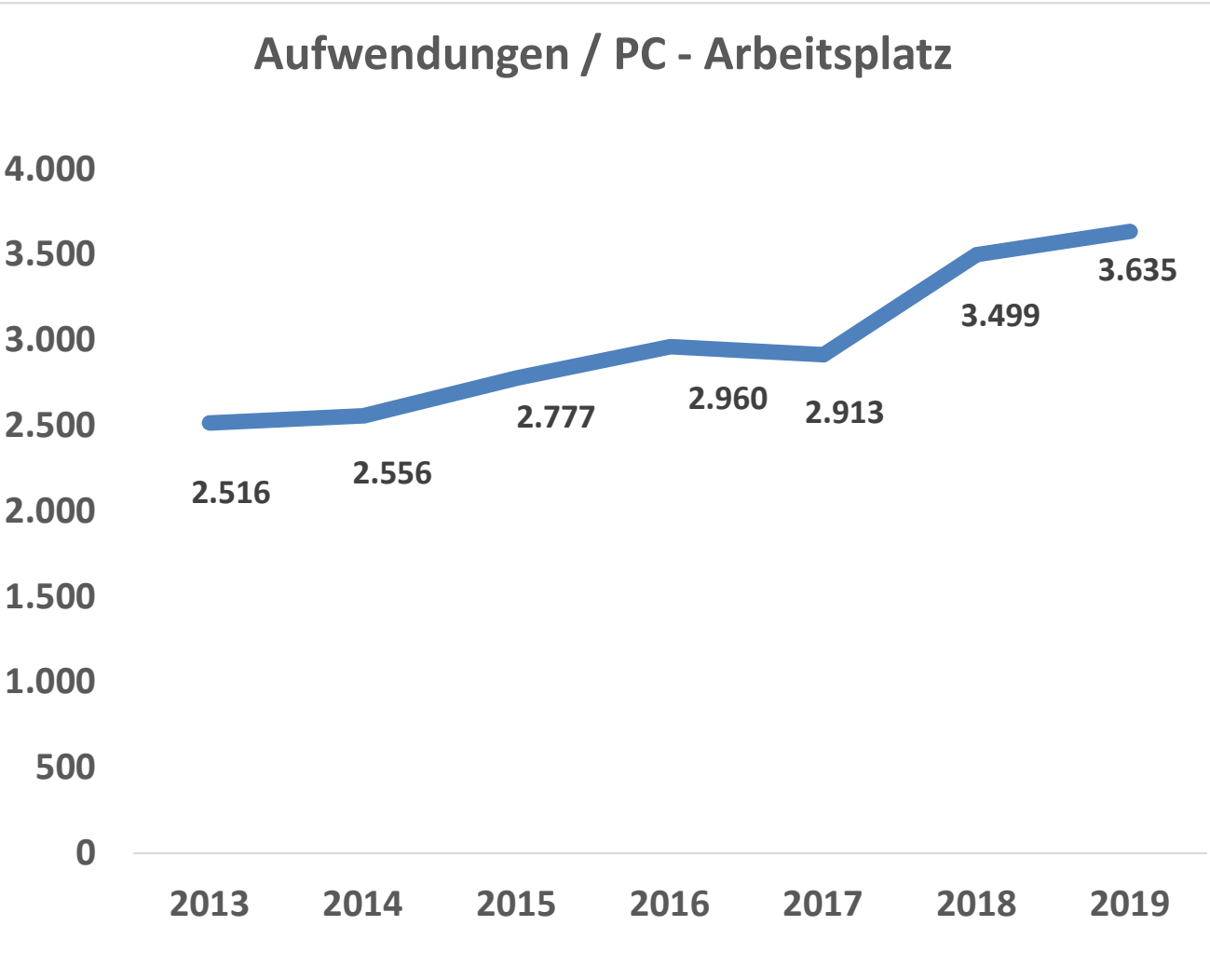
Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 01-10 Organisationsangelegenheiten u. technikutner-stütze Verantwortlich: Herr Jörg Stippel
Informationsverarbeitung

A.) Leistungsziele
Bereitstellung einer EDV-, Netz-, Hard- und Softwarestruktur zur Sicherstellung eines reibungslosen, wirtschaftlichen EDV-Einsatzes.
Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung %	in	Erläuterungen
Anzahl der vorhandenen Bildschirmarbeitsplätze	97	95	-2,06%		
Anzahl Ersatzbeschaffungen PC´s	12	7	-41,67%		
Aufwand / Bildschirmarbeitsplatz	3.500 €	3.635 €	3,86%		
externe Systemadministration	36.000 €	30.877 €	-14,23%		ohne Personalaufwendungen
interne Systemadministration	108.000 €	92.630 €	-14,23%		ohne Personalaufwendungen

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2019

01.10

Produktbereich: 01
Produktgruppe: 01.10Innere Verwaltung
Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.972,04	3.972,00	4.128,85	156,85	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.947,25	1.947,25	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10	= Ordentliche Erträge	3.972,04	3.972,00	6.076,10	2.104,10	0,00
11	- Personalaufwendungen	133.170,19	169.547,00	170.714,14	1.167,14	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.073,79	104.400,00	104.225,47	-174,53	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	48.175,41	38.072,00	57.183,54	19.111,54	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.940,83	26.200,00	19.280,65	-6.919,35	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	318.360,22	338.219,00	351.403,80	13.184,80	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-314.388,18	-334.247,00	-345.327,70	-11.080,70	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-314.388,18	-334.247,00	-345.327,70	-11.080,70	0,00
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
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-314.388,18	-334.247,00	-345.327,70	-11.080,70	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-314.388,18	-334.247,00	-345.327,70	-11.080,70	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung ohne Umlagen		Produktgruppe: 01-10 Organisationsangelegenheiten und technik- unterstützte Informationsverarbeitung		
Bezeichnung	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Rechnungs- ergebnis 2019	Erfüllungs- grad in %	Erläuterungen
14 - Bilanzielle Abschreibungen	38.072	57.184	150,20%	Aktivierung von Anlagevermögen.

Teilfinanzrechnung 2019**01.10****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.10 Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	1.947,25	1.947,25	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.947,25	1.947,25	0,00
10	- Personalauszahlungen	119.099,67	153.309,00	146.852,24	-6.456,76	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	106.173,54	104.400,00	106.378,26	1.978,26	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	28.251,40	26.200,00	20.426,63	-5.773,37	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	253.524,61	283.909,00	273.657,13	-10.251,87	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-253.524,61	-283.909,00	-271.709,88	12.199,12	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	2.052,75	2.052,75	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	2.052,75	2.052,75	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	56.142,02	104.400,00	51.745,74	-52.654,26	35.894,12
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	56.142,02	104.400,00	51.745,74	-52.654,26	35.894,12
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-56.142,02	-104.400,00	-49.692,99	54.707,01	-35.894,12

Teilfinanzrechnung 2019

01.10

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.10 Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 01-0012

EDV -bewegl. Sachen des Anlagevermögens-

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	16.460,49	20.900,00	11.486,57	-9.413,43	8.894,12
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.460,49	-20.900,00	-11.486,57	9.413,43	-8.894,12

Maßnahme: 01-0013

EDV - Lizenzen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	39.681,53	83.500,00	40.259,17	-43.240,83	27.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-39.681,53	-83.500,00	-40.259,17	43.240,83	-27.000,00

A.) Leistungsziele

Wirtschaftliche Nutzung des vorhandenen Vermögens.

Wirtschaftliche Erhaltung / Unterhaltung des vorhandenen Vermögens.

Energiewerte der städtischen Gebäude innerhalb der jeweils anzuwendenden ENEV (Energieeinsparverordnung).

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 201	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Auslastungsgrad Theater- und Konzertsaal	8,0%	7,0%	-12,50%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Kennzahl wurde 2016 eingeführt. Daher gibt es keine historisch gewachsenen Kennzahlen im Zeitablauf.

Teilergebnisrechnung 2019

01.12

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.12 Infrastrukturelles Immobilienmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.960,30	43.339,00	46.170,43	2.831,43	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	919,79	1.200,00	2.168,24	968,24	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.218,22	7.350,00	2.170,08	-5.179,92	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.990,63	100,00	2.137,40	2.037,40	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	209,23	38.570,00	27.035,88	-11.534,12	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	58.298,17	90.559,00	79.682,03	-10.876,97	0,00
11 - Personalaufwendungen	408.507,73	507.458,00	443.910,60	-63.547,40	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	335.903,47	607.380,00	522.073,21	-85.306,79	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	94.898,69	94.700,00	118.711,66	24.011,66	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.519,92	22.650,00	23.607,99	957,99	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	854.829,81	1.232.188,00	1.108.303,46	-123.884,54	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-796.531,64	-1.141.629,00	-1.028.621,43	113.007,57	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-796.531,64	-1.141.629,00	-1.028.621,43	113.007,57	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-796.531,64	-1.141.629,00	-1.028.621,43	113.007,57	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.896,00	-32.315,00	-34.792,00	-2.477,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-817.427,64	-1.173.944,00	-1.063.413,43	110.530,57	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 01-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
07 + Sonstige ordentliche Erträge	38.570	27.036	70,10%	Die geplante Auflösung der Rückstellung ATZ wurde bei der PGrp 01-08 verbucht. Hier sind Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen Gebäude verbucht.
11 - Personalaufwendungen	507.458	443.911	87,48%	Interne Verschiebungen mit PGrp 01-13; Minderaufwendungen in der PGrp 01-12 stehen Mehraufwendungen in der PGrp 01-13 gegenüber. Vgl. zusätzl. Erläuterungen zu PGrp 01-08.
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	607.380	522.073	85,95%	Einsparungen im Bereich der Gebäudeunterhaltung (rd. 85 T€).
14 - Bilanzielle Abschreibungen	94.700	118.712	125,36%	Aktivierung von Anlagevermögen (GWG).

Teilfinanzrechnung 2019**01.12****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.12 Infrastrukturelles Immobilienmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	919,79	1.200,00	2.193,24	993,24	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.194,02	7.350,00	2.194,28	-5.155,72	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.217,49	100,00	1.365,84	1.265,84	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	209,23	0,00	1.084,80	1.084,80	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.540,53	8.650,00	6.838,16	-1.811,84	0,00
10	- Personalauszahlungen	377.097,90	480.190,00	397.358,52	-82.831,48	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	128.519,77	607.380,00	167.351,10	-440.028,90	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	15.218,05	22.650,00	19.508,15	-3.141,85	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	520.835,72	1.110.220,00	584.217,77	-526.002,23	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-508.295,19	-1.101.570,00	-577.379,61	524.190,39	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.800.000,00	127.000,00	-1.673.000,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	98.395,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	98.395,00	1.800.000,00	127.000,00	-1.673.000,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	150.269,92	10.000,00	157.858,50	147.858,50	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	53.780,69	53.780,69	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	150.269,92	60.000,00	211.639,19	151.639,19	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-51.874,92	1.740.000,00	-84.639,19	-1.824.639,19	0,00

Teilfinanzrechnung 2019

01.12

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.12 Infrastrukturelles Immobilienmanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 01-0016

Theater- und Konzertsaal

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	1.800.000,00	127.000,00	-1.673.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	1.800.000,00	127.000,00	-1.673.000,00	0,00

A.) Leistungsziele

Wirtschaftliche Nutzung des vorhandenen Immobilienvermögens.

Vorhaltung der für die Stadtentwicklung und für die Gestaltung der städtischen Infrastruktur erforderlichen Flächen.

Verkauf nicht benötigter Flächen unter Berücksichtigung des jeweils geltenden Bodenrichtwerts.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Unbebaute Flächen in m²	240.000	249.000	3,75%	Zugang durch Umflegungsverfahren und Erwerb
davon u.a. Wohnbauland	10.000	13.750	37,50%	
davon u.a. landwirtschaftliche Flächen	60.000	58.900	-1,83%	

Teilergebnisrechnung 2019

01.13

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.13 Liegenschaften

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.150,00	2.000,00	1.750,00	-250,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.810,49	29.700,00	38.063,73	8.363,73	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	347,64	0,00	1.620,09	1.620,09	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	42.677,94	0,00	16.602,13	16.602,13	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	80.986,07	31.700,00	58.035,95	26.335,95	0,00
11 - Personalaufwendungen	64.203,38	0,00	59.903,19	59.903,19	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.672,82	105.000,00	53.670,49	-51.329,51	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.182,32	0,00	48,44	48,44	0,00
15 - Transferaufwendungen	143,40	150,00	137,00	-13,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	491.093,75	156.900,00	233.874,74	76.974,74	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	620.295,67	262.050,00	347.633,86	85.583,86	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-539.309,60	-230.350,00	-289.597,91	-59.247,91	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	173,83	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-173,83	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-539.483,43	-230.350,00	-289.597,91	-59.247,91	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-539.483,43	-230.350,00	-289.597,91	-59.247,91	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	550.000,00	255.000,00	255.000,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.482,43	24.650,00	-34.597,91	-59.247,91	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 01-13 Liegenschaften

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	16.602	100,00%	Nebenkostenerattungen aus Vorjahren rd. 7.100 €; rd. 9.200 € Gehölzentschädigung geplante Erdgasfernleitung und 300 € Entschädigung für Eintragungsbewilligungen.
11 - Personalaufwendungen	0	59.903	100,00%	Interne Verschiebungen mit PGrp 01-12; Mehraufwendungen in der PGrp 01-13 stehen Minderaufwendungen in der PGrp 01-12 gegenüber. Vgl. zusätzliche Erläuterungen zu PGrp 01-08.
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.000	53.670	100,00%	Aufwendungen für die Unterhaltung (-27 T€); Bewirtschaftung von Unterkünften / Wohnungen (-24 T€).
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	156.900	233.875	149,06%	Aufwendungen aus Mieten und Pachten (+29 T€); Nebenkostenabrechnungen für angemieteten Wohnraum für Vorjahre rd. +48 T€.

Teilfinanzrechnung 2019**01.13****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.13 Liegenschaften

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.150,00	2.000,00	1.775,00	-225,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.499,94	29.700,00	37.716,43	8.016,43	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	347,64	0,00	807,99	807,99	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	28.678,94	0,00	16.602,13	16.602,13	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.676,52	31.700,00	56.901,55	25.201,55	0,00
10	- Personalauszahlungen	60.329,01	0,00	64.236,94	64.236,94	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.969,09	105.000,00	58.178,13	-46.821,87	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	173,83	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	143,40	150,00	137,00	-13,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	204.168,74	156.900,00	162.302,55	5.402,55	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	332.784,07	262.050,00	284.854,62	22.804,62	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-266.107,55	-230.350,00	-227.953,07	2.396,93	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.003,49	5.000,00	227,27	-4.772,73	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	1.003,49	5.000,00	227,27	-4.772,73	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.003,49	-5.000,00	-227,27	4.772,73	0,00

Teilfinanzrechnung 2019

01.13

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.13 Liegenschaften

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 01-0017

-bewegl. Sachen des Anlagevermögens-

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	1.003,49	5.000,00	227,27	-4.772,73	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.003,49	-5.000,00	-227,27	4.772,73	0,00

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 02-01 Sicherheit und Ordnung

Verantwortlich: Herr Christian Prost

A.) Leistungsziele

Stetige Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung in Gescher.

Zeitnahe, sach- und fachgerechte Anordnung und Durchführung von Abwehr- und Präventionsmaßnahmen.

Gewährleistung der ständigen Erreichbarkeit und Einsatzfähigkeit einer städtischen Rufbereitschaft.

Maßnahmen Jugendschutz.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Maßnahmen allg. Gefahrenabwehr (Ordnungsverfüg./Bußgeldbesch.)	35	10	-71,43%	Keine steuerbare Größe. Langfristige Erkrankung eines/r Mitarbeiters/-in im Jahr 2019
davon Maßnahmen nach Jugendschutzgesetz	12	2	-83,33%	Keine steuerbare Größe. Langfristige Erkrankung eines/r Mitarbeiters/-in im Jahr 2019
Rufbereitschaft - Einsatzstunden	2.000	500	-75,00%	keine steuerbare Größe.
Rufbereitschaft - Bereitschaftsstunden	6.800	6.800	0,00%	keine steuerbare Größe.
Aufwendungen für die Rufbereitschaft	13.000 €	13.711 €	5,47%	keine steuerbare Größe.

Teilergebnisrechnung 2019

02.01

Produktbereich: 02
Produktgruppe: 02.01

Sicherheit und Ordnung
Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.696,11	1.600,00	1.477,31	-122,69	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.687,90	105.500,00	73.447,17	-32.052,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	674,09	674,09	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.108,24	1.000,00	836,86	-163,14	0,00
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
10	= Ordentliche Erträge	85.492,25	108.100,00	76.435,43	-31.664,57	0,00
11	- Personalaufwendungen	118.669,54	121.568,00	128.784,57	7.216,57	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-6.683,20	8.222,00	-14.616,80	-22.838,80	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.509,53	11.200,00	9.452,48	-1.747,52	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	223,40	0,00	223,40	223,40	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.001,65	0,00	1.001,65	1.001,65	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.400,59	15.370,00	20.224,96	4.854,96	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	141.121,51	156.360,00	145.070,26	-11.289,74	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-55.629,26	-48.260,00	-68.634,83	-20.374,83	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-55.629,26	-48.260,00	-68.634,83	-20.374,83	0,00
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
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-55.629,26	-48.260,00	-68.634,83	-20.374,83	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-197.521,67	-108.155,00	-103.644,00	4.511,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-253.150,93	-156.415,00	-172.278,83	-15.863,83	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 02-01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
05 + Privatrechtliche Entgelte	105.500	73.447	69,62%	Tatsächliche Erträge für Unterkünfte (Obdach).
12 - Versorgungsaufwendungen	8.222	-14.661	-178,31%	Die Verschiebungen zwischen den Personal- und den Versorgungsaufwendungen resultieren aus den Berechnungen der Fa. Heubeck. Zur Situation der Gesamtaufwendungen siehe PGrp 01-08.

Teilfinanzrechnung 2019**02.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.936,47	1.600,00	1.425,21	-174,79	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.300,05	105.500,00	58.496,47	-47.003,53	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	674,09	674,09	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.217,36	1.000,00	175,62	-824,38	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.453,88	108.100,00	60.771,39	-47.328,61	0,00
10	- Personalauszahlungen	97.901,38	100.376,00	89.786,03	-10.589,97	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.255,42	11.200,00	9.505,43	-1.694,57	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	16.503,21	15.370,00	18.664,03	3.294,03	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.660,01	126.946,00	117.955,49	-8.990,51	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.206,13	-18.846,00	-57.184,10	-38.338,10	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 02-02 Gewerbewesen

Verantwortlich: Herr Karl-Heinz Saalmann

A.) Leistungsziele

Zeitnahe, rechtmäßige Erteilung oder Untersagung einer Erlaubnis innerhalb von einer Woche.

Gewährleistung des Verbraucherschutzes.

Schutz der Öffentlichkeit und der Beschäftigten vor schädigenden Auswirkungen (Nachhaltung behördlich geforderter Auflagen).

Regelmäßige Kontrollen des hiesigen Einzelhandels (Ladenlokale).

Attraktivitätssteigerung der Märkte und Messen.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Anzahl Einzelhandelsbetriebe (Ladenlokale)	40	35	-12,50%	
Anzahl Gaststätten	25	30	20,00%	
Kostendeckungsgrad Märkte / Kirmessen	100%	100%	0,00%	
Anzahl der durchgeführten Kontrollen des Einzelhandels	13	0	-100,00%	Langfristige Erkrankung eines/r Mitarbeiters / -in, daher keine Kontrollen in 2019.
Verhältnis der Kontrollen zum Gesamtbestand (Einzelhandel)	33%	0,00%	-100,00%	

Teilergebnisrechnung 2019

02.02

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 02.02 Gewerbewesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.402,00	15.000,00	11.823,50	-3.176,50	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	12.402,00	15.100,00	11.823,50	-3.276,50	0,00
11 - Personalaufwendungen	38.857,74	41.599,00	25.470,62	-16.128,38	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.627,12	1.200,00	1.638,20	438,20	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	40.484,86	42.799,00	27.108,82	-15.690,18	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.082,86	-27.699,00	-15.285,32	12.413,68	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-28.082,86	-27.699,00	-15.285,32	12.413,68	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-28.082,86	-27.699,00	-15.285,32	12.413,68	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.621,00	-9.286,00	-7.442,00	1.844,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-29.703,86	-36.985,00	-22.727,32	14.257,68	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 02-02 Gewerbewesen

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
11 - Personalaufwendungen	41.599	25.471	61,23%	Langfristige Erkrankung eines/r Mitarbeiters/-in. Des Weiteren siehe auch Erläuterungen unter PGrp 01-08.

Teilfinanzrechnung 2019**02.02****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 02.02 Gewerbewesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.543,50	15.000,00	12.875,50	-2.124,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.543,50	15.100,00	12.875,50	-2.224,50	0,00
10	- Personalauszahlungen	36.906,74	41.599,00	22.810,19	-18.788,81	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.627,12	1.200,00	1.478,20	278,20	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.533,86	42.799,00	24.288,39	-18.510,61	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.990,36	-27.699,00	-11.412,89	16.286,11	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.) Leistungsziele

Gewährleistung einer stetigen Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs auch in den städtischen Randbereichen.

Überprüfung der vorhandenen Verkehrsbeschilderung in einem Jahresturnus pro Objekt.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Verwarnungen	1.700	1.049	-38,29%	Keine planbaren Daten. Die Daten sind vom Eintreten tatsächlicher Gegebenheiten abhängig und können nur anhand von Erfahrungswerten als Planzahlen vorgegeben werden. Hinzu kommt, dass aus Erkrankungen ein/e Mitarbeiter/ -in intern Vertretungsaufgaben zulasten der Überprüfung des ruhenden Verkehrs wahrnehmen musste.
Bußgeldverfahren	65	38	-41,54%	
Ordnungsverfügungen i.S. abgestellte KfZ	1	0	-100,00%	
verkehrsrechtliche Einzelgenehmigungen	40	35	-12,50%	Langfristige Erkrankung eines/r Mitarbeiters / -in, daher keine Kontrollen in 2019.
erteilte Sondernutzungserlaubnisse	28	25	-10,71%	
Geschwindigkeitsmessungen im Stadtgebiet	10	0	-100,00%	

Teilergebnisrechnung 2019**02.07**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.07 Verkehrsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	404,60	-595,40	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	21.943,60	26.000,00	12.139,00	-13.861,00	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	21.943,60	27.000,00	12.543,60	-14.456,40	0,00
11 - Personalaufwendungen	49.115,54	51.765,00	42.196,99	-9.568,01	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.257,65	20.000,00	8.090,92	-11.909,08	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.637,34	1.314,00	1.979,68	665,68	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.661,47	1.600,00	2.440,21	840,21	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	58.672,00	74.679,00	54.707,80	-19.971,20	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-36.728,40	-47.679,00	-42.164,20	5.514,80	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-36.728,40	-47.679,00	-42.164,20	5.514,80	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-36.728,40	-47.679,00	-42.164,20	5.514,80	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.842,00	-5.113,00	-15.285,00	-10.172,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-42.570,40	-52.792,00	-57.449,20	-4.657,20	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 02-07 Verkehrsangelegenheiten

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
07 + Sonstige ordentliche Erträge	26.000	12.139	46,69%	weniger Bußgeldvergehen
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.000	8.091	40,45%	Langfristige Erkrankung eines/r Mitarbeiters/-in. Daher wurden die geplanten Maßnahmen nicht komplett umgesetzt.

Teilfinanzrechnung 2019**02.07****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 02.07 Verkehrsangelegenheiten

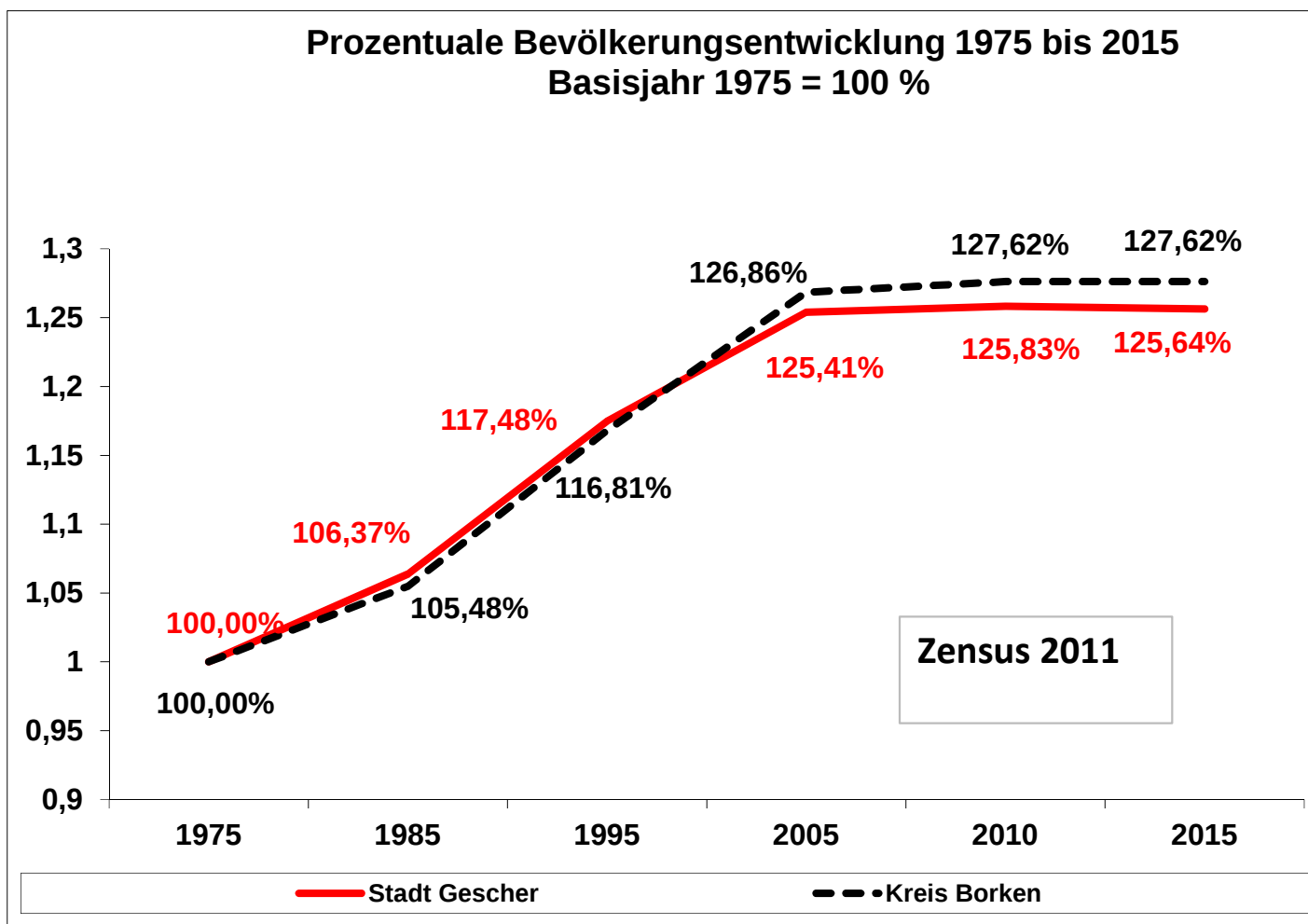
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-7,00	1.000,00	404,60	-595,40	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	21.720,95	26.000,00	9.835,44	-16.164,56	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.713,95	27.000,00	10.240,04	-16.759,96	0,00
10	- Personalauszahlungen	47.218,54	51.765,00	38.185,42	-13.579,58	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.499,93	20.000,00	7.220,35	-12.779,65	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.188,80	1.600,00	2.884,70	1.284,70	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.907,27	73.365,00	48.290,47	-25.074,53	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.193,32	-46.365,00	-38.050,43	8.314,57	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.484,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	5.000,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	3.484,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	5.000,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-3.484,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	-5.000,00

A.) Leistungsziele, festgesetzt durch Beschluss des Haupt- und Beschwerdeausschusses vom 20.11.2008

Dienstleistungsorientiertes Serviceangebot für Kunden.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Meldeangelegenheiten (An-, Ab-, Ummeldungen)	2.350	2.395	1,91%	Bei den Kennzahlen handelt es sich um Daten, die von der Stadtverwaltung nicht zu beeinflussen sind, sie sind von der externen Anfrage abhängig. Aus diesem Grund unterliegen sie einer hohen Schwankungsbreite, die Abweichungen zu den Plandaten können erheblich sein. Dennoch lassen sich auch zukünftig keine Abweichungsanalysen durchführen. Lohnsteuerkarten wurden letztmalig Ende 2009 verschickt, danach wurden lediglich Änderungen, Neuausstellungen usw. bearbeitet.
Bundespersonalausweise / Reisepässe / Kinderausweise	2.400	2.809	0,00%	
Anzahl Fundsachen	225	217	-3,56%	
Versteigerungen Fundsachen	100	0	-100,00%	
KfZ-Abmeldungen	800	881	10,13%	
Führerschein tausche	90	128	42,22%	
VHS-Anmeldungen	75	86	14,67%	
Anzahl der An-, Ab- und Ummeldungen von Müllgefäßen	300	754	151,33%	
Hundesteueranmeldungen	175	121	-30,86%	
Anzahl Beglaubigungen	400	332	-17,00%	
Anzahl Fischereischeine	90	112	24,44%	
Führungszeugnisse	900	912	1,33%	
erteilte Auskunftssperren / Auskünfte	0	0	100,00%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Teilergebnisrechnung 2019

02.10**Produktbereich:** 02
Produktgruppe: 02.10Sicherheit und Ordnung
Einwohnerangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.817,05	120.000,00	116.395,21	-3.604,79	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.583,48	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	122.400,53	121.000,00	116.395,21	-4.604,79	0,00
11 - Personalaufwendungen	198.859,10	186.786,00	171.894,25	-14.891,75	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.293,11	11.000,00	13.653,37	2.653,37	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.617,95	85.600,00	77.709,72	-7.890,28	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	293.770,16	283.386,00	263.257,34	-20.128,66	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-171.369,63	-162.386,00	-146.862,13	15.523,87	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-171.369,63	-162.386,00	-146.862,13	15.523,87	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-171.369,63	-162.386,00	-146.862,13	15.523,87	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.201,00	-2.411,00	-2.183,00	228,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-173.570,63	-164.797,00	-149.045,13	15.751,87	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 02-10 Einwohnerangelegenheiten

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
11 - Personalaufwendungen	186.786	171.894	92,03%	S. Erläuterungen PGrp 01-08.

Teilfinanzrechnung 2019**02.10****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.10 Einwohnerangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.901,55	120.000,00	117.250,71	-2.749,29	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.583,48	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.485,03	121.000,00	117.250,71	-3.749,29	0,00
10	- Personalauszahlungen	194.733,96	181.261,00	165.603,11	-15.657,89	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.520,08	11.000,00	13.501,38	2.501,38	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	82.623,66	85.600,00	76.119,18	-9.480,82	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	289.877,70	277.861,00	255.223,67	-22.637,33	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-168.392,67	-156.861,00	-137.972,96	18.888,04	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.) Leistungsziele

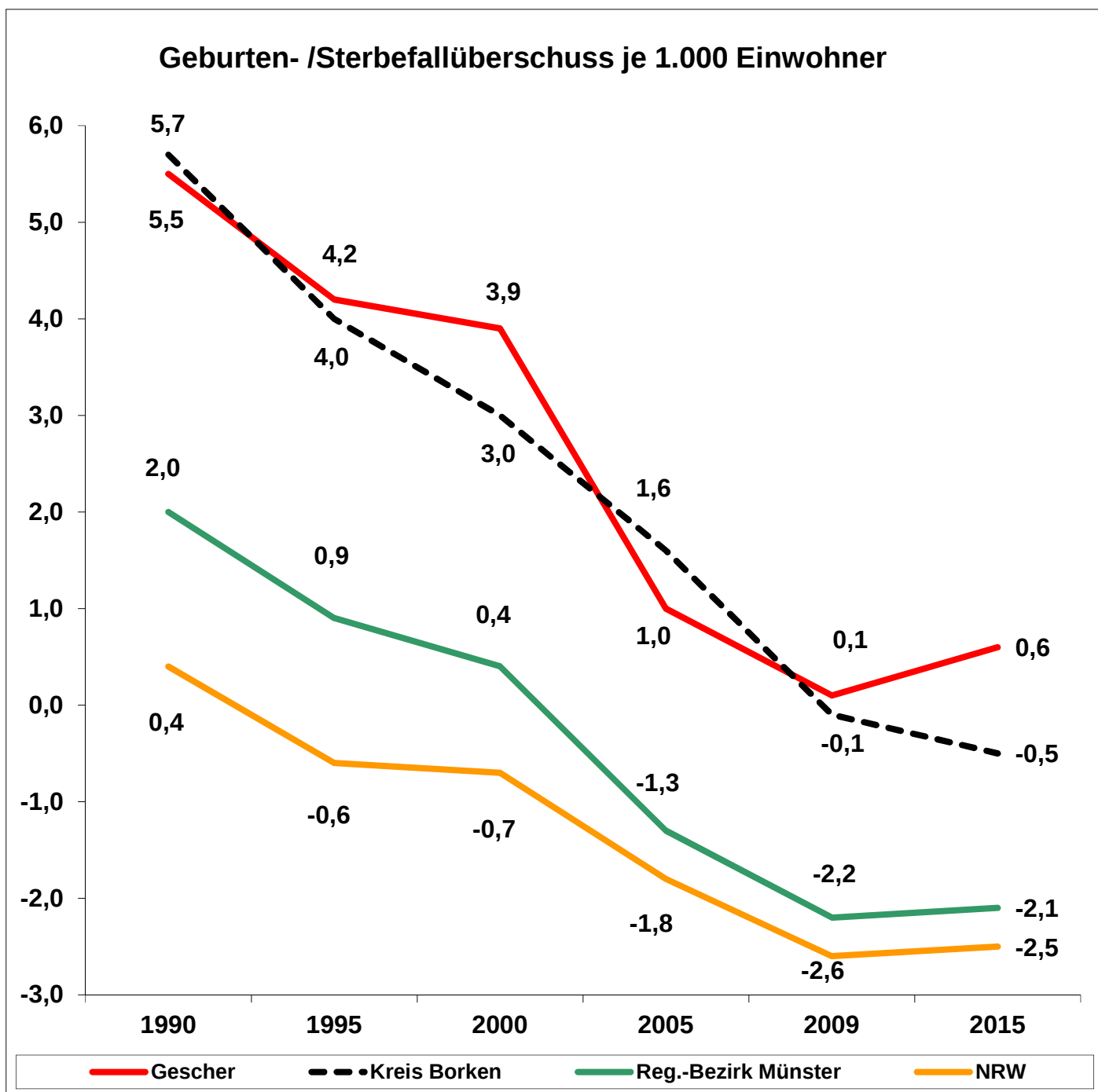
Bürger- und bedarfsorientierte Betreuung und Beratung der Kunden.

Ständige Gewährleistung zeitgemäßer Eheschließungen (inhaltliche und zeitliche Aspekte).

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Eheschließungen	76	72	117%	Weder plan- noch steuerbare Kennzahlen. Die gesetzlichen Vorgaben werden erfüllt, allerdings keinerlei Steuerungsrelevanz vorhanden.
davon Sondertermine	35	44	25,71%	
davon mit ausländischer Beteiligung	10	10	0,00%	
Geburten	4	4	0,00%	
Sterbefälle	70	89	27,14%	
Einbürgerungen	10	18	80,00%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Teilergebnisrechnung 2019

02.11

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 02.11 Personenstandswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.661,90	13.000,00	14.442,80	1.442,80	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.171,00	2.000,00	1.684,00	-316,00	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	17.832,90	15.000,00	16.126,80	1.126,80	0,00
11 - Personalaufwendungen	42.077,56	38.346,00	44.241,88	5.895,88	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.359,67	1.500,00	1.383,00	-117,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.257,88	1.080,00	3.218,32	2.138,32	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	45.695,11	40.926,00	48.843,20	7.917,20	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-27.862,21	-25.926,00	-32.716,40	-6.790,40	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-27.862,21	-25.926,00	-32.716,40	-6.790,40	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-27.862,21	-25.926,00	-32.716,40	-6.790,40	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-27.862,21	-25.926,00	-32.716,40	-6.790,40	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**02.11****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 02.11 Personenstandswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.640,90	13.000,00	14.463,80	1.463,80	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.105,00	2.000,00	1.750,00	-250,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.745,90	15.000,00	16.213,80	1.213,80	0,00
10	- Personalauszahlungen	26.393,19	26.820,00	27.757,34	937,34	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.359,67	1.500,00	1.383,00	-117,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.295,38	1.080,00	3.119,98	2.039,98	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.048,24	29.400,00	32.260,32	2.860,32	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.302,34	-14.400,00	-16.046,52	-1.646,52	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 02-13 Statistik und Wahlen

Verantwortlich: Herr Karl-Heinz Saalman

A.) Leistungsziele

Aufgrund des Aufgabenbereiches können keine steuerungsrelevanten Ziele / Zielvereinbarungen vereinbart werden.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Eigene statistische Erhebungen	8	5	-37,50%	
Auftragsstatistiken	20	20	0,00%	
Wahlvorgänge / Bürgerbegehren / -entscheide	0	1	100,00%	Europawahl
Anzahl der Wahlberechtigten	13.700	13.423	-2,02%	

Teilergebnisrechnung 2019

02.13

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 02.13 Statistik / Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.104,03	8.000,00	14.497,71	6.497,71	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	3.104,03	8.000,00	14.497,71	6.497,71	0,00
11 - Personalaufwendungen	38.255,13	42.347,00	24.358,15	-17.988,85	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	174,08	9.600,00	14.420,43	4.820,43	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	38.429,21	51.947,00	38.778,58	-13.168,42	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-35.325,18	-43.947,00	-24.280,87	19.666,13	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-35.325,18	-43.947,00	-24.280,87	19.666,13	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-35.325,18	-43.947,00	-24.280,87	19.666,13	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-7.810,00	-4.163,00	3.647,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-35.325,18	-51.757,00	-28.443,87	23.313,13	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 02-13 Statistik und Wahlen

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
11 - Personalaufwendungen	42.347	24.358	57,52%	Langfristige Erkrankung eines/r Mitarbeiters/-in. Des Weiteren siehe auch Erläuterungen unter PGrp 01-08.

Teilfinanzrechnung 2019**02.13****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 02.13 Statistik / Wahlen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.266,22	8.000,00	7.101,89	-898,11	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.266,22	8.000,00	7.101,89	-898,11	0,00
10	- Personalauszahlungen	36.304,13	42.347,00	21.697,72	-20.649,28	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	9.600,00	14.351,51	4.751,51	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.304,13	51.947,00	36.049,23	-15.897,77	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.037,91	-43.947,00	-28.947,34	14.999,66	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.) Leistungsziele

Bedarfsorientierte, zeitnahe Erstellung von städtischen Vorsorgeplänen; Aktualisierung spätestens alle 3 Jahre.

Unterhaltung einer den örtlichen Gegebenheiten angepassten leistungsfähigen Freiwilligen Feuerwehr gemäß Brandschutzbedarfsplan.

Einsatz- und Versorgungszeiten (Hilfsfrist) bei Feuerwehreinsätzen entsprechend den Regelungen im Brandschutzbedarfsplan.

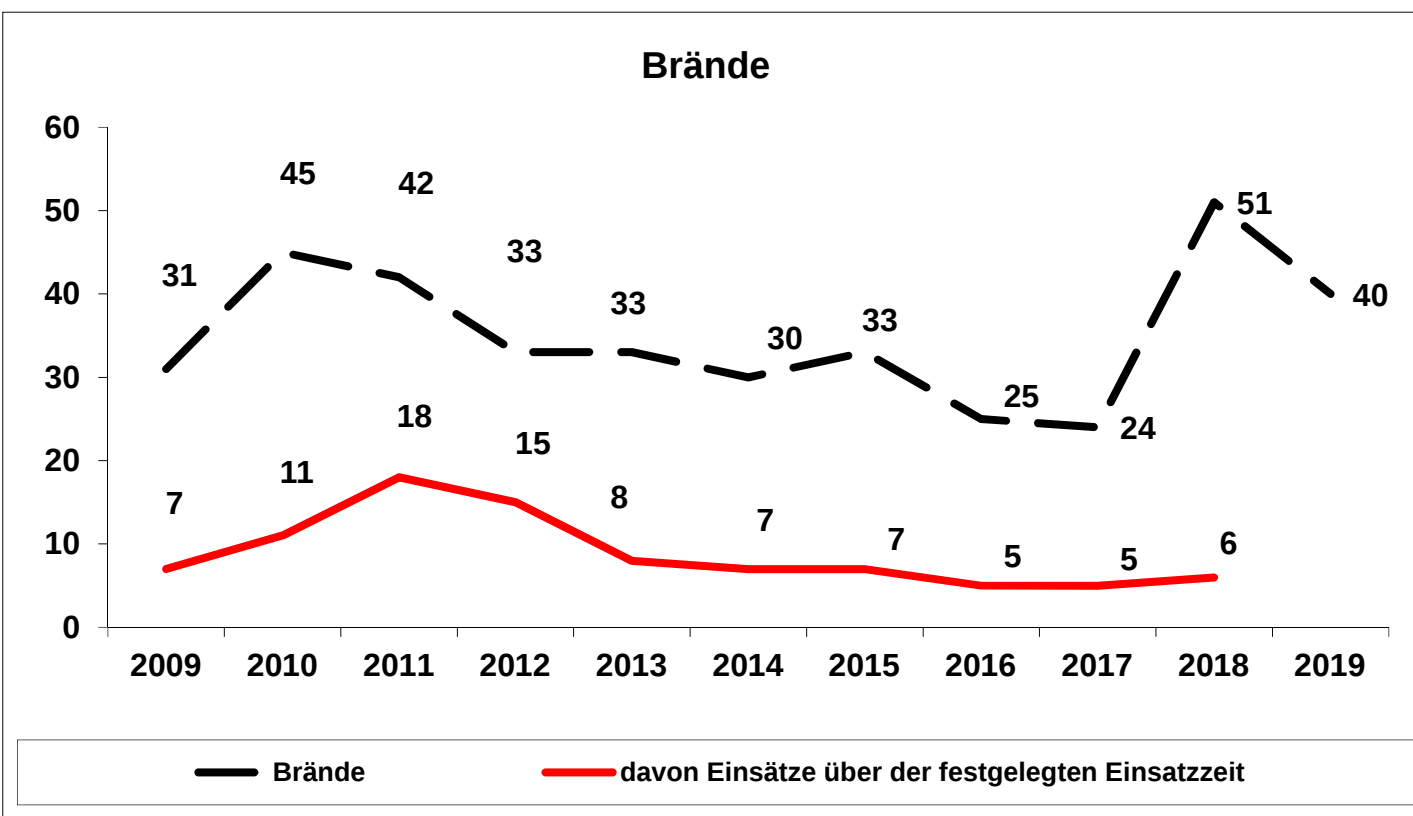
Kostendeckung bei kostenpflichtigen Einsätzen und Brandsicherheitsschauen.

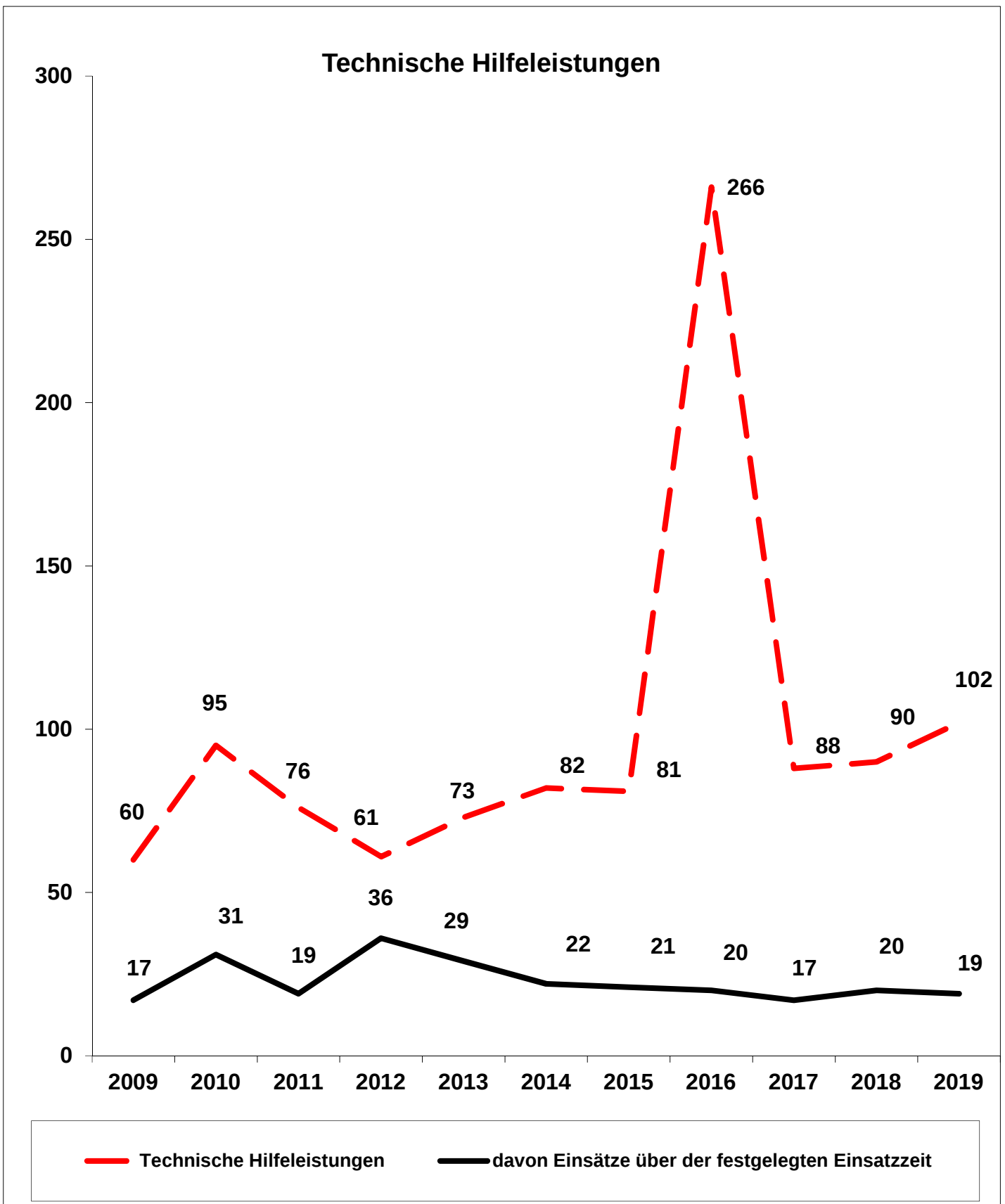
Kontinuierliche Überprüfung festgelegter Brandschauobjekte mindestens alle 5 Jahre.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

B.) Kennzahlen	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Brände (Stufe 1 = Klein-, Stufe 2 = Mittel-, Stufe 3 = Großbrände)	27	40	48,15%	keine plan- oder steuerbare Größe
- davon Einsätze über der festgelegten Einsatz- und Versorgungszeit	5	7	17,50%	80 %ige Einhaltung der Hilfsfrist (8 Minuten); damit wird die Zielvorgabe erreicht.
Fehlalarme	14	27	92,86%	keine plan- oder steuerbare Größe
Technische Hilfeleistungen	100	102	2,00%	keine plan- oder steuerbare Größe
- davon Einsätze über der festgelegten Einsatz- und Versorgungszeit	20	19	18,63%	80 %ige Einhaltung der Hilfsfrist (8 Minuten); damit wird die Zielvorgabe erreicht.
Durchgeführte Brandschauen / Anzahl der Brandschauobjekte	56	34	-39,29%	Inkl. 8 städt. Gebäude in 2019. 22 Brandschauen sind noch offen aus 2019, ebenso die Brandschau bei 71 landw. Betrieben. 280 Brandschauobjekte gesamt in Gescher.
Erträge aus den Einsätzen der Feuerwehr	30.000 €	- €	-100,00%	Langfristige Erkrankung eines/r Mitarbeiters/-in im Jahr 2019
Aufwendungen durch Einsätze der Feuerwehr	440.000 €	455.454 €	3,51%	keine oder nur bedingt steuerbare Größe, abhängig von der Anzahl der Brände.
Erträge aus Brandschauen	4.000 €	4.157 €	3,93%	Brandschauen sind kostendeckend kalkuliert gem. Satzung
Aufwendungen durch Brandschauen	4.000 €	4.157 €	3,93%	
Zuschussbedarf / Einwohner/-in	15,89 €	16,47 €	3,66%	
UK je m² Feuerwehrgerätehäuser	18,00 €	15,14 €	-15,89%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2019

02.15**Produktbereich:** 02
Produktgruppe: 02.15Sicherheit und Ordnung
Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.719,91	87.394,00	98.905,21	11.511,21	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.030,97	4.300,00	4.483,39	183,39	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.745,90	80.000,00	40.884,00	-39.116,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.448,32	8.800,00	18.137,77	9.337,77	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	7.743,60	0,00	13.880,26	13.880,26	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	146.688,70	180.494,00	176.290,63	-4.203,37	0,00
11 - Personalaufwendungen	56.681,97	56.593,00	75.346,62	18.753,62	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	-1.670,80	2.056,00	-3.654,20	-5.710,20	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.373,20	112.200,00	130.404,83	18.204,83	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	119.092,83	102.899,00	116.637,48	13.738,48	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.070,26	105.100,00	132.718,95	27.618,95	1.464,04
17 = Ordentliche Aufwendungen	457.547,46	378.848,00	455.453,68	76.605,68	1.464,04
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-310.858,76	-198.354,00	-279.163,05	-80.809,05	-1.464,04
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-310.858,76	-198.354,00	-279.163,05	-80.809,05	-1.464,04
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-310.858,76	-198.354,00	-279.163,05	-80.809,05	-1.464,04
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.971,00	-1.599,00	-4.973,00	-3.374,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-318.829,76	-199.953,00	-284.136,05	-84.183,05	-1.464,04

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 02-15 Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
02 + Zuwendungen u. allg. Umlagen	87.394	98.905	113,17%	höhere Erträge durch Auflösung von Sonderposten.
05 + Privatrechtliche Entgelte	80.000	40.884	51,11%	Miete und Pacht Erträge (-9 T€); keine Erträge durch Abrechnung von FW-Einsätzen (-30 T€).
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	13.880	100,00%	periodenfremde Erträge, u.a. Nebenkostenabrechnungen.
11 - Personalaufwendungen	56.593	75.347	133,14%	S. Erläuterungen PGrp 01-08.
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.200	130.405	116,23%	Mehraufwendungen im Bereich der Unterhaltung für Gebäude- und Geschäftsausstattung (rd. 6 T€); Mehraufwendungen Bewirtschaftung (rd. 3 T€); Mehraufwendungen FW-Kfz, Wartung und Reparatur (rd. 10 T€).
14 - Bilanzielle Abschreibungen	112.899	116.637	103,31%	Aktivierung von Anlagevermögen, insb. Fw-Kfz.
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	105.100	132.719	126,28%	Höhere Aus-, Fortbildungsaufwendungen (rd. 3 T€); Inanspruchnahme von Dritten (Unfallbeseitigung usw.) rd. 13 T€; rd. 8 T€ Mehraufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten; rd.4 T€ periodenfremde Aufwendungen.

Teilfinanzrechnung 2019**02.15****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.15 Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.963,42	4.300,00	3.266,22	-1.033,78	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.240,91	80.000,00	47.879,26	-32.120,74	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.867,85	8.800,00	10.310,93	1.510,93	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.022,41	0,00	6.454,08	6.454,08	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.094,59	93.100,00	67.910,49	-25.189,51	0,00
10	- Personalauszahlungen	50.598,07	51.834,00	64.285,20	12.451,20	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	129.756,70	112.200,00	124.992,57	12.792,57	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	107.337,68	105.100,00	117.712,55	12.612,55	1.464,04
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	287.692,45	269.134,00	310.990,32	41.856,32	1.464,04
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-233.597,86	-176.034,00	-243.079,83	-67.045,83	-1.464,04
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	58.349,72	58.300,00	104.676,43	46.376,43	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	500,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	58.849,72	68.300,00	104.676,43	36.376,43	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	148.366,80	2.500.000,00	2.186.146,92	-313.853,08	313.853,08
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	62.960,92	358.400,00	218.643,04	-139.756,96	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	211.327,72	2.858.400,00	2.404.789,96	-453.610,04	313.853,08
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-152.478,00	-2.790.100,00	-2.300.113,53	489.986,47	-313.853,08

Teilfinanzrechnung 2019**02.15****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.15 Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 02-0002
-bewegl. Sachen des Anlagevermögens

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	32.500,93	11.000,00	15.693,88	4.693,88	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-32.500,93	-11.000,00	-15.693,88	-4.693,88	0,00

Maßnahme: 02-0004
FWGH Baukosten

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	148.366,80	2.500.000,00	2.186.146,92	-313.853,08	313.853,08
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-148.366,80	-2.500.000,00	-2.186.146,92	313.853,08	-313.853,08

Maßnahme: 02-0005
Feuerwehrfahrzeuge

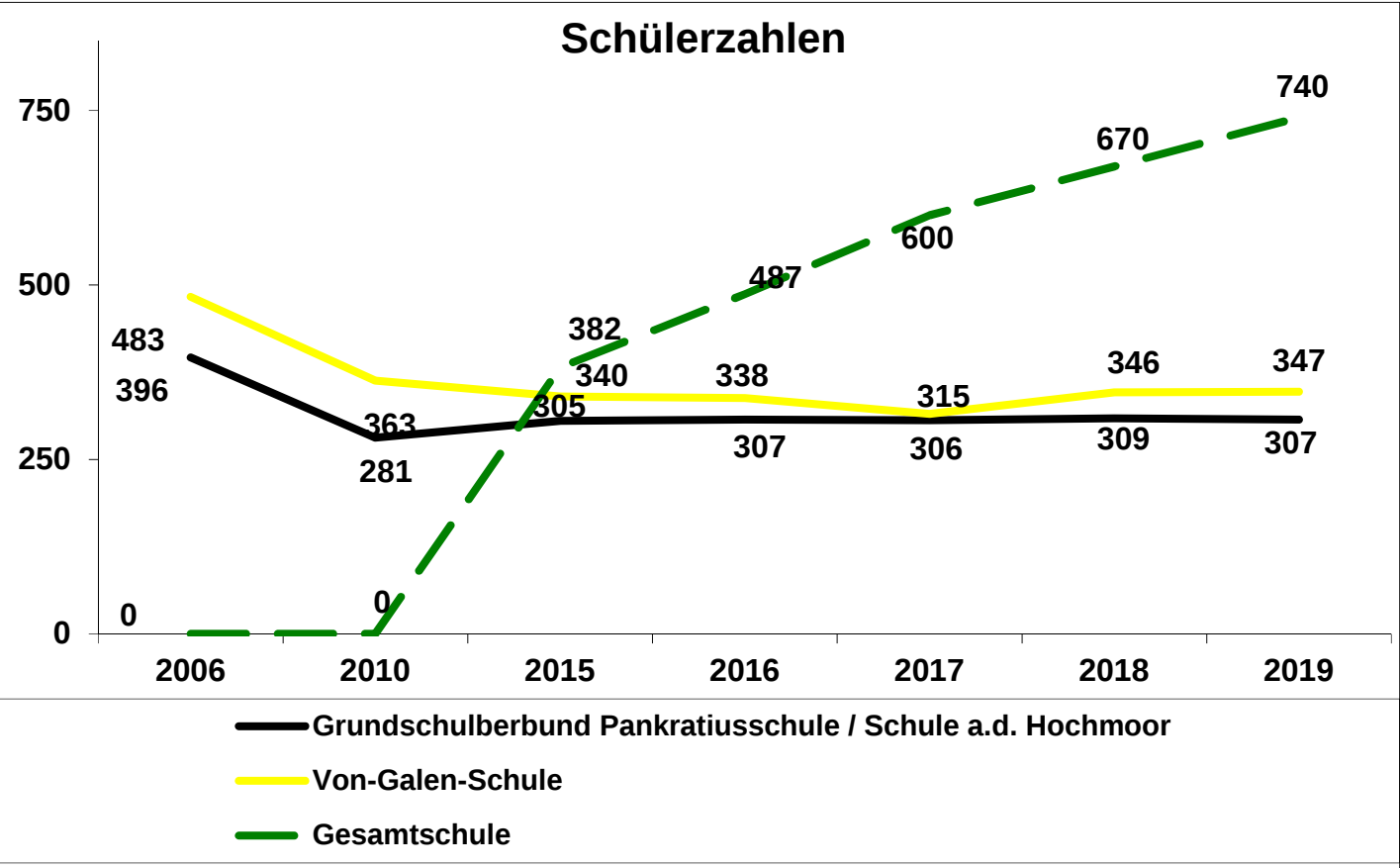
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	500,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	30.459,99	347.400,00	199.097,13	-148.302,87	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-29.959,99	-337.400,00	-199.097,13	138.302,87	0,00

A.) Leistungsziele

Bedarfsgerechtes Angebot an offenem Ganzttag und verlässlichem Halbttag im Primarbereich.
Bedarfsgerechte und ökonomische Bereitstellung der schulischen Infrastruktur.
Das Ziel der konsequenten Umstellung der Schülerbeförderung auf ÖPNV wurde im Jahr 2016 endgültig durch den Rat der Stadt Gescher (Beschluss vom 25.04.2016) aufgegeben.
Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Schüler Grundschulverband	307	279	-10,04%	
Pankratiusschule / Schule a.d. Hochmoor				
Schüler Von-Galen-Schule	347	347	0,00%	
Schüler Gesamtschule	740	746	0,80%	
Plätze / Anmeldungen / Warteliste "Offene Ganztagsgrundschule"	125/115/0	125/122/0	-2,40%	
Beförderte Schüler / -innen	255	296	-13,85%	
Kosten der Schülerbeförderung (inkl. Organisationsaufwand)	260.000 €	257.339 €	-1,03%	
Aufwendungen je Fahrschüler / -in	1.020 €	869 €	-17,38%	
Teiln. Jugendverkehrsschule / Schüler aller Grundschulen Klassen 3 und 4	310/654	227/626	-26,77%	
Zuschussbedarf / Schüler/ -in	1.716 €	1.782 €	3,72%	u.a. höhere AfA; Transferaufwendungen
Zuschussbedarf / Einwohner/ -in	140 €	142 €	-1,24%	u.a. höhere AfA; Transferaufwendungen
UK je m² Schulen	25,00 €	23,33 €	-7,17%	
Auslastungsgrad Schulen (17h bis 22h)	10,00%	7,00%	-30,00%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2019

03.01

Produktbereich: 03
Produktgruppe: 03.01

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligten / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	831.146,22	866.386,00	982.493,58	116.107,58	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.436,00	1.200,00	1.532,00	332,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.487,28	0,00	21.404,53	21.404,53	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	148.608,79	136.900,00	181.817,73	44.917,73	0,00
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
10	= Ordentliche Erträge	1.017.678,29	1.004.486,00	1.187.247,84	182.761,84	0,00
11	- Personalaufwendungen	672.996,33	718.730,00	704.796,54	-13.933,46	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.504.038,81	1.367.100,00	1.265.430,01	-101.669,99	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	614.456,80	564.607,00	975.540,20	410.933,20	0,00
15	- Transferaufwendungen	509.494,49	484.500,00	445.431,09	-39.068,91	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	234.280,80	204.450,00	197.751,88	-6.698,12	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.535.267,23	3.339.387,00	3.588.949,72	249.562,72	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.517.588,94	-2.334.901,00	-2.401.701,88	-66.800,88	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.517.588,94	-2.334.901,00	-2.401.701,88	-66.800,88	0,00
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
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.517.588,94	-2.334.901,00	-2.401.701,88	-66.800,88	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-47.681,00	-57.905,00	-43.620,00	14.285,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.565.269,94	-2.392.806,00	-2.445.321,88	-52.515,88	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

**Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
ohne Umlagen**

**Produktgruppe: 03-01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen /
zentrale Leistungen d. Schulträgers für Schüler u.a. Schulleben Beteiligter /
zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers**

Bezeichnung	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Rechnungs- ergebnis 2019	Erfüllungs- grad in %	Erläuterungen
02 + Zuwendungen u. allg. Umlagen	866.386	982.494	113,40%	Rd. 112 T€ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten OGGS / Pankratiuschule. Entsprechend höhere Afa unter Nr. 13.
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	21.405	100,00%	Erstattung Personalaufwendungen Schulsozialarbeit (rd. 8 T€); Versicherungsleistungen Sturm-, Einbruchsschäden (rd. 13 T€).
07 + Sonstige ordentliche Erträge	136.900	181.818	132,81%	Rd. 42 T€ Erträge aus den Auflösungen von Rückstellungen (Schlussrechnungen aus 2018) .
11 - Personalaufwendungen	718.730	704.797	98,06%	Siehe Erläuterungen unter PGrp 01-08.
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.367.100	1.265.430	92,56%	Rd. 55 T€ Minderaufwendungen im Bereich der Gebäude- Geschäftsausstattungsunterhaltung; rd. 33 T€ Minderaufwendungen bei der Gebäudebewirtschaftung; Minderaufwendungen für sonstige Sachleistung 13 T€.
14 - Bilanzielle Abschreibungen	564.607	975.450	172,77%	Sonder-AfA bei der Pankratiuschule / OGGS rd. 307 T€. Erhöhte AfA durch Aktivierung von Anlagevermögen (rd. 95 T€).
15 - Transferaufwendungen	484.500	445.331	91,92%	Minderaufwendungen von rd. 13 T€ im Bereich der Kostenbeteiligungen an schulischen Einrichtungen Dritter.
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.905	43.820	75,68%	Tatsächlich im Jahr 2019 angefallene Leistungsbeziehungen; Planwerte entsprechen dem Vorjahresergebnis.

Teilfinanzrechnung 2019**03.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligten / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	515.585,00	554.700,00	574.190,80	19.490,80	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.600,00	1.200,00	1.484,00	284,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.141,10	0,00	20.837,86	20.837,86	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	145.959,10	136.900,00	138.917,93	2.017,93	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	699.285,20	692.800,00	735.430,59	42.630,59	0,00
10	- Personalauszahlungen	639.454,22	706.744,00	673.889,56	-32.854,44	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.059.808,78	1.367.100,00	1.192.741,40	-174.358,60	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	356.962,96	484.500,00	520.827,89	36.327,89	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	223.871,37	204.450,00	199.643,81	-4.806,19	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.280.097,33	2.762.794,00	2.587.102,66	-175.691,34	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.580.812,13	-2.069.994,00	-1.851.672,07	218.321,93	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.114,44	99.200,00	96.021,59	-3.178,41	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	24.114,44	99.200,00	96.021,59	-3.178,41	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	21.114,41	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	51.986,93	3.634.200,00	352.639,80	-3.281.560,20	1.033.949,35
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	91.903,95	204.850,00	178.187,07	-26.662,93	19.500,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	165.005,29	3.859.050,00	530.826,87	-3.328.223,13	1.053.449,35
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-140.890,85	-3.759.850,00	-434.805,28	3.325.044,72	-1.053.449,35

Teilfinanzrechnung 2019**03.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligten / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 01-0003**Baumaßnahmen Relaschule**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	17.693,64	25.000,00	17.362,97	-7.637,03	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	17.693,64	25.000,00	17.362,97	-7.637,03	0,00

Maßnahme: 01-0016**Theater- und Konzertsaal**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.000.000,00	61.172,26	-1.938.827,74	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-2.000.000,00	-61.172,26	1.938.827,74	0,00

Maßnahme: 03-0002**Energetische Sanierung Von-Galen-Schule**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00

Maßnahme: 03-0003**Bushaltestellen Schülerspezialverkehr**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	10.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	-10.000,00

Teilfinanzrechnung 2019**03.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligten / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 03-0006**-bewegl. Sachen des Anlagevermögens-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	54.202,22	172.400,00	89.760,39	-82.639,61	19.500,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-54.202,22	-172.400,00	-89.760,39	82.639,61	-19.500,00

Maßnahme: 03-0009**Pankratiussschule**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.986,93	1.500.000,00	291.467,54	-1.208.532,46	1.023.949,35
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-51.986,93	-1.500.000,00	-291.467,54	1.208.532,46	-1.023.949,35

Maßnahme: 03-0011**DiGi-Pakt**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	10.754,42	29.800,00	70.585,72	40.785,72	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.754,42	-29.800,00	-70.585,72	-40.785,72	0,00

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 04-04 Förderung besonderer Kulturträger; VHS, Verantwortlich: Frau Anja v.d. Berge
Musik und Kunstschulen; Bibliothek

A.) Leistungsziele

Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebots an Lehrveranstaltungen zur Weiterbildung.

Förderung freier Bildungs- und Kulturträger.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
VHS - Anmeldungen in Gescher	80	308	285,00%	Im Plan 2019 wurden Anzahl der Veranstaltungen/Kurse angegeben, jetzt Anmeldungen, also Personenzahlen.
davon: Deutsch als Fremdsprache	5	50	900,00%	
VHS - Veranstaltungen in Gescher	20	31	55,00%	61 geplant, 30 ausgefallen

Teilergebnisrechnung 2019

04.04

Produktbereich: 04
Produktgruppe: 04.04

Kultur
Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik-, Kunstschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	8.785,00	0,00	-8.785,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32,99	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	251.966,26	0,00	1.746,61	1.746,61	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	251.999,25	8.785,00	1.746,61	-7.038,39	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.979,45	6.252,00	4.114,84	-2.137,16	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.569,18	14.200,00	12.894,36	-1.305,64	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.757,86	112,00	111,94	-0,06	0,00
15 - Transferaufwendungen	23.464,71	21.000,00	32.446,61	11.446,61	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.730,44	800,00	854,45	54,45	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	53.501,64	42.364,00	50.422,20	8.058,20	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	198.497,61	-33.579,00	-48.675,59	-15.096,59	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	198.497,61	-33.579,00	-48.675,59	-15.096,59	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	198.497,61	-33.579,00	-48.675,59	-15.096,59	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.160,00	-4.886,00	-4.089,00	797,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	190.337,61	-38.465,00	-52.764,59	-14.299,59	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 04 Kultur ohne Umlagen		Produktgruppe: 04-04 Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik- und Kunstschulen		
Bezeichnung	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Rechnungs- ergebnis 2019	Erfüllungs- grad in %	Erläuterungen
15 - Transferaufwendungen	21.000	32.447	154,51%	Abschlagszahlungen VHS Borken

Teilfinanzrechnung 2019**04.04****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.04 Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik-, Kunstschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.979,45	6.252,00	4.072,83	-2.179,17	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.141,49	14.200,00	14.874,63	674,63	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	14.064,71	21.000,00	32.500,00	11.500,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.730,44	800,00	854,45	54,45	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.916,09	42.252,00	52.301,91	10.049,91	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.916,09	-42.252,00	-52.301,91	-10.049,91	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 04-06

Stadtbücherei St. Pankratius

Verantwortlich: Frau Kerstin Uphues

A.) Leistungsziele

Vertragsgerechte Abwicklung von Zuschüssen und Finanzierungsbeteiligungen.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Medienbestand	33.250	32.554	-2,09%	Keine oder nur bedingte Steuerungsmöglichkeiten. Als direkter Zuschuss der Stadt Gescher wurden im Jahr 2019 130.000 € gewährt. Zusätzlich leistete die Stadt Gescher noch ordentliche Aufwendungen (z.B. Unterhaltungs-, Bewirtschaftungsaufwendungen, AfA usw.) in Höhe von rd. 42.820 €.
davon Print-Medien	22.250	23.094	3,79%	
davon Non-Print-Medien	7.900	9.460	19,75%	
Gesamteinnahmen	170.000	171.400	0,82%	
davon Entleih-, Mahngebühren usw.	38.000	32.700	-13,95%	
Zuschüsse, Spenden	142.000	138.700	-2,32%	
Anzahl Besucher	46.000	47.547	3,36%	
Zuschuss Einwohner / -in	8,00 €	10,02 €	25,23%	
Zuschuss Besucher / - in	4,00 €	3,63 €	-9,13%	

Teilergebnisrechnung 2019

04.06

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.06 Bibliotheken

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.463,19	6.463,00	6.463,19	0,19	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.626,65	2.626,65	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	6.463,19	6.463,00	9.089,84	2.626,84	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.795,07	9.600,00	11.301,04	1.701,04	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.191,71	13.192,00	13.251,29	59,29	0,00
15 - Transferaufwendungen	150.000,00	150.000,00	155.000,00	5.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.186,57	900,00	893,59	-6,41	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	186.173,35	173.692,00	180.445,92	6.753,92	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-179.710,16	-167.229,00	-171.356,08	-4.127,08	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-179.710,16	-167.229,00	-171.356,08	-4.127,08	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-179.710,16	-167.229,00	-171.356,08	-4.127,08	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.020,00	0,00	-1.464,00	-1.464,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-181.730,16	-167.229,00	-172.820,08	-5.591,08	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**04.06****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: **04** Kultur
 Produktgruppe: **04.06** Bibliotheken

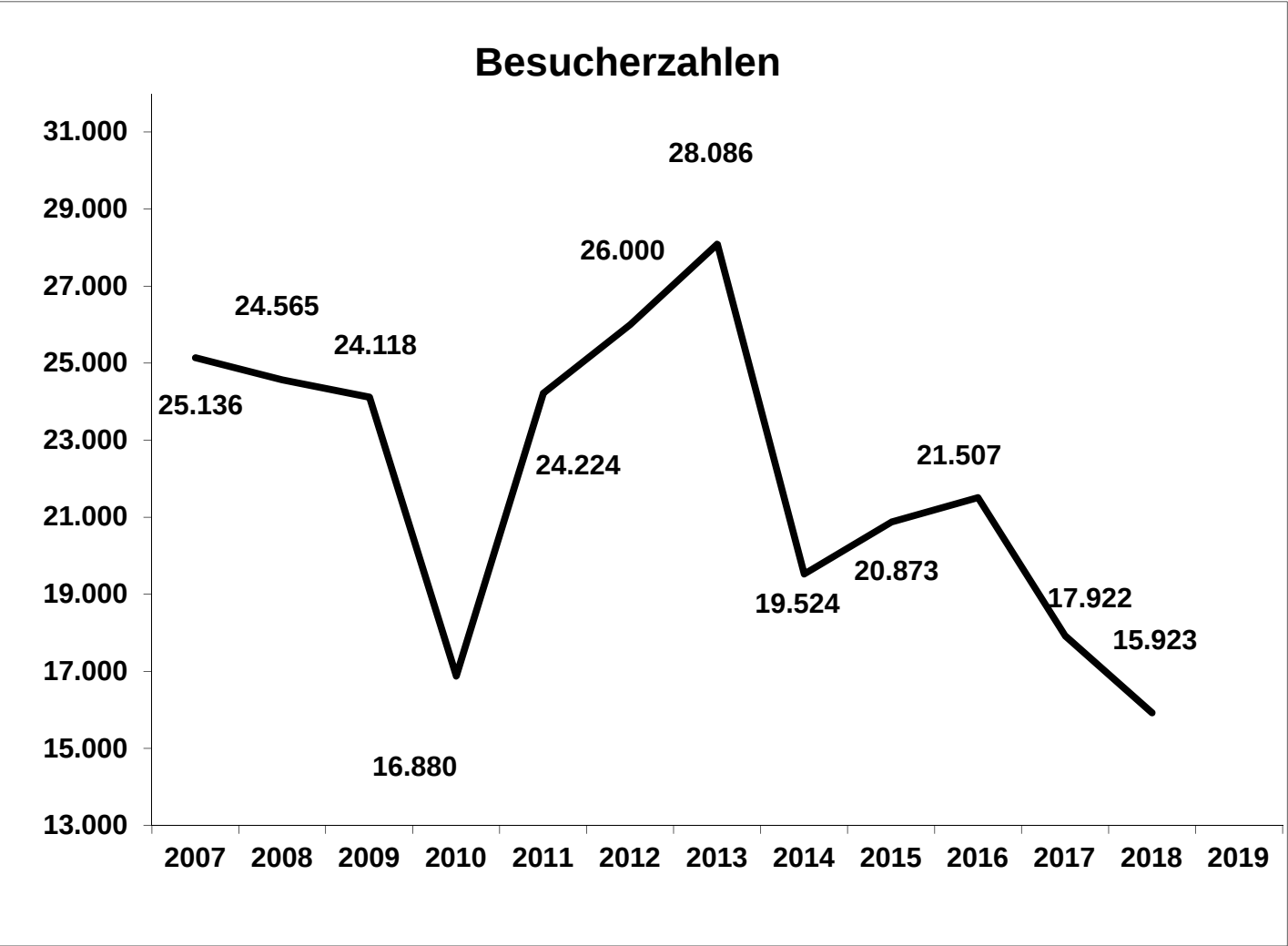
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.048,33	9.600,00	11.994,91	2.394,91	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	130.000,00	150.000,00	130.000,00	-20.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	22.186,57	900,00	893,59	-6,41	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.234,90	160.500,00	142.888,50	-17.611,50	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-162.234,90	-160.500,00	-142.888,50	17.611,50	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.350,89	5.350,84	-0,05	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	5.350,89	5.350,84	-0,05	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-5.350,89	-5.350,84	0,05	0,00

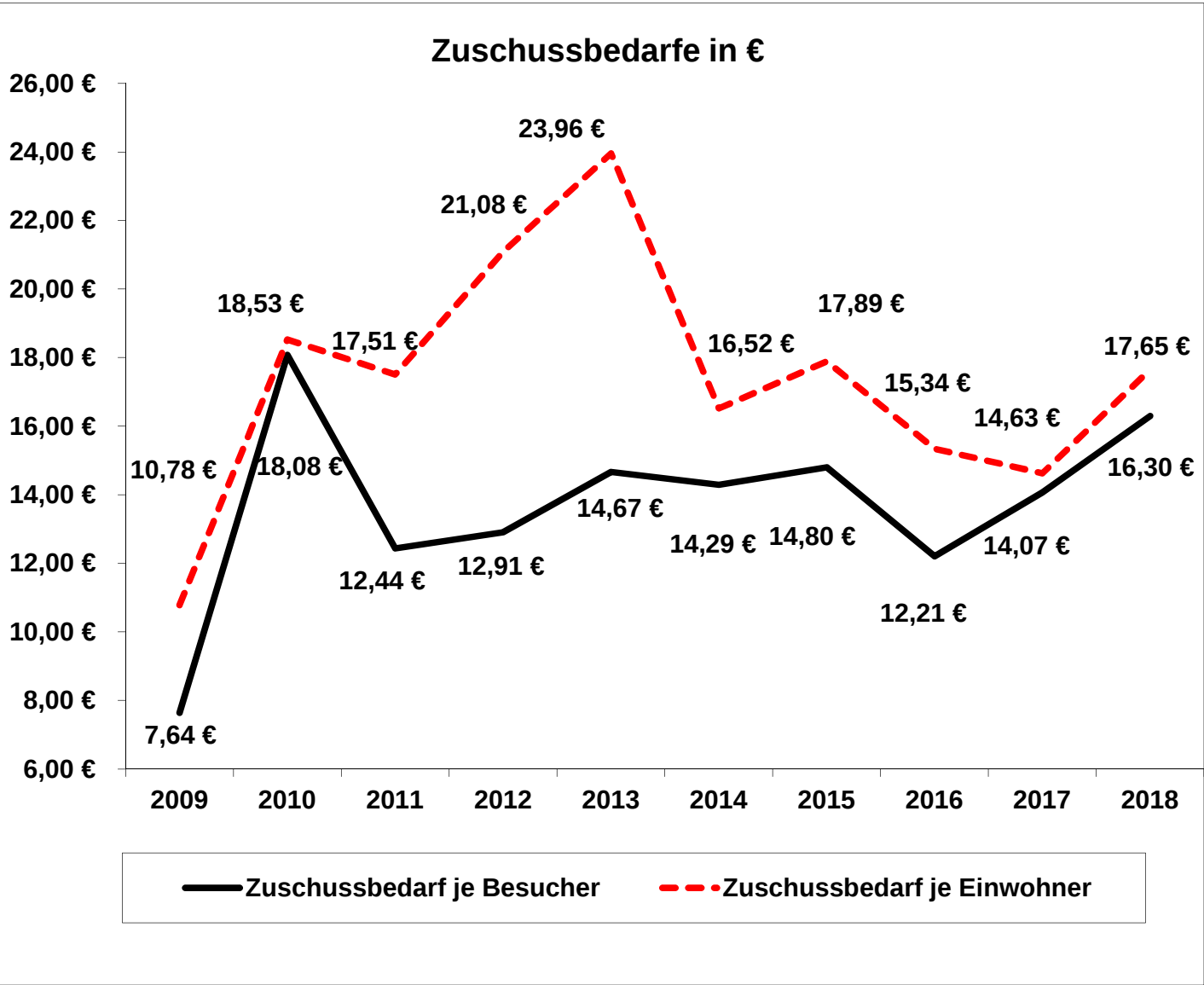
A.) Leistungsziele

Jährliche Besucherzahl: 150 % der Einwohnerzahl der Stadt Gescher.
Entwicklung und Fortschreibung eines zeitgemäßen Museumskonzeptes als außerschulischen Lernort.
Attraktivitätssteigerung der Stadt als Touristenziel.
Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung	Erläuterungen
Besucher (insgesamt)	22.500	15.923	-29,23%	Im vierten aufeinanderfolgenden Jahr ist ein Besucherrückgang zu verzeichnen. Gründe sind s.u..
davon Besucher des Glockenmuseums	16.000	8.156	-49,03%	deutlich weniger Besucher der Dauerausstellung. Dies liegt wahrscheinlich an der ausschließlich auf Glocken bezogenen Spezialsammlung.
davon Besucher Museumshof	3.500	4.894	39,83%	
davon Besucher D(T)orfmuseum	2.000	1.403	-29,85%	
davon Besucher des Imkereimuseums	1.000	1.193	19,30%	
Besucher museumspädagogische Veranstaltungen	500	277	-44,60%	
Zuschussbedarf je Einwohner	15,00 €	17,65 €	17,70%	durch geringere Besucherzahlen fehlen entsprechende Erlöse.
Zuschussbedarf je Besucher	12,00 €	16,30 €	35,80%	s. Erläuterungen Besucher

C.) Kennzahlen im Zeitablauf





Teilergebnisrechnung 2019

04.07

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.07 Museum

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.348,57	21.814,00	21.814,09	0,09	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.378,66	20.000,00	25.521,21	5.521,21	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	232,50	3.000,00	191,77	-2.808,23	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	259,77	55.543,00	0,00	-55.543,00	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	48.219,50	100.357,00	47.527,07	-52.829,93	0,00
11 - Personalaufwendungen	167.297,21	207.681,00	217.125,19	9.444,19	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.816,37	50.150,00	39.539,30	-10.610,70	3.359,37
14 - Bilanzielle Abschreibungen	51.087,46	50.231,00	50.229,96	-1,04	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.148,50	18.600,00	13.613,67	-4.986,33	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	291.349,54	326.662,00	320.508,12	-6.153,88	3.359,37
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-243.130,04	-226.305,00	-272.981,05	-46.676,05	-3.359,37
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-243.130,04	-226.305,00	-272.981,05	-46.676,05	-3.359,37
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-243.130,04	-226.305,00	-272.981,05	-46.676,05	-3.359,37
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.076,00	0,00	-8.128,00	-8.128,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-247.206,04	-226.305,00	-281.109,05	-54.804,05	-3.359,37

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
ohne Umlagen

Produktgruppe: 04-07 Museen

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
07 + Sonstige ordentliche Erträge	55.543	0	0,00%	Geplante Auflösung Rückstellung ATZ bei der PGrp 01-08 verbucht.
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.150	39.539	78,84%	Einsparungen im Bereich der Gebäudeunterhaltung-/Bewirtschaftung.

Teilfinanzrechnung 2019**04.07****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: **04** Kultur
 Produktgruppe: **04.07** Museum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.703,66	20.000,00	25.571,21	5.571,21	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17,08	3.000,00	191,77	-2.808,23	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	259,77	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.980,51	23.000,00	25.762,98	2.762,98	0,00
10	- Personalauszahlungen	174.959,12	207.681,00	214.485,30	6.804,30	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.598,79	50.150,00	34.248,95	-15.901,05	3.359,37
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	13.642,38	18.600,00	13.241,30	-5.358,70	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	243.200,29	276.431,00	261.975,55	-14.455,45	3.359,37
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-217.219,78	-253.431,00	-236.212,57	17.218,43	-3.359,37
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.110,90	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	83,25	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	1.194,15	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.194,15	0,00	0,00	0,00	0,00

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 04-08 Archiv

Verantwortlich: Herr Andreas Froning

A.) Leistungsziele

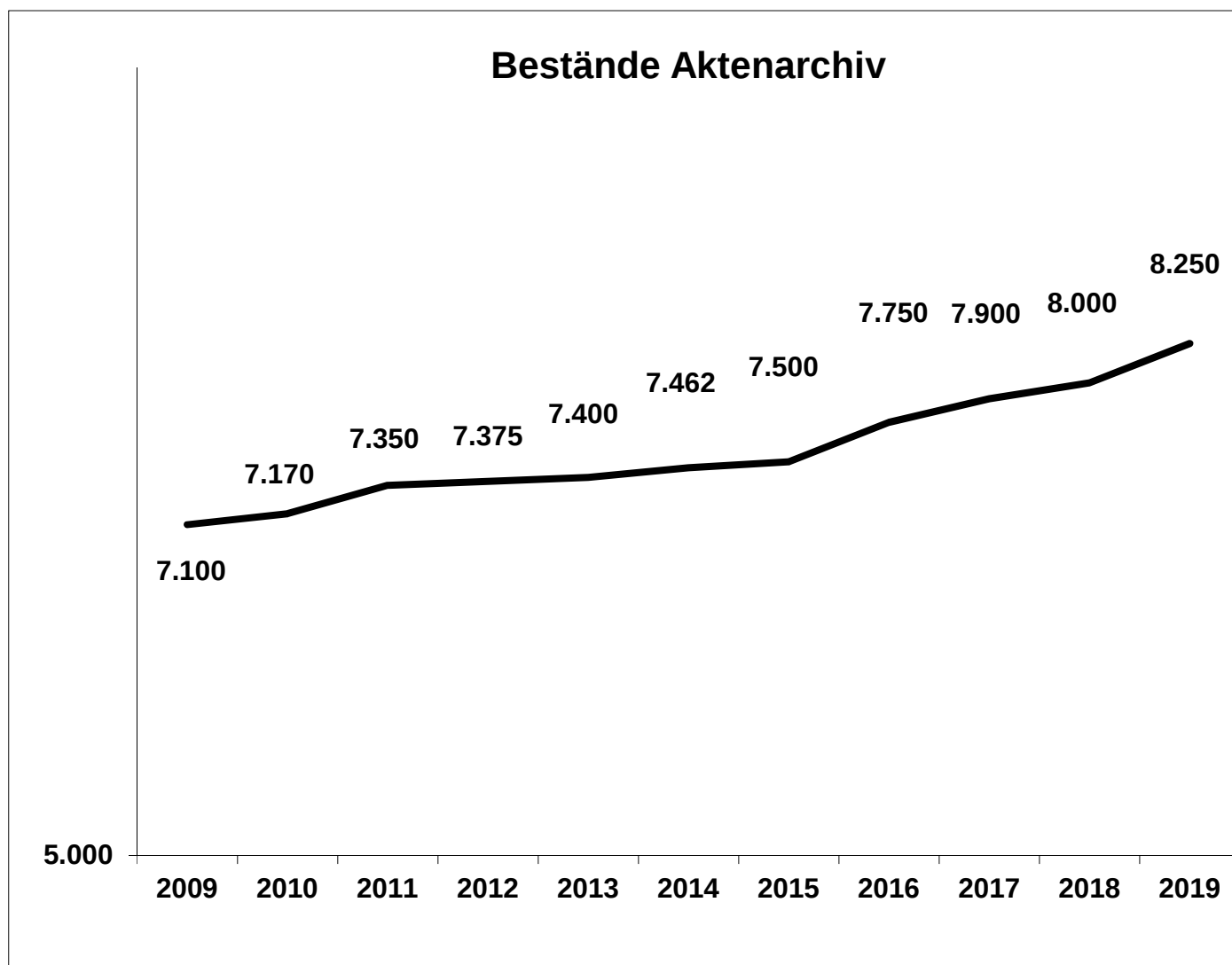
Entwicklung und Fortschreibung eines zeitgemäßen Archivkonzeptes als außerschulischer Lernort.

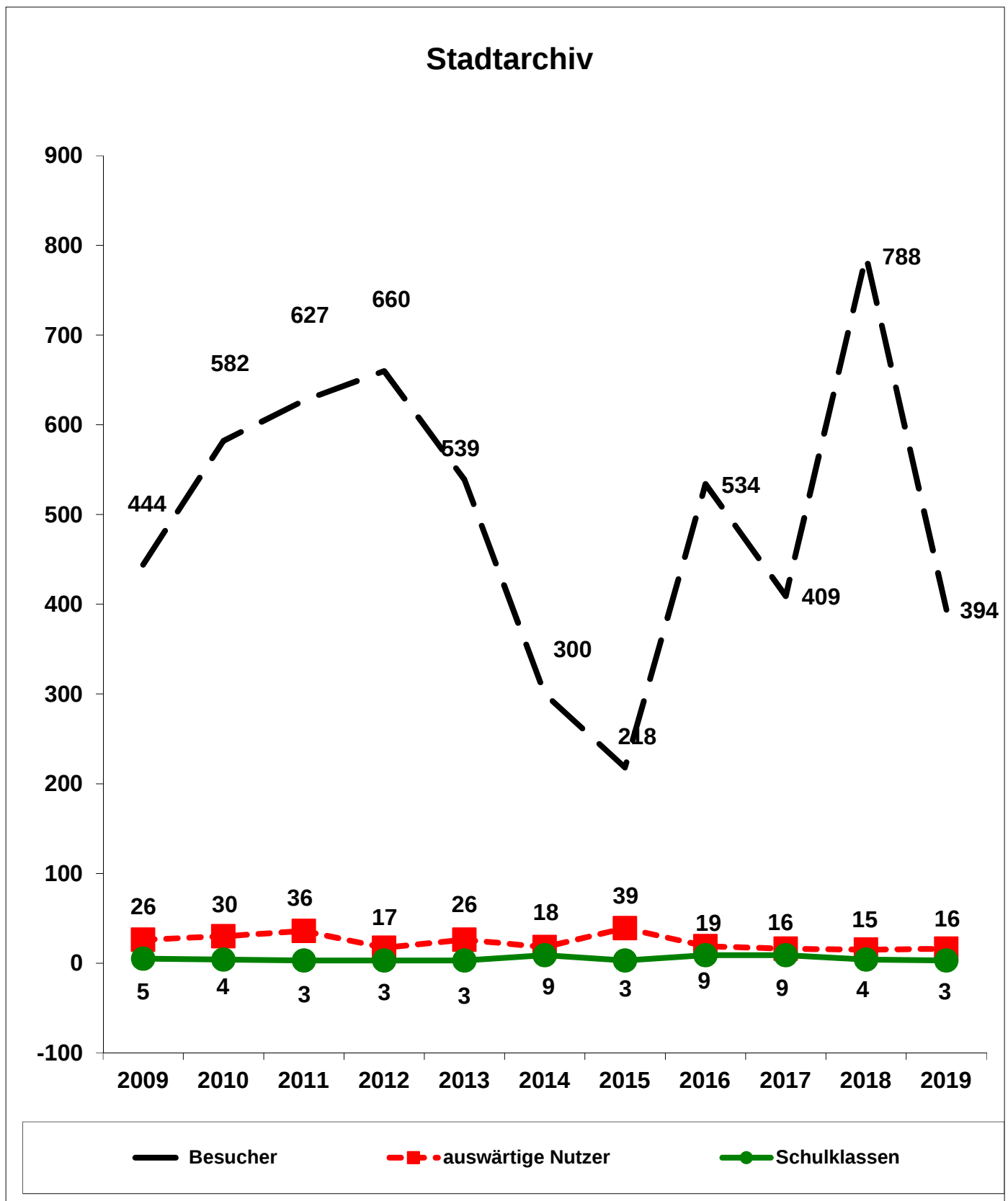
Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Nutzer (Besucher)	650	394	-39,38%	zzgl. Ausstellungsbesucher; 293 Benutzungen durch 57 Personen, 74 SchülerInnen, 11 TeilnehmerInnen an VHS-Kursen, Unbekannte Zahl von BesucherInnen der Ausstellung "50 Jahre Stadt Gescher; nur)bedingt steuerbare Größe.
Auswärtige Nutzer	30	16	-46,67%	Coesfeld, Amsterdam, Berlin, Velen, Reken, Haaksbergen, Köln; nur bedingt steuerbare Größe.
Besucher (Schulklassen)	3	3	0,00%	Insgesamt 74 Schüler (entspricht von der Anzahl rd. 3 Schulklassen); u..a. "Forscher-AG" Pankratiuschule, AG "Expedition Gescher" der Gesamtschule
Bestand Aktenarchiv	8.000	8.250	3,13%	Laufende Aufarbeitung des Zwischenarchivs, Übernahme von Verwaltungsakten und Beständen privater Herkunft ins Endarchiv, u.a. Freiwillige Feuerwehr Gescher, Kameradschaft Gescher, Nachbarschaft Apostelhook, Katholische Landjugendbund, St. Pankratius Schützenhilfe.
Bildarchiv	30.600	30.800	0,65%	

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

C.) Kennzahlen im Zeitablauf





Teilergebnisrechnung 2019

04.08

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.08 Archiv

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	694,46	46,00	45,80	-0,20	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10	= Ordentliche Erträge	694,46	46,00	45,80	-0,20	0,00
11	- Personalaufwendungen	66.966,70	36.526,00	31.030,85	-5.495,15	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.735,94	540,00	540,32	0,32	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.171,95	3.850,00	3.043,12	-806,88	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	73.874,59	40.916,00	34.614,29	-6.301,71	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-73.180,13	-40.870,00	-34.568,49	6.301,51	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-73.180,13	-40.870,00	-34.568,49	6.301,51	0,00
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
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-73.180,13	-40.870,00	-34.568,49	6.301,51	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-73.180,13	-40.870,00	-34.568,49	6.301,51	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**04.08****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: **04** Kultur
 Produktgruppe: **04.08** Archiv

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	66.772,51	36.526,00	32.111,47	-4.414,53	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	5.058,48	3.850,00	3.074,27	-775,73	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.830,99	40.376,00	35.185,74	-5.190,26	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-71.830,99	-40.376,00	-35.185,74	5.190,26	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe: 05-03 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
(inkl. Leistungen nach AsylBLG)

Verantwortlich: Frau Barbara Bömer

A.) Leistungsziele

(Ziele wurden übernommen vom örtlichen Träger gem. SGB XII).

Gewährleistung der Führung eines menschenwürdigen Lebens durch Sicherstellung des notwendigen und angemessenen Lebensunterhaltes in Form von Geldleistungen und persönlicher Hilfe.

Vermeidung von Armut im Alter.

Verbesserung der Integration in Erwerbstätigkeit und Berufsausbildung.

Vermeidung von langfristigem Leistungsbezug.

Senkung der Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft.

Vermeidung von Leistungsmissbrauch.

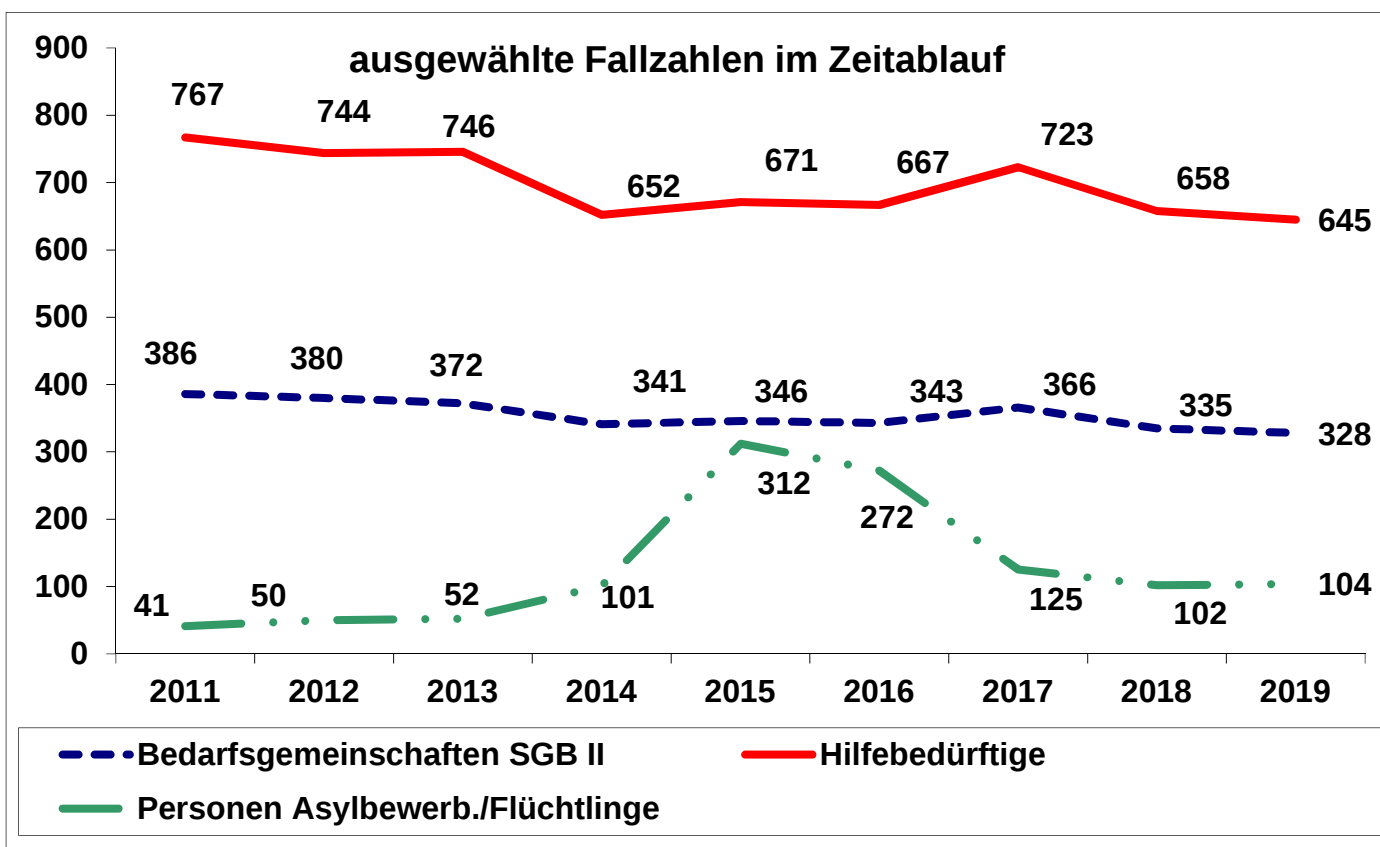
Sicherstellung der Kinderbetreuung zur Verbesserung der Integrationsmöglichkeiten auf dem Arbeitsmarkt.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	330	328	-0,61%	nur bedingt steuerbare Größe
Anzahl der Hilfebedürftigen	640	645	0,78%	nur bedingt steuerbare Größe
Arbeitslosenquote	4,30%	4,30%	0,00%	nur bedingt steuerbare Größe
Langzeitbezieher	275	307	11,64%	nur bedingt steuerbare Größe
Integrationsquote in sozialversicherungspflichtige Beschäftigung	5,00%	-8,00%	-260,00%	Verschlechterung der Integrationsquote in sv-pflichtige Beschäftigung zum Vorjahr (absolute Vermittlungsquote: 2019:18,9%, 2018: 20,5%)
Anzahl der Personen (nach AsylbLG)	65	104	60,00%	davon 104 Leistungsberechtigte Asylb LG.
Aufwendungen je Asylbewerber (ohne PK)	9.000 €	8.455 €	-6,06%	Ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen.

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2019

05.03**Produktbereich:** 05
Produktgruppe: 05.03Soziale Hilfen
Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	717.196,77	640.158,00	1.013.601,06	373.443,06	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	24.467,80	20.000,00	15.895,86	-4.104,14	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	260.934,62	275.000,00	262.479,45	-12.520,55	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.490,13	456.000,00	649.906,56	193.906,56	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	269.155,26	0,00	226.511,13	226.511,13	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	1.728.244,58	1.391.158,00	2.168.394,06	777.236,06	0,00
11 - Personalaufwendungen	875.093,60	575.947,00	724.638,32	148.691,32	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	-108.009,72	0,00	83.817,91	83.817,91	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.128,21	80.300,00	68.237,82	-12.062,18	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	79.858,22	78.904,00	79.189,63	285,63	0,00
15 - Transferaufwendungen	637.129,84	645.000,00	821.926,06	176.926,06	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	131.235,15	60.800,00	71.341,54	10.541,54	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.783.435,30	1.440.951,00	1.849.151,28	408.200,28	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-55.190,72	-49.793,00	319.242,78	369.035,78	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-55.190,72	-49.793,00	319.242,78	369.035,78	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-55.190,72	-49.793,00	319.242,78	369.035,78	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	188.799,67	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-553.460,00	-255.000,00	-256.913,00	-1.913,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-419.851,05	-204.793,00	162.329,78	367.122,78	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

**Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
ohne Umlagen**

Produktgruppe: 05-03 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
02 + Zuwendungen u. allg. Umlagen	640.158	1.013.601	158,34%	Rd. 373 T€ Integrationspauschale; rd. 640 T€ FlüAG; höhere Zuweisungen aufgrund der Fallzahlen führen auch zu Mehraufwendungen bei den Transferleistungen, s. lfd. Nr. 15.
05 + Privatrechtliche Entgelte	275.000	262.479	95,45%	Geringere Erträge bei Mieten und Pachten; entsprechende Minderaufwendungen bei den Transferaufwendungen.
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	226.511	100,00%	Periodenfremde Erstattungen AOK nach SGB V, Personal- und Verwaltungskosten durch den Kreis Borken.
11 - Personalaufwendungen	575.947	724.638	125,82%	Interne Verschiebungen, die sich im Gesamtbudget der Personalaufwendungen ausgleichen. S. auch Erläuterungen unter PGrp 01-08.
12 - Versorgungsaufwendungen	0	83.818	100,00%	30% Barwerterstattungsverpflichtung an die KvW für Mitarbeiter.
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.300	68.238	84,98%	Einsparungen im Bereich der Gebäudeunterhaltung (rd. 2 T€) und - bewirtschaftung (rd. 10 T€).
15 - Transferaufwendungen	645.000	821.926	127,43%	Siehe Erläuterungen zur lfd. Nr. 2.
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	60.800	71.342	117,34%	Rd. 2 T€ höhere Fort- und Ausbildungsaufwendungen; rd. 2 T€ höhere Aufwendungen Widerspruchsverfahren; rd. 7 T€ Mehraufwendungen für die Ehrenamtsgala.

Teilfinanzrechnung 2019**05.03****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.03 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	708.038,66	631.000,00	738.730,01	107.730,01	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	17.181,02	20.000,00	18.223,77	-1.776,23	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	242.547,99	275.000,00	134.073,86	-140.926,14	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	455.579,15	456.000,00	479.126,14	23.126,14	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	310.506,35	0,00	219.958,19	219.958,19	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.733.853,17	1.382.000,00	1.590.111,97	208.111,97	0,00
10	- Personalauszahlungen	554.750,06	549.877,00	516.047,56	-33.829,44	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.706,56	80.300,00	41.684,86	-38.615,14	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	584.431,01	645.000,00	869.054,41	224.054,41	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	111.893,84	60.800,00	22.838,15	-37.961,85	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.326.781,47	1.335.977,00	1.449.624,98	113.647,98	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	407.071,70	46.023,00	140.486,99	94.463,99	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.897,58	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.445,83	0,00	714,25	714,25	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	7.343,41	0,00	714,25	714,25	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-7.343,41	0,00	285,75	285,75	0,00

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 05-04 Sozialversicherungsangelegenheiten Verantwortlich: Frau Christel Gehling

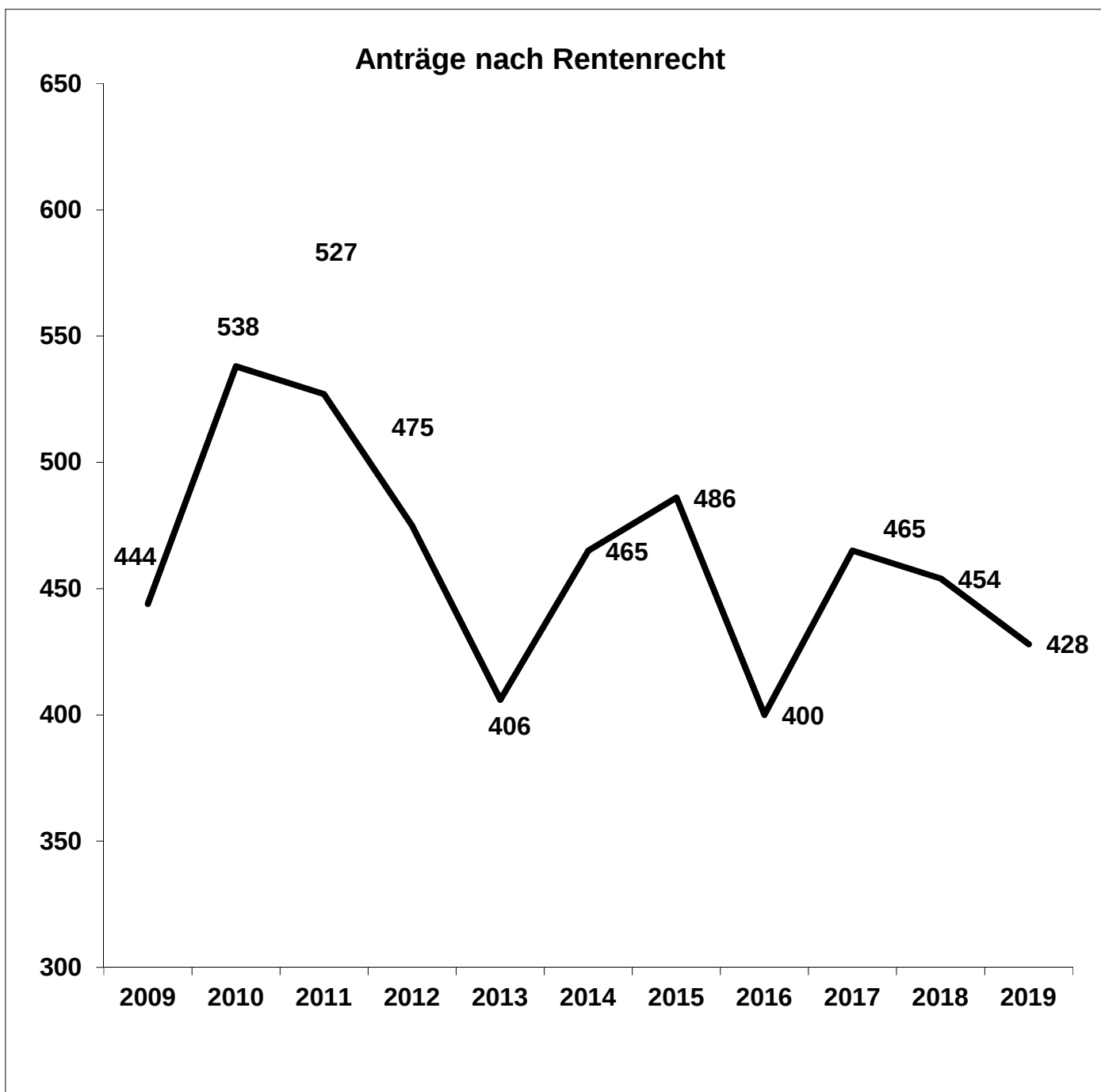
A.) Leistungsziele

Individuelle Sprechzeiten.
 Ausführliche Einzelfallbetreuung.
 Hohe Bürgerzufriedenheit.
 Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Anträge nach Rentenrecht	450	428	-4,89%	nicht steuerbar; keine Einflussnahme möglich

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2019

05.04

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.04 Sozialversicherungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	41.017,35	42.039,00	42.126,08	87,08	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	332,53	400,00	300,00	-100,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	41.349,88	42.439,00	42.426,08	-12,92	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-41.349,88	-42.439,00	-42.426,08	12,92	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-41.349,88	-42.439,00	-42.426,08	12,92	0,00
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
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-41.349,88	-42.439,00	-42.426,08	12,92	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-41.349,88	-42.439,00	-42.426,08	12,92	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**05.04****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
 Produktgruppe: 05.04 Sozialversicherungsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	41.419,48	42.039,00	42.608,73	569,73	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	300,00	400,00	300,00	-100,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.719,48	42.439,00	42.908,73	469,73	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.719,48	-42.439,00	-42.908,73	-469,73	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 06-01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

Verantwortlich: Herr Jochen Inkmann

A.) Leistungsziele

Versorgungsquote von 100 % des gesetzlichen Anspruchs im Bereich der Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen 3 bis 6 Jahren.
Zielbetreuungsquote für Kinder unter 3 Jahren nach gesetzlicher Vorgabe.

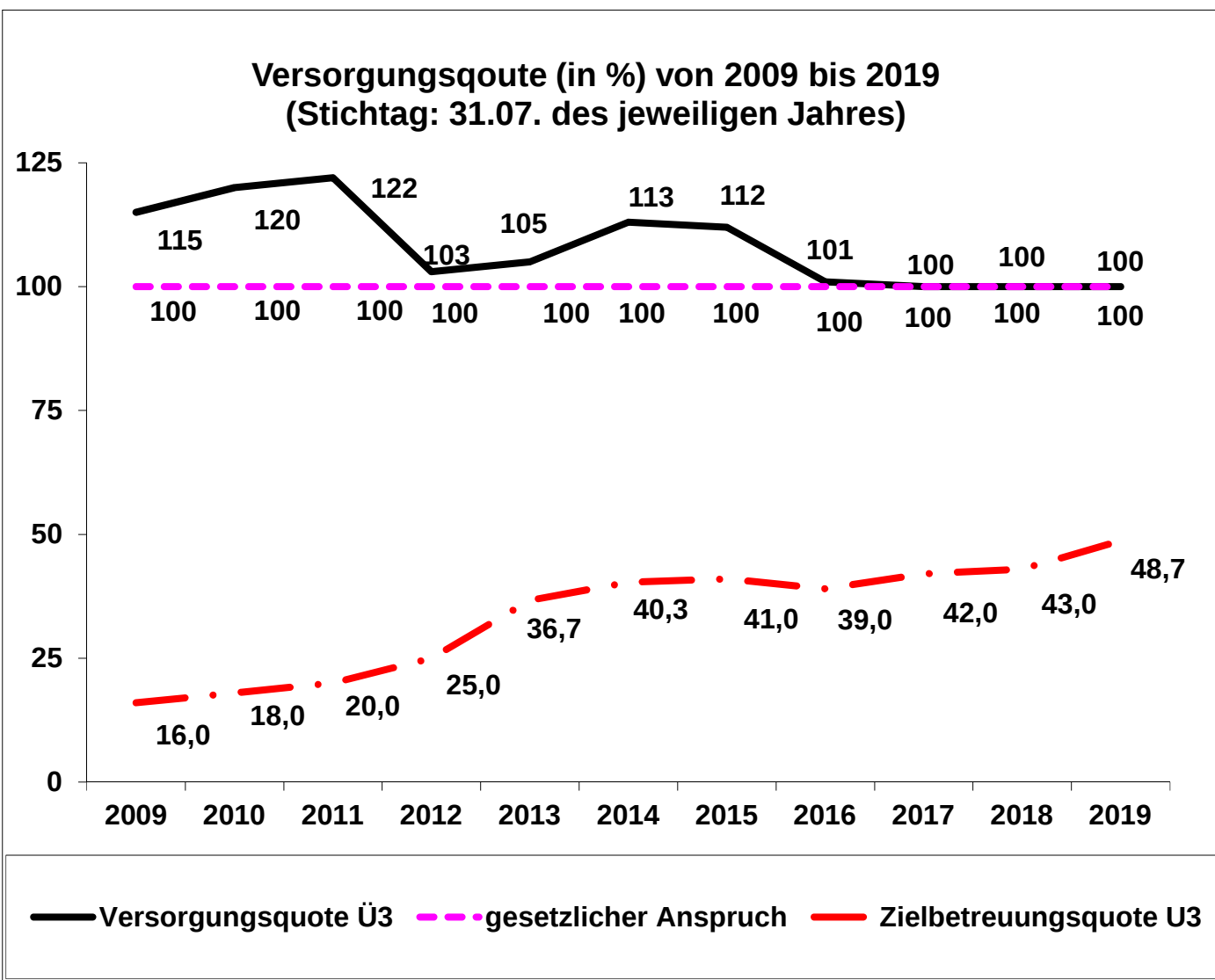
Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Versorgungsquote Ü3	95,00%	100,00%	5,26%	Alle 487 Kinder betreut bei 483 vorhandenen Plätzen.
Versorgungsquote U3	43,00%	48,70%	13,26%	Davon 192 Kinder in KiTas und 42 in Kindertagespflege, Durch Ausbau und Umstrukturierung der Gruppen Erweiterung auf insgesamt 258 Plätze.
Trägerzuschuss / Betreuungsplatz	674,00 €	582,14 €	-13,63%	Kalkulation Planzahl 2019 beruhte noch auf dem höchstmöglichen Zuschussstand bei der Einrichtung neuer KiTas.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2019

06.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	349.595,17	393.000,00	400.510,34	7.510,34	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	349.595,17	393.000,00	400.510,34	7.510,34	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-349.595,17	-393.000,00	-400.510,34	-7.510,34	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-349.595,17	-393.000,00	-400.510,34	-7.510,34	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-349.595,17	-393.000,00	-400.510,34	-7.510,34	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-349.595,17	-393.000,00	-400.510,34	-7.510,34	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**06.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	329.595,17	393.000,00	400.510,34	7.510,34	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	329.595,17	393.000,00	400.510,34	7.510,34	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-329.595,17	-393.000,00	-400.510,34	-7.510,34	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	350.000,00	164.650,00	-185.350,00	210.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	350.000,00	164.650,00	-185.350,00	210.000,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-350.000,00	-164.650,00	185.350,00	-210.000,00

A.) Leistungsziele

Mindestgröße 600 m² Spielfläche pro Spielplatz gem. Spielplatzkonzept vom 05.09.2012.

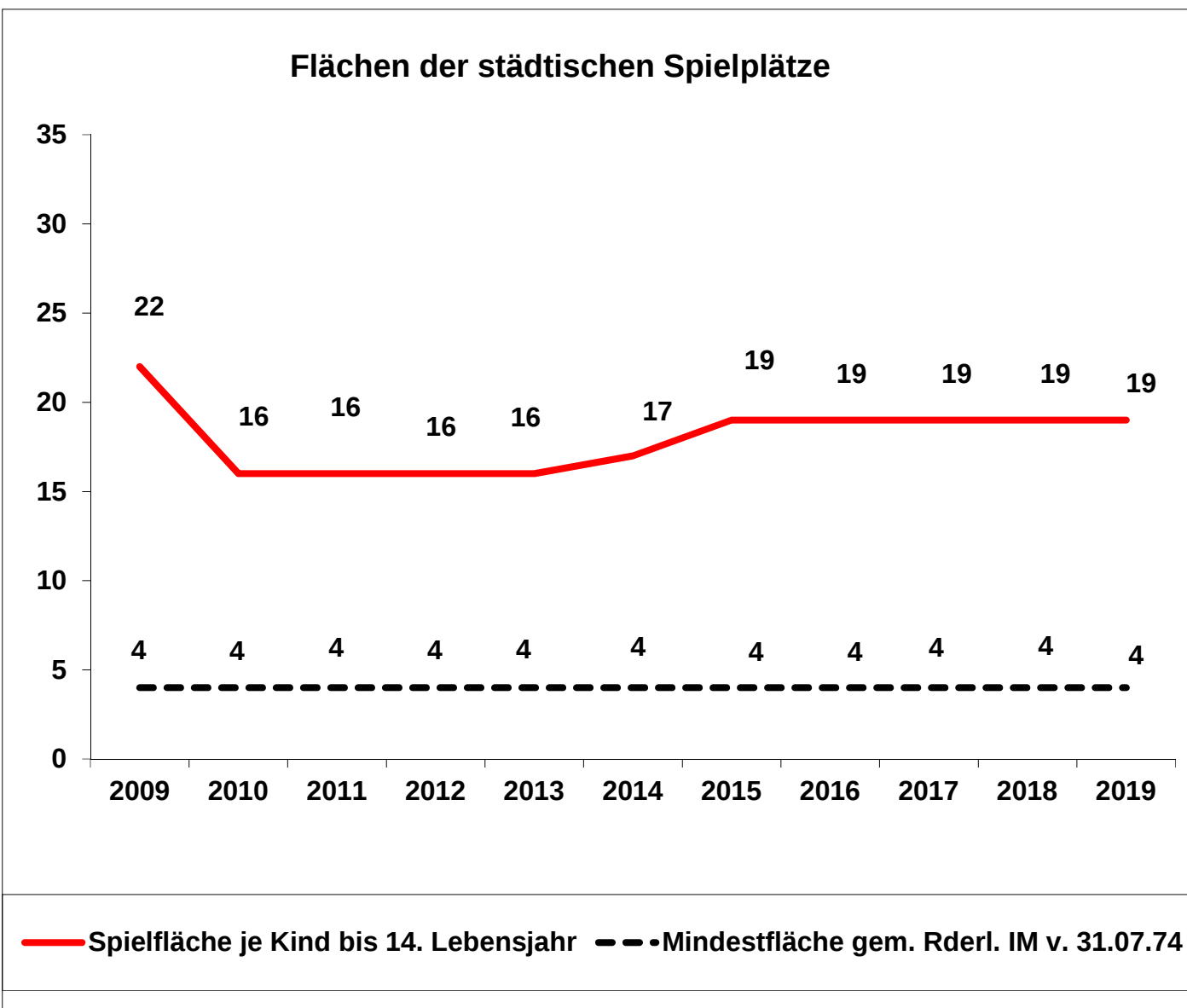
Gewährleistung eines bedarfsgerechten offenen Angebotes der Jugendarbeit in Gescher und Hochmoor.

Verlässliche Betreuungsangebote in den Sommerferien (mind. 9 Stunden/Tag).

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Anzahl Spielplätze / Spielgeräte	48	48	0,00%	Neuer zusätzlicher Mitarbeiter für die Spielplatzbewirtschaftung am Bauhof, Gerätebestand wurde komplett repariert oder bei Abgängigkeit abgebaut.
davon unter 600 m ² Spielfläche	17	17	0,00%	
Spielflächen der städtischen Spielplätze je Kind bis zum 14. Lebensjahr in m ²	19	19,00	0,00%	Konstant, bisher sind alle Flächen noch in Widmung, auch wenn Geräte abgebaut sind.
Anzahl Betreuungstage in den Sommerferien (max. 32 Tage)	32	34 plus 4	18,75%	Vier ganztägige Kinderbetreuungsangebote plus ein Halbtagsangebot über vier Tage, zusätzlich eine Jugendwochenfahrt.
Teilnehmer verlässliche Ferienbetreuung	200	160	-20,00%	Hinzu kommen die Kinder aus den steigenden Angeboten der OGGS, die aber separat gezählt werden.

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Teilergebnisrechnung 2019

06.02

Produktbereich: 06
Produktgruppe: 06.02

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Kinder- und Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.974,73	8.757,00	9.815,62	1.058,62	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	9.374,73	8.757,00	9.815,62	1.058,62	0,00
11 - Personalaufwendungen	10.519,84	22.328,00	21.159,13	-1.168,87	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.683,97	20.500,00	19.763,64	-736,36	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.274,21	15.837,00	17.862,66	2.025,66	0,00
15 - Transferaufwendungen	75.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	27,00	-73,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	126.478,02	138.765,00	138.812,43	47,43	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-117.103,29	-130.008,00	-128.996,81	1.011,19	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-117.103,29	-130.008,00	-128.996,81	1.011,19	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-117.103,29	-130.008,00	-128.996,81	1.011,19	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-146.582,22	-165.942,00	-168.138,00	-2.196,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-263.685,51	-295.950,00	-297.134,81	-1.184,81	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**06.02****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.02 Kinder- und Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	10.506,70	22.328,00	20.632,66	-1.695,34	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.004,59	20.500,00	19.558,00	-942,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	75.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	100,00	27,00	-73,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.511,29	122.928,00	120.217,66	-2.710,34	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-96.111,29	-122.928,00	-120.217,66	2.710,34	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	50.000,00	11.051,99	-38.948,01	28.000,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	739,94	739,94	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	50.000,00	11.791,93	-38.208,07	28.000,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	-9.291,93	40.708,07	-28.000,00

Teilfinanzrechnung 2019

06.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.02 Kinder- und Jugendarbeit

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 06-0002 Spielplätze					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	50.000,00	11.051,99	-38.948,01	28.000,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	-11.051,99	38.948,01	-28.000,00

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

**Produktgruppe 07-01 Gesundheitsförderung / Gutachten und Stellungnahmen /
Gesundheitshilfe / Gesundheitsschutz / Krankenhäuser**

Verantwortlich: Kreis Borken

A.) Leistungsziele

Ziele und Zielvereinbarungen entfallen, da das Leistungsspektrum ausschließlich dem Kreis Borken zuzuordnen ist.

B.) Kennzahlen

Leistungskennzahlen entfallen, da das Leistungsspektrum ausschließlich dem Kreis Borken zuzuordnen ist.

Teilergebnisrechnung 2019**07.01****Produktbereich:** 07
Produktgruppe: 07.01Gesundheitsdienste
Gesundheitsförderung / Gutachten und Stellungnahmen / Gesundheitshilfe /
Gesundheitsschutz / Krankenhäuser

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	318.299,00	320.000,00	240.800,00	-79.200,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	318.299,00	320.000,00	240.800,00	-79.200,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-318.299,00	-320.000,00	-240.800,00	79.200,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-318.299,00	-320.000,00	-240.800,00	79.200,00	0,00
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
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-318.299,00	-320.000,00	-240.800,00	79.200,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-318.299,00	-320.000,00	-240.800,00	79.200,00	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 07 Sportförderung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 07-01 Gesundheitsförderung

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
15 - Transferaufwendungen	320.000	240.800	75,25%	Plandaten des Jahres 2019 unterschritten den tatsächlichen Aufwand, der durch das Land NRW im Jahr 2019 beschieden wurde.

Teilfinanzrechnung 2019**07.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 07.01 Gesundheitsförderung / Gutachten und Stellungnahmen / Gesundheitshilfe / Gesundheitsschutz / Krankenhäuser

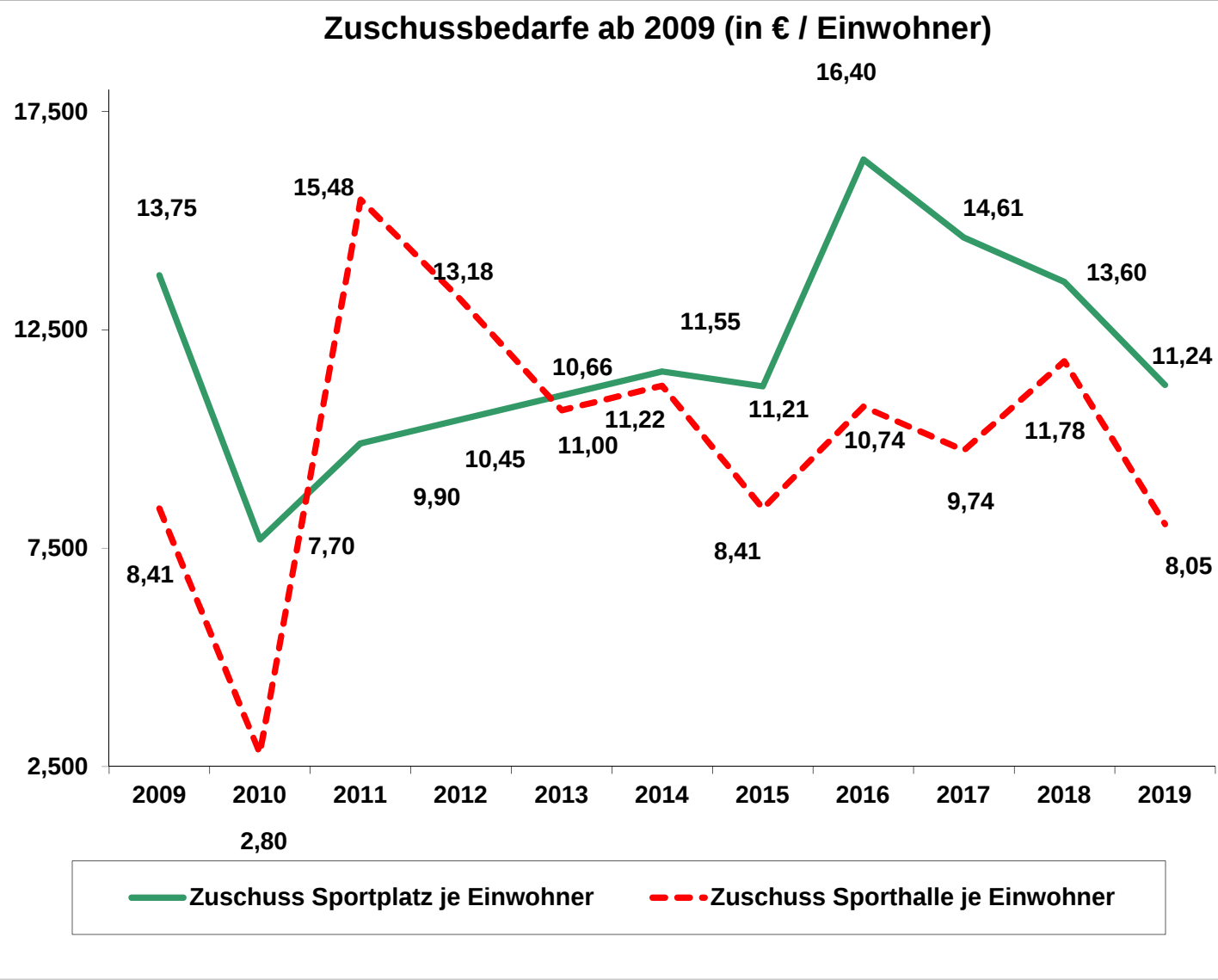
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	318.299,00	320.000,00	180.600,00	-139.400,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	318.299,00	320.000,00	180.600,00	-139.400,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-318.299,00	-320.000,00	-180.600,00	139.400,00	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.) Leistungsziele

Bewirtschaftung der städtischen Sportstätten nach wirtschaftlichen Maßstäben.
Bedarfsgerechte Bereitstellung von Sportstätten gem. Sportstättenbedarfsplanung vom 05.09.2012.
Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Flächen der Sporthallen in m²	2.804	2.804	0,00%	
Auslastungsgrad der Sporthallen	85%	87%	2,35%	Gesamtschule dehnt Belegung in den späten Mittag aus. SV Gescher muss wegen Schließung eigenes Studio mehr Hallenzeiten buchen.Nahezu Vollbelegung in der Woche, freie Kapazitäten in Von Galen Hallen und Sporthalle Hochmoor vormittags.
Zuschuss Sporthallen / Einwohner / -in	8,00 €	8,05 €	0,63%	Erhöhte Abschreibungen und Versicherungskosten Sporthallen, neue Schließanlagen Sporthallen (5.500 €)
Flächen der Sportplätze in m²	55.000	55.000	0,00%	
Auslastungsgrad der Sportplätze in %	67%	52%	-22,39%	Tennisplatz 1 Borkener Damm nahezu Nullbelegung, Tennis 2 nach Raseneinsatz wieder gut genutzt, Rasen 2 am Borkener Damm seit 2017 wg. Maulwurfschäden nicht mehr bespielbar. Neue Beregnungssteuerung Sportplätze Hochmoor notwendig (ca. 7.500 €), neue Schließungen Sportstätten (4.500 €) Ganzjährig Dienstleister auf allen Sportstätten zur Pflege.
Zuschuss Sportplätze / Einwohner / -in	12,00 €	11,24 €	-6,33%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2019

08.01**Produktbereich:** 08
Produktgruppe: 08.01Sportförderung
Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.494,05	168.494,00	170.804,13	2.310,13	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	370,50	31.000,00	517,50	-30.482,50	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	339,33	0,00	305,15	305,15	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	33.100,59	0,00	27.189,69	27.189,69	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	142.304,47	199.494,00	198.816,47	-677,53	0,00
11 - Personalaufwendungen	72.907,49	47.731,00	72.483,63	24.752,63	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.365,59	219.800,00	206.876,00	-12.924,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	262.054,13	259.534,00	264.214,30	4.680,30	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.036,50	46.200,00	35.875,79	-10.324,21	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	571.363,71	573.265,00	579.449,72	6.184,72	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-429.059,24	-373.771,00	-380.633,25	-6.862,25	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-429.059,24	-373.771,00	-380.633,25	-6.862,25	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-429.059,24	-373.771,00	-380.633,25	-6.862,25	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.930,00	-12.397,00	-27.273,00	-14.876,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-437.989,24	-386.168,00	-407.906,25	-21.738,25	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 08 Sportförderung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 08-01 Bereitstellung u. Betrieb v. Sportanlagen (BgA)

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
05 + Privatrechtliche Entgelte	31.000	518	1,67%	Sportstättennutzungsentgelte werden zeitversetzt abgewickelt, s. lfd. Nr. 07
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	27.190	100,00%	Periodenfremde Erträge; Sportstättennutzungsentgelte, s. lfd. Nr. 05.
11 - Personalaufwendungen	47.731	72.484	151,86%	Interne Verschiebungen, die sich im Gesamtbudget der Personalaufwendungen ausgleichen. S. auch Erläuterungen unter PGrp 01-08.
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219.800	206.876	94,12%	Mehraufwendungen bei der Unterhaltung (rd. 18 T€); Minderaufwendungen bei der Bewirtschaftung von Sportanlagen (rd. 30 T€).
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	46.200	35.876	77,65%	Minderaufwendungen im Bereich Mieten/Pachten (rd. 9 T€), rd. 1 T€ Versicherungen.
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.397	27.273	220,00%	Tatsächlich im Jahr 2019 angefallene Leistungsbeziehungen, Planwerte entsprechen dem Vorjahresergebnis.

Teilfinanzrechnung 2019**08.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.171,73	31.000,00	537,50	-30.462,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	55.113,80	38.500,00	64.033,56	25.533,56	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.285,53	129.500,00	124.571,06	-4.928,94	0,00
10	- Personalauszahlungen	67.638,30	47.731,00	57.287,30	9.556,30	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	185.500,47	219.800,00	204.279,02	-15.520,98	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	70.640,99	96.600,00	76.769,08	-19.830,92	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	323.779,76	364.131,00	338.335,40	-25.795,60	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-264.494,23	-234.631,00	-213.764,34	20.866,66	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	63.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	63.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	2.937,70	2.937,70	0,00
25	- für Baumaßnahmen	4.034,87	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.116,99	22.302,02	5.652,44	-16.649,58	7.500,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	6.151,86	22.302,02	8.590,14	-13.711,88	7.500,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	56.848,14	-22.302,02	-8.590,14	13.711,88	-7.500,00

Teilfinanzrechnung 2019**08.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 08-0002
Maschinen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00	6.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-7.000,00	0,00	7.000,00	-6.000,00

Maßnahme: 08-0006
Aufbauten Sportplätze

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	10.302,02	4.228,43	-6.073,59	1.500,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.302,02	-4.228,43	6.073,59	-1.500,00

Maßnahme: 08-0011
Umbau Sportanlage Hochmoor

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.034,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.034,87	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 08-0012
-bewegl. Sachen des Anlagevermögens-

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	2.116,99	2.000,00	1.424,01	-575,99	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.116,99	-2.000,00	-1.424,01	575,99	0,00

A.) Leistungsziele

Unterstützung des Einstiegs in den Sport für Kinder.
 Verminderung des Drop-Out im Sport bei Jugendlichen.
 Unterstützung des aktiven Sports im Alter.
 Förderung von Kooperationen im Sport.
 Gesundheitsförderung durch Sport.
 Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Sportfördersumme Kinder 3-6 Jahre	2.500 €	1.720 €	-31,20%	Starker Abfall gemeldeter Kinderzahlen, Ursache noch unbekannt.
Sportfördersumme Kinder 7-14 Jahre	8.000 €	8.472 €	5,90%	Stark fallende Tendenz aus 2017 / 2018 gestoppt,
Sportfördersumme Jugendliche 15-18 Jahre	5.800 €	5.388 €	-7,10%	Mädchensport wird stärker.
Sportfördersumme Erwachsene 19-60 Jahre	5.500 €	5.240 €	-4,73%	Leicht fallende Tendenz.
Sportfördersumme Erwachsene ab 61 Jahre	3.000 €	1.328 €	-55,73%	Nach starkem Rückgang 2017 / 2018 bei Vereinszugehörigkeit nun konstant. Kursangebote werden priorisiert
Sportfördersumme für Sondermaßnahmen (davon	6.000 €	6.000 €	100,00%	Betrag in Rückstellung wegen Neuordnung Sportförderung im Zuge "Moderne Sportstätten"
Sportfördersumme für Suchtprävention im Sport (ab 2016))	(0 €)	(0 €)		durch SSV, Auszahlung erst in 2020. Es lagen keine Kostenerstattungsanträge für Suchtpräventionsprojekte vor.
Anzahl Sportabzeichen in Gescher	600	484	-19,33%	484 ist der Wert des Jahres 2018. Für das Jahr 2019 liegt der Wert noch nicht vor.
Anzahl getesteter Kinder Motoriktest NRW	180	0	-100,00%	Testung vorerst auf 2020 verschoben wegen zu geringer Kapazitäten Testteam. Kein Schultest durch Gesamtschule.

Teilergebnisrechnung 2019

08.02

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.02 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	48.313,56	50.000,00	49.641,49	-358,51	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	4.111,80	4.111,80	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	48.313,56	50.000,00	53.753,29	3.753,29	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-48.313,56	-50.000,00	-53.753,29	-3.753,29	0,00
19	+ Finanzerträge	1.910,71	1.620,00	1.612,62	-7,38	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.910,71	1.620,00	1.612,62	-7,38	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-46.402,85	-48.380,00	-52.140,67	-3.760,67	0,00
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
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-46.402,85	-48.380,00	-52.140,67	-3.760,67	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-46.402,85	-48.380,00	-52.140,67	-3.760,67	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**08.02****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 08.02 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.910,71	1.620,00	1.612,62	-7,38	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.910,71	1.620,00	1.612,62	-7,38	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	75.815,15	50.000,00	42.005,53	-7.994,47	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.815,15	50.000,00	42.005,53	-7.994,47	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-73.904,44	-48.380,00	-40.392,91	7.987,09	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	10.347,45	9.160,00	9.157,52	-2,48	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	10.347,45	9.160,00	9.157,52	-2,48	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	10.347,45	9.160,00	9.157,52	-2,48	0,00

A.) Leistungsziele

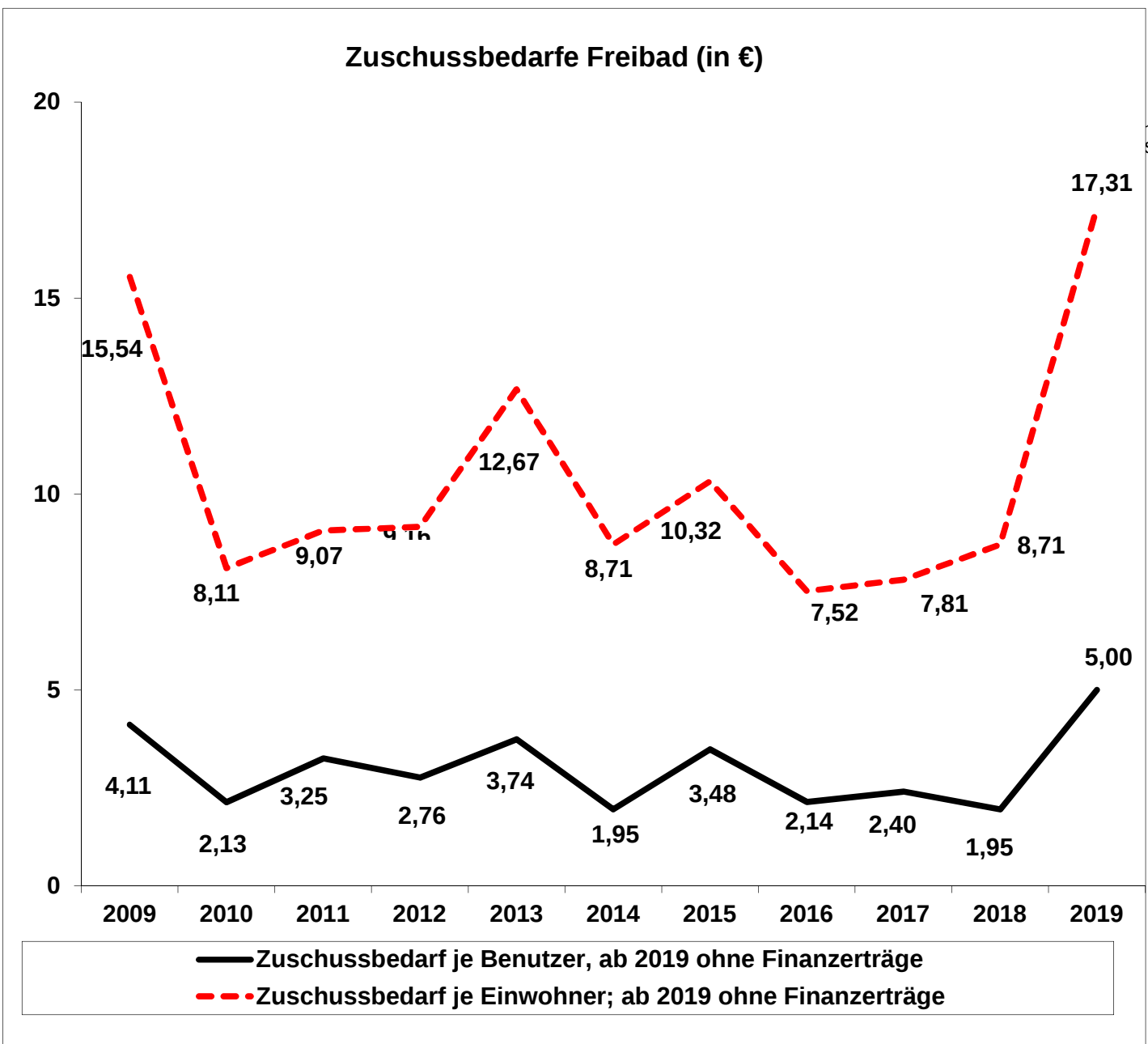
Betrieb und Entwicklung des Freibades als modernes Familien-, Freizeit und Sportbad.

Bestandserhaltung und Bewirtschaftung des Bades unter wirtschaftlichen und ökologischen Maßstäben.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Zuschussbedarf ohne Finanzerträge (absolut in €)	307.000 €	298.659 €	-2,72%	Sanierung Kinderbecken aus Rückstellung 2018, sehr gute Saisonkarteneinnahmen, relativ geringe Energiekosten.
Zuschussbedarf Freibad (ohne Finanzerträge) je Benutzer	5,20 €	5,00 €	-3,89%	Besucherzahl 59.756, sehr guter Wert trotz spätem Saisonbeginn am 18. Mai.
Zuschussbedarf Freibad (ohne Finanzerträge) je Einwohner	17,50 €	17,31 €	-1,07%	s.o.
Anteil regenerativer Energie / Gesamtstromverbrauch (therm.)	30,00%	26,00%	-13,33%	Kaltes Wetter zum Saisonstart mit notwendiger hoher Initialheizung.

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Teilergebnisrechnung 2019

08.03

Produktbereich: 08
Produktgruppe: 08.03

Sportförderung
Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.710,60	29.710,00	29.709,56	-0,44	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.600,18	95.000,00	108.458,96	13.458,96	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.362,33	2.600,00	3.525,26	925,26	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60,92	0,00	74,85	74,85	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	614,44	614,44	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	157.734,03	127.310,00	142.383,07	15.073,07	0,00
11 - Personalaufwendungen	225.456,78	242.245,00	234.306,24	-7.938,76	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.185,56	130.900,00	140.923,92	10.023,92	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	50.485,86	48.920,00	51.360,25	2.440,25	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.781,88	12.200,00	14.451,33	2.251,33	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	414.910,08	434.265,00	441.041,74	6.776,74	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-257.176,05	-306.955,00	-298.658,67	8.296,33	0,00
19 + Finanzerträge	110.195,15	103.800,00	449.592,96	345.792,96	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	110.195,15	103.800,00	449.592,96	345.792,96	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-146.980,90	-203.155,00	150.934,29	354.089,29	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-146.980,90	-203.155,00	150.934,29	354.089,29	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.695,00	-2.093,00	-2.461,00	-368,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-150.675,90	-205.248,00	148.473,29	353.721,29	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

**Produktbereich: 08 Sportförderung
ohne Umlagen**

Produktgruppe: 08-03 Bereitstellung u. Betrieb v. Bädern (BgA)

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.000	108.459	114,17%	Rd. 13 T€ Mehrerträge im Bereich der Eintrittsgelder des Freibades aufgrund des Sommers 2019.
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.900	140.924	107,66%	Rd. 10 T€ Mehraufwendungen im Bereich der Unterhaltung.
19 - Finanzerträge	103.800	449.593	433,13%	Neuzuordnung Gewinnanteile Stadtwerke Gescher; entsprechende Mindereinnahmen in der PGrp 16-01 unter lfd. Nr. 19.

Teilfinanzrechnung 2019**08.03****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.597,83	95.000,00	108.478,97	13.478,97	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.932,45	2.600,00	3.627,64	1.027,64	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	60,92	0,00	74,85	74,85	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	24.829,81	19.900,00	24.879,40	4.979,40	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	103.800,00	331.012,82	227.212,82	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	152.421,01	221.300,00	468.073,68	246.773,68	0,00
10	- Personalauszahlungen	219.015,13	242.245,00	237.942,32	-4.302,68	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	96.041,37	130.900,00	119.629,08	-11.270,92	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	34.905,01	45.400,00	39.971,79	-5.428,21	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	349.961,51	418.545,00	397.543,19	-21.001,81	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-197.540,50	-197.245,00	70.530,49	267.775,49	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.332,67	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.856,44	8.500,00	2.085,19	-6.414,81	1.500,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	24.189,11	8.500,00	2.085,19	-6.414,81	1.500,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-24.189,11	-8.500,00	1.914,81	10.414,81	-1.500,00

Teilfinanzrechnung 2019

08.03

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 08-0012
-bewegl. Sachen des Anlagevermögens-

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	2.535,94	1.000,00	2.085,19	1.085,19	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.535,94	-1.000,00	-2.085,19	-1.085,19	0,00

A.) Leistungsziele

Sicherung und Festlegung der städtebaulichen Entwicklungsziele im Rahmen der Raumordnung und Fortschreibung des Regionalplanes. Vermeidung negativer Auswirkungen auf die städtebaul. Entwicklung mit Beurteilung der Maßnahmen Dritter, Abgleich der Bauleitplanung von Nachbarstädten und Wahrnehmung von Vorkaufsrechten.

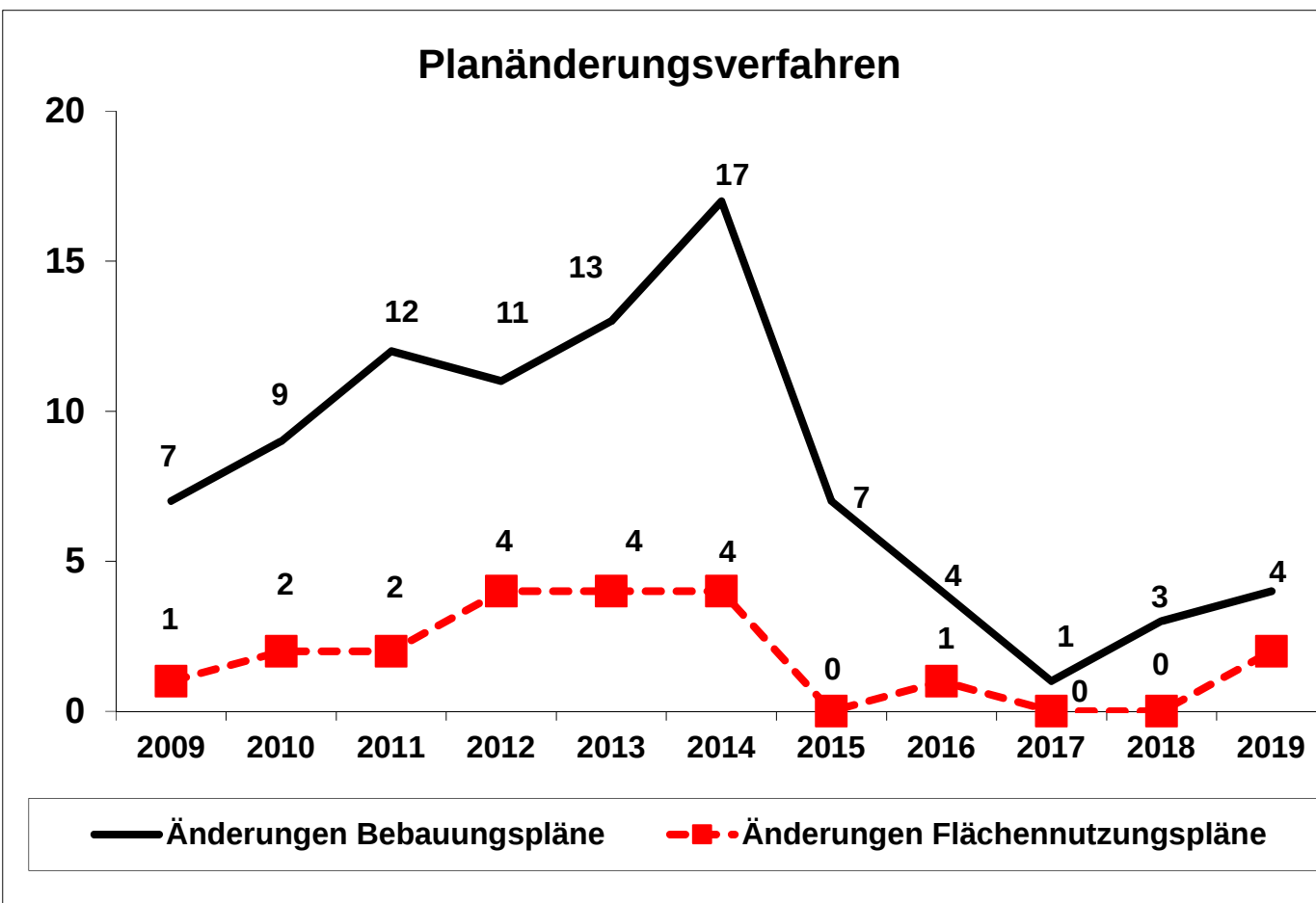
Schaffung der planungsrechtlichen Voraussetzungen über die Bauleitplanung für Misch-, Gewerbe- und Industrieflächen als Grundlage eines ausreichenden und der Einwohnerzahl angepassten Angebotes an Arbeitsplätzen.

Schaffung der planungsrechtlichen Voraussetzungen über die Bauleitplanung für die Ausweisung von Wohnbauflächen unter Berücksichtigung der Wohnbedürfnisse und einer stabilen Bevölkerungsentwicklung.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Anzahl bearbeitete Änderungen Flächennutzungsplan	4	2	-50,00%	39. und 40 Änderungen FNPI 1. Erg., 1. Änd. B-Plan Nr. 66 Teil 3 „Gewerbegebiet (Industriegebiet) West/Venneberg“;
Anzahl bearbeiteter Bebauungspläne (Aufstellung/Änderung)	8	4	-50,00%	1. Änd. B-Plan Nr. 18 „Westfalenring – Riete“; B-Plan Nr. 92 „Kreissstraße K44n zwischen B525 (Süden) und Bahnhofstraße (K 6) (Osten)“; B-Plan Nr. 93 „Hof Wissing“.
davon vorhabenbezogene Maßnahmen	0	0	100,00%	
Vorhandene Wohnbaufläche in m²	0	0	100,00%	
Vorhandene Gewerbeflächen in m²	rd. 72000	rd. 88000	122,22%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Teilergebnisrechnung 2019**09.01****Produktbereich:** 09
Produktgruppe: 09.01Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste,
Geodatenmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	15.600,00	0,00	-15.600,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	750,00	0,00	50,00	50,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.422,84	5.000,00	2.286,40	-2.713,60	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.826,11	26.342,00	1.484,69	-24.857,31	0,00
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
10	= Ordentliche Erträge	13.998,95	47.442,00	3.821,09	-43.620,91	0,00
11	- Personalaufwendungen	128.789,04	121.801,00	175.433,06	53.632,06	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	4.750,00	4.750,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.682,60	138.100,00	70.696,70	-67.403,30	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	204.471,64	259.901,00	250.879,76	-9.021,24	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-190.472,69	-212.459,00	-247.058,67	-34.599,67	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-190.472,69	-212.459,00	-247.058,67	-34.599,67	0,00
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
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-190.472,69	-212.459,00	-247.058,67	-34.599,67	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-190.472,69	-212.459,00	-247.058,67	-34.599,67	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

**Produktbereich: 09 Räuml. Planung u. Entwicklung
ohne Umlagen**

**Produktgruppe: 09-01 Räuml. Planung und Entwicklung,
Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement**

Bezeichnung	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Rechnungs- ergebnis 2019	Erfüllungs- grad in %	Erläuterungen
02 + Zuwendungen u. allg. Umlagen	15.600	0	0,00%	Integriertes Handlungskonzept nicht umgesetzt. Entsprechende Minderaufwendungen; vgl. lfd.Nr. 16.
07 + Sonstige ordentliche Erträge	26.342	0	0,00%	Die geplante Auflösung der Rückstellung ATZ wurde beim Produkt 01-08 verbucht.
11 - Personalaufwendungen	121.801	175.433	144,03%	Siehe Erläuterungen unter PGrp 01-08.
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	138.100	70.697	51,19%	U.a. Integriertes Handlungskonzept nicht umge- setzt sowie geringere Inanspruchnahme von Dienstleistungen Dritter.

Teilfinanzrechnung 2019**09.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	15.600,00	0,00	-15.600,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	950,00	0,00	100,00	100,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.522,84	5.000,00	2.286,40	-2.713,60	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.344,57	0,00	7.500,99	7.500,99	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.817,41	21.100,00	9.887,39	-11.212,61	0,00
10	- Personalauszahlungen	116.953,70	118.610,00	162.333,64	43.723,64	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	4.750,00	4.750,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	95.978,82	138.100,00	43.012,71	-95.087,29	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	212.932,52	256.710,00	210.096,35	-46.613,65	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-201.115,11	-235.610,00	-200.208,96	35.401,04	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	155.000,00	0,00	-155.000,00	155.000,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	155.000,00	0,00	-155.000,00	155.000,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-155.000,00	0,00	155.000,00	-155.000,00

A.) Leistungsziele

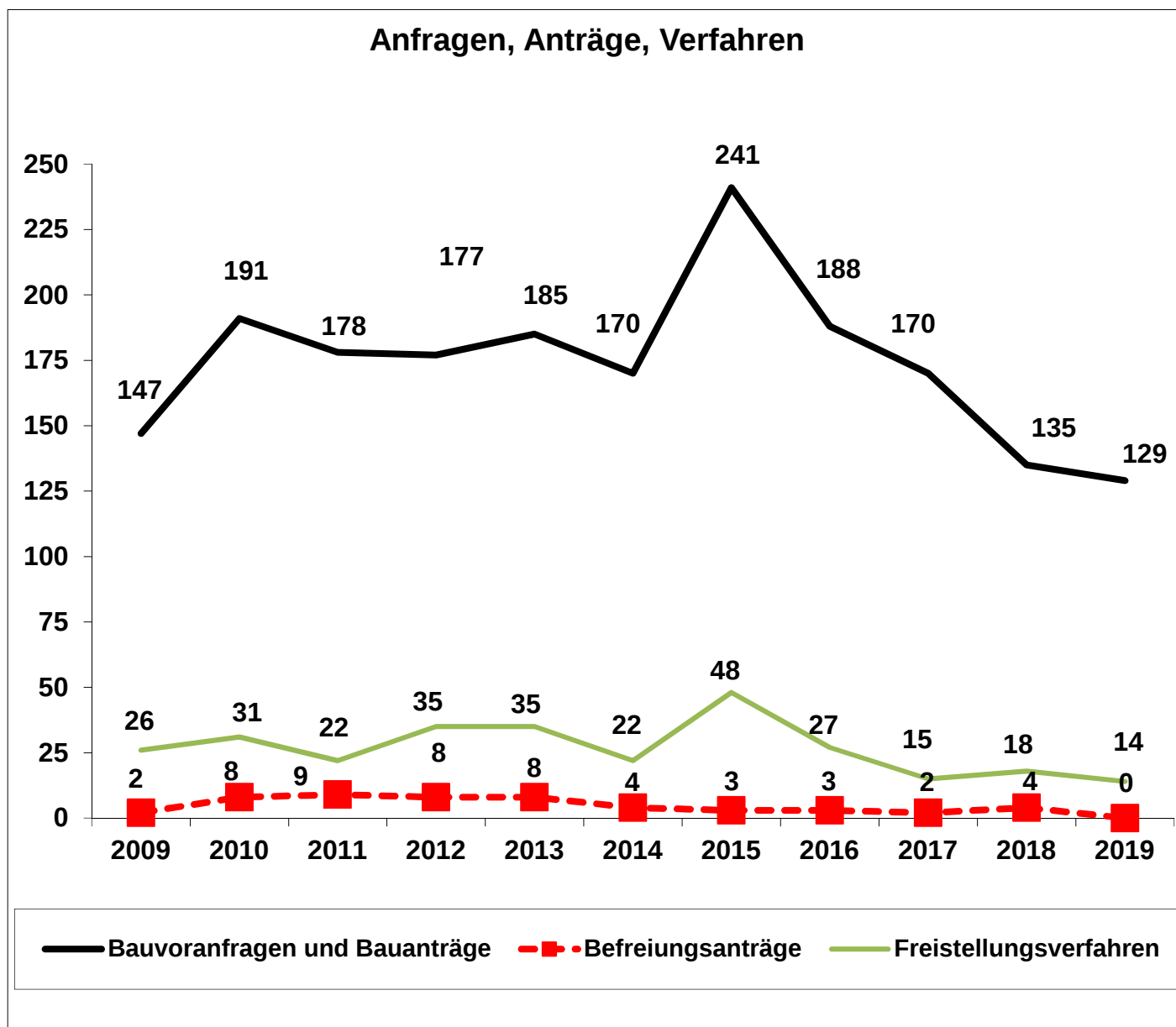
Sicherung planungsrechtlicher u. städtebaulicher Belange b.d. Bebauung u. Nutzung v. Grundstücken (inkl. Beratung Bauherren/Architekten).
Koordination und Abstimmung von zu beteiligenden Behörden bei der Gewerbeansiedlung.

Zügige Durchführung der örtlichen Vorprüfung (Stellungnahme) für die Baugenehmigungsbehörde.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Anzahl der Bauvoranfragen und Bauanträge	190	129	-32,11%	Weder plan- noch steuerbare Kennzahlen. Die gesetzlichen Vorgaben werden erfüllt, allerdings keinerlei Steuerungsrelevanz vorhanden.
Anzahl von Befreiungsanträgen mit durchschnittlicher Bearbeitungsdauer	5	0	-100,00%	
Anzahl der Freistellungsverfahren	30	14	-53,33%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Teilergebnisrechnung 2019

10.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.01 Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	199,20	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10	= Ordentliche Erträge	199,20	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	124.001,67	123.205,00	124.988,33	1.783,33	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	5.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.305,15	100,00	310,00	210,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	125.306,82	128.305,00	125.298,33	-3.006,67	5.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-125.107,62	-127.305,00	-125.298,33	2.006,67	-5.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-125.107,62	-127.305,00	-125.298,33	2.006,67	-5.000,00
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
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-125.107,62	-127.305,00	-125.298,33	2.006,67	-5.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.616,00	0,00	-2.213,00	-2.213,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-130.723,62	-127.305,00	-127.511,33	-206,33	-5.000,00

Teilfinanzrechnung 2019**10.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe: 10.01 Bauen und Wohnen

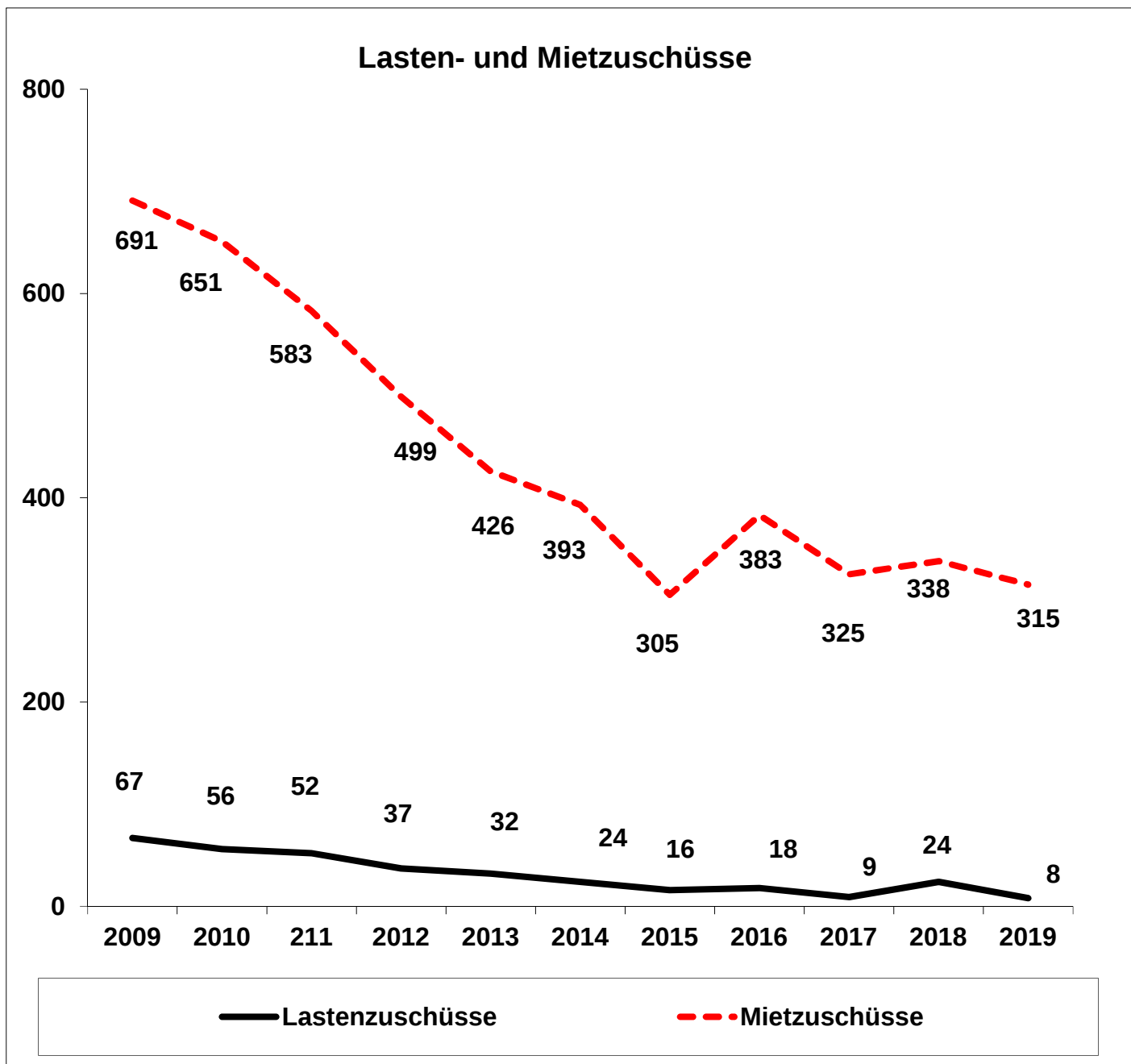
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	199,20	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	199,20	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	123.096,00	123.205,00	129.002,35	5.797,35	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.195,15	5.000,00	0,00	-5.000,00	5.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.703,25	100,00	0,00	-100,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.994,40	128.305,00	129.002,35	697,35	5.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-127.795,20	-127.305,00	-129.002,35	-1.697,35	-5.000,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.) Leistungsziele

Rechtssicherheit und zeitnahe Bearbeitung für Anträge nach dem Wohngeldgesetz.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Lastenzuschüsse	25	8	-68,00%	
Mietzuschüsse	410	315	-23,17%	Keine steuerbaren Größen. Mietzuschüsse inkl.
Wohngelderstattungen	320.000 €	264.150 €	-17,45%	Heimbewohnerfälle.
Anzahl erfolgreicher Rechtsmittel	max. 3	0	0,00%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Teilergebnisrechnung 2019

10.05

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.05 Subjektbezogene Förderung von Wohnraum

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	54.063,60	55.061,00	55.896,03	835,03	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	266,13	300,00	0,00	-300,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	54.329,73	55.361,00	55.896,03	535,03	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-54.329,73	-55.361,00	-55.896,03	-535,03	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-54.329,73	-55.361,00	-55.896,03	-535,03	0,00
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
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-54.329,73	-55.361,00	-55.896,03	-535,03	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-54.329,73	-55.361,00	-55.896,03	-535,03	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**10.05****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.05 Subjektbezogene Förderung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	54.226,36	55.061,00	55.678,84	617,84	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	109,00	300,00	149,00	-151,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.335,36	55.361,00	55.827,84	466,84	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.335,36	-55.361,00	-55.827,84	-466,84	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 11-01 Regenerative Energien

Verantwortlich: Herr Dirk Schemberg

A.) Leistungsziele

Produktion umweltfreundlicher, regenerativer Energien, die eine Entlastung der Umwelt darstellen.

Einspeisung bei den PV-Anlagen in Höhe von mind. 223.500 kWh (Prognosewert bei Inbetriebnahme).

Einspeisung bei der Wasserkraftanlage in Höhe von mind. 195.000 kWh (Prognosewert bei Inbetriebnahme).

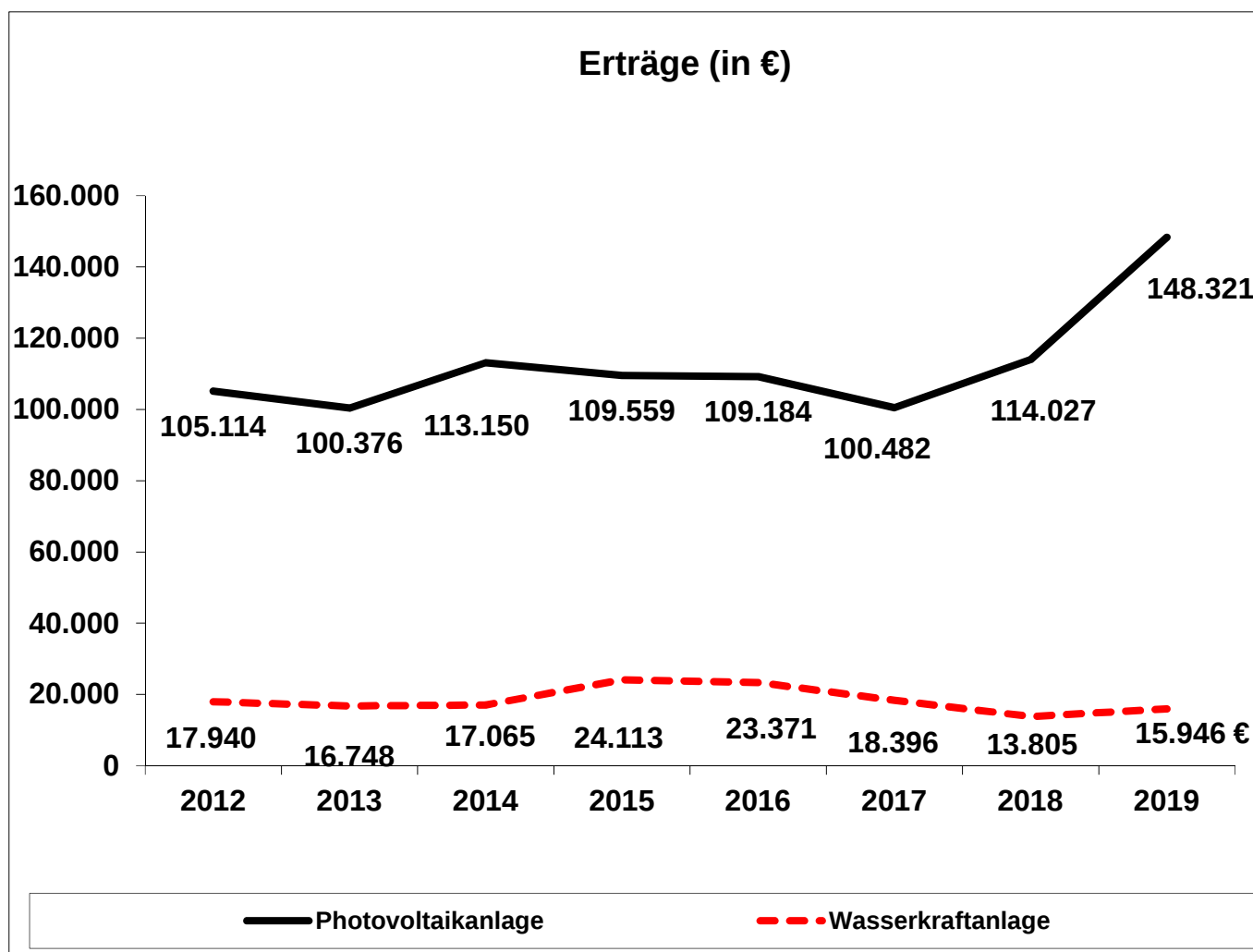
Beitrag zur Einsparung von CO² Emissionen.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Einspeisung Photovoltaik-Anlagen in kWh	210.000	399.112	90,05%	davon rd. 107.700 kWh von der neuen Anlage am Campus. Die Planwerte sind zukünftig entsprechend anzupassen.
Einspeisung Wasserkraftanlage in kWh	150.000	128.761	-14,16%	extrem trockener Sommer 2019
Erträge durch die Photovoltaikanlage	105.000 €	148.321 €	41,26%	davon rd. 23.300 € von der neuen Anlage am Campus. Die Planwerte sind zukünftig entsprechend anzupassen.
Erträge durch die Wasserkraftanlage	20.000 €	15.946 €	-20,27%	s.o.
Quote der erzeugten Energie / Gesamtenergieverbrauch (Strom)	20%	30%	50,00%	
Reduzierung der CO ² Emissionen durch regenerative Energiegewinnung	550	830	50,91%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2019

11.01

Produktbereich: 11
Produktgruppe: 11.01

Ver- und Entsorgung
Regenerative Energieerzeugung (BgA)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.912,98	6.913,00	6.912,97	-0,03	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	127.967,84	125.000,00	164.267,13	39.267,13	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.694,36	50,00	50,41	0,41	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	137.575,18	131.963,00	171.230,51	39.267,51	0,00
11 - Personalaufwendungen	5.316,92	6.341,00	5.513,46	-827,54	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.526,58	20.800,00	14.565,59	-6.234,41	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	74.378,23	74.378,00	81.230,90	6.852,90	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.060,50	14.200,00	7.817,09	-6.382,91	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	101.282,23	115.719,00	109.127,04	-6.591,96	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	36.292,95	16.244,00	62.103,47	45.859,47	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	37.232,02	36.800,00	34.927,15	-1.872,85	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-37.232,02	-36.800,00	-34.927,15	1.872,85	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-939,07	-20.556,00	27.176,32	47.732,32	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-939,07	-20.556,00	27.176,32	47.732,32	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-939,07	-20.556,00	27.176,32	47.732,32	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 11-01 Regenerative Energien (BgA)

Bezeichnung	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Rechnungs- ergebnis 2019	Erfüllungs- grad in %	Erläuterungen
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.000	164.267	131,41%	Davon rd. 23 T€ durch die neue PV-Anlage am Campus.

Teilfinanzrechnung 2019**11.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.01 Regenerative Energieerzeugung (BgA)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	107.292,46	125.000,00	183.145,31	58.145,31	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	20.791,52	24.050,00	34.848,20	10.798,20	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.083,98	149.050,00	217.993,51	68.943,51	0,00
10	- Personalauszahlungen	5.316,92	6.341,00	0,00	-6.341,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.392,86	20.800,00	8.726,75	-12.073,25	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	38.736,76	36.800,00	34.937,12	-1.862,88	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	27.835,05	42.700,00	41.232,12	-1.467,88	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.281,59	106.641,00	84.895,99	-21.745,01	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.802,39	42.409,00	133.097,52	90.688,52	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	118.780,50	118.780,50	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	118.780,50	118.780,50	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	-118.780,50	-118.780,50	0,00

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 11-02 Abfallwirtschaft

Verantwortlich: Frau Claudia Hisker

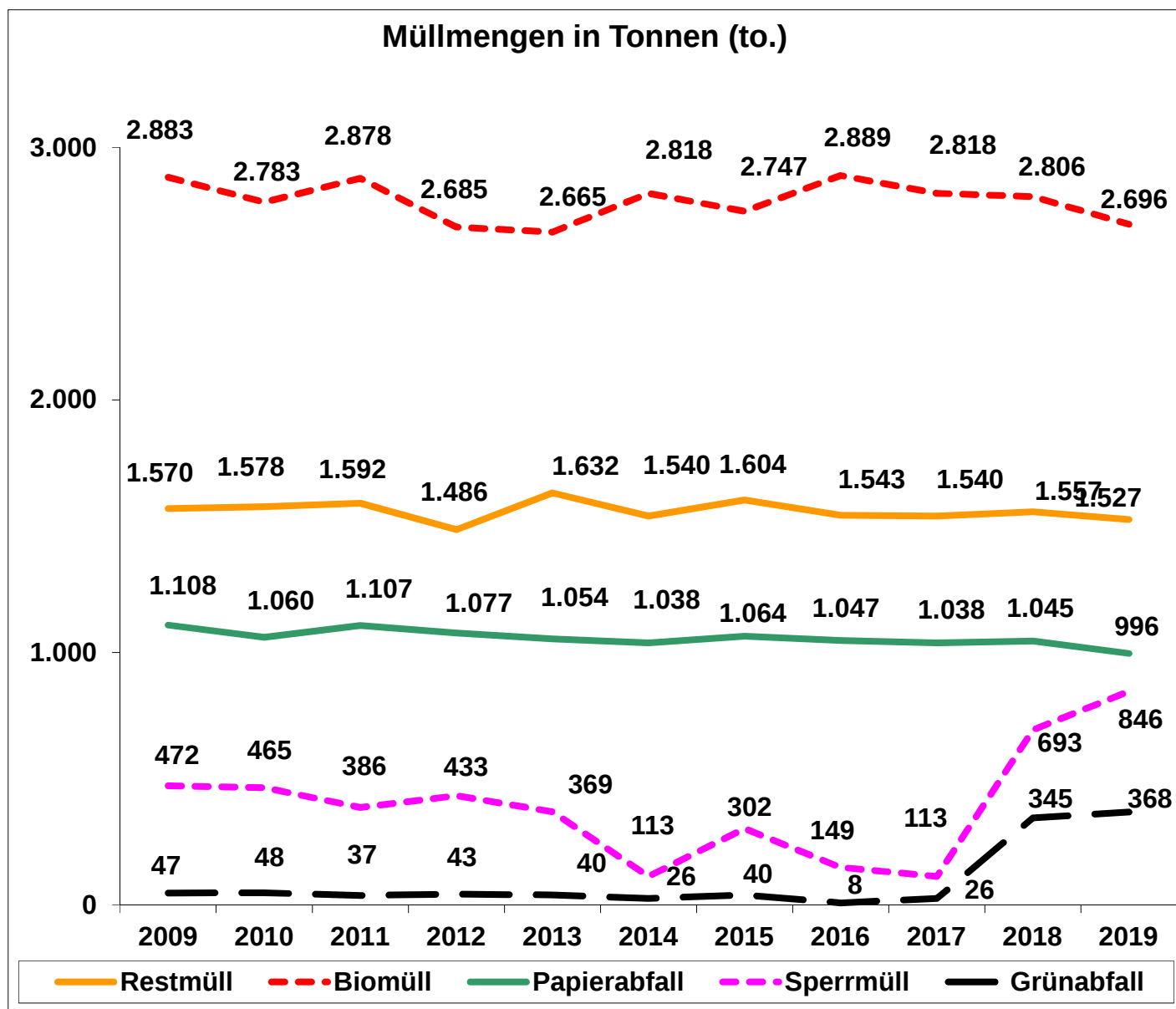
A.) Leistungsziele

Kostenoptimierung; u.a. durch Maßnahmen zur Vermeidung und Verwertung von Abfällen gem. Abfallgesetz des Landes, § 5 Abs.2. Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Restmüll (Mengenangabe in Tonnen)	1.450	1.527	5,31%	Müllmengen sind nur bedingt steuerbar. Lediglich im Bereich der Grünabfuhr gab es größere Differenzen zwischen Plan- und Istwert. Seit 2018 keine Grün- und Sperrmüllabfuhr mehr! Umstellung auf ein Bring- In-System; Stoffe können ganzjährig gebührenfrei am Wertstoffhof Estern angeliefert werden.
Bioabfall (Mengenangabe in Tonnen)	2.800	2.696	-3,71%	
Papierabfall (Mengenangabe in Tonnen)	1.050	996	-5,14%	
Grünabfuhr, 2x jährlich (Menge in To.)	30	846	2720,00%	
Sperrmüll (Mengenangaben in Tonnen)	120	368	206,67%	Kostenüber- und -unterdeckungen werden im Folgejahr nachgewiesen und im Rahmen der Gebührenkalkulationen 2021 ausgeglichen. Überdeckung bei den Fraktionen "Restmüll + Biomüll" Unterdeckung beim Altpapier.
Kostendeckungsgrad Nachkalkulation	100%	98%	-2,00%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2019

11.02

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.02 Abfallwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.074.346,15	1.134.000,00	1.099.259,42	-34.740,58	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.086,62	101.110,00	104.769,24	3.659,24	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	10.981,12	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	1.171.413,89	1.235.110,00	1.204.028,66	-31.081,34	0,00
11 - Personalaufwendungen	19.562,01	31.432,00	18.813,54	-12.618,46	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.069.123,90	1.200.500,00	1.088.044,91	-112.455,09	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.348,65	3.100,00	9.002,87	5.902,87	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.091.034,56	1.235.032,00	1.115.861,32	-119.170,68	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	80.379,33	78,00	88.167,34	88.089,34	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	80.379,33	78,00	88.167,34	88.089,34	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	80.379,33	78,00	88.167,34	88.089,34	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-60.110,00	0,00	-45.581,00	-45.581,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	20.269,33	78,00	42.586,34	42.508,34	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

**Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
ohne Umlagen**

Produktgruppe: 11-02 Abfallwirtschaft

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.134.000	1.099.259	96,94%	Rd. 108 T€ geringere Benutzungsgebühren zzgl. Überdeckung Abfall 2019 rd. 29 T€. Rückführung von Erträgen aus dem Gebührenausschlag 103 T€. Siehe auch lfd Nr. 13.
11 - Personalaufwendungen	31.432	18.814	59,85%	Siehe Erläuterungen unter PGrp 01-08.
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.250.000	1.069.124	85,53%	Geringere Deponierungsaufwendungen durch abnehmende Abfallmengen; allerdings auch geringere Benutzungsgebühren, vgl. Nr. 04.
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	45.581	100,00%	Tatsächlich im Jahr 2019 angefallene Leistungsbeziehungen; Planwerte entsprechen dem Vorjahresergebnis.

Teilfinanzrechnung 2019**11.02****Teil A. Zahlungsnachweis**

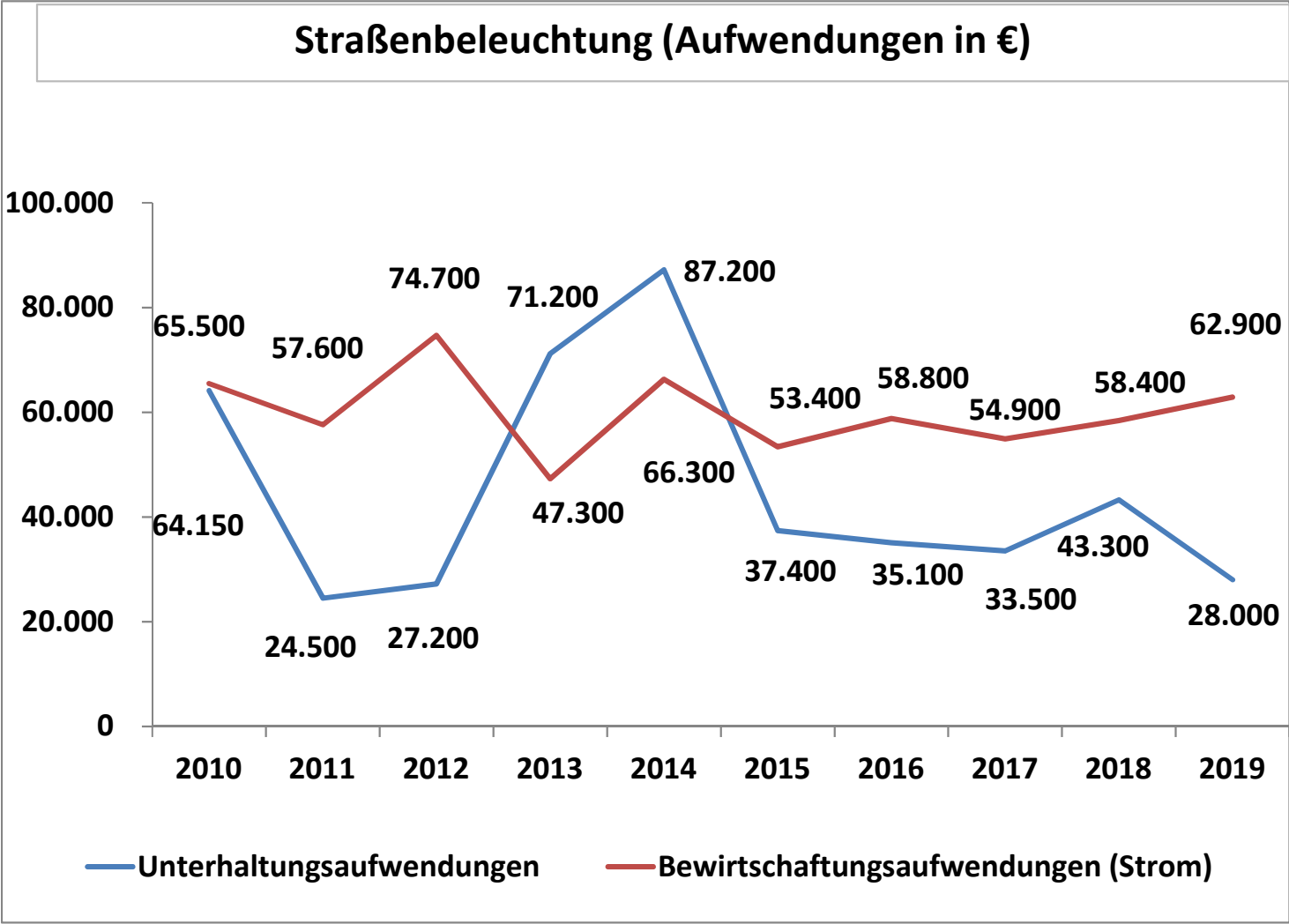
Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.02 Abfallwirtschaft

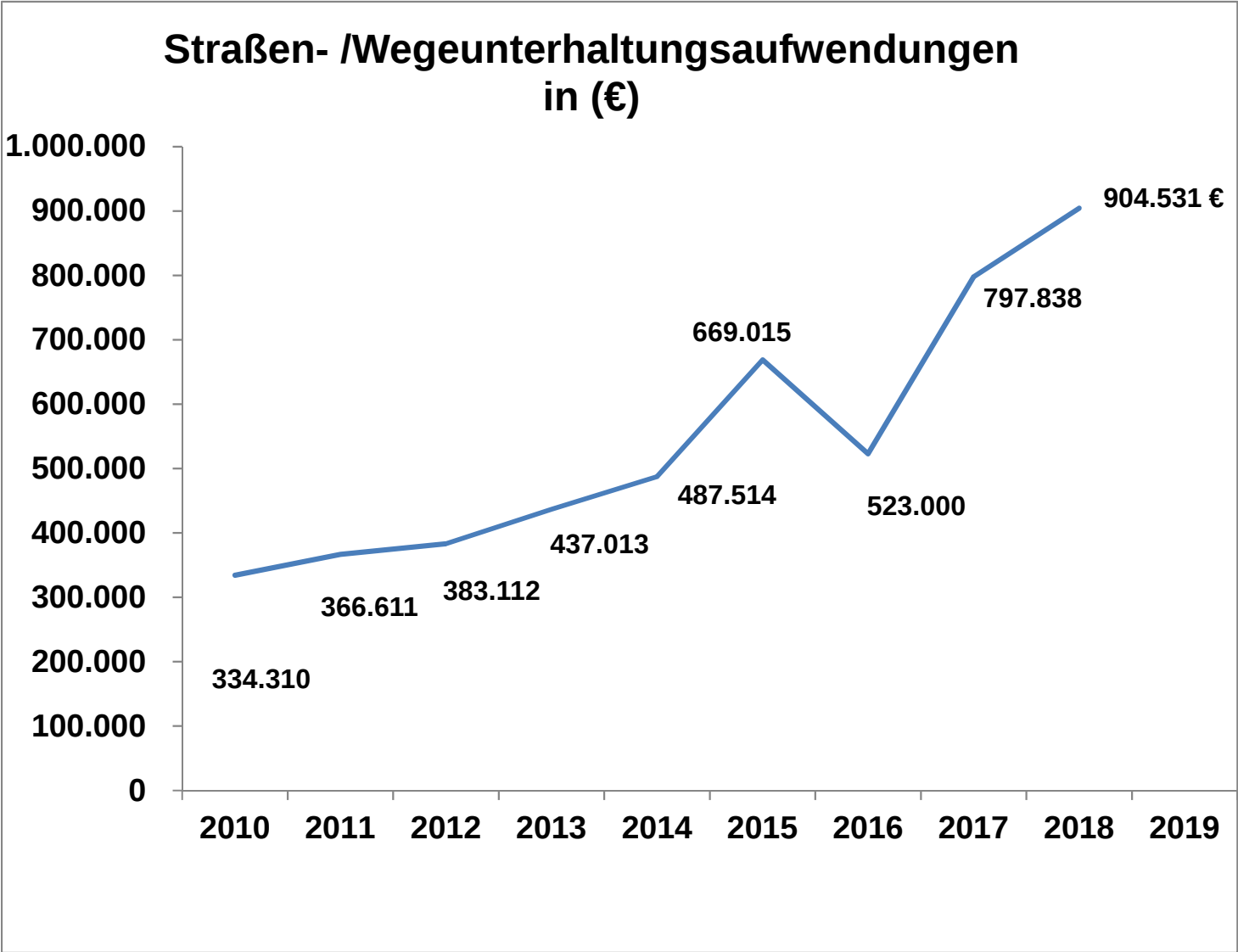
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.030.889,14	1.134.000,00	1.022.622,66	-111.377,34	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	90.273,18	101.110,00	62.695,34	-38.414,66	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.981,12	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.132.143,44	1.235.110,00	1.085.318,00	-149.792,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	19.126,47	31.432,00	19.061,60	-12.370,40	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.040.693,58	1.200.500,00	1.070.433,37	-130.066,63	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.271,80	3.100,00	9.002,87	5.902,87	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.063.091,85	1.235.032,00	1.098.497,84	-136.534,16	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.051,59	78,00	-13.179,84	-13.257,84	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.) Leistungsziele
Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht.
Erhaltung der Funktionstüchtigkeit durch rechtzeitige Beseitigung von Straßenschäden.
Substanzerhaltung des Anlagevermögens (Infrastruktur).
Zur Zielerreichung siehe Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Flächen der Straßen mit Nebenanlagen m²	617.500	623.400	0,96%	Zugang: Alte Feldmark (rd. 5.900 m²).
Flächen Plätze / Parkplätze m²	27.100	27.100	0,00%	
Flächen Geh- Radwege m²	138.500	138.500	0,00%	
Unterhaltungsaufwendungen der Straßen mit Nebenanlagen	310.000 €	358.872 €	101,09%	Kostenüber- und -unterdeckungen werden im Folgejahr nachgewiesen und im Rahmen der Gebührenkalkulationen 2021 ausgeglichen. 1.853 Leuchtpunkte im Stadtgebiet.
Unterhaltungsaufwendungen der Plätze / Parkplätze	15.000 €			
Unterhaltungsaufwendungen der Geh- Radwege	30.000 €			
Kostendeckungsgrad Nachkalkulation	100,00%	103,00%	3,00%	Weniger Maßnahmen als geplant in 2019 final umgesetzt. Umsetzung in Folgejahren.
Unterhaltsungs- / Bewirtschaftungsaufwendungen der Beleuchtungspunkte	119.500 €	88.656 €	-25,81%	
Infrastrukturquote	45,00%	33,40%	-25,78%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf





Teilergebnisrechnung 2019**12.01****Produktbereich:** 12
Produktgruppe: 12.01Verkehrsflächen und -anlagen
Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV /
Straßenreinigung und Winterdienst

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	181.408,08	181.474,00	182.861,71	1.387,71	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	545.371,01	500.046,00	503.170,32	3.124,32	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500,46	2.500,00	1.691,80	-808,20	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	77.638,60	66.966,00	809.822,24	742.856,24	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	11.638,94	0,00	1.844,14	1.844,14	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	818.557,09	750.986,00	1.499.390,21	748.404,21	0,00
11	- Personalaufwendungen	222.980,09	260.750,00	233.054,95	-27.695,05	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	656.906,82	820.359,21	763.641,57	-56.717,64	15.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	946.228,12	896.262,00	902.178,39	5.916,39	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.956,84	51.050,00	45.322,52	-5.727,48	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.865.071,87	2.028.421,21	1.944.197,43	-84.223,78	15.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.046.514,78	-1.277.435,21	-444.807,22	832.627,99	-15.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.150,15	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.150,15	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.047.664,93	-1.277.435,21	-444.807,22	832.627,99	-15.000,00
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
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.047.664,93	-1.277.435,21	-444.807,22	832.627,99	-15.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-427.213,00	-545.659,00	-419.421,00	126.238,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.474.877,93	-1.823.094,21	-864.228,22	958.865,99	-15.000,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

**Produktbereich: 12 Verkehrsflächen u. -anlagen
ohne Umlagen**

**Produktgruppe: 12-01 Öffentl. Verkehrsflächen, verkehrliche
Planung, ÖPNV, Stadtreinigung und Winterdienst**

Bezeichnung	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Rechnungs- ergebnis 2019	Erfüllungs- grad in %	Erläuterungen
07 + Sonstige ordentliche Erträge	66.966	809.822	1209,30%	Auflösung von Rückstellungen für die Innenstadtsanierung rd. 742 T€.
11 - Personalaufwendungen	260.750	233.055	89,38%	Siehe Erläuterungen unter PGrp 01-08.
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	820.359	763.642	93,09%	Geringere Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsauf- wendungen der Grundstücke und des Infrastrukturvermögens (rd. 56 T€). Es werden 15 T€ als Ermächtigungsübertragung ins Jahr 2020 eingestellt.
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	545.659	419.421	76,87%	Tatsächlich im Jahr 2019 angefallene Leistungsbeziehungen; Planwerte entsprechen dem Vorjahresergebnis.

Teilfinanzrechnung 2019**12.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.474,91	75.500,00	79.652,78	4.152,78	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	48,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.822,73	2.500,00	1.001,00	-1.499,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.396,17	0,00	1.191,20	1.191,20	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.741,81	78.000,00	81.844,98	3.844,98	0,00
10	- Personalauszahlungen	212.622,55	258.198,00	225.165,67	-33.032,33	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	621.369,77	829.709,21	798.806,92	-30.902,29	15.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.150,15	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	36.153,06	51.050,00	45.925,87	-5.124,13	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	871.295,53	1.138.957,21	1.069.898,46	-69.058,75	15.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-791.553,72	-1.060.957,21	-988.053,48	72.903,73	-15.000,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	23.000,00	23.000,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	800,00	1.341.280,00	327.942,20	-1.013.337,80	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	800,00	1.341.280,00	350.942,20	-990.337,80	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.690,82	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	35.144,22	3.185.512,00	468.036,65	-2.717.475,35	1.352.836,16
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.239,43	6.000,00	13.699,23	7.699,23	21.065,84
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	155.000,00	0,00	-155.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	61.074,47	3.346.512,00	481.735,88	-2.864.776,12	1.373.902,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-60.274,47	-2.005.232,00	-130.793,68	1.874.438,32	-1.373.902,00

Teilfinanzrechnung 2019**12.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 12-0021
Straßenbeleuchtung

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	22.239,43	3.000,00	10.983,70	7.983,70	21.065,84
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-22.239,43	-3.000,00	-10.983,70	-7.983,70	-21.065,84

Maßnahme: 12-0036
Meisenweg

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	-291,43	-291,43	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-291,43	-291,43	0,00

Maßnahme: 12-0042
Alte Feldmark

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	356.000,00	6.491,65	-349.508,35	393.690,05
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-356.000,00	-6.491,65	349.508,35	-393.690,05

Maßnahme: 12-0044
Zum Erlengrund

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	630.600,00	0,00	-630.600,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	351.000,00	196.887,61	-154.112,39	390.278,48
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	279.600,00	-196.887,61	-476.487,61	-390.278,48

Teilfinanzrechnung 2019**12.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 12-0045
Lönsweg

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	144.180,00	206.399,61	62.219,61	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	197.000,00	166.823,78	-30.176,22	104.832,75
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-52.820,00	39.575,83	92.395,83	-104.832,75

Maßnahme: 12-0046
Theodor-Storm-Straße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	112.200,00	0,00	-112.200,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	128.600,00	63.575,64	-65.024,36	64.685,30
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-16.400,00	-63.575,64	-47.175,64	-64.685,30

Maßnahme: 12-0052
Schildarpstraße
Vogelstange - Alte Feldmark (5b)

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.926,61	1.162.912,00	0,00	-1.162.912,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.926,61	-1.162.912,00	0,00	1.162.912,00	0,00

Maßnahme: 12-0053
Alte Feldmark
GE 525 - Teil 4 mit Wendhammer (5c)

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	296.300,00	0,00	-296.300,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	296.300,00	0,00	-296.300,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**12.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 12-0054
Schildarpstraße
Innere Erschließung (5e, 5g)

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.667,23	220.000,00	0,00	-220.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.667,23	-220.000,00	0,00	220.000,00	0,00

Maßnahme: 12-0055
Stichweg Bahnhofstraße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	4.473,13	-45.526,87	42.716,90
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	-4.473,13	45.526,87	-42.716,90

Maßnahme: 12-0057
K 44 N

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-500.000,00	0,00	500.000,00	0,00

Maßnahme: 12-0060
Stichweg Ev. Kirche Hochmoor

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	113.000,00	121.500,00	8.500,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	130.000,00	476,00	-129.524,00	126.714,03
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-17.000,00	121.024,00	138.024,00	-126.714,03

Teilfinanzrechnung 2019**12.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 12-0062**Bürgeradweg Holtwick**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	50.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	-50.000,00

Maßnahme: 12-0064**Zu- und Abfahrt Sportplatz Ahauer Damm**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	40.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	-40.000,00

Maßnahme: 12-0065**Parkplatz Elionore-Stein-Straße**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	23.000,00	23.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	23.000,00	23.000,00	0,00

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 13-01 Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser Verantwortlich: Herr Marius Tegeler
und Wasserbau

A.) Leistungsziele

keine.

B.) Kennzahlen

	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung in %	Erläuterungen
Grünflächen in m² (ohne	114.608	114.608	0,00%	
Aufwand / m² Grünfläche	1,30 €	1,58 €	21,87%	Interne Leistungsverrechnungen IKB i.H.v. 181.569 €. Grünflächenpflege war 2019 ein Arbeitsschwerpunkt des IKB.

Teilergebnisrechnung 2019

13.01**Produktbereich:** 13
Produktgruppe: 13.01Natur- und Landschaftspflege
Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.341,82	14.585,00	14.341,83	-243,17	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.052,18	140.000,00	135.101,25	-4.898,75	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	9.018,60	9.018,60	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	977,50	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	151.371,50	154.585,00	158.461,68	3.876,68	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.107,07	2.444,00	3.328,07	884,07	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.827,48	63.200,00	78.504,27	15.304,27	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.673,11	17.604,00	17.769,29	165,29	0,00
15 - Transferaufwendungen	138.816,34	140.000,00	145.947,28	5.947,28	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.226,41	21.200,00	14.080,83	-7.119,17	7.020,27
17 = Ordentliche Aufwendungen	230.650,41	244.448,00	259.629,74	15.181,74	7.020,27
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-79.278,91	-89.863,00	-101.168,06	-11.305,06	-7.020,27
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-79.278,91	-89.863,00	-101.168,06	-11.305,06	-7.020,27
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-79.278,91	-89.863,00	-101.168,06	-11.305,06	-7.020,27
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-180.068,00	-143.074,00	-181.569,00	-38.495,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-259.346,91	-232.937,00	-282.737,06	-49.800,06	-7.020,27

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

**Produktbereich: 13 Natur- u. Landschaftspflege
ohne Umlagen**

**Produktgruppe: 13-01 Öffentl. Grün, Natur u. Landschaft,
Wasser- und Wasserbau**

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.200	78.504	124,22%	Höhere Unterhaltungsaufwendungen des Infrastrukturvermögens (rd. 15 T€).
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	143.074	181.569	126,91%	Tatsächlich im Jahr 2019 angefallene Leistungsbeziehungen; Planwerte entsprechen dem Vorjahresergebnis.

Teilfinanzrechnung 2019**13.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.01 Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.963,13	2.000,00	1.963,13	-36,87	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	137.261,33	140.000,00	134.779,28	-5.220,72	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	9.018,60	9.018,60	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.800,00	0,00	3.300,00	3.300,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.024,46	142.000,00	149.061,01	7.061,01	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.931,47	2.123,00	2.547,49	424,49	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.992,36	63.200,00	77.437,61	14.237,61	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	141.257,79	140.000,00	148.376,25	8.376,25	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.776,41	22.000,00	3.144,73	-18.855,27	7.020,27
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.958,03	227.323,00	231.506,08	4.183,08	7.020,27
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.933,57	-85.323,00	-82.445,07	2.877,93	-7.020,27
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	49.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	49.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	7.997,26	210.000,00	0,00	-210.000,00	200.000,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	7.997,26	210.000,00	0,00	-210.000,00	200.000,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	41.682,74	-210.000,00	0,00	210.000,00	-200.000,00

Teilfinanzrechnung 2019

13.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.01 Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 12-0041

Alte Feldmark - Gewässerbau

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.997,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.997,26	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 13-0001

Neubau "Wirtschaftsweg Verlängerung Schultenrodt "

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	200.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-200.000,00	0,00	200.000,00	-200.000,00

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 13-03 Wald-, Forst- und Landwirtschaft

Verantwortlich: Herr Marius Tegeler

A.) Leistungsziele

Wirtschaftliche Unterhaltung des Infrastrukturvermögens.

Erstellung eines Wirtschaftswegeunterhaltungsprogramms.

Jährliche Pflege einer Fläche von 10 % des Wallheckenbestandes.

Zur Zielerreichung siehe Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Länge der Wirtschaftswege in KM	207	207	0,00%	
Unterhaltungsaufwendungen je KM				exkl. Personalkosten IKB! Nur: Wallheckenpflege,
Wirtschaftsweg (inkl. Bankette, Gräben)	400 €	331 €	-17,22%	Grabenreinigung u. Oberflächenbehandlung durch Fremdfirmen.
Fläche der jährlichen Wallheckenpflege in m²	15.000	14.000	-6,67%	rd. 5,5 km Wallheckenpflege p.a.

Teilergebnisrechnung 2019

13.03

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 13.03 Wald-, Forst-, Landwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83,52	84,00	83,52	-0,48	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	167.282,44	160.578,00	160.578,40	0,40	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	172.365,96	160.662,00	160.661,92	-0,08	0,00
11 - Personalaufwendungen	13.745,44	41.775,00	1.215,27	-40.559,73	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.441,55	73.800,00	68.541,80	-5.258,20	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	373.775,41	373.229,00	374.160,59	931,59	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.028,27	15.100,00	7.596,82	-7.503,18	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	437.990,67	503.904,00	451.514,48	-52.389,52	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-265.624,71	-343.242,00	-290.852,56	52.389,44	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-265.624,71	-343.242,00	-290.852,56	52.389,44	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-265.624,71	-343.242,00	-290.852,56	52.389,44	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-137.497,00	-208.449,00	-104.558,00	103.891,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-403.121,71	-551.691,00	-395.410,56	156.280,44	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 13 Natur- u. Landschaftspflege
ohne Umlagen

Produktgruppe: 13-03 Wald-, Forst-, Landwirtschaft

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
11 - Personalaufwendungen	41.775	1.215	2,91%	Interne Verschiebungen, die sich im Gesamtbudget der Personalaufwendungen ausgleichen. S. auch Erläuterungen unter PGrp 01-08.
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	208.449	104.558	50,16%	Tatsächlich im Jahr 2019 angefallene Leistungsbeziehungen; Planwerte entsprechen dem Vorjahresergebnis.

Teilfinanzrechnung 2019**13.03****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.03 Wald-, Forst-, Landwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	17.812,91	41.775,00	290,28	-41.484,72	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.785,54	73.800,00	60.702,01	-13.097,99	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.324,27	15.100,00	7.588,82	-7.511,18	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.922,72	130.675,00	68.581,11	-62.093,89	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.922,72	-130.675,00	-68.581,11	62.093,89	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	22.161,69	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	22.161,69	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-22.161,69	-100.000,00	0,00	100.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019

13.03

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.03 Wald-, Forst-, Landwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 13-0012					
Wirtschaftswege					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	0,00

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 13-06 Friedhöfe

Verantwortlich: Frau Claudia Hisker

A.) Leistungsziele

Gewährleistung eines unter Berücksichtigung gesundheitlicher, sittlicher und religiöser Gesichtspunkte ordnungsgemäßen Bestattungswesens. Kostendeckungsgrade sollen unter Berücksichtigung d. Allgemeinkostenanteils von 15 % a.d. Nutzungsrechten (lt. Ratsbeschluss) 100 % betragen.

Zur Zielerreichung siehe Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Kostendeckungsgrad Nachkalkulation Friedhof Gescher	100%	88,1%	-11,90%	Kostenüber- und -unterdeckungen werden im Folgejahr nachgewiesen und im Rahmen der Gebührenkalkulationen 2020 ausgeglichen. Es erfolgt lediglich eine gemeinsame Betrachtung beider Friedhöfe. Der o.g. Allgemeinkostenanteil wurde berücksichtigt.
Kostendeckungsgrad Nachkalkulation Friedhof Hochmoor	100%	88,1%	-11,90%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Der Kostendeckungsgrad beläuft sich durch die Nachberechnungen und die Fortschreibung von Überschüssen und Fehlbeträgen immer auf 100 %.

Teilergebnisrechnung 2019

13.06

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 13.06 Friedhöfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.939,38	2.950,00	3.319,34	369,34	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225.815,25	186.050,00	208.809,06	22.759,06	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66,40	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	63,40	0,00	26.832,08	26.832,08	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	228.884,43	189.000,00	238.960,48	49.960,48	0,00
11 - Personalaufwendungen	142.171,63	141.620,00	102.290,12	-39.329,88	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.477,82	53.350,00	37.302,26	-16.047,74	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.051,94	10.991,00	14.305,17	3.314,17	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.274,64	4.700,00	2.212,46	-2.487,54	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	205.976,03	210.661,00	156.110,01	-54.550,99	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	22.908,40	-21.661,00	82.850,47	104.511,47	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	22.908,40	-21.661,00	82.850,47	104.511,47	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	22.908,40	-21.661,00	82.850,47	104.511,47	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29.449,00	-24.825,00	-70.397,00	-45.572,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-6.540,60	-46.486,00	12.453,47	58.939,47	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 13 Natur- u. Landschaftspflege
ohne Umlagen

Produktgruppe: 13-06 Friedhöfe

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	186.050	208.809	112,23%	Höhere Benutzungsgebühren Friedhof sowie der Auflösungsanteil des passiven Rechnungsabgrenzung der Grabgebühren (rd. 17 T€). Rd. 6 T€ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten .
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	26.832	100,00%	Periodenfremde Erträge.
11 - Personalaufwendungen	141.620	102.290	72,23%	Interne Verschiebungen, die sich im Gesamtbudget der Personalaufwendungen ausgleichen. S. auch Erläuterungen unter PGrp 01-08.
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.350	37.302	69,92%	Rd. 14 T€ Einsparung bei der Unterhaltung / Bewirtschaftung (Energie), rd. 2 T€ Einsparung im Bereich der Fahrzeugunterhaltung und -bewirtschaftung.
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.825	70.397	283,57%	Tatsächlich im Jahr 2019 angefallene Leistungsbeziehungen; Planwerte entsprechen dem Vorjahresergebnis.

Teilfinanzrechnung 2019**13.06****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 13.06 Friedhöfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.939,38	2.950,00	3.319,34	369,34	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.542,25	85.000,00	88.741,32	3.741,32	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	135.831,84	100.000,00	166.561,01	66.561,01	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	247.313,47	187.950,00	258.621,67	70.671,67	0,00
10	- Personalauszahlungen	134.322,62	141.620,00	87.889,90	-53.730,10	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.374,75	53.350,00	37.011,08	-16.338,92	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	5.837,60	4.700,00	2.613,08	-2.086,92	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.534,97	199.670,00	127.514,06	-72.155,94	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.778,50	-11.720,00	131.107,61	142.827,61	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	5.944,50	40.000,00	21.102,66	-18.897,34	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.452,16	3.000,00	7.836,81	4.836,81	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	8.396,66	43.000,00	28.939,47	-14.060,53	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-8.396,66	-43.000,00	-28.739,47	14.260,53	0,00

Teilfinanzrechnung 2019

13.06

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.06 Friedhöfe

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 13-0003
- bewegl. Sachen des Anlagevermögens

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	2.452,16	3.000,00	7.836,81	4.836,81	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.452,16	-3.000,00	-7.836,81	-4.836,81	0,00

Maßnahme: 13-0011
Friedhofsentwicklung

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.944,50	40.000,00	21.102,66	-18.897,34	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.944,50	-40.000,00	-21.102,66	18.897,34	0,00

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 14-01

Umweltinformation und –koordination, besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement/ Umweltvorsorge

Verantwortlich: Herr Marius Tegeler

A.) Leistungsziele

Beachtung der Umweltschutzbelange in allen Bereichen.

B.) Kennzahlen	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
-----------------------	------------------	-----------------	----------------------------	----------------------

Keine Kennzahlenerhebung, da steuerungsrelevante Ziele und Zielvereinbarungen nicht vorhanden sind.

Teilergebnisrechnung 2019

14.01**Produktbereich:** 14
Produktgruppe: 14.01Umweltschutz
Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im
Umweltmanagement / Umweltvorsorge

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	95.747,40	95.747,40	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	95.747,40	95.747,40	0,00
11 - Personalaufwendungen	-13.786,14	79.105,00	3.327,71	-75.777,29	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.950,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	168.758,20
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	302,59	9.697,00	34.820,03	25.123,03	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	256.466,45	188.802,00	38.147,74	-150.654,26	168.758,20
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-256.466,45	-188.802,00	57.599,66	246.401,66	-168.758,20
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-256.466,45	-188.802,00	57.599,66	246.401,66	-168.758,20
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-256.466,45	-188.802,00	57.599,66	246.401,66	-168.758,20
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-256.466,45	-188.802,00	57.599,66	246.401,66	-168.758,20

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

**Produktbereich: 14 Umweltschutz
ohne Umlagen**

Produktgruppe: 14-01 Umweltinformationen u. -koordination, besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement, Umweltvorsorge

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	95.747	100,00%	Rd. 27 T€ Fördermittel Klimaschutzkonzept, Aufwendungen s. lfd.Nr. 16; Rd. 69 T€ CEF-Maßnahme.
11 - Personalaufwendungen	79.105	3.328	4,21%	Interne Verschiebungen, die sich im Gesamtbudget der Personalaufwendungen ausgleichen. S. auch Erläuterungen unter PGrp 01-08.
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.000	0	0,00%	Im Jahr 2019 fielen keine Kompensationsverpflichtungen an.
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	9.697	34.820	359,08%	Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes, vgl. hierzu lfd.Nr. 06.

Teilfinanzrechnung 2019**14.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.01 Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	95.747,40	95.747,40	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	95.747,40	95.747,40	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.931,38	78.784,00	2.547,18	-76.236,82	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.350,00	100.000,00	192.600,00	92.600,00	168.758,20
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	302,59	9.697,00	30.655,03	20.958,03	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.583,97	188.481,00	225.802,21	37.321,21	168.758,20
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-79.583,97	-188.481,00	-130.054,81	58.426,19	-168.758,20
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.) Leistungsziele

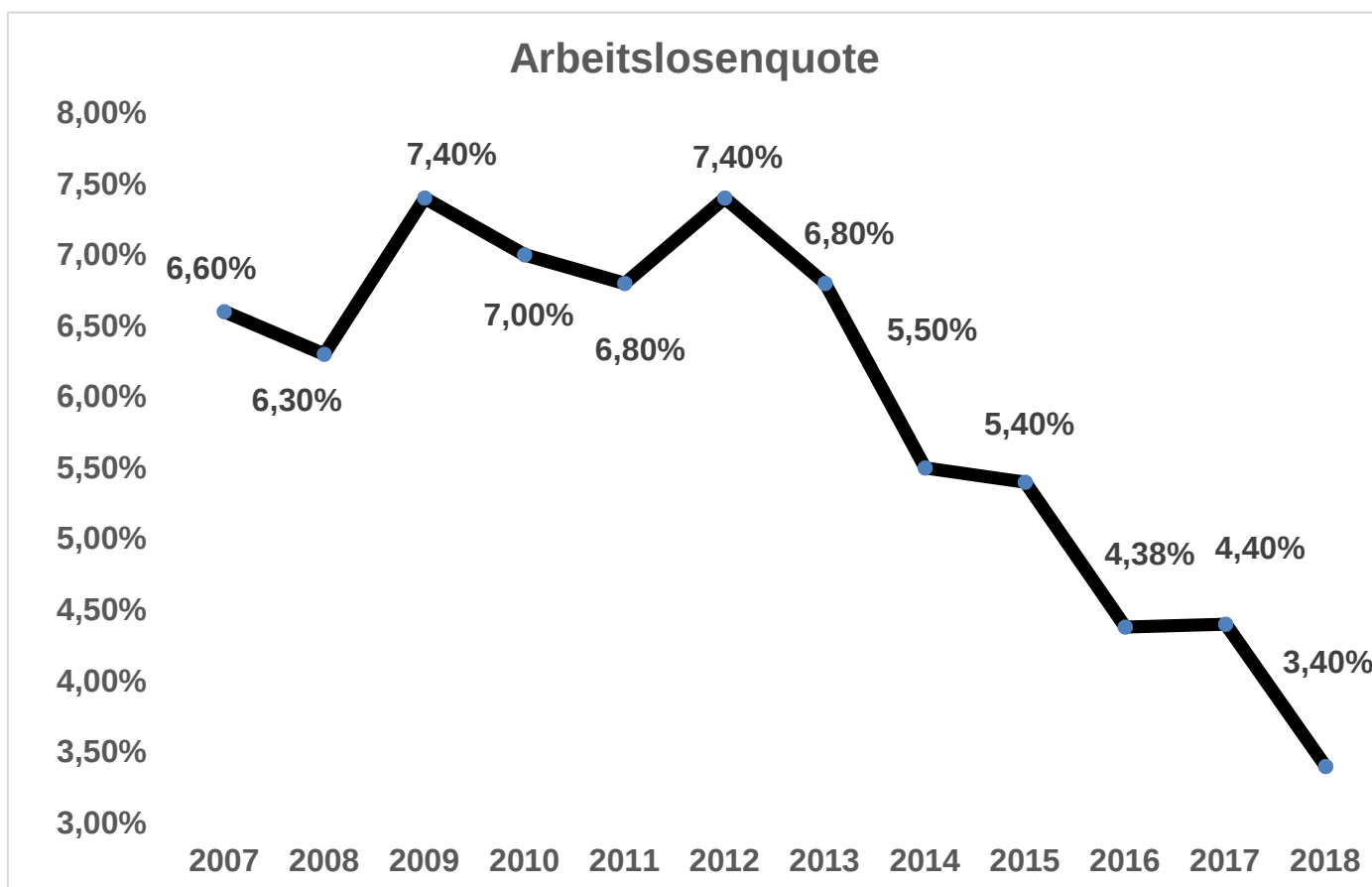
Schaffung und Erhaltung eines Klimas zur Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen.

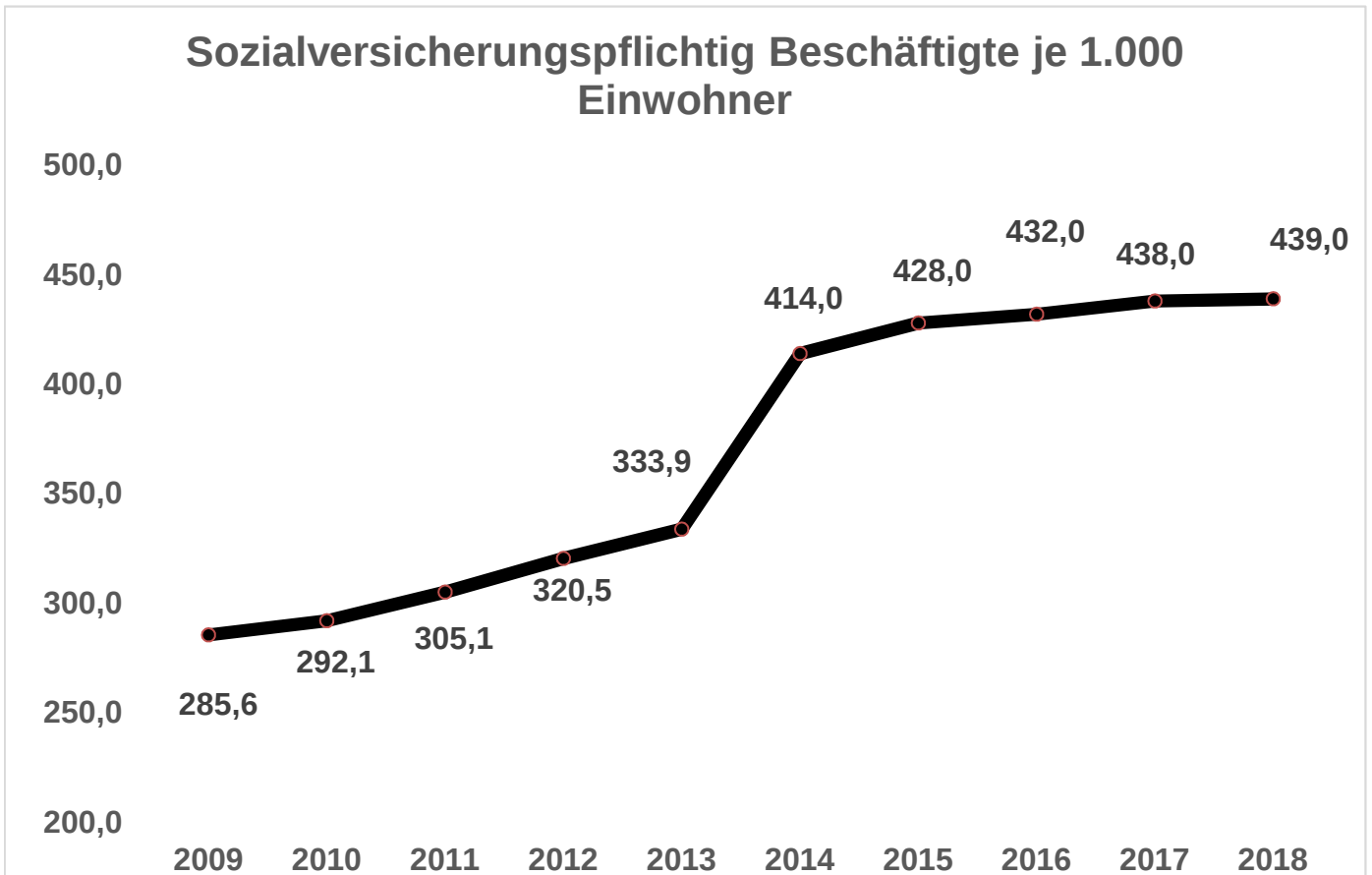
Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Betriebe.

Stadtmarketing, Schaffung eines attraktiven, leistungsfähigen Wirtschaftsstandortes, insbes. offensive Ansiedlungsförderung / Akquisition von Unternehmen.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2019	Ist 2019	Abweichung in %	Erläuterungen
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je 1.000 Einwohner	425,0	439,0	3,29%	
Arbeitslosenquote (bezogen auf Personen, die am Standort sozialversicherungspflichtig beschäftigt sind und Personen, die arbeitslos sind)	4,40%	3,40%	-22,73%	Stand 31.12.2017 (Statistik Online Kreis Borken)
Pendlerquote	50	50	0%	
Vorhandene Gewerbefläche (m²)	rd. 72.000	rd. 88.000	122,22%	zzgl. Hof Wissing abzgl. Verkäufe

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2019

15.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	42.000,00	0,00	-42.000,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.884,45	0,00	88.487,24	88.487,24	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	350,00	0,00	33.632,09	33.632,09	0,00
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
10 = Ordentliche Erträge	42.234,45	42.000,00	122.119,33	80.119,33	0,00
11 - Personalaufwendungen	51.693,51	33.463,00	65.455,43	31.992,43	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	-34.280,24	0,00	34.280,24	34.280,24	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.300,00	197,08	-1.102,92	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	79.994,68	102.300,00	85.662,14	-16.637,86	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.059,13	35.280,00	87.286,85	52.006,85	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	146.467,08	172.343,00	272.881,74	100.538,74	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-104.232,63	-130.343,00	-150.762,41	-20.419,41	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-104.232,63	-130.343,00	-150.762,41	-20.419,41	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-104.232,63	-130.343,00	-150.762,41	-20.419,41	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-104.232,63	-130.343,00	-181.433,27	-51.090,27	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

**Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
ohne Umlagen**

Produktgruppe: 15-01 Wirtschaftsförderung

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
05 + Privatrechtliche Entgelte	42.000	0	0,00%	PV Anlage Hof Wissing, Erträge werden in der PGrp 11-01 ausgewiesen.
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	88.487	100,00%	Rd. 80 T€ Barwerterstattungsanspruches für eine/n Mitarbeiter/in gegenüber den vorherigen Arbeitgeber. Rd. 8 T€ Sponsoring Berkelfestival.
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	33.632	100,00%	Verrechnung von Verlusten mit der Allgemeinen Rücklage ca. 31 T€ (s. Position 16); Erträge aus Verkauf von Grundstücken ca. 3 T€.
11 - Personalaufwendungen	33.463	65.455	195,61%	Interne Verschiebungen, die sich im Gesamtbudget der Personalaufwendungen ausgleichen. S. auch Erläuterungen unter PGrp 01-08.
12 - Versorgungsaufwendungen	0	34.280	100,00%	Rd. 34 T€ Korrektur des Barwertverpflichtungsanspruches für eine/n Mitarbeiter/in gegenüber der KvW.
15 - Transferaufwendungen	102.300	85.562	83,64%	Rd. 3 T€ Mehraufwendungen Marketingangabe Hohe Mark; 20 T€ geringere Aufwendungen Stadtmarketing.
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	35.280	87.287	247,41%	Verlust bei Grundstücksverkäufen ca. 31 T€. Rd. 21 T€ Mehraufwendungen Stadtjubiläum / Berkelfestival.

Teilfinanzrechnung 2019**15.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	42.000,00	0,00	-42.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.200,00	0,00	40.684,45	40.684,45	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	350,00	0,00	266,07	266,07	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.550,00	42.000,00	40.950,52	-1.049,48	0,00
10	- Personalauszahlungen	38.969,06	33.463,00	13.581,52	-19.881,48	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.300,00	197,08	-1.102,92	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	82.877,16	102.300,00	85.662,14	-16.637,86	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	49.409,94	35.280,00	53.977,61	18.697,61	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.256,16	172.343,00	153.418,35	-18.924,65	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-169.706,16	-130.343,00	-112.467,83	17.875,17	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	500.000,00	150.006,98	-349.993,02	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	500.000,00	150.006,98	-349.993,02	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	284.148,78	1.425.000,00	1.290.881,81	-134.118,19	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	284.148,78	1.425.000,00	1.290.881,81	-134.118,19	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-284.148,78	-925.000,00	-1.140.874,83	-215.874,83	0,00

Teilfinanzrechnung 2019

15.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 15-0001					
Grunderwerb					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	284.148,78	1.425.000,00	1.290.881,81	-134.118,19	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-284.148,78	-1.425.000,00	-1.290.881,81	134.118,19	0,00

A.) Leistungsziele

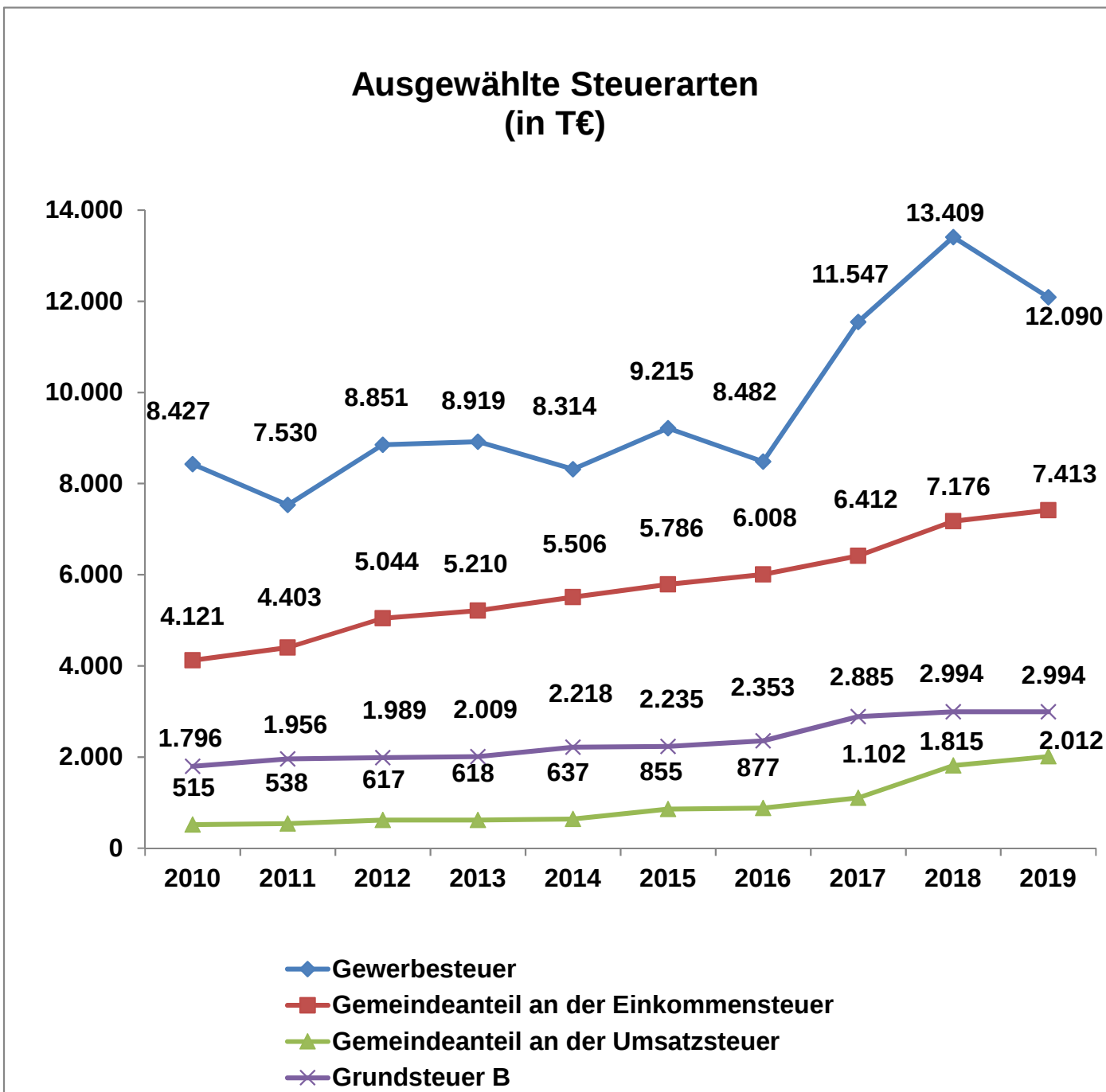
Ziele und Zielvereinbarungen werden durch die unmittelbare Verknüpfung zum Produktbereich 01-09 Innere Verwaltung, Finanzmanagement in diesem Produktbereich ausgewiesen.

B.) Kennzahlen

Auf die Bilanzkennzahlen (Pflichtbestandteil des Lageberichtes der jeweiligen Jahresabschlüsse) wird verwiesen!

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Leistungskennzahlen werden durch die unmittelbare Verknüpfung zum Produktbereich 01-09 Innere Verwaltung, Finanzmanagement in diesem Produktbereich ausgewiesen.



Teilergebnisrechnung 2019

16.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	26.443.979,04	24.449.350,00	25.517.739,34	1.068.389,34	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.383.327,28	764.100,00	1.078.790,69	314.690,69	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	1.100,00	0,00	-1.100,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	785.308,02	585.100,00	934.266,84	349.166,84	0,00
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
10	= Ordentliche Erträge	31.612.614,34	25.799.650,00	27.530.796,87	1.731.146,87	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	12.856.348,37	13.124.200,00	13.469.665,06	345.465,06	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.321,24	4.000,00	307.615,50	303.615,50	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	12.896.669,61	13.128.200,00	13.777.280,56	649.080,56	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	18.715.944,73	12.671.450,00	13.753.516,31	1.082.066,31	0,00
19	+ Finanzerträge	714.393,30	727.410,00	383.859,78	-343.550,22	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	476.924,14	497.800,00	437.470,91	-60.329,09	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	237.469,16	229.610,00	-53.611,13	-283.221,13	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	18.953.413,89	12.901.060,00	13.699.905,18	798.845,18	0,00
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
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	18.953.413,89	12.901.060,00	13.699.905,18	798.845,18	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	18.953.413,89	12.901.060,00	13.974.904,18	1.073.844,18	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2019 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2019 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

**Produktbereich: 16 Allg. Finanzwirtschaft
ohne Umlagen**

Produktgruppe: 16-01 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
01	Steuern u. ähnliche Abgaben	24.449.350	25.517.740	104,37%	Mehreinnahmen Gewerbesteuer (1.090 T€); Gemeindeanteil an der EKSt / Ust. (- 103 T€); Vergnügungssteuer (34 T€); GrdSt B (44 T€); restliche Steuern und Abgaben (+3 T€).
02	+ Zuwendungen u. allg. Umlagen	764.100	1.078.791	141,18%	Erstattung ELAG aus 2018 rd. 313 T€.
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	585.100	934.267	159,68%	Rd. 21 T€ Schlussabrechnungen Konzessionsabgaben aus Vorjahren; Erstattung Jugendamtsumlage aus 2018 rd. 25 T€. Wertberichtigungen Steuer 2019 rd. 28 T€. Rd. 275 T€ Anpassung Stammkapital Grundstücksgesellschaft Gescher mbH.
15	- Transferaufwendungen	13.124.200	13.469.665	102,63%	Erhöhte Gewerbesteuerumlage/Fonds deutsche Einheit aufgrund des hohen Gewerbesteueraufkommens (284 T€); geringere Kreis- / Jugendamtsumlage durch Hebsatzänderung nach Haushaltsverabschiedung Stadt Gescher (61 T€).
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	4.000	307.616	100,00%	Erträge (s.P. 07) verrechnet mit der allgemeinen Rücklage (+275 T€); rd. 33 T€ Wertkorrekturen bei Forderungen.
19	- Finanzerträge	727.410	383.860	52,77%	Gewinnanteile der städtischen Beteiligungen mit Ausnahme der Stadtwerke Gescher, die der PGrp 08-03 zugeordnet wurden. Entsprechende Mindereinnahmen führen in der PGrp 08-03 zu Mehreinnahmen, vgl. PGrp 08-03 lfd. Nr. 19. Steuererstattung AWW wurde auf die Eigenkapitalverzinsung beschränkt.
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	497.800	437.471	87,88%	Geringere Zinsaufwendungen für städtische Kredite.

Teilfinanzrechnung 2019**16.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe: 16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	26.242.027,71	24.449.350,00	26.045.945,97	1.596.595,97	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.383.327,28	764.100,00	1.078.790,69	314.690,69	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1.100,00	0,00	-1.100,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.465.963,34	2.500.000,00	2.472.962,39	-27.037,61	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	13.845,71	13.845,71	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	27.335,38	27.335,38	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	492.737,74	585.100,00	1.286.691,31	701.591,31	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	720.952,38	727.410,00	395.278,22	-332.131,78	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.305.008,45	29.027.060,00	31.320.849,67	2.293.789,67	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	485.390,27	1.122.000,00	938.356,49	-183.643,51	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	490.320,87	497.800,00	444.238,85	-53.561,15	0,00
14	- Transferauszahlungen	15.358.620,01	15.624.200,00	15.934.360,44	310.160,44	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.508,12	4.000,00	93,11	-3.906,89	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.336.839,27	17.248.000,00	17.317.048,89	69.048,89	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.968.169,18	11.779.060,00	14.003.800,78	2.224.740,78	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.219.608,92	1.235.400,00	1.235.395,15	-4,85	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	1.219.608,92	1.235.400,00	1.235.395,15	-4,85	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	512.500,00	504.400,36	-8.099,64	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	512.500,00	504.400,36	-8.099,64	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	1.219.608,92	722.900,00	730.994,79	8.094,79	0,00

Geschäftsbericht 2019 der Stadt Gescher

Produktgruppe 17-01 Stiftungen

Verantwortlich: N.N.

A.) Leistungsziele

Die Ausweisungen dieses Produktbereiches ist lt. B 5A zu § 4 der Gemeindehaushaltsverordnung verbindlich. Im der Stadt Gescher gibt es zzt. keine Stiftungen.

B.) Kennzahlen

-keine-

Anhang mit

- Anlagenspiegel**
- Forderungsspiegel**
- Sonderpostenspiegel**
- Aufstellung der Instandhaltungsrückstellungen**
- Sonstige Rückstellungen**
- Verbindlichkeitspiegel**
- Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen Ergebnisrechnung**
- Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen Finanzrechnung**
- Eigenkapitalspiegel**
- Übersicht Mitglieder Verwaltungsvorstand/Rat**



Anhang zum Jahresabschluss auf den 31.12.2019

A. Gesetzliche Grundlagen zum Jahresabschluss

Nach § 95 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. Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

Gemäß § 45 Abs. 1 der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) sind im Anhang zu den Posten der Bilanz und der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte diese beurteilen können.

Gemäß § 45 Abs. 3 KomHVO NRW ist dem Anhang ein Anlagespiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel gemäß den Regelungen in den §§ 46 bis 48 KomHVO NRW sowie ein Eigenkapitalsspiegel und eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen beizufügen. Weiter sind im Anhang der Inhalt der Instandhaltungsrückstellungen sowie der sonstigen Rückstellungen zu erläutern. Hierzu wurde ebenfalls jeweils ein Spiegel angefertigt, der dazu nähere Angaben enthält (entsprechend § 37 Abs. 4, 5 und 6 KomHVO NRW). Auch für die Sonderposten wurde ebenfalls eine Übersicht in Form eines Sonderpostenspiegels als Anlage zum Anhang beigelegt.

Weiter werden im Anhang Angaben zu Haftungsverhältnissen, Bestellungen von Sicherheiten, Verpflichtungen aus Leasingverträgen, noch nicht erhobenen Beiträgen aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen und sonstigen Sachverhalten, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können, gemacht.

B. Erläuterungen der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung bzw. Finanzrechnung

B1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung wurde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vorgenommen (§ 33 KomHVO NRW). Somit finden auf die vorgenommene Bewertung und den Ansatz der Vermögensgegenstände und Schulden sowie der sonstigen Bilanzposten (Abgrenzungsposten, Eigenkapital) die allgemeinen Grundsätze des Handelsgesetzbuches als Vorbild für die Bilanzierung nach dem NKF, soweit keine kommunalen Sondervorschriften zu beachten sind, Anwendung. Berücksichtigt wurden bei der Aufstellung des Jahresabschlusses auch die

Handreichung für Kommunen des Landes Nordrhein-Westfalen, etwaige sich bereits entwickelte Auslegungsgrundsätze des NKF – Gesetzes sowie die von der Stadt Gescher, in Anlehnung an die vom Innenministerium gemachten Vorgaben, aufgestellte Tabelle der Nutzungsdauern bestimmter Vermögensgegenstände.

Gemäß §§ 33, 34 KomHVO NRW ergeben sich insbesondere folgende Bewertungsgrundsätze, die zu beachten sind:

- Die Wertansätze in der Bilanz am Beginn des Haushaltjahres stimmen mit den Werten laut Schlussbilanz des vorhergehenden Haushaltsjahres überein (formelle und materielle Bilanzkontinuität). Änderungen der Bilanzansätze der Eröffnungsbilanz, waren letztmalig im Jahresabschluss 2011 möglich.
- Die Vermögensgegenstände und Schulden sind zum Abschlussstichtag grundsätzlich einzeln zu bewerten. Die Zulässigkeit von Bewertungsvereinfachungsverfahren ergibt sich im Rahmen des § 35 KomHVO NRW. Wertminderungen können nicht mit Wertsteigerungen verrechnet werden (Bruttoprinzip). Wertansätze für Vermögensgegenstände und Schulden sind ebenso nicht miteinander zu verrechnen, soweit die zivilrechtliche Aufrechnungsgrundlage nicht gegeben ist.
- Die Bewertung hat vorsichtig zu erfolgen, namentlich sind alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind, zu berücksichtigen, selbst wenn diese erst zwischen dem Abschlussstichtag und dem Tag der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind. Gewinne sind nur zu berücksichtigen wenn sie am Abschlussstichtag realisiert sind (Realisationsprinzip, Vorsichtsprinzip). Dies kann insbesondere zu außerplanmäßigen Abschreibungen bzw. Wertberichtigungen auf Vermögensgegenstände des Anlage- und Umlaufvermögens bzw. zum Ansatz von Rückstellungen oder Verbindlichkeiten führen.
- Im Haushaltsjahr entstandene Aufwendungen und Erträge sind unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen im Jahresabschluss zu berücksichtigen (periodengerechte Abgrenzung). Diese wesentliche Abweichung von dem im kamerale Haushaltsrecht gültigen Kassenwirksamkeitsprinzip trägt wesentlich zur Ermittlung des periodenbezogenen Ressourcenverbrauchs und des Ressourcenaufkommens bei. Die Abgrenzung der Geschäftsvorfälle auf die einzelnen Haushaltsjahre führt zum Ansatz von Forderungen und Verbindlichkeiten, Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungen.
- Die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Bewertungsmethoden sollen beibehalten werden. Dazu gehören nach dem HGB auch die stetige Ausübung von Ansatzmethoden (Bilanzierung dem Grunde nach) und der Ausweis der Posten des Jahresabschlusses im Vorjahres-/Zeitvergleich (Bewertungskontinuität).
- Bei der Ermittlung der Wertansätze für Vermögensgegenstände und Schulden sind insbesondere die Vorschriften der §§ 34 ff KomHVO NRW zu beachten. Erfasst und anschließend bewertet werden die Vermögensgegenstände, an denen die Stadt Gescher das wirtschaftliche Eigentum inne hat, und die selbstständig bewertbar und verwertbar sind. Die Zugehörigkeit zum städtischen Vermögen ist somit nach wirtschaftlichen und nicht nach zivilrechtlichen Gesichtspunkten zu beurteilen.

Während der zivilrechtliche Eigentumsbegriff die rechtliche Verfügungsmacht über Vermögensgegenstände beschreibt, trägt das wirtschaftliche Eigentum den tatsächlichen Verhältnissen Rechnung: Wer hat die Verfügungsmacht über den Gegenstand und trägt die Gefahren und Lasten? In der Regel stimmen wirtschaftliches und zivilrechtli-

ches Eigentum überein. Bei Unklarheiten ist im Einzelfall zu entscheiden. Vermögensgegenstände, bei denen das wirtschaftliche und zivilrechtliche Eigentum auseinander fällt, sind im Jahresabschluss nicht anzusetzen.

- Als Anlagevermögen sind nur die Gegenstände auszuweisen die dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung zu dienen.

Bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Anschaffungs- oder Herstellungskosten werden dazu linear auf die Haushaltsjahre verteilt, in denen der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt wird. Die erworbenen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind mit den tatsächlich entstandenen Anschaffungs- oder Herstellungskosten anzusetzen.

Die Nutzungsdauern sind entsprechend den verbindlichen Vorgaben – Anlage 16 zu § 36 KomHVO NRW – unter Berücksichtigung der örtlichen Gegebenheiten festgelegt worden.

- Abweichungen und Besonderheiten in Ausnahmefällen sind bei den entsprechenden Positionen der Bilanz, der Ergebnis- oder Finanzrechnung erläutert.

B2. Erläuterung von Bilanzpositionen zum 31.12.2019

Für die äußere Gestaltung des Anhangs, seinen Aufbau und Umfang sind keine besonderen Formvorgaben in § 45 KomHVO NRW vorgegeben. Aus Gründen der Klarheit und der Übersichtlichkeit werden die Erläuterungen der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechend der Gliederung der Bilanz vorgenommen.

Die Differenzierung des Ausweises einzelner Bilanzposten entspricht einerseits den Vorgaben der §§ 92 ff GO bzw. 42 KomHVO NRW und folgt im Weiteren dem Bedürfnis der Kommune nach Herstellung eines klaren Ausweises der tatsächlichen Vermögens- und Schuldenlage.

Der Mindestinhalt der Anhangserläuterungen ist in § 45 KomHVO NRW bestimmt. Soweit weitere Angaben zum Verständnis der Bilanz- und Bewertungsansätze der Bilanzposten notwendig waren, wurden diese im Anhang vorgenommen.

Aufgrund Änderung der Zuordnung bei den Sachkonten, die mit der Verrechnung der Allgemeinen Rücklage zusammenhängen, kam es in den sonstigen ordentlichen Erträgen 2018 und sonstigen ordentlichen Aufwendungen 2018 zu einer Verschiebung der verrechneten Beträge in Höhe von 228.671,26 EUR gegenüber dem beschlossenen Jahresabschluss 2018.

Diese Änderung hatte aber keine Auswirkung auf das Jahresergebnis 2018

AKTIVA

1. Anlagevermögen

S. a. Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2019 als **Anlage I** zum Anhang

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Nach § 44 Abs. 1 KomHVO NRW dürfen immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die nicht entgeltlich erworben oder selbst hergestellt wurden, nicht aktiviert werden. Die in der Eröffnungsbilanz ermittelten Zeitwerte für die anzusetzenden immateriellen Vermögensgegenstände wurden unter Ansatz von planmäßigen Abschreibungen auf der Basis der festgelegten Restnutzungsdauer fortgeschrieben. Es handelt sich ausschließlich um EDV-Software.

Auf Zugänge werden ebenfalls planmäßige Abschreibungen auf der Grundlage der festgelegten Gesamtnutzungsdauer vorgenommen.

1.2 Sachanlagen

Zugänge zum Sachanlagevermögen werden mit den historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Erfasst werden nur Vermögensgegenstände, bei denen das wirtschaftliche Eigentum bei der Stadt Gescher liegt. Die Zugänge ergeben sich aus dem als Anlage I beigefügten Anlagespiegel zum 31.12.2019 und dem Anlagenverzeichnis der Stadt Gescher.

Seit dem Jahresabschluss 2018 werden die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 800 EUR (Geringwertige Wirtschaftsgüter, GWG) ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, die selbständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, wieder gemäß § 36 Absatz 3 KomHVO NRW bei der Position geringwertige Wirtschaftsgüter bilanziert und im Anschaffungsjahr komplett abgeschrieben.

Das Sachanlagevermögen wird grundsätzlich linear und nach Maßgabe der festgelegten Gesamt- bzw. Restnutzungsdauer abgeschrieben, soweit zulässigerweise kein Festwert angesetzt wurde. Seit dem Jahresabschluss 2018 gibt es bei der Stadt Gescher nur noch den Festwert für Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung auf Standarddienstbekleidung der Angehörigen der Feuerwehr. Hier erfolgt die Erfassung/Bewertung durch eine körperliche Bestandsaufnahme gemäß § 29 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO NRW regelmäßig im Abstand von fünf Jahren.

Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen werden vorgenommen, sobald die Betriebsbereitschaft hergestellt ist. Dies ist in der Regel der Zeitpunkt, ab dem das Anlagegut in Benutzung geht. Aus EDV-technischen Vereinfachungsgründen werden die Abschreibungen ab dem 1. Tag des dem Zugang folgenden Monats vorgenommen. Soweit sich bei einzelnen Anlagegegenständen aufgrund technischer oder wirtschaftlicher Veränderungen Wertminderungen ergeben, werden entsprechende außerplanmäßige Abschreibungen vorgenommen.

Abgänge von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens werden zu ihrem am Abgangstag ermittelten Restbuchwert (Vereinfachungsregel: Abgang zum Monatsende) ausgebucht. Die dabei ermittelten Gewinne und Verluste sind gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen (sh. Passiva 1.1 Allgemeine Rücklage).

Für Sonderabschreibungen wird auf **II.1 des Lageberichts** verwiesen.

Noch im Bau befindliche Anlagen bzw. geleistete Anzahlungen werden zu den am Bilanzstichtag entstandenen Herstellungskosten bzw. Anschaffungskosten bilanziert. Bei Baumaßnahmen ist zur Feststellung des Wertansatzes der Fortschritt der erbrachten Bauleistung am Bilanzstichtag maßgebend und ggf. eine Abgrenzung (Rückstellung für ausstehende Eingangsrechnungen) zu bilden.

1.3 Finanzanlagen

Hierzu zählen die Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, das Sondervermögen, die Wertpapiere des Anlagevermögens und die Ausleihungen.

Bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen handelt es sich um die Anteile an der Grundstücksgesellschaft Gescher mbH (100%), der Stadtwerke Gescher GmbH (74,9%) sowie der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co.KG (74,9%).

Mit dem Jahresabschluss 2019 belaufen sich das Stammkapital und die Kapitalrücklage der Grundstücksgesellschaft Gescher mbH auf TEUR 275. Die Anteile an der Gesellschaft waren wegen der eingetretenen bilanziellen Überschuldung zum Eröffnungsbilanzstichtag (per

01.01.2008) mit EUR 1,00 bewertet worden. Aufgrund der deutlich verbesserten finanziellen Situation und Nachhaltigkeit der Grundstücksgesellschaft Gescher mbH wurde das Stammkapital auf den aktuellen Wert in Höhe von TEUR 275 angepasst. Die Zuschreibung in Höhe von 274.499 EUR wurde gemäß § 44 Abs.3 KomHVO NRW mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

Im Jahr 2019 beteiligte sich die Stadt Gescher mit einer Kommanditeinlage von TEUR 500 an der Gescher Bürgerwind GmbH & Co. KG (Beteiligungsquote 10 %). Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb von Windkraftanlagen auf dem Gebiet der Stadt Gescher

Die von den Beteiligungsgesellschaften getätigten Ausschüttungen sind in den Finanzerträgen der Ergebnisrechnung ausgewiesen.

Das wirtschaftliche Unternehmen der Gemeinde ohne eigene Rechtspersönlichkeit (Abwasserwerk als eigenbetriebsähnliche Einrichtung) ist ein zu bilanzierendes Sondervermögen der Stadt Gescher. Der Eröffnungsbilanzansatz wurde nach der Eigenkapitalspiegelmethode ermittelt.

Die Beteiligungsgesellschaften / Eigenbetriebe unterliegen der gesetzlichen Abschlussprüfung nach dem HGB, der GO bzw. der Eigenbetriebsverordnung und ggf. ergänzenden kommunalrechtlichen Vorschriften bzw. der Betriebssatzung / Satzung.

Zu den Finanzanlagen zählen weiter die bei der Kommunalen Versorgungskasse in der Vergangenheit geleisteten Einzahlungen zur Bildung eines Pensionsfonds (Rückdeckung) mit dem Zahlungsbetrag, die Restkapitalien ausgereicher kommunaler Darlehen sowie kleinere Beteiligungen (Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH, Geno Gescher eG, Kommunale Dienstleistungsgesellschaft mbH u.a.).

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

Hierunter erfasst sind die Vorräte an Baustoffen, Streusalz sowie Streu- und Ölbindemitteln des Bauhofes und der Feuerwehr sowie Pelletsvorräte, sofern sie vorhanden sind.

Weiter hier ausgewiesen sind die zur Veräußerung vorgesehenen Baugrundstücke (Wohnbauland / Gewerbeflächen). Es erfolgt grundsätzlich ein Ansatz ohne Erschließungskosten (Herstellungskosten für Strassen /Wege /Plätze, für Wasser- und Kanalschlüsse). Ausgewiesen sind die Baugrundstücke, die im Eigentum der Stadt Gescher stehen. Die Werte aus der Eröffnungsbilanz werden fortgeführt. Zugänge werden mit den tatsächlichen Anschaffungskosten erfasst.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Der Begriff „Forderung“ bezeichnet einen Zahlungs- oder sonstigen Leistungsanspruch gegen einen Forderungsschuldner, der sich aus Gesetz oder aus einem Vertrag ergibt.

Ausgewiesen werden alle noch nicht beglichenen Zahlungen zum Bilanzstichtag.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden gemäß den Vorgaben der KomHVO NRW grundsätzlich zum Nennwert angesetzt.

Soweit bei einzelnen Forderungen der Eingang zum Bilanzstichtag fraglich war, wurden Einzelwertberichtigungen von bis zu 100 % der Nominalforderung vorgenommen. Darüber hinaus wurden Pauschalwertberichtigungen zur Berücksichtigung der Nichtverzinsung der Forderungen, Mahnkosten und des sonstigen Verwaltungsaufwandes beim Einzug der Forderungen gebildet.

Forderungen in Fremdwährung lagen zum Bilanzstichtag nicht vor. Zu den Einzelheiten der angesetzten Forderungen s. a. den Forderungsspiegel in **Anlage II** des Anhangs.

2.3 Liquide Mittel

Das ist die Summe aller Bankguthaben sowie Bargeldbestände am Bilanzstichtag.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Als aktive Rechnungsabgrenzung sind vor dem Bilanzstichtag geleistete Ausgaben, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen, anzusetzen. Es handelt sich insbesondere um die im Dezember 2019 für den Januar 2020 geleisteten Beamtensoldungen, Zuschüsse für das Tierheim in Ahaus, die Radfahrbrücke über die Berkel zu Haus Hall sowie den Ausbau der Kindertagesbetreuung (Erweiterung KiTa St. Stephanus Hochmoor und Errichtung einer Großtagespflege). Alle Posten werden gemäß der Laufzeit in den Verträgen oder anhand der Abschreibungstabellen kontinuierlich aufgelöst.

PASSIVA

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

Die Höhe der Allgemeinen Rücklage bestimmt sich rein rechnerisch als Unterschiedsbetrag zwischen dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz und der Summe aus der Ausgleichsrücklage, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und der Passiven Rechnungsabgrenzung auf der Passivseite der Bilanz.

Im Rahmen des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes hat der Gesetzgeber die Gemeinden verpflichtet, Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen (§ 44 Absatz 3 KomHVO NRW NRW). Mit dieser Regelung soll erreicht werden, dass Geschäftsvorfälle, die nicht der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind, keine Auswirkungen auf das Jahresergebnis entfalten. Diese Erträge und Aufwendungen sind damit nicht Teil der Ergebnisrechnung und wirken sich nicht auf das Jahresergebnis aus. In der Ergebnisrechnung sind sie nach § 39 Absatz 3 KomHVO NRW nachrichtlich nach dem Jahresergebnis auszuweisen.

Die in der nachfolgenden Tabelle dargestellten Sachverhalte wurden mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

Vermögensgegenstand	Buchwert Euro	Verkaufserlös Euro	Auflösung Drohverlust- rückstellung Euro	Ertrag Euro	Aufwand Euro
Gewerbegrundstück 5253-28-159	176.832,00	18.272,64	127.888,50	----	30.670,86
Gewerbegrundstück 5253-28-165	24.112,64	26.807,80	----	2.695,16	----
Anteil an der Grund- stücksgesellschaft Gescher mbH	1,00	----	----	274.999,00	---

1.2 Sonderrücklage

Zum Bilanzstichtag ist in der Stadt Gescher keine Sonderrücklage vorhanden.

1.3 Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage ist nach § 75 Abs. 3 GO NRW in der Bilanz zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage anzusetzen. Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse durch Beschluss nach § 96 Abs. 1 Satz 2 GO NRW zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses aufweist (Bilanzsumme TEUR 123.797,7 = Mindestbetrag allg. Rücklage TEUR 3.714).

Die Ausgleichsrücklage ist eine Rücklage eigener Art und muss als Bestandteil des Eigenkapitals auf der Passivseite der Bilanz als gesonderter Posten ausgewiesen werden. Sie dient dazu, im Bedarfsfall den Fehlbedarf im Ergebnisplan oder einen Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung zu decken, um den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich zu erzielen.

Reicht die Ausgleichsrücklage zur Abdeckung von Jahresfehlbeträgen nicht aus, wird der darüber hinaus gehende Betrag aus der allgemeinen Rücklage entnommen. Die Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage zur Herstellung des Haushaltsausgleichs ist an weitere rechtliche Voraussetzungen gebunden, die in §§ 75 ff GO NRW geregelt sind.

2. Sonderposten

Hier werden insbesondere erhaltene Zuwendungen (Zweckzuwendungen, Investitionspauschalen, Schul-, Sport- und Feuerwehrpauschale, Spenden, Umwidmung und Übertragung ehemals überörtlicher Strassen und Wege, Sachleistungen des Zuschussgebers) und Beiträge (Erschließungsbeiträge nach BauGB und KAG, Ablösebeiträge für Stellplatzverpflichtungen) gemäß den in den §§ 42 und 44 KomHVO NRW enthaltenen Bilanzierungskriterien erfasst.

Die gegebenenfalls laut den Zuwendungsbescheiden bzw. den maßgeblichen gesetzlichen Vorschriften zur Verwendung von Zuwendungen zu beachtenden Verwendungsbeschränkungen wurden beachtet. Die Zuordnung der Zuwendungen zu den investierten Anlagegegenständen geschah i.d.R. gemäß der Förderquote/-höhe bei Einzelzuwendungen und bei pauschalen Zuwendungen durch eine Indizierung der erhaltenen Beträge im gleichen Umfang,

sofern dies Vermögensgegenstände betrifft, die in der Eröffnungsbilanz erstmals aufgenommen worden sind. Erhaltene Zuwendungen und Beiträge werden einzelnen Investitionen zugeordnet, sofern sie hierfür verwendet wurden. Ist die geförderte Investition noch nicht vorgenommen worden bzw. befindet sie sich in der Entstehung (Anlagen im Bau), werden die Förderbeiträge in den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen. Die Zuordnung zu den Vermögensgegenständen wird mit endgültiger Anschaffung / Herstellung der Investitionen vorgenommen.

Die Auflösung der Sonderposten wird gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes ertragswirksam vorgenommen.

Daneben werden gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW Gebührenüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen Abfallentsorgung, Friedhof und Straßenreinigung zum Bilanzstichtag als Sonderposten für den Gebührenaussgleich angesetzt.

Ergebnisse der Gebühreennachkalkulationen 2019:

• Abfallentsorgung (ohne Papier)	Kostenüberdeckung	29.326,72 EUR
• Abfallentsorgung (nur Papier)	Kostenunterdeckung	55.953,46 EUR
• Friedhof	Kostenunterdeckung	29.785,67 EUR
• Straßenreinigung	Kostenüberdeckung	2.399,00 EUR

(Vgl. hierzu auch Sonderpostenspiegel Anlage III).

Die Zusammensetzung und Höhe der Sonderposten ist in der **Anlage III** zum Anhang ausgewiesen.

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen

Die Höhe der ausgewiesenen Pensionsrückstellungen sind mit Hilfe einer versicherungsmathematischen Bewertung durch die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse in Zusammenarbeit mit der Heubeck AG ermittelt worden. Bewertet sind die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten und Versorgungsempfängern.

Ausgewiesen wird der für jeden Berechtigten zu ermittelnde Barwert der Verpflichtung, wobei ein Rechnungszins von 5 % zugrunde zu legen ist. Verwiesen wird auch auf die Ausführungen in § 55 KomHVO NRW und die Handreichung des Innenministeriums NRW, die weitere Ausführungen zu Ansatz und Bewertung der vorstehenden Verpflichtungen enthält.

3.2 Instandhaltungsrückstellungen

Gemäß § 37 Abs. 4 KomHVO NRW sind Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen unter Berücksichtigung der noch auszuführenden Maßnahmen und nach Maßgabe der Ausführungen zu § 55 KomHVO NRW und der o.a. Handreichung für den Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung gebildet worden. Eine Berücksichtigung der vorzunehmenden Maßnahmen über den Ansatz von Abschlägen für Bauschäden und Baumängel bei den betreffenden Vermögensgegenständen des Anlagevermögens hat insofern nicht stattgefunden. Es handelt sich auch nicht um die üblicherweise vorzunehmenden Schönheitsreparaturen. Die Instandhaltungen dienen nur dazu, den vom Nutzer des Anlagegegenstandes erwarteten Gebrauchswert zu erhalten.

Die angesetzten Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von TEUR 959 sind in **Anlage IV** des Anhangs im Einzelnen aufgeführt und beziffert sowie in der konkreten Umsetzungsplanung der Verwaltung enthalten.

3.3. Sonstige Rückstellungen

Als sonstige Rückstellungen sind gemäß § 36 Abs. 5 KomHVO NRW Verpflichtungen auszuweisen, die dem Grunde oder der Höhe nach ungewiss sind, deren Entstehung aber wahrscheinlich ist, d.h. deren zukünftige Inanspruchnahme voraussichtlich erfolgen wird. Die wirtschaftliche Ursache für die Entstehung des Aufwandes liegt vor dem Bilanzstichtag.

Die ausgewiesenen sonstigen Rückstellungen in Höhe von TEUR 1.449 sind in der **Anlage V** des Anhangs zusammengestellt.

4. Verbindlichkeiten

Unter „Verbindlichkeiten“ versteht man die Summe der noch offenen finanziellen Verpflichtungen der Stadt Gescher zum Bilanzstichtag gegenüber ihren Lieferanten und sonstigen Gläubigern.

Verbindlichkeiten sind grundsätzlich mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt worden. Es lagen zum Bilanzstichtag keine Verbindlichkeiten in Fremdwährung vor. Einzelheiten zu den Verbindlichkeiten sind aus dem Verbindlichkeitspiegel (**Anlage VI** des Anhangs) zu entnehmen.

4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die dargestellten Beträge aus Verbindlichkeiten für Investitionen sind in der **Anlage VI** des Anhangs ausgewiesen. In jeder Darlehensakte befindet sich ein aktueller Zins- und Tilgungsplan.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Das ist der Bestand der seitens der Stadt Gescher zum Bilanzstichtag aufgenommenen Kassenkredite sowie des Kontokorrents.

4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Hier werden die kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditoren zum 31.12.2019, welche in diversen Aufstellungen der Buchhaltung aufgelistet sind, einschließlich ergänzender Abgrenzungen, ausgewiesen.

4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Es handelt sich im Wesentlichen um für den Kreis Borken erhobene Beträge aus erhaltenen Mitteln zur Unterstützung von Sozialhilfeempfängern einschließlich Tilgungs- und Zinsleistungen für im Rahmen der Sozialhilfe gewährte Darlehen.

4.5 Sonstige Verbindlichkeiten

Hierunter werden insbesondere noch nicht verwendete Investitionspauschalen und weiterzuleitende Zuschüsse Dritter, z.B. für Bau- und Pflegemaßnahmen, ausgewiesen. Die Bewertung erfolgt zum Nennwert.

4.6 Erhaltene Anzahlungen

Hier werden die vereinnahmten Erschließungsbeiträge gem. BauGB für noch nicht fertiggestellte Straßen ausgewiesen.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Hier sind die in der Vergangenheit erhaltenen Gebühren für die Bestattung und Pflege der Anlagen auf den gemeindlichen Friedhöfen, soweit sie einem Zeitraum von mehr als einem Jahr zuzurechnen sind (i.d.R. 30 Jahre) mit dem zum 31.12.2019 noch nicht verbrauchten Betrag ausgewiesen. Die Zuordnung und Ermittlung der abzugrenzenden Beträge ist anhand des Verzeichnisses der Gräber und der für die entsprechenden Jahre gelten Beitragssatzung vorgenommen worden.

Des Weiteren sind hier die im Voraus erhaltenen Erstattungen der Reinigungsaufwendungen für den Parkplatz an der A31 durch den Kreis Borken enthalten.

B3. Angaben zu Positionen der Ergebnisrechnung 2019

1. Die Ertragsarten der Ergebnisrechnung

1.1. Steuern und ähnliche Abgaben

Hier werden sämtliche Steuererträge der Kommune ausgewiesen. Dazu gehören die kommunalen Steuern wie Gewerbesteuer, Grundsteuer sowie Vergnügungs- und Hundesteuer.

Hinzu kommen die Anteile an den Bundessteuern: Einkommensteuer, Umsatzsteuer und die Kompensationsausgleichszahlungen nach den Regelungen zum Familienleistungsausgleich.

1.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind Finanzmittel, die den Charakter der Finanzhilfe haben. Sie dienen der Erfüllung von kommunalen Aufgaben, bei denen die Kostendeckung oder eine Pauschalierung unerheblich sind. Hierzu zählen insbesondere die Schlüsselzuweisungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz sowie besondere Zuweisungen für den Schul- und Sozialbereich (Verlässlicher Halbtage, Offener Ganztage, „Bildung und Teilhabe“, Flüchtlingsaufwendungen).

Hinzu kommen die Auflösungsbeträge aus erhaltenen Investitionsförderungen (Zweck- und Pauschalförderung), die zum teilweisen Ausgleich der bilanziellen Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens dienen.

1.3. Sonstige Transfererträge

Sonstige Transfererträge sind Erträge im öffentlichen Bereich, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie beruhen auf einseitigen Geschäftsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Transfererträge sind insbesondere Ersatzzahlungen von sozialen Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen.

1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Unter öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten werden die Verwaltungsgebühren, die Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie die zweckgebundenen Abgaben verbucht.

Hinzu kommen die Auflösungsbeträge aus erhaltenen Beiträgen nach dem BauGB und dem KAG sowie Ablöseverpflichtungen, die zum teilweisen Ausgleich der bilanziellen Abschreibungen auf die bezuschussten Vermögensgegenstände des Infrastrukturvermögens dienen.

1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind Erträge aus Verkäufen (ggf. auch sonstige ordentliche Erträge), Mieten und Pachten sowie Eintrittsgelder.

1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen beziehen sich auf die Erstattung und Umlage für den betriebsbedingten Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen zur Erbringung eines öffentlichen Güterangebotes. Sie werden in der Regel von den öffentlich-rechtlichen Körperschaften, den Eigenbetrieben und eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen sowie verbundenen und privaten Unternehmen geleistet.

1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Sonstige ordentliche Erträge sind alle anderen Erträge, die nicht speziell unter den zuvor genannten Ertragspositionen erfasst werden und nicht zu den Finanzerträgen oder außerordentlichen Erträgen gehören. Dabei handelt es sich in der Regel um ordnungsrechtliche Erträge wie

Bußgelder, Säumniszuschläge und Ausgleichszahlungen sowie Konzessionsabgaben. Auch Auflösungsbeträge aus nicht benötigten Rückstellungen und Wertberichtigungen werden hier erfasst.

2. Die Aufwandsarten der Ergebnisrechnung

2.1 Personalaufwendungen

Hierzu gehören alle auf der Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen für das aktive Personal und Aufwendungen, die aufgrund von sonstigen arbeitnehmerähnlichen Vertragsformen geleistet werden. Hierzu zählen insbesondere die Dienstaufwendungen, Beiträge zu Versorgungskassen und gesetzlichen Sozialversicherungen, Beihilfen, Unterstützungsleistungen, Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen und die pauschalierte Lohnsteuer.

2.2 Versorgungsaufwendungen

Unter Versorgungsaufwand sind alle Aufwendungen im Zusammenhang mit ehemaligen Beschäftigten der Stadt Gescher zu verstehen. Schwerpunktmäßig betrifft das die Versorgungsaufwendungen und Beihilfeleistungen für Ruhestandsbeamte und deren Angehörige.

2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen alle Aufwendungen, die mit dem Verwaltungshandeln (Betriebszweck) bzw. Umsatz- oder Verwaltungserlösen wirtschaftlich zusammenhängen. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um die Aufwendungen für Energie, Unterhaltung des gemeindlichen Anlagevermögens (Wartung, Pflege, Instandhaltung), Schülerbeförderung und Lernmittelbeschaffung, Leistungen im Bereich Wasserversorgung bzw. Abwasserentsorgung, Müllabfuhr und Straßenreinigung sowie sonstige Betriebsaufwendungen.

2.4 Bilanzielle Abschreibungen

Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens dar. Durch die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten bei zuschussfinanzierten Investitionsgütern (s.o. Zuwendungen und allgemeine Umlagen) wird dieser Aufwand in seinen Folgen für die Ergebnisrechnung gemindert.

2.5 Transferaufwendungen

Transferaufwendungen sind in der Regel alle Leistungen der Kommune an öffentlichen Körperschaften (Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage), an private Haushalte (Sozialtransfers), Vereine (Sport- und Kulturförderung) oder an Einrichtungen. Bei typischen Transfers an natürliche Personen (Sozialhilfe, Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz) erfolgen diese ohne Anspruch auf eine Gegenleistung.

Transferaufwendungen beruhen auf einseitigen Geschäftsvorfällen und nicht auf einem direkten Leistungsaustausch. Dazu gehören insbesondere Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen, Sozialtransferaufwendungen und allgemeine Umlagen.

2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den vorher genannten Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Darunter fallen sonstige Personalaufwendungen, Mieten und Pachten, Versicherungsaufwendungen, Beiträge, allgemeine Geschäftsaufwendungen, Honorare für die Inanspruchnahme Dritter, Wertberichtigungen auf Forderungen sowie Verluste aus Verkäufen des gemeindlichen Anlagevermögens sowie Kosten für die politischen Gremien der Kommune.

2.7 Ermächtigungsübertragung Ergebnisrechnung

Aus dem Haushaltsjahr 2018 wurden gem. § 22 KomHVO NRW haushaltsrechtliche Ermächtigungen des Ergebnisplans in Höhe von insgesamt 152.606,21 EUR übertragen.

Diese Ermächtigungsübertragungen entlasteten das Geschäftsjahr 2018 und werden über die Ergebnisrechnung 2019 abgebildet.

Die Aufschlüsselung der o.g. Summe ergibt sich aus der folgenden Tabelle:

Sachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung in EUR
	13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.509,21
52110000	Aufwendungen für Unterhaltung des Gebäudeeinrichtungen	55.000,00
52120000	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	19.800,00
52230000	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.200,00
52410000	Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	6509,21
	16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.097,00
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	65.000,00
54300000	Geschäftsaufwendungen	400,00
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.697,00

Ermächtigungsübertragungen ins Haushaltsjahr 2020

Aus dem Haushaltsjahr 2019 werden gem. § 22 KomHVO NRW haushaltsrechtliche Ermächtigungen des Ergebnisplans in Höhe von insgesamt 200.601,88 EUR übertragen.

Diese Ermächtigungsübertragungen entlasten das Geschäftsjahr 2019 und werden über die Ergebnisrechnung 2020 abgebildet.

Die Aufschlüsselung der o.g. Summe ergibt sich aus der Anlage VII zum Anhang.

3. Finanzerträge und Finanzaufwendungen

3.1 Finanzerträge

Zu den Finanzerträgen zählen Erträge aus Beteiligungen, Zinsen und ähnliche Erträge.

3.2 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hierzu zählen im Wesentlichen Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten sowie Verlustausgleiche für kommunale Beteiligungen, Eigenbetriebe und eigenbetriebsähnliche Einrichtungen.

3.3 Finanzergebnis

Die Summe der Finanzerträge und der Finanzaufwendungen bilden das Finanzergebnis.

4. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Die Summe der zuvor genannten Ertrags- und Aufwandspositionen wird im Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit abgebildet.

5. Ermächtigungsübertragung Finanzrechnung

Aus dem Haushaltsjahr 2018 wurden gem. § 22 KomHVO NRW haushaltsrechtliche Ermächtigungen des Finanzplans B in Höhe von insgesamt 1.411.650,64 EUR übertragen, und zwar für folgende Maßnahmen:

Sachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung in EUR
	24 – für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	25.350,89
78210000	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	25.350,89
	25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.217.600,00
78510000	Anlagen im Bau Hochbaumaßnahmen	200.000,00
78520000	Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	1.017.600,00
	26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	168.699,75
78310000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	120.199,75
78330000	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen (Lizenzen für Software)	18.747,12

Ermächtigungsübertragungen ins Haushaltsjahr 2020

Aus dem Haushaltsjahr 2019 werden gem. § 22 KomHVO NRW haushaltsrechtliche Ermächtigungen des Finanzplans B in Höhe von insgesamt 3.411.757,25 EUR übertragen.

Die Aufschlüsselung der o.g. Summe ergibt sich aus der Anlage VIII zum Anhang.

B4. Angaben zur Finanzrechnung 2019

Die Finanzrechnung ist nach der Gliederung der §§ 3 und 40 KomHVO NRW aufgebaut. In der Finanzrechnung sind die gemeindlichen Ein- und Auszahlungen nach dem Kassenwirkungsprinzip nachzuweisen. Sie ist in der gleichen Weise wie die zuvor beschriebene Ergebnisrechnung aufgebaut mit der Ausnahme, dass insbesondere die bilanziellen Abschreibungen bzw. Wertberichtigungen, die in der Ergebnisrechnung angesetzten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sowie Verluste und Gewinne aus dem Verkauf von Anlage- und Umlaufvermögen nicht enthalten sind. Diese stellen zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen darstellen. Stattdessen wird daher eine dritte Säule zur Ermittlung des Finanzmittelsaldos am Bilanzstichtag gebildet, der die Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (erhaltene Zuwendungen, Zuweisungen und Beiträge, Verkaufserlöse bzw. Anschaffung und Herstellung von Sachanlagevermögen) nachweist.

In der Finanzrechnung werden die Aufnahme von Krediten für Investitionen und zur Liquiditätssicherung sowie deren Tilgung dargestellt.

C. Kostenrechnende Einrichtungen

Gemäß § 44 Abs. 6 Satz 2 KomHVO NRW sind Kostenunterdeckungen bei kostenrechnenden Einrichtungen, die ausgeglichen werden sollen, im Anhang anzugeben.

Der Gebührenrechnung kann ein Kalkulationszeitraum von höchstens drei Jahren zugrunde gelegt werden. Kostenüberdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes sind innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen; Kostenunterdeckungen sollen ebenfalls innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden (§ 6 Abs. 2 KAG).

D. Sonstige Angaben

Haftungsverhältnisse

Für die rechtlich unselbständige eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abwasserwerk haftet die Stadt Gescher unmittelbar bis zur Höhe von 100% der zum 31.12.2019 valutierenden Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 10.582.668 EUR.

Die Stadt Gescher bürgt mittels einer modifizierten Ausfallbürgschaft für Darlehen der Grundstücksgesellschaft Gescher mbH. Die Bürgschaft ist auf 80% des Kreditvolumens von bis zu 2,0 Mio. EUR (max. also 1,6 Mio. EUR) beschränkt. Der Stand dieser Verbindlichkeiten betrug zum 31. 12. 2019 insgesamt TEUR 1.850 (Bürgschaftshöhe somit TEUR 1.480).

Verpflichtungen aus Miet- und Pachtverträgen

Die Stadt Gescher hat verschiedene Miet- und Pachtverträge für Betriebs- und Geschäftsausstattung (inkl. Wartungsverträge) abgeschlossen. Daneben wurden für die Bereitstellung von Sportanlagen und Parkplatzflächen langfristige Erbpachtverträge abgeschlossen:

- Sportanlage Borkener Damm
Pachtaufwendungen 27.856,00 EUR p.a., Vertragsablauf 2087
- Parkplatz Fabrikstraße
Pachtaufwendungen 3.997,28 EUR p.a., Vertragsablauf 2058
- Parkplatz Katharinenstraße
Pachtaufwendungen 23.129,10 EUR p.a., Vertragsablauf 2083
- Parkplatz Hauskampstraße
Pachtaufwendungen 4.601,64 EUR p.a., Vertragsablauf ist jährlich für 1 Jahr, falls nicht gekündigt wird
- Interkommunaler Bauhof
Mietaufwendungen 44.998,68 EUR p.a., Mietzeit bis 01.10.2036
- Zur Alten Vogelstange 33a
8,13 EUR p.a., unbefristet

Künftige Zahlungsverpflichtungen

Aus der Bewirtschaftung und Unterhaltung des Immobilien- und Infrastrukturvermögens der Stadt Gescher waren zum Bilanzstichtag finanzielle Mittel im Rahmen des üblichen Bestellbegriffs bzw. der verbindlich erteilten Aufträge gebunden.

Angaben zu derivativen Finanzinstrumenten

Die Stadt Gescher nutzt derzeit zur Liquiditätssteuerung derivative Finanzinstrumente nur in eng begrenztem, vom Rat genehmigten Umfang. Zum 31.12.2019 bestehen fünf Swap-Vereinbarungen zur Zinssicherung bei Investitionsdarlehen. Es wurden Bewertungseinheiten mit den zu sichernden Grundgeschäften gebildet

Zinsderivate				
Art des Zinsderivates	Abschluss am	Anfangsvolumen EURO	Laufzeit in Jahren	Marktwert zum Abschluss des Haushaltsjahres EURO
Zinsswap	30.01.2006	1.321.399,25	24	-175.727,67
Zinsswap	17.08.2009	738.525,31	20	-72.577,20
Zinsswap	15.12.2015	1.026.632,37	15	-200.422,56
Zinsswap	01.01.2016	613.799,96	8	-58.079,18
Zinsswap	02.11.2007	201.298,08	20	-40.553,31

Angaben zum Gleichstellungsplan gem. § 45 Abs. 2 KomHVO NRW

Die Stadt Gescher hat einen gültigen Gleichstellungsplan gem. § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land NRW für den Zeitraum 2019 bis 2024.

Verwaltungsspitze, Personal, Rat

An der Spitze der Verwaltung der Stadt Gescher steht der Bürgermeister. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses war dies Herr Thomas Kerkhoff. Allgemeine Vertreterin des Bürgermeisters im Verhinderungsfalle ist die Erste Beigeordnete Frau Kerstin Uphues. Zum Kämmerer und 2. Allgemeinen Vertreter des Bürgermeisters ist Herr Christian Hübers bestellt.

Der Rat der Stadt Gescher besteht zum Bilanzstichtag aus 34 Mandatsträgern. Die Angaben nach § 95 Abs. 3 GO NRW werden als Anlage zum Anhang für den Bürgermeister, die Erste Beigeordnete und den Kämmerer sowie für die Ratsmitglieder mit folgenden Angaben gemacht:

- Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen,
- ausgeübter Beruf,
- Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG,
- Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form,
- Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

Zum 31.12.2019 waren bei der Stadt Gescher 137 Personen beschäftigt, davon 2 Wahlbeamte, 16 Laufbahnbeamte und 2 Anwärter/innen sowie 117 Beschäftigte, davon 1 im Ausbildungsverhältnis.

Gescher, den 25. Mai 2020

Aufgestellt:

Bestätigt:

(Christian Hübers)
Kämmerer

(Thomas Kerkhoff)
Bürgermeister

Anlagespiegel

Anlage I

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12 des Vorjahres	Zugänge	Abgänge	Um- buchungen	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Stand am 31.12 des Vorjahres	Abschrei- bungen im Haushalts- jahr	Umbuch- ungen	Abgänge im Haushalts- jahr	kummulierte Abschrei- bungen (auch aus Vor- jahren)	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12 des Vorjahres
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	354.746,50	43.097,52	0,00	3.183,83	401.027,85	233.203,25	38.963,88	275,45	0,00	272.442,58	128.585,27	121.543,25
2. Sachanlagen	169.224.967,70	5.609.166,55	75.463,99	-3.183,83	174.755.486,43	76.590.163,40	3.204.852,53	-275,45	73.771,07	79.721.244,86	95.034.517,02	92.634.804,30
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.134.728,77	248.577,44	1,00	-4.500,00	8.378.805,21	14.499,93	63,04	0,00	0,00	14.562,97	8.364.242,24	8.120.228,84
2.1.1 Grünflächen	6.921.661,12	88.400,70	0,00	-4.500,00	7.005.561,82	14.499,93	63,04	0,00	0,00	14.562,97	6.990.998,85	6.907.161,19
2.1.2 Ackerland	242.055,20	0,00	0,00	0,00	242.055,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242.055,20	242.055,20
2.1.3 Wald, Forsten	160.469,00	0,00	1,00	0,00	160.468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.468,00	160.469,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	810.543,45	160.176,74	0,00	0,00	970.720,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	970.720,19	810.543,45
2.2 Bebaute und grundstücksgleiche Rechte	64.674.912,05	29.623,56	0,00	499.736,18	65.204.271,79	26.410.045,47	1.230.958,16	0,00	-0,11	27.641.003,74	37.563.268,05	38.264.866,58
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	2.835.181,16	24.272,72	0,00	0,00	2.859.453,88	597.235,55	77.929,47	0,00	0,00	675.165,02	2.184.288,86	2.237.945,61
2.2.2 Schulen	40.465.999,20	0,00	0,00	0,00	40.465.999,20	16.984.676,86	818.318,97	0,00	-0,11	17.802.995,94	22.663.003,26	23.481.322,34
2.2.3 Wohnbauten	961.631,36	0,00	0,00	0,00	961.631,36	305.509,41	68.102,62	0,00	0,00	373.612,03	588.019,33	656.121,95
2.2.4 Sonstige Diens-, und Geschäfts- und Betriebsgebäude	20.412.100,33	5.350,84	0,00	499.736,18	20.917.187,35	8.522.623,65	266.607,10	0,00	0,00	8.789.230,75	12.127.956,60	11.889.476,68
2.3 Infrastrukturvermögen	86.570.280,06	1.032.944,28	7,00	4.500,00	87.607.717,34	44.997.683,64	1.292.473,71	0,00	0,00	46.290.157,35	41.317.559,99	41.572.596,42
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.524.811,16	192.279,36	7,00	4.500,00	9.721.583,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.721.583,52	9.524.811,16
2.3.2 Brücken und Tunnel	525.387,31	38.111,96	0,00	0,00	563.499,27	171.051,49	7.236,88	0,00	0,00	178.288,37	385.210,90	354.335,82
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	72.788.933,43	702.057,72	0,00	0,00	73.490.991,15	42.633.370,61	1.169.104,44	0,00	0,00	43.802.475,05	29.688.516,10	30.155.562,82
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.731.148,16	100.495,24	0,00	0,00	3.831.643,40	2.193.261,54	116.132,39	0,00	0,00	2.309.393,93	1.522.249,47	1.537.886,62
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	896.747,67	0,00	0,00	0,00	896.747,67	680.248,51	21.986,08	0,00	0,00	702.234,59	194.513,08	216.499,16
2.5 Kunstgegenstände Kulturdenkmäler	8.883,34	0,00	0,00	0,00	8.883,34	1.249,09	786,17	0,00	0,00	2.035,26	6.848,08	7.634,25
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.387.440,35	688.359,24	64.480,41	1.050,00	6.012.369,18	3.250.062,83	258.278,48	0,00	62.833,24	3.445.508,07	2.566.861,11	2.137.377,52
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.754.552,00	303.284,06	10.975,58	-4.233,83	3.042.626,65	1.236.373,93	400.306,89	-275,45	10.937,94	1.625.467,43	1.417.159,22	1.518.178,07
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	797.423,46	3.306.377,97	0,00	-499.736,18	3.604.065,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.604.065,25	797.423,46
3. Finanzanlagen	13.857.933,26	779.399,36	9.491,00	0,00	14.627.841,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.627.841,62	13.857.933,26
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	9.510.590,00	274.999,00	0,00	0,00	9.785.589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.785.589,00	9.510.590,00
3.2 Beteiligungen	21.183,85	504.400,36	0,00	0,00	525.584,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525.584,21	21.183,85
3.3 Sondervermögen	4.159.885,26	0,00	0,00	0,00	4.159.885,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.159.885,26	4.159.885,26
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	73.300,47	0,00	0,00	0,00	73.300,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.300,47	73.300,47
3.5 Ausleihungen	92.973,68	0,00	9.491,00	0,00	83.482,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.482,68	92.973,68
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	92.973,68	0,00	9.491,00	0,00	83.482,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.482,68	92.973,68

Forderungsspiegel auf den 31. Dezember 2019

Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres 2019	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres 31.12.18
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre	
Nummerierung lt. Bilanz					
2.2.1. Öffentlich-Rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.225.634,16	2.225.634,16	0,00	0,00	2.482.856,19
2.2.1.1. Gebühren	42.719,87	42.719,87	0,00	0,00	32.625,02
2.2.1.2. Beiträge	22.436,32	22.436,32	0,00	0,00	17.943,02
2.2.1.3. Steuern	265.466,74	265.466,74	0,00	0,00	914.672,64
2.2.1.4. Forderungen aus Transferleistungen	28.017,73	28.017,73	0,00	0,00	188.910,81
2.2.1.5. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.866.993,50	1.866.993,50	0,00	0,00	1.328.704,70
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen	584.119,60	584.119,60	0,00	0,00	501.001,29
2.2.2.1. gegenüber dem privaten Bereich	493.561,40	493.561,40	0,00	0,00	415.554,21
2.2.2.2. gegenüber dem öffentlichen Bereich	37.084,52	37.084,52	0,00	0,00	57.695,88
2.2.2.3. gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	6.158,54
2.2.2.4. gegenüber Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2.4. gegen Sondervermögen	53.473,68	53.473,68	0,00	0,00	21.592,66
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe aller Forderungen	2.809.753,76	2.809.753,76	0,00	0,00	2.983.857,48

Sonderpostenspiegel zum 31. Dezember 2019

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen			Buchwert				
	Anfangs- bestand AHK	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Endbestand	Anfangs- bestand AfA kum.	Abschrei- bungen des GJ	Umbuchun- gen	Zuschrei- bungen	Entnahme für Abgänge	Endbestand AfA kum.	Restbuchwert VJ	Restbuchwert GJ
Gliederung lt. Bilanz													
2.	58.284.334,69	1.708.869,77	124.773,49	0,00	59.868.430,97	14.958.988,66	1.641.011,30	0,00	0,00	0,00	16.599.999,96	43.325.346,03	43.268.431,01
2.1.	33.881.324,46	1.660.614,00	0,00	0,00	35.541.938,46	7.682.604,96	987.328,86	0,00	0,00	0,00	8.669.933,82	26.198.719,50	26.872.004,64
2.2.	16.742.732,48	16.530,05	16.530,05	0,00	16.742.732,48	4.720.584,96	426.137,84	0,00	0,00	0,00	5.146.722,80	12.022.147,52	11.596.009,68
2.3.	168.568,11	31.725,72	108.243,44	0,00	92.050,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168.568,11	92.050,39
2.4.	7.491.709,64	0,00	0,00	0,00	7.491.709,64	2.555.798,74	227.544,60	0,00	0,00	0,00	2.783.343,34	4.935.910,90	4.708.366,30

Aufstellung der Instandhaltungsrückstellungen auf den 31. Dezember 2019

Art der Projekte		Stand 01.01.19	Verbrauch / Abgang 2019	Auflösung 2019	Zugang 2019	Stand 31.12.2019
Übersicht						
Straßen - und Wegenetz		Ortsstrassen / Wirtschaftswege / Wanderwege / Plätze				
- Innenstadtsanierung		545.991,76	0,00	545.991,76	0,00	0,00
- Parkplatz Elionore-Stein-Straße		195.760,27	0,00	195.760,27	0,00	0,00
-Gewässer		4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
Gebäude						
- Schulen		544.282,52	437.861,15	20.128,03	119.000,00	205.293,34
- Rathaus		536.738,80	280.398,84	11.787,30	354.000,00	598.552,66
- Feuerwehrgerätehauser Gescher/ Hochmoor		50.000,00	35.000,00	0,00	0,00	15.000,00
- Museen		3.000,00	0,00	0,00	8.000,00	11.000,00
- Asylunterkünfte		100.000,00	6.573,77	426,23	9.000,00	102.000,00
- Turnhallen		17.800,00	14.733,83	266,17	0,00	2.800,00
- Freibad		20.000,00	19.385,56	614,44	2.800,00	2.800,00
- Spielplätze		13.000,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00
technische Anlagen						
-Wasserkraftanlage		0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
		2.030.573,35	793.953,15	774.974,20	497.800,00	959.446,00

Aufstellung der Sonstigen Rückstellungen auf den 31. Dezember 2019

Art der Projekte	Stand 01.01.19	Verbrauch / Abgang 2019	Auflösung 2019	Zugang / Umbuchung 2019	Stand 31.12.2019
Übersicht					
Personalrückstellungen					
Rückstellung Resturlaub / Überstunden	345.925,88	345.925,88	0,00	489.535,47	489.535,47
Altersteilzeitrückstellung	356.105,93	171.281,05	0,00	0,00	184.824,88
Versorgungsausgleich ausgeschiedene Beamte	189.329,00	0,00	0,00	13.821,00	203.150,00
	0,00	0,00	0,00	136.849,94	136.849,94
Rückstellung Beratungs- und Prüfungskosten					
Prüfungskosten Wirtschaftsprüfer / GPA	59.290,19	26.880,59	0,00	25.000,00	57.409,60
Rückstellung ausstehende Rechnungen					
Kosten Endausbau (vereinbarte Ablösebeträge)	6.119,35	0,00	0,00	0,00	6.119,35
Rückstellung Drohverluste					
Verkauf Gewerbegrundstücke (Optionsflächen)	127.888,50	127.888,50	0,00	0,00	0,00
Archiv					
Rückstellung Archivierungskosten	34.550,00	0,00	0,00	0,00	34.550,00
Wirtschaftsförderung					
	5.589,73	0,00	0,00	0,00	5.589,73
Schlussrechnungen					
	237.200,00	69.192,41	36.807,99	199.429,30	330.628,90
	1.361.998,58	741.168,43	36.807,99	864.635,71	1.448.657,87

	Gesamttrag des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamttrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre	
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1 für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 für Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	16.750.047,58	1.487.674,17	5.528.835,66	9.733.537,75	18.237.721,75
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	413.674,00	5.600,00	112.000,00	301.674,00	424.874,00
2.4.1 vom Bund	419.274,00	5.600,00	112.000,00	301.674,00	424.874,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 von sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Soderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt (Kreditinstitute)	16.330.773,58	1.482.074,17	5.416.835,66	9.431.863,75	17.812.847,75
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	16.330.773,58	1.482.074,17	5.416.835,66	9.431.863,75	17.812.847,75
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.215.866,97	1.215.866,97	0,00	0,00	848.193,26
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	120.195,13	120.195,13	0,00	0,00	297.648,84
7. Sonstige Verbindlichkeiten	7.025.644,75	7.025.644,75	0,00	0,00	5.655.325,44
8. Erhaltene Anzahlungen	1.099.465,93	1.099.465,93	0,00	0,00	660.139,05
9. Summe aller Verbindlichkeiten	26.211.220,36	10.948.846,95	5.528.835,66	9.733.537,75	28.199.028,34
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	1.600.000,00				800.000,00

Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen Ergebnisrechnung

Sachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung in EURO
52110000	Aufwendungen für Unterhaltung des Gebäudeeinrichtungen	5.000,00
52120000	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.000,00
52130000	Aufwendungen für die Unterhaltung Straßenbeleuchtung	10.000,00
52230000	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.359,37
52320000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	168.758,20
	13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.117,57
54160000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.464,04
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	7.020,27
	16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.484,31

Summe Haushaltsermächtigungen Ergebnisrechnung

200.601,88

Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen Finanzrechnungrechnung

Sachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung in EURO
78210000	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	28.000,00
	24 – für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	28.000,00
78510000	Auszahlungen Anlagen im Bau Hochbaumaßnahmen	1.337.802,43
78520000	Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	1.707.836,16
78530000	Sonstige Baumaßnahmen	10.000,00
	25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.055.638,59
78310000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	117.409,96
78320000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	708,70
	26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	118.118,66
78180000	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen übrige Bereiche	210.000,00
	28 - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen übrige Bereiche	210.000,00

Summe Haushaltsermächtigungen Finanzrechnungrechnung

3.411.757,25

Eigenkapitalspiegel 2019

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres	Verrechnung des Vorjahres- ergebniss	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderung der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	23.165.218,38	3.746.870,96	247.023,30	0,00	0,00	27.159.112,64
1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	3.193.581,04	2.798.793,96	0,00	0,00	0,00	5.992.375,00
1.4 Jahresüberschuss/.fehlbetrag	6.545.664,92	0,00	0,00	0,00	3.039.006,64	3.039.006,64
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Eigenkapital	32.904.464,34	6.545.664,92	247.023,30	0,00	3.039.006,64	36.190.494,28
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§96 Abs.1 Satz 3 GO)

	3. Vorjahre	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Algemeine Rücklage (+/-)	0,00	-1.135.272,78	0,00	-1.135.272,78
Ausgleichsrücklage (+/-)	-310.944,97	-123.839,16	3.193.581,04	2.758.796,91
Summe	-310.944,97	-1.011.433,62	3.193.581,04	1.871.202,45

Mitglieder des Rates und des Verwaltungsvorstandes der Stadt Gescher

2019 Gesamt

Fraktion	Name	Beruf	Mitgliedschaften in Unternehmensorganen
CDU	Bartusch, Dominikus	Leiter Technologie Partnerman.	Mitglied Mitgliederversammlung Jugendwerk der Stadt Gescher e.V.
	Effkemann, Ralisa ab 28.02.2019	/	Stadtwerke Gescher GmbH, Mitglied Gesellschafterversammlung
	Geiser, Georg	Pensionär	Mitglied Gesellschafterversammlung Grundstücksgesell. Gescher mbH, Mitglied im Beirat der Schule f. Lernbehinderte, Stadtlohn,
	Gertz, Reinhold	Erzieher	Mitglied Mitgliederversammlung Jugendwerk der Stadt Gescher e.V.
	Hemsing, Andreas bis 27.02.2019	Regierungsangestellter	Mitglied Gesellschafterversamml. Grundstücksgesell. Gescher mbH
	Kappenhagen, Hans-Josef	Technischer Angestellter	Mitglied Aufsichtsrat dbb Vorsorgewerk, Mitglied Beirat Signal Iduna öffentlicher Dienst, Mitglied Beirat Wüstenrot, Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtwerke Gescher GmbH, Mitglied Gesellschafterversammlung Grundstücksgesell. Gescher mbH
	Kock, Egbert	Geschäftsführer	Geschäftsführer Planen Kock GmbH, Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtwerke Gescher GmbH, Mitglied Gesellschafterversammlung Grundstücksgesell. Gescher mbH, Mitglied Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW e.V., Mitglied im Weiterbildungsausschuss der VHS Borken, Beiratsmitglied Pro Gescher GbR
	Leppkes, Friedrich	Rentner	
	Lütke-Meyring, Andreas	Landwirt	
	Pohl, Stephanie	Bereichsleiterin	Mitglied Gesellschafterversammlung Grundstücksgesell. Gescher mbH, stellv. Mitglied Verbandsversammlung der Sparkasse Westmünsterland, Mitglied Gesellschafterversammlung der EGW, Mitglied im Büchereibeirat, Mitglied Mitgliederversammlung Jugendwerk der Stadt Gescher e.V.
	Rudde, Markus	Betriebswirt	Mitglied Mitgliederversammlung Jugendwerk der Stadt Gescher e.V.
	Schüttingkemper, Günter	Technischer Angestellter	
	Schulze-Iking, Hermann	Landwirt/Kaufmann	Geschäftsführender Gesellschafter Ziegelwerk Iking GmbH & Co KG, Geschäftsführender Gesellschafter Schulze Iking GmbH, Mitglied Gesellschafterversamml. Grundstücksgesell. Gescher mbH
	Uppang-Rotert, Hermann	Kraftfahrer / Landwirt	Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtwerke Gescher GmbH, Mitglied Gesellschafterversammlung Grundstücksgesell. Gescher mbH
	Witte, Bernhard	Sonderschullehrer	Mitglied Mitgliederversammlung Jugendwerk der Stadt Gescher e.V.

Fraktion	Name	Beruf	Mitgliedschaften in Unternehmensorganen
SPD	Heimann, Beate	Pädagogische Mitarbeiterin	Mitglied im Büchereirat
	Heming, Ansgar	Wohnbereichsleiter	Vorsitzender Jugendwerk der Stadt Gescher e.V., Mitglied Mitgliederversammlung Jugendwerk der Stadt Gescher e.V., Mitglied Gesellschafterversammlung Grundstücksgesell. Gescher mbH, Mitglied Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co.KG, Mitglied Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW e.V., Mitglied im Beirat der Schule f. Lernbehinderte, Stadtlohn
	Hölker, Rita	Sozialarbeiterin	Mitglied Gesellschafterversammlung Grundstücksgesell. Gescher mbH, Mitglied im Weiterbildungsausschuss der VHS Borken, Mitglied Mitgliederversammlung Jugendwerk der Stadt Gescher e.V.
	Jaziorski, Marc	Angestellter	Gesellschafterversammlung Grundstücksgesell. Gescher mbH
	Kormann, Brigitte	Rentnerin	Mitglied Gesellschafterversammlung Grundstücksgesell. Gescher mbH
	Schneider, Johannes	Angestellter	
	Schulenkorf, Norbert	Angestellter	Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtwerke Gescher GmbH
	Wellerling, Christian	Pensionär	
	Beeke, Holger	Schuldnerberater	Mitglied Gesellschafterversammlung Grundstücksgesell. Gescher mbH
	Bergmann, Matthias	Maschinenbauingenieur	
UWG	Bönning, Werner	Rentner	Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtwerke Gescher GmbH, Mitglied Gesellschafterversammlung Grundstücksgesell. Gescher mbH
	Dapper, Martina	Hausfrau	
	Homann, Matthias	Hausmeister	Mitglied im Weiterbildungsausschuss der VHS Borken, Mitglied im Beirat der Schule f. Lernbehinderte, Stadtlohn, Mitglied Mitgliederversammlung Jugendwerk der Stadt Gescher e.V.
	Brüggestrath, Wolfgang	Technischer Angestellter	Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Gescher GmbH, Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtwerke Gescher GmbH, Mitglied Gesellschafterversammlung Grundstücksgesell. Gescher mbH
	Dapper-Schneider, Angelika	Heilpädagogin	
Bündnis 90 / Die Grünen	Effkemann, Günter	Erzieher	Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtwerke Gescher GmbH, Mitglied Gesellschafterversammlung Grundstücksgesell. Gescher mbH, Mitglied Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW e.V.
	Effkemann, Sigrid	Erzieherin	Mitglied Mitgliederversammlung Jugendwerk der Stadt Gescher e.V.
	Saalmann, Claudia	Gruppenleiterin Floristik	

Fraktion	Name	Beruf	Mitgliedschaften in Unternehmensorganen
FDP	Böing, Heinrich Bernhard	Kaufmann	Geschäftsführer Rolladen Tore Markisen UG, Mitglied Gesellschafterversammlung Grundstücksgesell. Gescher mbH
	Haveresch, Thomas	Geschäftsführer Glasfaser Netzanpassung	Geschäftsführer Giga DSL GmbH, Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtwerke Gescher GmbH
Mitgliedschaften in Unternehmensorganen			
Bürgermeister	Thomas Kerkhoff	Aufsichtsratsvorsitzender der Stadtwerke Gescher GmbH	Vorsitzender der Grundstücksgesellschaft Gescher mbH Mitglied der EUREGIO- Mitgliederversammlung Mitglied des Weiterbildungsausschusses der Volkshochschule Borken Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Gescher GmbH Mitglied Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co.KG Mitglied i. d. Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW e.V. stellv. Mitglied im Hauptausschuss des Städte- und Gemeindebundes NRW e.V. Mitglied im Umweltausschuss des Städte- und Gemeindebundes NRW e.V. Mitglied in der Mitgliederversammlung "Münsterland e.V., Verein zur Förderung des Münsterlandes" Aufsichtsrat "Münsterland e.V., Verein zur Förderung des Münsterlandes" Mitglied i. d. Gesellschafterversammlung d. Wirtschaftsförderungsges. d. Kreises Borken mbH Mitglied im Aufsichtsrat d. Wirtschaftsförderungsges. d. Kreises Borken mbH Mitglied im Aufsichtsrat der WohnBau Westmünsterland eG Borken Mitglied in der Gesellschafterversammlung des Kommunalen AV-Anwendergemeinschaft West Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Kommunalen Dienstleistungsgesellschaft mbH Mitglied in der Mitgliederversammlung Jugendwerk Gesellschafter Earlybird Consulting GbR Rechtsanwalt Thomas Kerkhoff (Zulassung ruhend) Beisitzer Landesvorstand CDU NRW Stellv. Vorsitzender CDU Kreis Borken Kreisvorsitzender KPV Münsterland
Erste Beigeordnete	Kerstin Uphues	Mitglied des Verwaltungsausschusses Agentur für Arbeit	Mitglied des Weiterbildungsausschusses der Volkshochschule Borken Mitgliederversammlung Jugendwerk Gescher e.V. stellv. Vorsitzende Jugendwerk Gescher e.V.
Kämmerer	Christian Hübers	Geschäftsführer der Grundstücksgesellschaft Gescher mbH	

Lagebericht



Lagebericht zum Jahresabschluss auf den 31.12.2019

Gliederung

I. Vorbemerkungen

II. Das Haushaltsjahr 2019 im Überblick

- II.1 Vermögens- und Schuldenlage
- II.2 Ertragslage
- II.3 Finanzlage
- II.4 Bilanzkennzahlen

III. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung (Ausblick)

- III.1 Entwicklung der Vermögenslage
- III.2 Entwicklung der Schuldenlage
- III.3 Entwicklung der Ergebnislage

IV. Schlussbemerkungen

V. Vorgänge von besonderer Bedeutung

VI. Organe und Mitgliedschaften

I. Vorbemerkungen

Der Jahresabschluss 2019 enthält wie in den Vorjahren als integrierten Bestandteil den produktbezogenen Geschäftsbericht für das Haushaltsjahr 2019. Die jeweiligen Aussagen zu Leistungsumfang und Zielerreichungsgrad der Produkte befinden sich unmittelbar nach den entsprechenden produktbezogenen Teilergebnisrechnungen; ebenso finden sich dort Erläuterungen von produktspezifischen Abweichungen des Rechnungsergebnisses zu den Produktbudget-Plandaten.

Der Jahresabschluss besteht aus:

- Bilanz (Anlage I)
- Ergebnisrechnung auf Gesamtebene (Anlage II)
- Finanzrechnung auf Gesamtebene (Anlage III)
- Teilrechnungen (Anlage IV / S. 7 ff – auf Produktbereichsebene, S. 53 ff auf Produktebene) mit
 - Teilergebnisrechnung
 - Teilfinanzrechnung mit der Übersicht der Investitionsmaßnahmen
- Anhang (Anlage V) mit Angaben zu
 - Bilanzierungsmethoden
 - Bewertungsmethoden und Erläuterungen
 - Anlagenspiegel
 - Forderungsspiegel
 - Sonderpostenspiegel
 - Übersicht über die Instandhaltungsrückstellungen mit Einzelmaßnahmen und die Sonstigen Rückstellungen (wesentliche Posten)
 - Verbindlichkeitspiegel
 - Übersicht die in das folgende Jahr übertragenden Haushaltsermächtigungen Ergebnisrechnung
 - Übersicht die in das folgende Jahr übertragenden Haushaltsermächtigungen Finanzrechnung
 - Eigenkapitalspiegel 2019
 - Mitgliedschaften Verwaltungsvorstand und Ratsmitglieder gem. § 95 Abs. 3 GO NRW

Gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen.

Der Lagebericht ist gemäß § 49 KomHVO so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben.

Des Weiteren ist über Vorgänge von besonderer Bedeutung zu berichten sowie auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen.

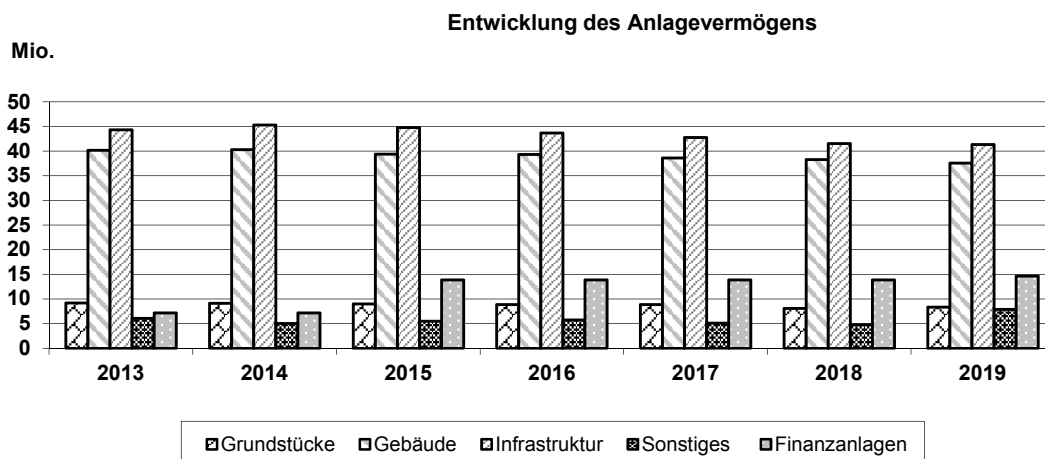
II. Das Haushaltsjahr 2019 im Überblick

II.1 Vermögens- und Schuldenlage

Die Aktivseite der Bilanz enthält das kommunale Vermögen der Stadt Gescher. Sie wird in die Positionen Anlage- und Umlaufvermögen sowie Rechnungsabgrenzungsposten gegliedert. Aus der folgenden Vermögensübersicht ergibt sich die Zusammensetzung des gemeindlichen Vermögens zum Bilanzstichtag 31.12.2019. Zum Vergleich sind die Werte aus dem vom Rat der Stadt Gescher festgestellten Jahresabschluss 2018 aufgeführt:

AKTIVSEITE	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
<u>Langfristig gebundenes Vermögen</u>					
Immaterielle Vermögensgegenstände	129	0,10%	122	0,10%	7
Sachanlagen					
- Unbebaute Grundstücke	8.364	6,76%	8.120	6,61%	244
- Bebaute Grundstücke	37.563	30,34%	38.265	31,15%	-702
- Infrastrukturvermögen	41.318	33,38%	41.573	33,84%	-255
- Bauten auf fremden Grund und Boden	194	0,16%	216	0,18%	-22
- Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	7	0,01%	8	0,01%	-1
- Maschinen / Technische Anlagen, Fahrzeuge	2.567	2,07%	2.137	1,74%	430
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.417	1,14%	1.518	1,24%	-101
- Anlagen im Bau, Geleistete Anzahlungen	3.604	2,91%	797	0,65%	2.807
- Finanzanlagen	14.628	11,82%	13.858	11,28%	770
	109.791	88,69%	106.614	86,78%	3.177
<u>Kurzfristig gebundenes Vermögen</u>					
- Vorräte	3.954	3,19%	2.847	2,32%	1.107
- Öffentliche rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.226	1,80%	2.483	2,02%	-257
- Privatrechtliche Forderungen	584	0,47%	501	0,41%	83
- Sonstige Forderungen	0	0,00%	0	0,00%	0
- Flüssige Mittel	6.959	5,62%	10.292	8,38%	-3.333
	13.723	11,08%	16.123	13,12%	-2.400
<u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>	284	0,23%	113	0,09%	171
	123.798	100,00%	122.850	100,00%	948

Die Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. TEUR 948 oder 0,77 % erhöht auf rd. TEUR 123.798.



Die Bestände sowie die Zu- und Abgänge zum Anlagevermögen und die verrechneten Abschreibungen ergeben sich aus dem Anlagenspiegel (Anlage 1 zum Anhang) und dem Anlagenverzeichnis der Stadt Gescher.

Im Vergleich zum Vorjahr ist das Anlagevermögen von TEUR 106.614 um TEUR 3.177 auf TEUR 109.791 gestiegen. Dieser Wert ergibt sich unter Berücksichtigung von Investitionen, Abgängen nach Veräußerung und Abschreibungen und führt vor allem bei folgenden Sachanlagen zu nennenswerten (ab TEUR 20 i.E.) Bestandsveränderungen:

Bebaute Grundstücke:

Übernahme Wege An den Bachgärten	88 TEUR
Abschreibungen	- 1.231 TEUR

Darin enthalten ist die Sonderabschreibung auf den Restbuchwert der Pankratiusschule aufgrund der Kernsanierung mit TEUR 202 (2/3 vom Buchwert). Auf den Restbuchwert des Nebengebäudes wurde aufgrund des Abrisses eine Sonderabschreibung in Höhe von TEUR 95 vorgenommen. Somit steht das des Nebengebäudes der Pankratiusschule (ehem. OGS-Gebäude) zum Jahresabschluss 2019 lediglich noch mit einem Erinnerungswert von EUR 1 in der Bilanz.

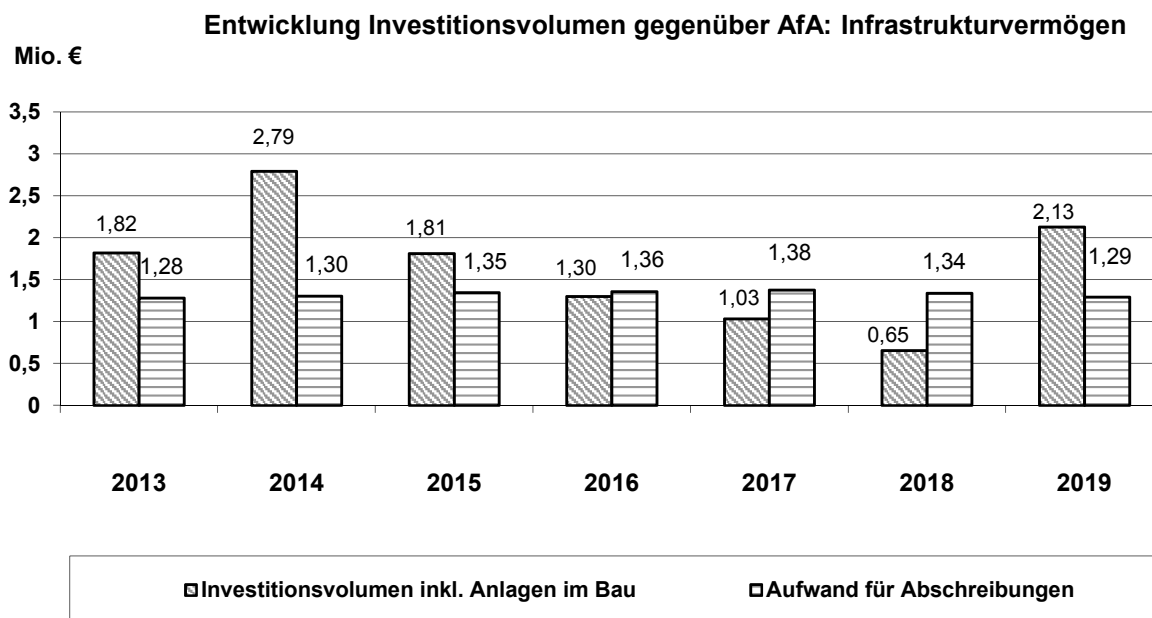
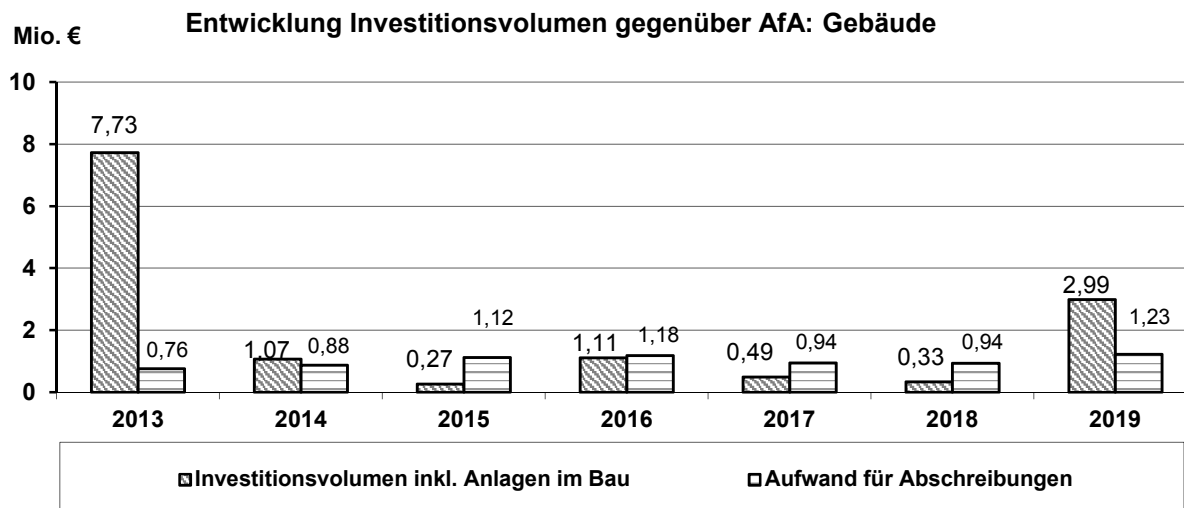
Infrastrukturvermögen

Grund und Boden	192 TEUR
Übernahme Erschließungsanlage An den Bachgärten	619 TEUR
Aktivierung Straßenausbau An de Becke	83 TEUR
Brücken Erschließungsanlage An den Bachgärten	38 TEUR
Abschreibungen	- 1.292 TEUR

Sonstige:

Lizenzen	43 TEUR
Straßenbeleuchtung Erschließungsanlagen insb. An den Bachgärten	100 TEUR
Anlagen im Bau Hochbau:	
Pankratiusschule, Feuerwehrgerätehaus und Rettungszentrum	
Theater- und Konzertsaal	2.463 TEUR
Anlagen im Bau Tiefbau:	
Zum Erlengrund, Lönsweg, Theodor-Storm-Weg, Parkplatz Elionore-Stein-Str. etc.	1.092 TEUR
Anlagen im Bau sonstige:	
Friedhofentwicklung inkl. Planung	49 TEUR
Abschreibungen von sonstigem Sachanlagevermögen	- 720 TEUR

Die nachfolgenden Grafiken vergleichen die jährlichen Investitionen und Abschreibungen der Gebäude und des Infrastrukturvermögens.



Wie in den Grafiken dargestellt ist der substanzielle Werteverzehr 2019 höher als die Investitionen.

Das der Stadt Gescher langfristig zur Bewirtschaftung zur Verfügung stehende Anlagevermögen hat mit 88,69 % der Bilanzsumme einen unverändert hohen Stellenwert am Gesamtvermögen.

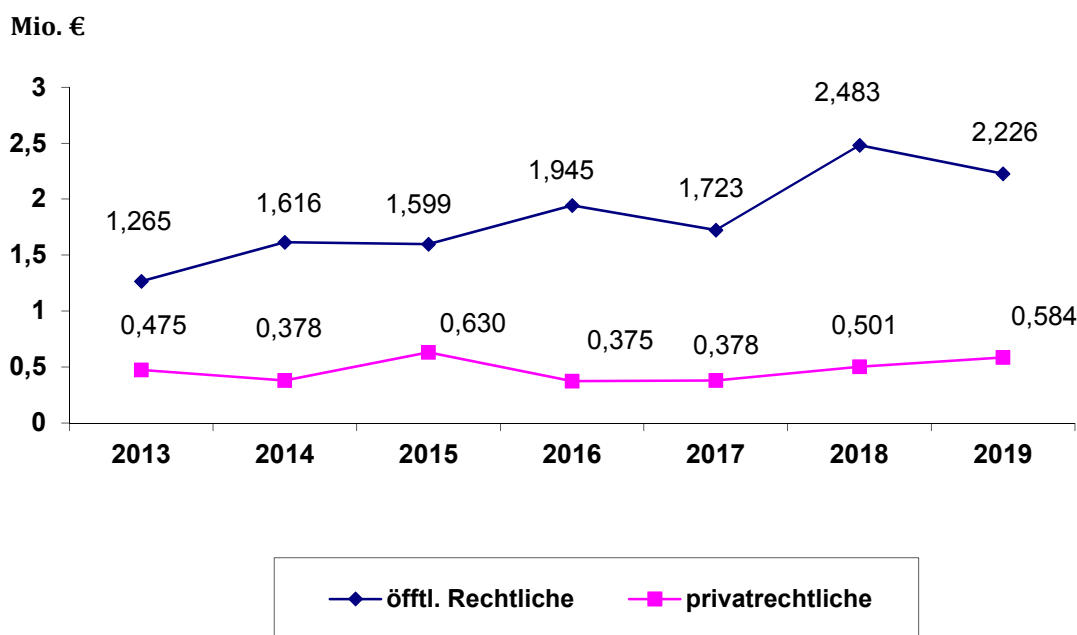
Die Vorräte betreffen insbesondere zum Verkauf anstehende noch nicht vermarktete Gewerbegrundstücke in Höhe von 3.634 TEUR sowie Immobilien/Grundstücke mit 294 TEUR. Des Weiteren stehen in Höhe von 26 TEUR Materialien wie Pellets, Flüssiggas und Bindemittel etc. in den Vorräten.

Die Forderungen (siehe hierzu Forderungsspiegel – Anlage II zum Anhang) ergeben sich im Wesentlichen aus der Debitorensaldenliste zum 31.12.2019 (differenziert nach Forderungs- / Einnahmearten). Diese betreffen noch offenstehende Steuern und Abgaben, Beiträge, Gebühren und Nebenforderungen aus Beitreibung und Vollstreckung, Kapitalertragsteuer- u. Solidaritätszuschlagserstattung gegenüber dem Finanzamt sowie Landeszuweisungen nach FlüAG.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Forderungsbestände um TEUR 174 auf insgesamt TEUR 2.810 gesunken. Davon entfallen auf die öffentlich-rechtlichen-Forderungen TEUR 2.226.

Diese entfallen in Höhe von 836 TEUR auf Gebühren, Steuern, Beiträge und Transferleistungen sowie sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von TEUR 1.390 (davon 952 TEUR Anpassung Versorgungserstattungsansprüche gegenüber anderen Kommunen). Die privatrechtlichen Forderungen werden mit TEUR 584 ausgewiesen (siehe hierzu Forderungsspiegel Anlage II zum Anhang). Die Forderungen sind der Stichtags-Betrachtung zum 31.12. geschuldet und überwiegend bereits im Januar / Februar des Folgejahres beglichen.

Entwicklung der Forderungen



Zum Stichtag 31.12.2019 sind die öffentlich-rechtlichen Forderungen um TEUR 257 gesunken sowie die privatrechtlichen Forderungen um 83 TEUR angestiegen.

Die liquiden Mittel sind mit TEUR 6.959 ausgewiesen und beinhalten den Gesamtguthabenbestand sämtlicher städtischen Bankkonten und der Barkassen zum Bilanzstichtag 31.12.2019. Die aufgenommenen Kassenkredite werden unter der Position 4.3 auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen.

Die Rechnungsabgrenzungsposten betreffen die rein zur periodengerechten Abgrenzung der Erträge und Aufwendungen des Gesamthaushaltes gebildeten Posten. Sie betreffen im Haushaltsjahr 2019 geleistete Auszahlungen für Personal, Sach- und Dienstleistungen, die jedoch dem folgenden Haushaltsjahr aufwandsmäßig zuzurechnen sind.

Die **Passivseite** der Bilanz weist die Finanzierung des gemeindlichen Vermögens der Stadt Gescher aus. Die wesentlichen Bilanzpositionen auf der Passivseite der Bilanz sind:

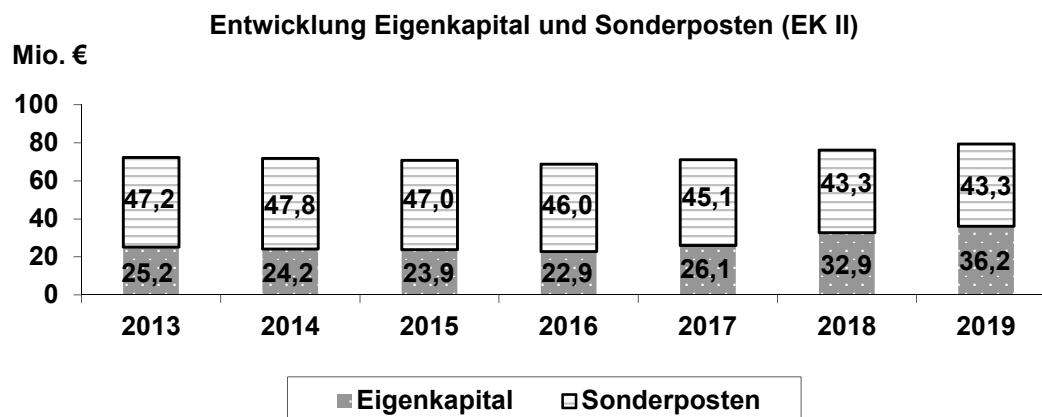
PASSIVSEITE	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
<u>Eigenkapital</u>					
Allgemeine Rücklagen	27.159	21,94%	23.165	18,86%	3.994
Sonderrücklagen	0	0,00%	0	0,00%	0
Ausgleichsrücklage	5.992	4,84%	3.194	2,60%	2.798
Jahresergebnis	3.039	2,45%	6.546	5,33%	-3.507
	<u>36.190</u>	<u>29,23%</u>	<u>32.905</u>	<u>26,78%</u>	<u>3.285</u>
<u>Sonderposten</u>					
Sonderposten aus Zuwendungen	26.872	21,71%	26.199	21,33%	673
Sonderposten aus Beiträgen	11.689	9,44%	12.190	9,92%	-501
Sonstige Sonderposten	4.708	3,80%	4.936	4,02%	-228
	<u>43.269</u>	<u>34,95%</u>	<u>43.325</u>	<u>35,27%</u>	<u>-56</u>
<u>Rückstellungen</u>					
für Pensions- und Beihilfelasten	13.367	10,80%	12.736	10,37%	631
für Instandhaltungen, Deponien und Altlasten	966	0,78%	2.037	1,66%	-1.071
Sonstige Rückstellungen	1.449	1,17%	1.362	1,11%	87
	<u>15.782</u>	<u>12,75%</u>	<u>16.135</u>	<u>13,13%</u>	<u>-353</u>
<u>Verbindlichkeiten</u>					
Investitionskredite	16.750	13,53%	18.238	14,85%	-1.488
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0,00%	2.500	2,04%	-2.500
Kreditähnliche Vorgänge	0	0,00%	0	0,00%	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.216	0,98%	848	0,69%	368
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	120	0,10%	298	0,24%	-178
Sonstige Verbindlichkeiten	7.026	5,68%	5.655	4,60%	1.371
Erhaltene Anzahlungen	1.099	0,89%	660	0,54%	439
	<u>26.211</u>	<u>21,17%</u>	<u>28.199</u>	<u>22,95%</u>	<u>-1.988</u>
<u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>	<u>2.346</u>	<u>1,90%</u>	<u>2.286</u>	<u>1,86%</u>	<u>60</u>
	<u>123.798</u>	<u>100,00%</u>	<u>122.850</u>	<u>100,00%</u>	<u>948</u>

Das Eigenkapital ist um TEUR 3.285 auf TEUR 36.190 (rd. 29% der Bilanzsumme) gestiegen. Diese Steigerung beruht im Wesentlichen auf dem Jahresergebnis 2019.

Der im Haushaltsjahr erzielte Jahresüberschuss von TEUR 3.039 bedeutet im Vergleich zum Haushaltsplan 2019, der einen Jahresüberschuss von TEUR 49 auswies, eine Ergebnisverbesserung in Höhe von TEUR 2.990.

Die Höhe der Ausgleichsrücklage zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2008 wurde gemäß § 75 Abs. 3 GO (Stand vor NKFVG) festgesetzt auf TEUR 5.992 EUR und konnte durch die Zuführung in Höhe von TEUR 2.798 aus dem Jahresüberschuss 2018 wieder hergestellt werden.

Die zur Beurteilung der Ausstattung mit Eigenmitteln zur Finanzierung des gemeindlichen Vermögens im Landesvergleich maßgebliche Kennzahl stellt die Eigenkapitalquote II (Eigenkapital und Sonderposten) dar.



Die auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesenen Sonderposten (siehe hierzu Sonderpostenspiegel – Anlage III zum Anhang) bilden die erhaltenen, investitionsbezogenen Zuwendungen und erhobene Beiträge für durchgeführte Investitionsmaßnahmen im Sachanlagevermögen (Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur, Betriebs- und Geschäftsausstattung) ab. Sie stellen den durch Dritte aufgebrauchten Finanzierungsanteil für das gemeindliche Anlagevermögen dar. Die Sonderposten werden über die gleiche Nutzungsdauer wie das Anlagegut ertragswirksam aufgelöst und entlasten somit die Ergebnisrechnungen der Folgejahre.

Veränderungen bei den Sonderposten beruhen auf der Zuordnung von Mitteln aus der noch „freien“ IVP, der Feuerschutzpauschale etc. in Höhe von TEUR 520 sowie der Zuschreibung der Erschließungsanlage An den Bachgärten (Übertragung durch die Grundstücksgesellschaft Gescher mbH) in Höhe von TEUR 976. Die ertragswirksamen Auflösungen für das Haushaltsjahr 2019 belaufen sich auf TEUR 1.641.

Entsprechend der Sonderabschreibungen aufgrund der Kernsanierung (2/3 Buchwert) bzw. des Abrisses des Nebengebäudes an der Pankratiusschule erfolgte eine Auflösung des Sonderpostens in Höhe von insgesamt TEUR 112.

Des Weiteren spielen auch die Veränderungen des Gebührenausgleichs eine Rolle, die ebenfalls unter den Sonderposten ausgewiesen werden. Ausgewiesen werden die im laufenden Jahr ermittelten Kostenüberdeckungen für die im städtischen Haushalt geführten Gebührenhaushalte (Abfallentsorgung, Straßenreinigung, Friedhof), die in den nächsten Jahren im Rahmen der Gebührenfestsetzung an die Gebührenschuldner vergütet werden müssen. Kostenunterdeckungen werden nicht bilanziell erfasst; sie sollen im Kalkulationszeitraum (3 Jahre) nacherhoben werden. Wirtschaftlich betrachtet stellen die Sonderposten für den Gebührenausschlag Rückstellungen dar (s. Anhang; Passiva 2. Sonderposten).

Die Rückstellungen für Pensions- und Beihilfelasten machen mit TEUR 13.367 oder 10,80% einen beachtlichen Anteil auf der Passivseite aus. Die Fortschreibung des Bestandes am Bilanzstichtag basiert auf der jeweiligen Festsetzungsmitteilung der kommunalen Beihilfe- und Versorgungskasse für die Beamtinnen und Beamten der Stadt Gescher im Dienstjahr 2019.

Die Instandhaltungsrückstellung für städtische Gebäude wurde 2019 in Höhe von TEUR 793 in Anspruch genommen. Des Weiteren wurden im Jahr 2019 die Instandhaltungsrückstellungen für Maßnahmen in den Bereichen Schulen, Rathaus, Turnhallen, Freibad, Asylunterkünfte und Museen insgesamt um TEUR 498 erhöht.

Im Produkt „Straßen und Wege“ wurden TEUR 775 an Rückstellungen aufgelöst. Davon entfallen auf die Rückstellung Innenstadtsanierung TEUR 546. Die Auflösung erfolgte vor dem Hintergrund, dass die Umsetzung der Maßnahme, für die eine Rückstellung bereits in der Eröffnungsbilanz gebildet wurde, nunmehr zu aktivierungsfähigen Herstellungskosten führt. Darüber hinaus soll das Vorhaben im Rahmen des ISEK (Integriertes städtebauliches Entwicklungskonzept) gefördert werden. Des Weiteren wurde die Rückstellung für die

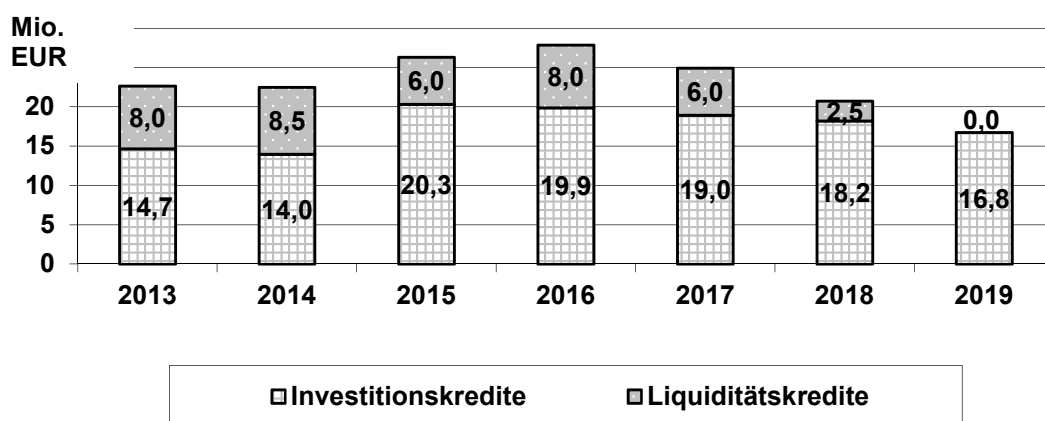
Sanierung des Parkplatzes Elionore-Stein-Straße in Höhe von TEUR 196 aufgelöst. Diese Baumaßnahme wurde 2019 begonnen und führt, da der Parkplatz einschließlich des Unterbaus von Grund auf neu errichtet wird, ebenfalls zu aktivierungsfähigen Ausgaben.

Die Zusammensetzung der Instandhaltungs- und sonstigen Rückstellungen ergibt sich aus zwei als Anlagen IV und V dem Anhang beigefügten Aufstellungen.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen betragen per 31.12.2019 TEUR 16.750 bzw. 13,53 % der Bilanzsumme (Vorjahr: TEUR 18.238 bzw. 14,86%). Darin enthalten sind TEUR 419 aus dem Programm „Gute Schule 2020“.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung dienen gemäß § 89 Abs. 2 GO NRW der Aufrechterhaltung der Zahlungsfähigkeit der Stadt. Die Laufzeit ist regelmäßig kurzfristig bestimmt. Im Haushaltsjahr 2019 konnten die per 31.12.2018 noch bestehenden Kassenkredite von TEUR 2.5000 vollständig getilgt werden. Der gem. § 5 der Haushaltssatzung 2019 eingeräumte Höchstbetrag für Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von TEUR 5.000 wurde im Haushaltsjahr 2019 zu keinem Zeitpunkt erreicht.

Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten



Die Kreditschulden des Kernhaushalts der Stadt Gescher am 31.12.2019 im Vergleich zu den Gemeinden im Kreis Borken sowie gesamt NRW – Durchschnitt (Quelle: Kreis Borken / Statistik Online Stand 2019):

	Gescher 2019 in EUR	Gescher 2018 in EUR	Gemeinden im Kreis Borken 2018 in EUR	NRW 2018 in EUR
Kreditschulden Einwohner (Kernhaushalt)	963	1.197	923	2.675
davon Investitionskreditschulden	963	1.053	895	1.389
davon Liquiditätskreditschulden	0	144	28	1.286

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und Verbindlichkeiten aus Transferleistungen betreffen normale Geschäftsvorfälle aus der Beschaffung von Gütern und

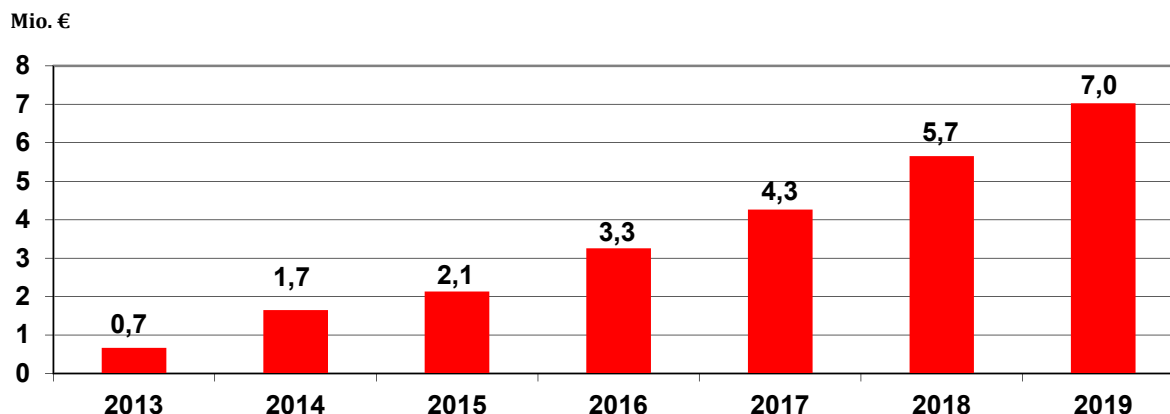
Dienstleistungen von öffentlich-rechtlichen Körperschaften und privaten Unternehmen sowie den gemeindlichen Eigenbetrieben und Beteiligungen. Hinzu kommen weiterzuleitende Transferleistungen im Sozialbereich und Zuschüsse an Zweckverbände. Im Bereich der Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen ist ein Zugang in Höhe von TEUR 368 zu verzeichnen. Bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistung ist zum Vorjahr ein Rückgang in Höhe von TEUR 178 zu verzeichnen.

Die sonstigen Verbindlichkeiten betreffen u. a. noch nicht projektscharf zugeordnete öffentliche Pauschalzuwendungen sowie Projektfördermittel für noch nicht abgeschlossene Bauprojekte (Stand 31.12.2019: u.a. TEUR 5.390 allgemeine Investitionspauschale, Sportpauschale TEUR 60 sowie Schulpauschale/Inklusionspauschale TEUR 49).

Diesen Posten stehen auf der Aktivseite Anlagen im Bau in Höhe von insgesamt TEUR 3.604 zum Bilanzstichtag gegenüber.

Bei dem Posten Erhaltene Anzahlungen werden noch nicht verwendete Erschließungsbeiträge / Vorausleistungen (Stand 31.12.2019: TEUR 1.099) ausgewiesen.

Entwicklung der sonstigen Verbindlichkeiten



Von der Gesamtsumme der Rückstellungen und Verbindlichkeiten in Höhe von TEUR 41.993 sind dem langfristigen Finanzierungsbereich TEUR 28.849 zuzuordnen. In Relation zur Bilanzsumme betragen diese rd. 23 %.

Die Fälligkeit der Verbindlichkeiten ergibt sich aus dem als Anlage VI des Anhangs beigefügten Verbindlichkeitspiegel. Zu den sich erst langfristig in einem Zahlungsmittelabfluss auswirkenden Rückstellungen gehören insbesondere die Pensions- und Beihilferückstellungen sowie die in die mittelfristige Finanzplanung eingestellten Maßnahmen im Bereich Instandhaltung.

Dem passiven Rechnungsabgrenzungsposten wurden für die Grabgebührenabgrenzung TEUR 172 zugeführt. Dagegen steht die ertragswirksame Auflösung für das Haushaltsjahr 2019 in Höhe von TEUR 112. Per Saldo erhöht sich der passive Rechnungsabgrenzungsposten um TEUR 60.

II.2 Gesamtergebnis

Für den Haushalt 2019 (Haushaltssatzung verabschiedet am 20.12.2018) wurden TEUR 32.348 an ordentlichen Erträgen und TEUR 32.444 an ordentlichen Aufwendungen geplant. Hinzu kommt das planerische Finanzergebnis (Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen einschließlich Ergebnissen aus Beteiligungen und Eigenbetrieben) von

TEUR 298. Nach dem verabschiedeten Ergebnisplan ergab sich für das Haushaltsjahr 2019 ein Planüberschuss von TEUR 202.

Der erste Controllingbericht 2019 für den Zeitraum 01.01. bis 30.04.2019 wies in der Hochrechnung für das Haushaltsjahr 2019 eine Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von TEUR 40 aus. Diese Verbesserung resultierte im Wesentlichen aus höheren Gewerbesteuererträgen. Der zweite Controllingbericht 2019 für den Zeitraum bis August 2019 wies bereits eine wesentliche Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von TEUR 640 aus.

Die Ergebnisrechnung der Stadt Gescher für das Haushaltsjahr 2019 schließt im Saldo mit einem Überschuss von TEUR 3.039 ab. Im Vergleich zum geplanten Ansatz lt. Haushaltssatzung des Rechnungsjahres (s.o.) bedeutet dies eine Verbesserung um TEUR 2.837.

An ordentlichen Erträgen wurde gegenüber den Haushaltsplanansätzen rd. TEUR 3.597 mehr erzielt. Bei den ordentlichen Aufwendungen ergaben sich Mehraufwendungen von TEUR 825.

Das ordentliche Ergebnis hat sich somit gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz (das ist der Planwert gem. Haushaltsplan zuzüglich Ermächtigungsübertragungen aus 2018) um TEUR 2.990 verbessert.

Das Finanzergebnis schließt mit einem Finanzüberschuss von TEUR 363 ab. Gegenüber dem Planwert von TEUR 298 bedeutet dies eine Verbesserung von TEUR 65. Ursächlich dafür ist, dass die Finanzaufwendungen um TEUR 62 geringer als geplant ausfielen.

Haushaltsjahr 2019

	Ergebnisplan fortgeschrie- bener Ansatz TEUR	Ergebnis- rechnung TEUR	Differenz TEUR
Erträge			
Steuern und ähnliche Abgaben	24.449	25.518	1.069
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.889	3.691	802
Sonstige Transfererträge	21	16	-5
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	2.233	2.233	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	711	597	-114
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	684	1.137	453
Sonstige ordentliche Erträge	1.360	2.751	1.391
aktivierte Eigenleistungen	0	2	2
Bestandsveränderungen	0	0	0
Ordentliche Erträge	32.347	35.945	3.598
Finanzerträge	833	835	2
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Gesamterträge	33.180	36.780	3.600

Bezogen auf das Gesamtergebnis sind folgende nennenswerte Abweichungen zu den Ertragsplandaten zu verzeichnen:

• Steuern und ähnliche Abgaben	
Grundsteuer B	+ 43 TEUR
Gewerbesteuer	+ 1.090 TEUR
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	- 142 TEUR
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	+ 38 TEUR
Vergnügungssteuer	+ 33 TEUR
• Zuwendungen und allgemeine Umlagen	
Landeszuweisungen nach FlüAG/Integrationspauschale	+ 372 TEUR
Allgemeine Umlagen vom Land (ELAG)	+ 313 TEUR
• Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
Abfallgebühren	- 109 TEUR
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	+ 108 TEUR
• Privatrechtliche Leistungsentgelte	
Mieten und Pachten	- 41 TEUR
Feuerwehreinzüge	- 30 TEUR
• Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Personal- und Verwaltungskostenerstattung SGB II	+ 28 TEUR
Erstattungsanspruch Pension von Mitarbeitern	+ 250 TEUR
Fördermittel integriertes Klimaschutzkonzept	+ 27 TEUR
Kostenerstattungen Ökologische Werteinheiten	+ 69 TEUR
• Sonstige ordentliche Erträge	
Periodenfremde Erträge (Abrechnung FlüAG 2018, Personal-/Verwaltungskostenerstattung 2018 usw.)	+ 552 TEUR
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	+ 480 TEUR
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	+ 28 TEUR
Anpassung Stammkapital Grundstücksgesellschaft Gescher GmbH	+ 275 TEUR

Haushaltsjahr 2019

	Ergebnisplan fortgeschrie- bener Ansatz TEUR	Ergebnis- rechnung TEUR	Differenz TEUR
Aufwendungen			
Personalaufwendungen	6.617	6.361	-256
Versorgungsaufwendungen	804	952	148
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.212	4.745	-467
Bilanzielle Abschreibungen	2.711	3.244	533
Transferaufwendungen	15.510	15.937	427
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.589	2.030	441
Ordentliche Aufwendungen	32.443	33.269	826

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	534	472	-62
---	------------	------------	------------

Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
--------------------------------------	----------	----------	----------

Bezogen auf das Gesamtergebnis sind folgende nennenswerte Abweichungen (+/- TEUR 25) zu den Aufwandsplandaten zu verzeichnen:

- **Personalaufwendungen**

Bezüge der Beamten	-	98 TEUR
Vergütung tariflich Beschäftigte	-	297 TEUR
Beiträge zur Zusatzversorgungskasse	-	132 TEUR
Pensionsrückstellung	+	270 TEUR
Zuführung Beihilferückstellung	+	39 TEUR
Rückstellung Resturlaub, Überstunden	+	144 TEUR
Rückstellung ATZ	-	171 TEUR

- **Versorgungsaufwendungen**

Zuführung Versorgungsaufwendungen	+	83 TEUR
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	+	67 TEUR

- **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Unterhaltung Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-	165 TEUR
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-	22 TEUR

Erstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände

- Abfall	-	105 TEUR
- Kompensationsverpflichtung /ökologischen Werteinheiten	-	100 TEUR

Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude (Strom, Gas usw.)	-	135 TEUR
---	---	----------

Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-	26 TEUR
--	---	---------

- **Bilanzielle Abschreibungen**

	+	533 TEUR
--	---	----------

• Transferaufwendungen		
OGGS Pankratiusschule	-	42 TEUR
Asylbewerberleistungen	+	178 TEUR
Gewerbesteuerumlage u. Fonds Deutsche Einheit	+	248 TEUR
Kreisumlage	+	25 TEUR
Jugendamtsumlage	+	44 TEUR
Krankenhausumlage	-	79 TEUR
• Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Erträge aus der Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage	+	275 TEUR
Geschäftsaufwendungen	-	32 TEUR
Wertberichtigung von Forderungen	+	32 TEUR
Wertveränderung beim Umlaufvermögen	+	31 TEUR
Periodenfremde Aufwendungen	+	92 TEUR

Produktbezogene Teilergebnisse

Wie im Vorjahr wurde in den Jahresabschluss 2019 der produktbezogene Geschäftsbericht integriert. Den jeweiligen Teilergebnisrechnungen sind die entsprechenden Planziele, Leistungskennzahlen und Erläuterungen der Budgetabweichungen ab TEUR 10 je Kontenklasse, bezogen auf das Produkt, beigelegt. Hieraus ergeben sich detailliertere Auswertungsmöglichkeiten auf der Produktebene.

Die nachfolgende Tabelle stellt das Jahresergebnis 2019 bezogen auf die Pflichtproduktbereiche gem. NKF, also im aufgabenbezogenen Querschnitt, dar:

Teilergebnisse der Produktbereichsbudgets

Produkt- bereich	Bezeichnung	Teilergebnis- plan 2019 in TEUR	Teilergebnis- rechnung 2019 in TEUR	Differenz in TEUR
01	Innere Verwaltung	-3.952 €	-3.814 €	138
02	Sicherheit und Ordnung	-689 €	-747 €	-58
03	Schulträgeraufgaben	-2.392 €	-2.445 €	-53
04	Kultur	-473 €	-541 €	-68
05	Soziale Hilfen	-247 €	120 €	367
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-689 €	-698 €	-9
07	Gesundheitsdienste	-320 €	-241 €	79
08	Sportförderung	-640 €	-312 €	328
09	Räumliche Planung und Entwicklung	-168 €	-247 €	-79
10	Bauen und Wohnen	-183 €	-183 €	0
11	Ver- und Entsorgung	-20 €	70 €	90
12	Verkehrsflächen und -anlagen	-1.811 €	-864 €	947
13	Natur- und Landschaftspflege	-796 €	-666 €	130
14	Umweltschutz	-184 €	58 €	242
15	Wirtschaft und Tourismus	-130 €	-181 €	-51
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	12.901 €	13.975 €	1.074

II.3 Finanzlage

Zum Bilanzstichtag beträgt der Bestand an liquiden Mitteln TEUR 6.959 (Vorjahr: TEUR 10.291) sowie an Liquiditätskrediten TEUR 0 (Vorjahr: TEUR 2.500).

Veränderung des Zahlungsmittelbestandes aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Haushaltsjahr 2019

	Finanzplan fortgeschriebener Ansatz TEUR	Finanzergebnis TEUR	Differenz TEUR
Einzahlungen			
Steuern und ähnliche Abgaben	24.449	26.046	1.597
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.028	2.455	427
Sonstige Transfererträge	23	20	-3
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	4.208	4.086	-122
Privatrechtliche Leistungsentgelte	711	494	-217
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	684	826	142
Sonstige ordentliche Erträge	984	2.085	1.101
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	833	728	-105
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.920	36.740	2.820
Auszahlungen			
Personalauszahlungen	6.359	5.830	-529
Versorgungsauszahlungen	774	785	11
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.426	5.397	-1.029
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	535	479	-56
Transferaufauszahlungen	18.010	18.433	423
Sonstige Auszahlungen	1.772	1.585	-187
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.876	32.509	-1.367
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	44	4.231	4.187

Der Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit beträgt rd. TEUR 4.231. Die Abweichungen zur Ergebnisrechnung bei der Position aus lfd. Verwaltungstätigkeit werden durch die nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen verursacht. Außerdem werden in der Finanzrechnung 2019 die Ein- und Auszahlungen für Vorjahre dargestellt, welche als Forderung oder Verbindlichkeit in der Bilanz 2018 ausgewiesen waren. Diese Ein- und Auszahlungen haben somit auch Auswirkungen auf den Forderungs- und Verbindlichkeitsbestand zum Jahresende 2019 (Verweis auf Position 2.2 Forderungen und 4. Verbindlichkeiten im Anhang).

Wesentliche Veränderungen der Zahlungsflüsse aus Investitionstätigkeit ergeben sich aus Verzögerungen im Realisierungsstand der einzelnen Maßnahmen und den damit einhergehenden nicht mehr planmäßigen Finanzmittelbewegungen. Die Mittel, die aufgrund von Verzögerungen der Maßnahme nicht ausgeschöpft wurden, wurden als Ermächtigungsübertragung bis zur Fertigstellung der Maßnahme in das Folgejahr 2019 übertragen.

Ebenfalls werden auch im Bereich der Investitionstätigkeit die Ein- und Auszahlungen aus Vorjahren ausgewiesen (wie im Bereich der Finanzrechnung aus laufender Verwaltungstätigkeit).

Veränderung Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit

Haushaltsjahr 2019	Finanzplan fortgeschrieben er Ansatz TEUR	Finanzrechnung TEUR	Differenz TEUR
Einzahlungen			
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.193	1.572	-1.621
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	510	182	-328
Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	10	10	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.341	328	-1.013
sonstige Investitionszahlungen	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.054	2.092	-2.962
Auszahlungen			
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.510	1.468	-42
Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.775	3.028	-6.747
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	937	799	-138
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	513	504	-9
Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	505	165	-340
Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
Auszahlung aus Investitionstätigkeit	13.240	5.964	-7.276
Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.186	-3.872	4.314

Der für 2019 in der fortgeschriebenen Ansatzplanung prognostizierte Finanzmittelfehlbetrag (gesamt) von TEUR -8.142 hat sich um TEUR 8.450 verbessert auf TEUR 358.

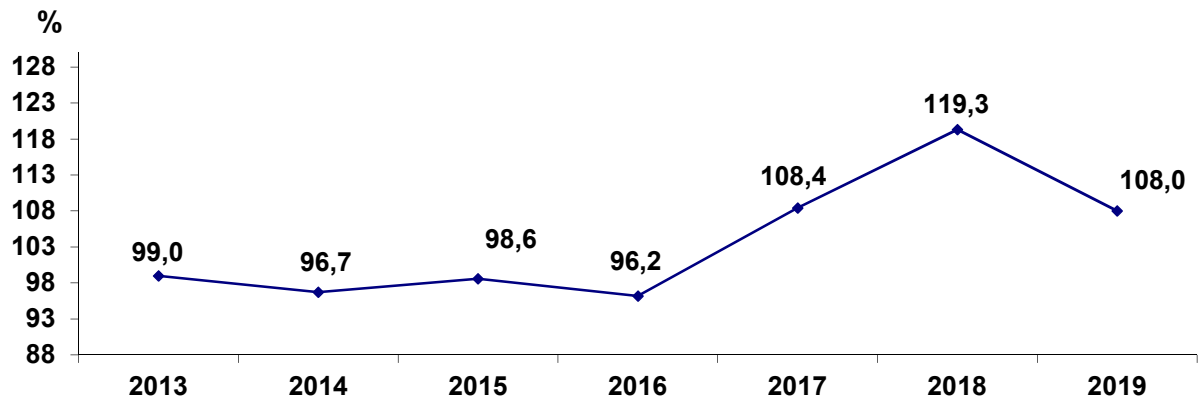
II.4 NKF – Kennzahlenset gem. RdErl des Innenministers vom 01.10.2008

Die Kennzahlen werden hier im Gesamtverlauf der letzten 7 Jahre dargestellt.

III.4.1 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

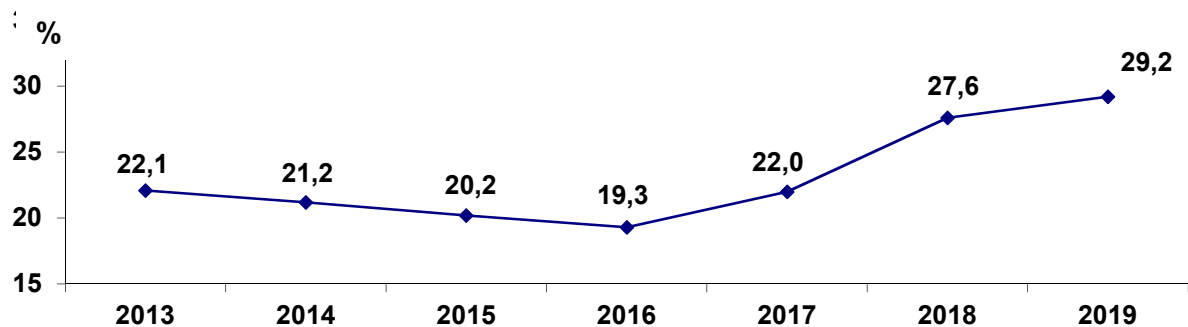
Nr.1 – Aufwandsdeckungsgrad:

... zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können.



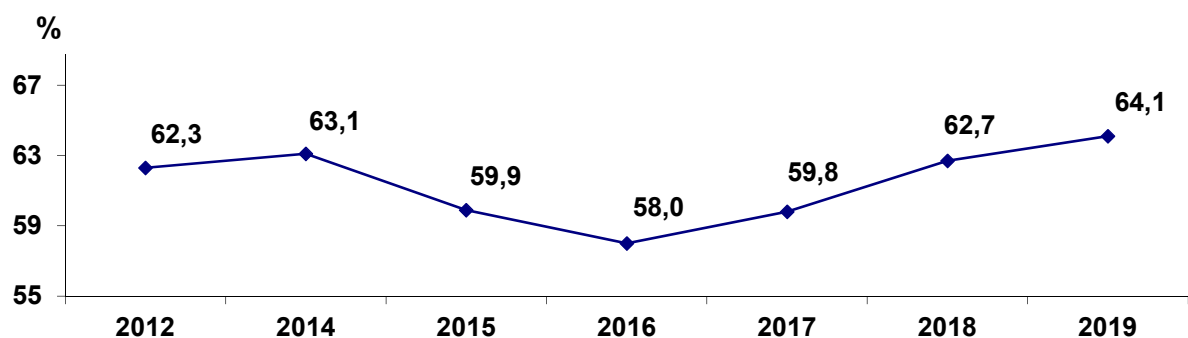
Nr.2 – Eigenkapitalquote 1:

... misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.



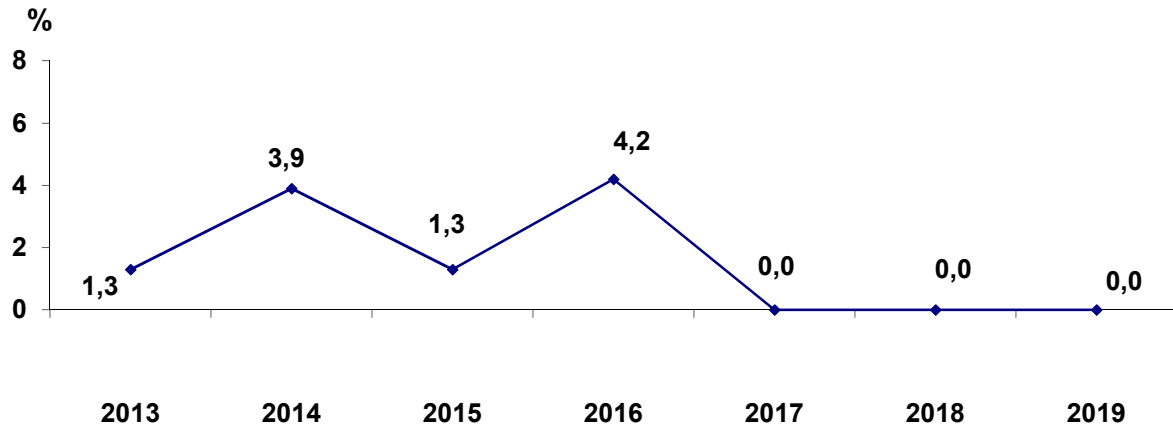
Nr.3 – Eigenkapitalquote 2:

... misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am Gesamtkapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.



Nr.4 – Fehlbetragsquote:

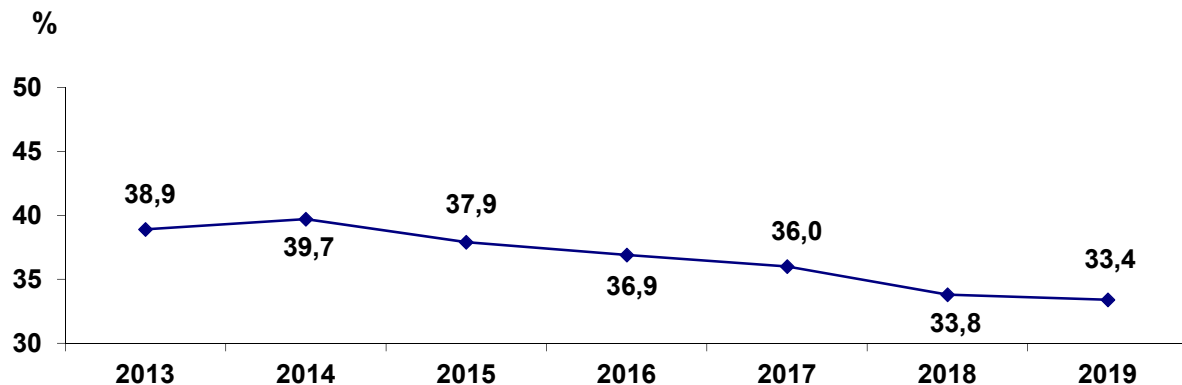
... gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil.



II.4.2 Kennzahlen zur Vermögenslage

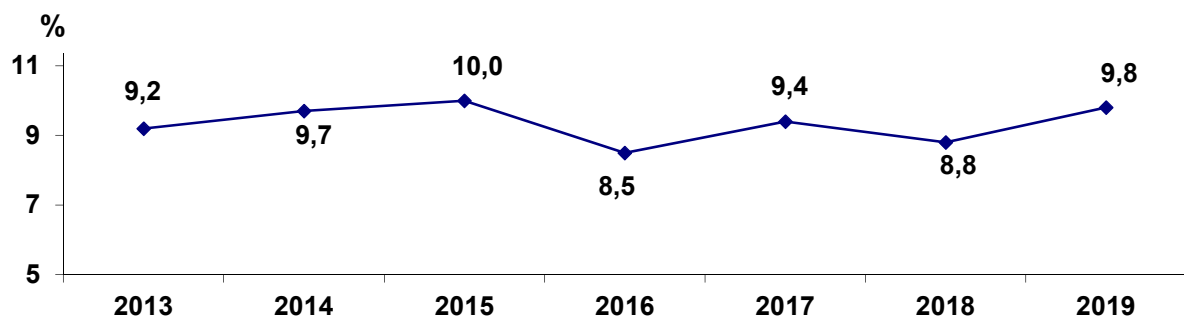
Nr.5 – Infrastrukturquote:

... soll Aufschluss darüber geben, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht.



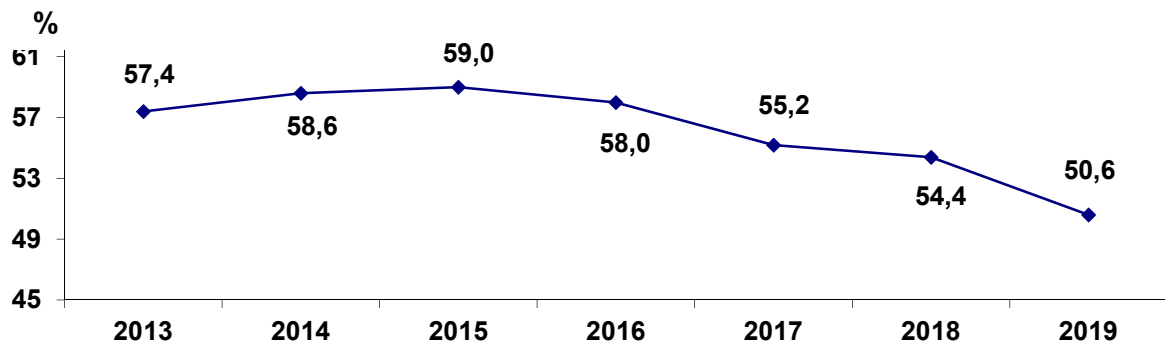
Nr.6 – Abschreibungsintensität:

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



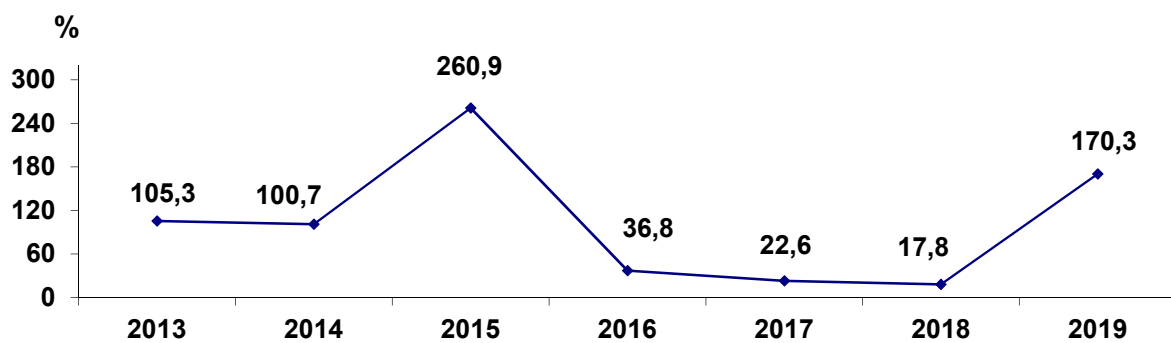
Nr.7 – Drittfinanzierungsquote:

... gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastungen durch Abschreibung abmildern.



Nr.8 – Investitionsquote:

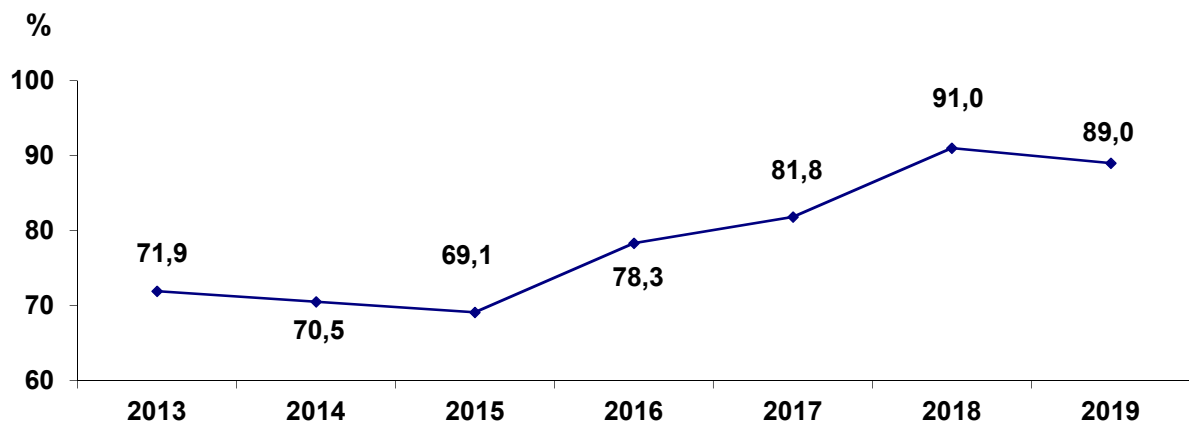
... gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.



II.4.3 Kennzahlen zur Finanzlage

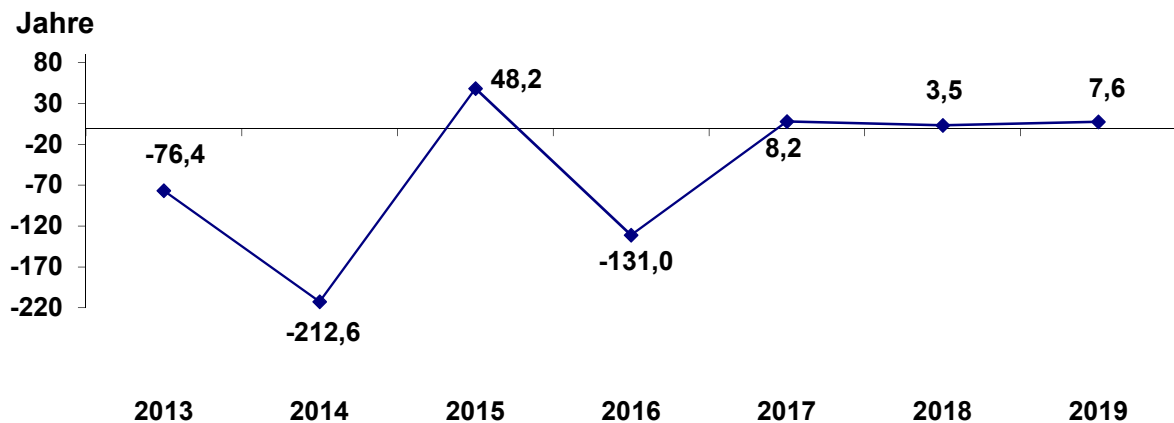
Nr.9 – Anlagendeckungsgrad 2:

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



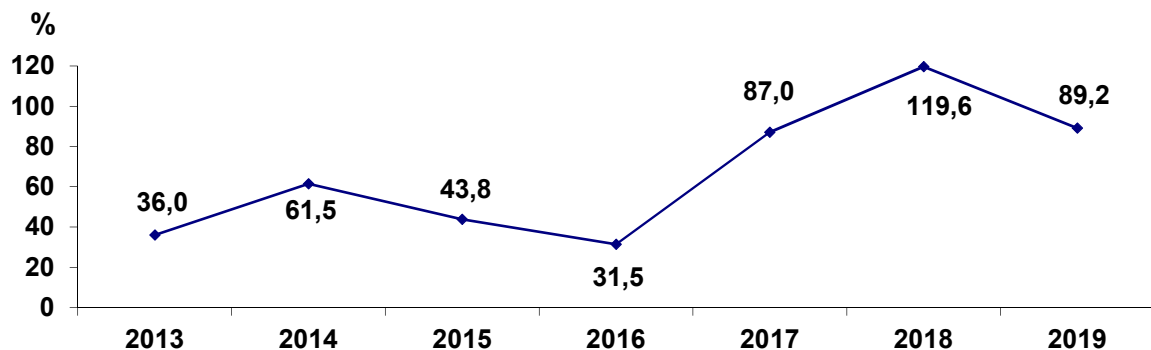
Nr.10 – Dynamischer Verschuldungsgrad: JA 2019:

... 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).



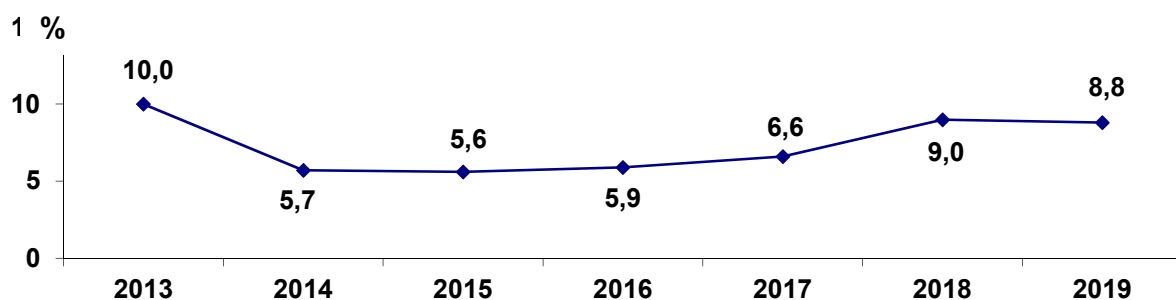
Nr.11 – Liquidität 2. Grades:

... zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.



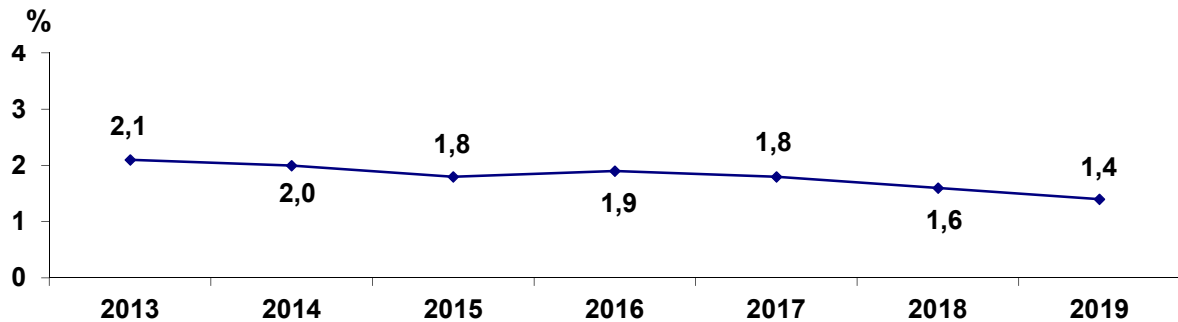
Nr. 12 – Kurzfristige Verbindlichkeiten:

... misst den Belastungsgrad der Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital.



Nr.13 – Zinslastquote:

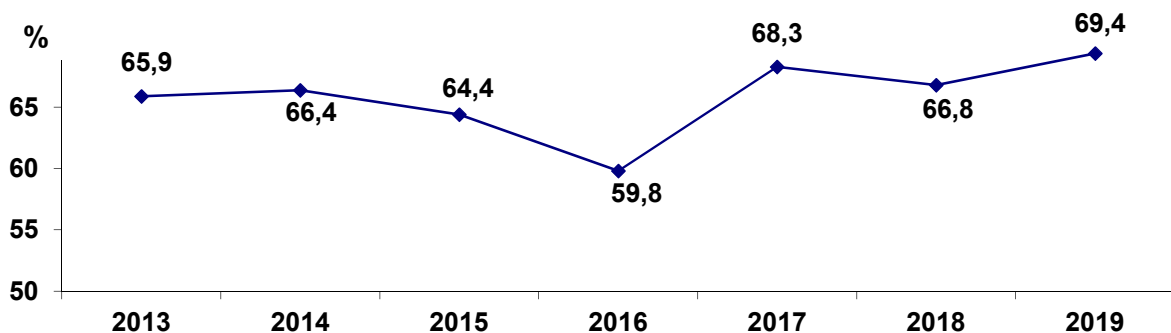
... zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.



II.4.4 Kennzahlen zur Ertragslage

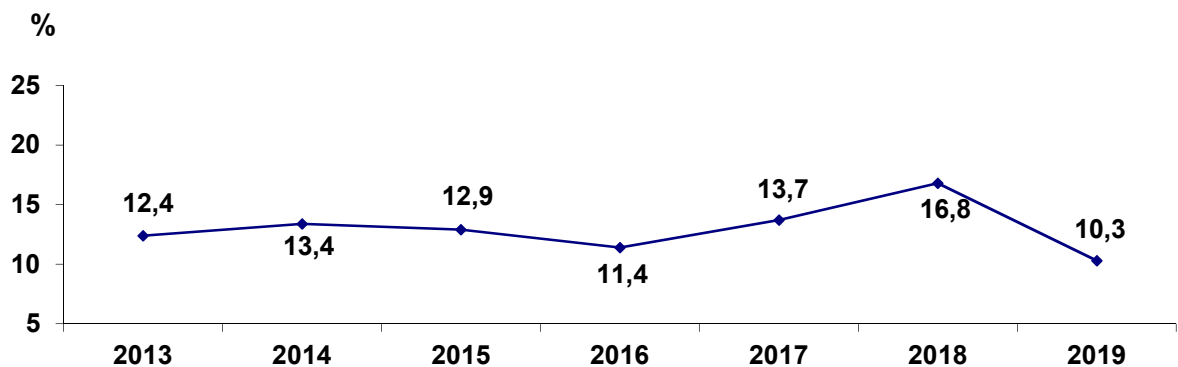
Nr.14 – Netto-Steuerquote / Allgemeine Umlagenquote:

... gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von Finanzleistungen Dritter, hier insbes. staatlicher Zuwendungen, ist.



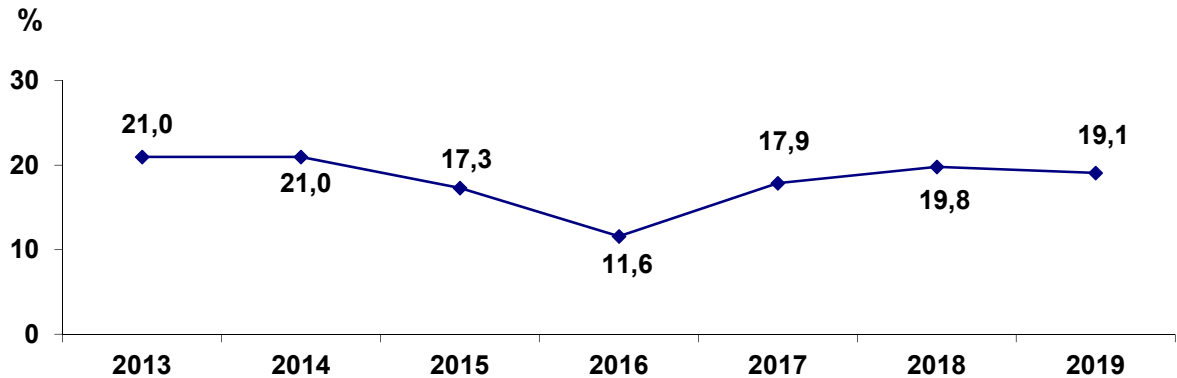
Nr.15 – Zuwendungsquote:

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



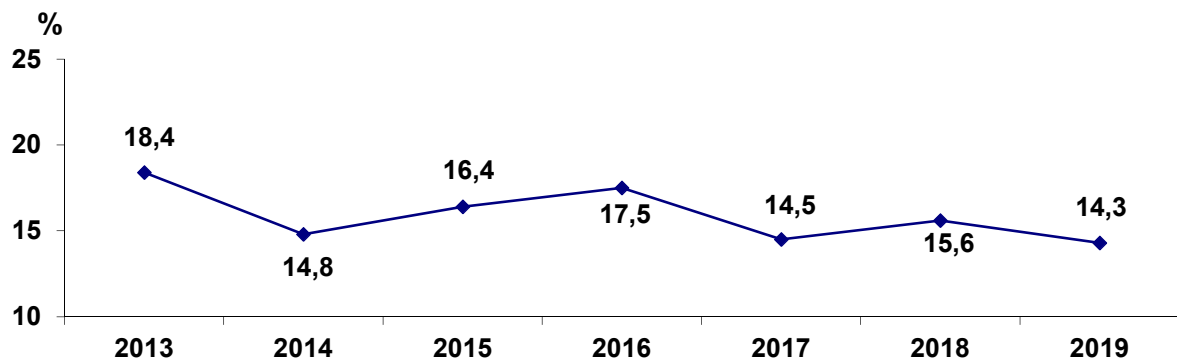
Nr.16 – Personalintensität:

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



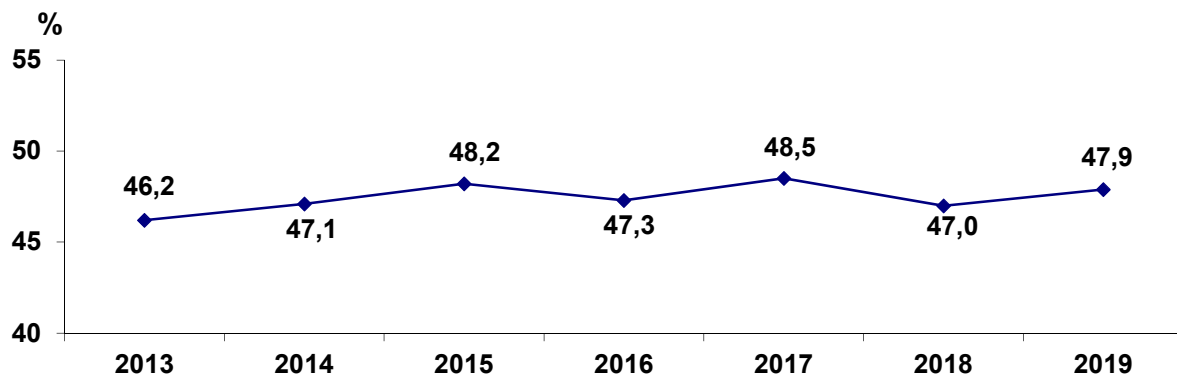
Nr.17 – Sach- und Dienstleistungsintensität: JA 2019:

... lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.



Nr.18 – Transferaufwandsquote:

... stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.



III. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

III.1 Entwicklung der Vermögenslage

Wie bereits im Vorjahr beschrieben ist der Werteverzehr durch die Abschreibungen geringer als die Investitionen im Bereich der immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen (TEUR + 2.408). Dieser Trend wird sich voraussichtlich in den Folgejahren aufgrund der geplanten Investitionen gem. Haushaltsplan 2020 fortsetzen.

Wie aus der mittelfristigen Finanzplanung hervorgeht, steigt das Investitionsvolumen in den Jahren 2020 bis 2021 erheblich an. Der Investitionsschwerpunkt liegt dabei im Bereich von Schulgebäuden, Feuerwehrgerätehaus, Theater- und Konzertsaal sowie in der Infrastruktur (Straßen).

Weiterhin weißt der Haushaltsplan 2020 Landeszuweisungen / Erschließungsbeiträge in Höhe von TEUR 5.054 aus. Diese werden nach Aktivierung der Maßnahmen in das Anlagevermögen als Sonderposten ausgewiesen. Diese Sonderposten reduzieren den Abschreibungsaufwand der Folgejahre.

III.2 Entwicklung der Schuldenlage

Wie bereits im Jahresabschluss 2018 berichtet, werden die bevorstehende Investition in die K44n sowie in eine neue Feuer- und Rettungswache die eigene Finanzkraft der Stadt übersteigen. Hinzu kommt die Finanzierung der Sanierung-/Modernisierung der Pankratiussschule. Aus diesem Grund weist der Haushaltsplan 2020 im mittelfristigen Investitionsprogramm neue Investitionskredite in Höhe von 10,2 Mio. EUR bis zum Jahr 2023 aus.

Die für langfristige Darlehen zu leistenden Tilgungen sind für 2020 bis 2023 mit einem Wert von 5,1 Mio. EUR veranschlagt.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 wird ein Gesamtbestand der Kassenkredite in Höhe von 0,0 Mio. EUR ausgewiesen. Das bedeutet gegenüber dem Vorjahr eine Verringerung von 2.5 Mio. EUR.

III.3 Entwicklung der Ergebnislage

Das Jahr 2019 ist für die Stadt Gescher erneut außergewöhnlich gut verlaufen. Bereits mit dem positiven Jahresergebnis 2018 in Höhe von TEUR + 6.546 konnte die Ausgleichsrücklage auf den Stand der Eröffnungsbilanz in Höhe von TEUR 5.992 aufgefüllt werden. Das positive Jahresergebnis 2019 von TEUR 3.039 ermöglicht es, die Ausgleichsrücklage auf TEUR 9.031 zu erhöhen. Die Eigenkapitalquote 1 verbessert sich auf rd. 29,2 %

Im verabschiedeten Haushalt 2020 wird mit einem weiteren Jahresüberschuss für das Haushaltsjahr 2020 in Höhe von TEUR 148 gerechnet. Aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie ist jedoch von sehr deutlich abnehmenden Gewerbesteuererträgen auszugehen. Auch die Einnahmen aus den Anteilen an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer werden voraussichtlich mittelfristig sinken. Es ist daher davon auszugehen, dass das Jahresergebnis 2020 sowie auch die in den Folgejahren ausgewiesenen Jahresergebnisse (gesamt TEUR + 321) nicht erreicht werden können. Es ist vielmehr zu befürchten, dass die Jahresergebnisse in den Folgejahren deutlich schlechter ausfallen werden und es damit einhergehend zu einem Eigenkapitalverzehr kommen wird. Inwieweit sich hier die in Rede stehenden Möglichkeiten zur Bildung von Bilanzierungshilfen in der Bilanz für die Folgekosten der Corona-Pandemie auswirken werden, bleibt abzuwarten.

IV. Schlussbemerkungen

Ziel der Stadt Gescher war es, die kurzfristigen Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung, die im Jahresabschluss 2016 noch einen Betrag von 8,0 Mio. EUR ausmachten, zurückzuführen. Dieses Ziel konnte 2019 vollständig erreicht werden.

Die Umsetzung der im Investitionsplan enthaltenen Vorhaben bindet allerdings zukünftig erhebliche finanzielle Mittel und birgt daher auch Risiken in sich. Vor Hintergrund der geplanten Investitionen wird sich auch der Abbau der Investitionskredite nicht weiter fortsetzen. Geplant ist für 2020 eine Nettokreditaufnahme von rd. 3 Mio. EUR.

Vor dem Hintergrund der Folgekosten der Corona-Pandemie ist davon auszugehen, dass in den kommenden Haushaltsjahren zur Deckung dieser Folgekosten gegebenenfalls auch wieder Liquiditätskredite aufgenommen werden müssen. Im Haushalt 2020 sind diesbezüglich bereits Ermächtigungen in Höhe von 2,5 Mio. EUR enthalten.

Darüber hinaus ist davon auszugehen, dass sich bei einem Einbruch der Konjunktur gleich auf mehreren Ebenen die Finanzströme und Aufwendungen massiv verändern werden. Neben deutlichen Mindereinnahmen bei der Gewerbesteuer ist auch von einem Anstieg der historisch niedrigen Arbeitslosenquote auszugehen. Daraus folgen steigende Aufwendungen im Sozialbereich, die u. a. über eine erhöhte Umlagequote der weitgehend von den Soziallasten abhängigen Umlageverbände (Kreis, Landschaftsverbände) weitergegeben werden.

V. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Abschlussstichtag

Die aktuellen Ereignisse der Corona-Krise werden, wie bereits vorstehend beschrieben, gravierende Auswirkungen auf die Haushalte der kommenden Jahre haben. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses lassen sich diese Auswirkungen letztlich jedoch noch nicht genauer beziffern. Sie hängen auch davon ab, wann die Beschränkungen aufgehoben werden können und wieder ein „normaler Alltag“ einkehren kann.

VI. Organe und Mitgliedschaften

Mit der Änderung der GemHVO zur KomHVO wurde auch der § 95 GO NRW abgeändert. Der Ausweis für die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes nach § 70 GO NRW, soweit dieser nicht zu bilden ist, für den Bürgermeister und den Kämmerer sowie für die Ratsmitglieder gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW als Anlage zu Anhang auszuweisen.

Gescher, den 25. Mai 2020

Aufgestellt:

(Christian Hübers)

Kämmerer

Bestätigt:

(Thomas Kerkhoff)

Bürgermeister

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Stadt Gescher

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Gescher – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2019, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen, den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2019 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadt für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2019 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- o entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden und Finanzlage der Stadt zum 31. Dezember 2019 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2019 und
- o vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Stadt unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss zu dienen.

Verantwortung des Bürgermeisters für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der Bürgermeister ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt. Ferner ist der Bürgermeister verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der Bürgermeister dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem ist der Bürgermeister verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichtes, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der Bürgermeister verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichtes in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Rat der Stadt Gescher ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Stadt Gescher zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt und einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine nach § 102 Abs. 1 GO NRW und in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichtes getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- o identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können,
- o gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichtes relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Stadt abzugeben,
- o beurteilen wir die Angemessenheit der von dem Bürgermeister angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem Bürgermeister dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,
- o ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Stadt die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann,
- o beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie, ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt,
- o beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Stadt,
- o führen wir Prüfungshandlungen zu den von dem Bürgermeister dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem Bürgermeister zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Bielefeld, den 25. Mai 2020

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlägen, Unterlassen bzw. unrechtmäßiger Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.