

Jahresabschluss 2019



Bilanz

Bilanz Aktiva 2019

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2019	Stand zum 31.12.2019	Differenz
		in EUR		
1.	Anlagevermögen	68.282.851,85	70.644.820,83	2.361.968,98
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	50.301,20	57.464,90	7.163,70
1.2	Sachanlagen	62.312.641,89	64.607.673,74	2.295.031,85
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.790.746,85	3.794.659,61	3.912,76
1.2.1.1	Grünflächen	3.238.311,57	3.243.854,70	5.543,13
1.2.1.2	Ackerland	85.961,98	85.961,98	0,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	201.955,92	201.955,92	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	264.517,38	262.887,01	-1.630,37
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.320.779,18	22.611.315,85	290.536,67
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.068.437,64	2.973.342,51	904.904,87
1.2.2.2	Schulen	8.403.444,94	8.129.145,52	-274.299,42
1.2.2.3	Wohnbauten	2.116.233,56	2.078.712,84	-37.520,72
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.732.663,04	9.430.114,98	-302.548,06
1.2.3	Infrastrukturvermögen	33.365.563,82	32.791.857,82	-573.706,00
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.455.176,79	10.629.551,45	174.374,66
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	80.695,80	72.529,86	-8.165,94
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	10.597.695,00	10.420.996,02	-176.698,98
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	11.801.532,96	11.257.404,15	-544.128,81
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	430.463,27	411.376,34	-19.086,93
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6,00	6,00	0,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	774.544,86	1.130.497,26	355.952,40
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	878.535,76	932.191,84	53.656,08
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.182.465,42	3.347.145,36	2.164.679,94
1.3	Finanzanlagen	5.919.908,76	5.979.682,19	59.773,43
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Beteiligungen	2.141.451,00	2.141.451,00	0,00
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	3.731.475,12	3.785.257,58	53.782,46
1.3.5	Ausleihungen	46.982,64	52.973,61	5.990,97
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	46.982,64	52.973,61	5.990,97
2.	Umlaufvermögen	21.508.477,89	21.236.413,06	-272.064,83
2.1	Vorräte	10.339.416,34	12.362.453,80	2.023.037,46
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	10.339.416,34	12.362.453,80	2.023.037,46
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.345.773,35	1.097.883,94	-247.889,41
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.089.084,92	899.303,27	-189.781,65
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	256.688,43	198.580,67	-58.107,76
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	9.823.288,20	7.776.075,32	-2.047.212,88
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	55.647,09	58.292,98	2.645,89
	Bilanzsumme	89.846.976,83	91.939.526,87	2.092.550,04

Bilanz Passiva 2019

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2019	Stand zum 31.12.2019	Differenz
		in EUR		
1.	Eigenkapital	46.183.022,28	47.638.865,89	1.455.843,61
1.1	Allgemeine Rücklage	36.903.364,85	36.790.211,23	-113.153,62
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	6.717.001,70	9.279.657,43	2.562.655,73
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.562.655,73	1.568.997,23	-993.658,50
2.	Sonderposten	29.653.648,26	29.909.168,22	255.519,96
2.1	für Zuwendungen	19.618.525,38	20.223.521,18	604.995,80
2.2	für Beiträge	9.464.506,10	9.122.208,09	-342.298,01
2.3	für Gebührenausschlag	497.002,56	492.631,42	-4.371,14
2.4	Sonstige Sonderposten	73.614,22	70.807,53	-2.806,69
3.	Rückstellungen	8.525.865,52	9.231.290,68	705.425,16
3.1	Pensionsrückstellungen	6.957.575,00	7.314.088,00	356.513,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	1.007.900,00	1.027.900,00	20.000,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	560.390,52	889.302,68	328.912,16
4.	Verbindlichkeiten	5.475.160,90	5.148.636,22	-326.524,68
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	63.849,03	60.449,03	-3.400,00
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
4.2.5	von Kreditinstituten	63.849,03	60.449,03	-3.400,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	158.246,97	158.246,97	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	293.448,43	266.179,09	-27.269,34
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	144.362,32	62.108,48	-82.253,84
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	189.993,55	240.571,86	50.578,31
4.8	Erhaltene Anzahlungen	4.625.260,60	4.361.080,79	-264.179,81
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	9.279,87	11.565,86	2.285,99
	Bilanzsumme	89.846.976,83	91.939.526,87	2.092.550,04

Gesamtergebnisrechnung

Ergebnisrechnung 2019

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortge- schriebener Ansatz 2019	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2018	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung 2019
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	14.425.897,53	13.656.800,00	0,00	15.222.634,67	1.565.834,67	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.060.304,78	7.369.100,00	0,00	4.707.785,58	-2.661.314,42	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	294.958,11	0,00	0,00	102.760,06	102.760,06	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.845.424,98	2.895.900,00	0,00	2.825.639,11	-70.260,89	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	365.782,54	355.700,00	0,00	381.107,81	25.407,81	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	455.558,34	559.000,00	0,00	336.857,94	-222.142,06	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	781.635,83	696.800,00	0,00	898.389,23	201.589,23	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	22.229.562,11	25.533.300,00	0,00	24.475.174,40	-1.058.125,60	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.555.755,52	3.767.715,66	0,00	3.665.871,39	-101.844,27	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	469.475,45	328.979,29	0,00	417.362,29	88.383,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.429.617,75	5.284.350,77	65.460,51	4.556.078,16	-728.272,61	148.064,64
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.871.190,26	1.913.400,00	0,00	1.946.193,77	32.793,77	0,00
15	- Transferaufwendungen	8.503.048,89	14.660.832,59	0,00	11.281.949,09	-3.378.883,50	726.074,20
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	941.968,53	1.243.006,76	0,00	1.135.682,60	-107.324,16	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.771.056,40	27.198.285,07	65.460,51	23.003.137,30	-4.195.147,77	874.138,84
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.458.505,71	-1.664.985,07	-65.460,51	1.472.037,10	3.137.022,17	-874.138,84
19	+ Finanzerträge	104.150,02	90.100,00	0,00	96.960,13	6.860,13	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	104.150,02	90.100,00	0,00	96.960,13	6.860,13	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.562.655,73	-1.574.885,07	-65.460,51	1.568.997,23	3.143.882,30	-874.138,84
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	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	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	2.562.655,73	-1.574.885,07	-65.460,51	1.568.997,23	3.143.882,30	-874.138,84
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	2.562.655,73	-1.574.885,07	-65.460,51	1.568.997,23	3.143.882,30	-874.138,84
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	419,99	0,00	0,00	69.723,54	69.723,54	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	26.339,59	0,00	0,00	182.877,16	182.877,16	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	25.919,60	0,00	0,00	113.153,62	113.153,62	0,00

Gesamtfinanzrechnung

Finanzrechnung 2019

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung
		2018	2019	2018	2019	2019	
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	14.142.502,55	13.656.800,00	0,00	15.415.176,16	1.758.376,16	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.199.377,91	6.456.500,00	0,00	3.794.239,62	-2.662.260,38	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	102.364,44	0,00	0,00	140.070,13	140.070,13	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.294.335,91	2.225.200,00	0,00	2.298.470,92	73.270,92	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	358.678,79	355.700,00	0,00	371.637,70	15.937,70	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	458.250,20	559.000,00	0,00	320.395,61	-238.604,39	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	644.186,03	546.800,00	0,00	895.709,59	348.909,59	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	104.150,02	90.100,00	0,00	96.960,13	6.860,13	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.303.845,85	23.890.100,00	0,00	23.332.659,86	-557.440,14	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.321.410,37	3.531.115,66	0,00	3.302.970,55	-228.145,11	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	376.743,41	416.179,29	0,00	436.687,34	20.508,05	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.154.045,71	5.054.460,90	65.460,51	4.031.920,71	-1.022.540,19	148.064,64
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	8.603.361,37	14.660.832,59	0,00	11.364.391,78	-3.296.440,81	726.074,20
15	- Sonstige Auszahlungen	800.599,43	1.211.610,51	0,00	1.084.602,69	-127.007,82	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.256.160,29	24.874.198,95	65.460,51	20.220.573,07	-4.653.625,88	874.138,84
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	3.047.685,56	-984.098,95	-65.460,51	3.112.086,79	4.096.185,74	-874.138,84
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.312.650,96	1.643.600,00	0,00	1.286.915,76	-356.684,24	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	518.200,16	741.000,00	0,00	87.141,00	-653.859,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.359,03	3.300,00	0,00	6.009,03	2.709,03	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.076.169,55	846.600,00	0,00	143.354,25	-703.245,75	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.911.379,70	3.234.500,00	0,00	1.523.420,04	-1.711.079,96	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.670.524,92	2.617.932,02	629.475,08	2.617.932,02	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	815.690,34	9.134.247,49	1.351.975,57	3.394.149,81	-5.740.097,68	3.220.531,08
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	427.200,55	731.188,41	266.254,81	603.206,39	-127.982,02	17.103,12
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	80.500,00	70.000,00	0,00	65.782,46	-4.217,54	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.993.915,81	12.553.367,92	2.247.705,46	6.681.070,68	-5.872.297,24	3.237.634,20
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.082.536,11	-9.318.867,92	-2.247.705,46	-5.157.650,64	4.161.217,28	-3.237.634,20
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	1.965.149,45	-10.302.966,87	-2.313.165,97	-2.045.563,85	8.257.403,02	-4.111.773,04
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	111.048,00	0,00	0,00	-111.048,00	0,00
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	158.246,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	111.048,00	0,00	0,00	-111.048,00	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	2.123.396,42	-10.191.918,87	-2.313.165,97	-2.045.563,85	8.146.355,02	-4.111.773,04
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	7.702.041,80	0,00	0,00	9.823.288,20	9.823.288,20	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2019

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragung
	2018	2019	2018	2019	2019	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	9.825.438,22	-10.191.918,87	-2.313.165,97	7.777.724,35	17.969.643,22	-4.111.773,04
nachrichtlich						
Zahlungsmittelbestand Sozialhaushalt						
42 + Einzahlungen Sozialhaushalt	-2.150,02	0,00	0,00	-1.649,03	-1.649,03	0,00
43 - Auszahlungen Sozialhaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44 = Differenz Sozialhaushalt	-2.150,02	0,00	0,00	-1.649,03	-1.649,03	0,00
45 = Liquide Mittel einschließlich Sozialhaushalt	9.823.288,20	-10.191.918,87	-2.313.165,97	7.776.075,32	17.967.994,19	-4.111.773,04

Produktbereiche

Teilergebnisrechnungen

Teilfinanzrechnungen

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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.013,98	85.600,00	90.624,18	5.024,18	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	748,00	500,00	756,50	256,50	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	125.086,21	120.700,00	138.770,67	18.070,67	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.717,20	324.000,00	38.425,44	-285.574,56	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	152.679,52	169.100,00	392.789,52	223.689,52	0,00
10 = Ordentliche Erträge	467.244,91	699.900,00	661.366,31	-38.533,69	0,00
11 - Personalaufwendungen	1.352.436,68	1.440.642,14	1.449.609,95	8.967,81	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	469.475,45	328.979,29	417.362,29	88.383,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.835,38	582.272,65	664.331,10	82.058,45	102.218,44
14 - Bilanzielle Abschreibungen	120.176,60	121.500,00	210.962,50	89.462,50	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	332.879,16	394.895,23	600.351,18	205.455,95	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.495.803,27	2.868.289,31	3.342.617,02	474.327,71	102.218,44
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.028.558,36	-2.168.389,31	-2.681.250,71	-512.861,40	-102.218,44
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)	-2.028.558,36	-2.168.389,31	-2.681.250,71	-512.861,40	-102.218,44
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)	-2.028.558,36	-2.168.389,31	-2.681.250,71	-512.861,40	-102.218,44
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	197.904,77	234.800,00	218.240,25	-16.559,75	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	77.963,63	94.300,00	84.935,27	-9.364,73	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.908.617,22	-2.027.889,31	-2.547.945,73	-520.056,42	-102.218,44

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
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	722,50	500,00	756,50	256,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	123.386,31	120.700,00	136.613,04	15.913,04	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	104.717,20	324.000,00	25.552,51	-298.447,49	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	40.862,40	19.100,00	189.176,89	170.076,89	0,00
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	269.688,41	464.400,00	352.098,94	-112.301,06	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.163.776,65	1.281.842,14	1.234.758,15	-47.083,99	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	376.743,41	416.179,29	436.687,34	20.508,05	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	255.260,69	577.272,65	371.577,11	-205.695,54	102.218,44
15	- Sonstige Auszahlungen	363.917,44	394.880,23	338.644,62	-56.235,61	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	2.159.698,19	2.670.174,31	2.381.667,22	-288.507,09	102.218,44
17	= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-1.890.009,78	-2.205.774,31	-2.029.568,28	176.206,03	-102.218,44
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	499.420,00	741.000,00	81.472,00	-659.528,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	3.950,00	2.900,00	5.600,00	2.700,00	0,00
23	= <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	503.370,00	743.900,00	91.072,00	-652.828,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.670.524,92	2.617.932,02	2.617.932,02	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.601,82	100.157,15	88.674,82	-11.482,33	2.224,41
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	9.500,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00
30	= <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	2.709.626,74	2.780.089,17	2.718.606,84	-61.482,33	2.224,41
31	= <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-2.206.256,74	-2.036.189,17	-2.627.534,84	-591.345,67	-2.224,41

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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.477,37	70.200,00	63.730,06	-6.469,94	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	243.773,25	211.100,00	253.757,50	42.657,50	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.448,18	4.000,00	9.247,66	5.247,66	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	7.512,05	4.200,00	10.293,22	6.093,22	0,00
10 = Ordentliche Erträge	307.210,85	289.500,00	337.028,44	47.528,44	0,00
11 - Personalaufwendungen	264.097,09	282.513,42	301.295,21	18.781,79	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233.633,81	201.975,92	186.657,03	-15.318,89	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	71.433,63	88.500,00	82.860,58	-5.639,42	0,00
15 - Transferaufwendungen	6.909,40	8.000,00	6.932,50	-1.067,50	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	167.851,20	172.704,05	163.941,72	-8.762,33	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	743.925,13	753.693,39	741.687,04	-12.006,35	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-436.714,28	-464.193,39	-404.658,60	59.534,79	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)	-436.714,28	-464.193,39	-404.658,60	59.534,79	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)	-436.714,28	-464.193,39	-404.658,60	59.534,79	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.036,21	32.500,00	29.576,85	-2.923,15	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-463.750,49	-496.693,39	-434.235,45	62.457,94	0,00

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											
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	238.841,75	211.100,00	254.096,75	42.996,75	0,00				
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.750,28	4.000,00	4.728,91	728,91	0,00				
07	+	Sonstige Einzahlungen	7.267,75	4.200,00	7.307,67	3.107,67	0,00				
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	252.859,78	219.300,00	266.133,33	46.833,33	0,00				
10	-	Personalauszahlungen	244.124,23	256.313,42	249.189,89	-7.123,53	0,00				
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	136.390,18	148.646,29	133.001,83	-15.644,46	0,00				
14	-	Transferauszahlungen	6.909,40	8.000,00	6.932,50	-1.067,50	0,00				
15	-	Sonstige Auszahlungen	182.507,73	172.704,05	156.009,72	-16.694,33	0,00				
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	569.931,54	585.663,76	545.133,94	-40.529,82	0,00				
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-317.071,76	-366.363,76	-279.000,61	87.363,15	0,00				
Investitionstätigkeit											
Einzahlungen											
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.608,40	40.000,00	41.015,73	1.015,73	0,00				
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	2.850,00	2.850,00	0,00				
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	40.608,40	40.000,00	43.865,73	3.865,73	0,00				
Auszahlungen											
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	11.000,00	9.789,42	-1.210,58	0,00				
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	257.248,31	406.698,57	412.929,87	6.231,30	0,00				
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	257.248,31	417.698,57	422.719,29	5.020,72	0,00				
31	=	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-216.639,91	-377.698,57	-378.853,56	-1.154,99	0,00				

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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	436.351,20	645.100,00	456.347,95	-188.752,05	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	91.740,32	82.700,00	94.860,93	12.160,93	0,00
10 = Ordentliche Erträge	528.091,52	727.800,00	551.208,88	-176.591,12	0,00
11 - Personalaufwendungen	315.780,58	353.518,75	336.678,35	-16.840,40	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.304.255,38	1.347.336,98	1.049.450,36	-297.886,62	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	336.482,50	351.900,00	338.088,44	-13.811,56	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.313,29	97.660,28	86.655,01	-11.005,27	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.046.831,75	2.150.416,01	1.810.872,16	-339.543,85	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.518.740,23	-1.422.616,01	-1.259.663,28	162.952,73	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)	-1.518.740,23	-1.422.616,01	-1.259.663,28	162.952,73	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)	-1.518.740,23	-1.422.616,01	-1.259.663,28	162.952,73	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.518.740,23	-1.422.616,01	-1.259.663,28	162.952,73	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					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184.956,26	379.200,00	221.106,71	-158.093,29	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	92.609,71	82.700,00	96.923,20	14.223,20	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	277.565,97	461.900,00	318.029,91	-143.870,09	0,00
10 - Personalauszahlungen	323.211,91	353.518,75	338.856,58	-14.662,17	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.306.248,90	1.347.336,98	1.067.969,54	-279.367,44	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	90.313,29	97.660,28	86.655,01	-11.005,27	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.719.774,10	1.798.516,01	1.493.481,13	-305.034,88	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.442.208,13	-1.336.616,01	-1.175.451,22	161.164,79	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	0,00	402.000,00	10.000,00	-392.000,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	107.196,30	146.474,87	64.418,03	-82.056,84	14.878,71
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	107.196,30	548.474,87	74.418,03	-474.056,84	14.878,71
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-107.196,30	-548.474,87	-74.418,03	474.056,84	-14.878,71

Teilergebnisrechnung 2019**04**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.720,42	3.000,00	12.058,16	9.058,16	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	24.720,42	3.000,00	12.058,16	9.058,16	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.011,09	125.955,61	116.933,75	-9.021,86	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	44.043,52	25.700,00	25.381,25	-318,75	0,00
15 - Transferaufwendungen	160.926,19	268.089,17	144.422,12	-123.667,05	101.000,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.461,36	8.500,00	8.461,36	-38,64	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	336.442,16	428.244,78	295.198,48	-133.046,30	101.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-311.721,74	-425.244,78	-283.140,32	142.104,46	-101.000,00
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)	-311.721,74	-425.244,78	-283.140,32	142.104,46	-101.000,00
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)	-311.721,74	-425.244,78	-283.140,32	142.104,46	-101.000,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-311.721,74	-425.244,78	-283.140,32	142.104,46	-101.000,00

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

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					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	123.433,25	125.955,61	115.332,95	-10.622,66	0,00
14 - Transferauszahlungen	165.565,84	268.089,17	125.204,92	-142.884,25	101.000,00
15 - Sonstige Auszahlungen	8.461,36	8.500,00	8.461,36	-38,64	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	297.460,45	402.544,78	248.999,23	-153.545,55	101.000,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-297.460,45	-402.544,78	-238.999,23	163.545,55	-101.000,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2019**05**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	715.867,25	710.300,00	708.355,40	-1.944,60	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	136.711,14	0,00	102.760,06	102.760,06	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	128.252,82	120.000,00	123.343,17	3.343,17	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	340.777,96	230.000,00	289.184,84	59.184,84	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.287,92	0,00	4.534,20	4.534,20	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.323.897,09	1.060.300,00	1.228.177,67	167.877,67	0,00
11 - Personalaufwendungen	471.084,80	511.072,76	476.183,12	-34.889,64	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	176.821,81	230.093,52	176.296,56	-53.796,96	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.373,37	8.400,00	8.394,03	-5,97	0,00
15 - Transferaufwendungen	652.821,37	1.057.500,00	526.792,10	-530.707,90	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.082,37	57.000,00	44.916,08	-12.083,92	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.356.183,72	1.864.066,28	1.232.581,89	-631.484,39	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-32.286,63	-803.766,28	-4.404,22	799.362,06	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)	-32.286,63	-803.766,28	-4.404,22	799.362,06	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)	-32.286,63	-803.766,28	-4.404,22	799.362,06	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.934,24	17.200,00	16.751,46	-448,54	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-47.220,87	-820.966,28	-21.155,68	799.810,60	0,00

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

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					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	731.426,41	705.000,00	677.129,89	-27.870,11	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	102.364,44	0,00	140.070,13	140.070,13	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	119.771,61	120.000,00	120.423,97	423,97	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	341.356,15	230.000,00	288.925,76	58.925,76	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	2.221,92	0,00	4.500,20	4.500,20	0,00
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>1.297.140,53</i>	<i>1.055.000,00</i>	<i>1.231.049,95</i>	<i>176.049,95</i>	<i>0,00</i>
10 - Personalauszahlungen	454.743,93	482.772,76	430.996,82	-51.775,94	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	144.474,12	230.093,52	193.215,58	-36.877,94	0,00
14 - Transferauszahlungen	711.382,83	1.057.500,00	553.046,62	-504.453,38	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	48.003,23	57.000,00	44.185,52	-12.814,48	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>1.358.604,11</i>	<i>1.827.366,28</i>	<i>1.221.444,54</i>	<i>-605.921,74</i>	<i>0,00</i>
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>-61.463,58</i>	<i>-772.366,28</i>	<i>9.605,41</i>	<i>781.971,69</i>	<i>0,00</i>
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Auszahlungen					
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.238,71	1.238,71	-1.000,00	0,00
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	<i>0,00</i>	<i>2.238,71</i>	<i>1.238,71</i>	<i>-1.000,00</i>	<i>0,00</i>
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	<i>0,00</i>	<i>-2.238,71</i>	<i>-1.238,71</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>

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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.147,92	77.800,00	76.067,44	-1.732,56	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.905,15	77.000,00	70.530,95	-6.469,05	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.324,53	0,00	3.493,46	3.493,46	0,00
10 = Ordentliche Erträge	121.377,60	154.800,00	150.091,85	-4.708,15	0,00
11 - Personalaufwendungen	4.630,37	6.723,70	6.831,31	107,61	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.709,03	50.769,72	35.970,05	-14.799,67	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	66.059,77	80.500,00	78.622,95	-1.877,05	0,00
15 - Transferaufwendungen	522.005,14	621.357,73	546.290,32	-75.067,41	70.000,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.447,92	2.200,00	2.156,85	-43,15	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	616.852,23	761.551,15	669.871,48	-91.679,67	70.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-495.474,63	-606.751,15	-519.779,63	86.971,52	-70.000,00
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)	-495.474,63	-606.751,15	-519.779,63	86.971,52	-70.000,00
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)	-495.474,63	-606.751,15	-519.779,63	86.971,52	-70.000,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-495.474,63	-606.751,15	-519.779,63	86.971,52	-70.000,00

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					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.819,35	77.000,00	67.397,05	-9.602,95	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	3.460,00	3.460,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.819,35	77.000,00	70.857,05	-6.142,95	0,00
10 - Personalauszahlungen	4.578,89	6.723,70	6.723,70	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.399,15	48.269,72	37.002,74	-11.266,98	0,00
14 - Transferauszahlungen	522.299,05	621.357,73	546.248,67	-75.109,06	70.000,00
15 - Sonstige Auszahlungen	2.123,39	2.200,00	2.123,39	-76,61	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	546.400,48	678.551,15	592.098,50	-86.452,65	70.000,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-493.581,13	-601.551,15	-521.241,45	80.309,70	-70.000,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	157.139,35	1.842.707,31	1.588.458,01	-254.249,30	253.837,21
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.500,00	931,77	-1.568,23	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	157.139,35	1.845.207,31	1.589.389,78	-255.817,53	253.837,21
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-157.139,35	-1.845.207,31	-1.589.389,78	255.817,53	-253.837,21

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
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	147.308,00	158.412,00	158.412,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	147.308,00	158.412,00	158.412,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-147.308,00	-158.412,00	-158.412,00	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)	-147.308,00	-158.412,00	-158.412,00	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)	-147.308,00	-158.412,00	-158.412,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-147.308,00	-158.412,00	-158.412,00	0,00	0,00

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					
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	212.308,00	158.412,00	158.412,00	0,00	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	212.308,00	158.412,00	158.412,00	0,00	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-212.308,00	-158.412,00	-158.412,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.262,48	81.500,00	80.829,56	-670,44	0,00
10 = Ordentliche Erträge	80.262,48	81.500,00	80.829,56	-670,44	0,00
11 - Personalaufwendungen	25.616,53	28.566,64	28.873,82	307,18	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.501,29	250.702,36	207.551,79	-43.150,57	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	182.352,55	183.100,00	182.270,46	-829,54	0,00
15 - Transferaufwendungen	53.504,01	54.700,00	54.682,30	-17,70	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.596,27	12.600,00	12.596,27	-3,73	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	427.570,65	529.669,00	485.974,64	-43.694,36	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-347.308,17	-448.169,00	-405.145,08	43.023,92	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)	-347.308,17	-448.169,00	-405.145,08	43.023,92	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)	-347.308,17	-448.169,00	-405.145,08	43.023,92	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-347.308,17	-448.169,00	-405.145,08	43.023,92	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					
07 + Sonstige Einzahlungen	5.132,59	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.132,59	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	25.370,10	28.566,64	28.566,64	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	133.516,92	230.702,36	172.605,96	-58.096,40	0,00
14 - Transferauszahlungen	53.504,01	54.700,00	54.682,30	-17,70	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	12.596,27	12.600,00	12.596,27	-3,73	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	224.987,30	326.569,00	268.451,17	-58.117,83	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-219.854,71	-326.569,00	-263.451,17	63.117,83	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	0,00	30.870,83	30.498,80	-372,03	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.538,50	8.000,00	4.812,80	-3.187,20	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	5.538,50	38.870,83	35.311,60	-3.559,23	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-5.538,50	-38.870,83	-35.311,60	3.559,23	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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.615,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	37.065,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.559,64	110.098,22	36.374,85	-73.723,37	19.655,06
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	30,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	142.589,64	110.198,22	36.374,85	-73.823,37	19.655,06
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-105.524,64	-109.198,22	-36.374,85	72.823,37	-19.655,06
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)	-105.524,64	-109.198,22	-36.374,85	72.823,37	-19.655,06
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)	-105.524,64	-109.198,22	-36.374,85	72.823,37	-19.655,06
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-105.524,64	-109.198,22	-36.374,85	72.823,37	-19.655,06

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						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.426,57	1.000,00	1.188,43	188,43	0,00
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	35.876,57	1.000,00	1.188,43	188,43	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	127.880,57	110.098,22	51.001,56	-59.096,66	19.655,06
15	- Sonstige Auszahlungen	30,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	127.910,57	110.198,22	51.001,56	-59.196,66	19.655,06
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.034,00	-109.198,22	-49.813,13	59.385,09	-19.655,06
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	281.000,00	0,00	-281.000,00	0,00
23	= <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	281.000,00	0,00	-281.000,00	0,00
Auszahlungen						
25	- für Baumaßnahmen	0,00	550.000,00	0,00	-550.000,00	0,00
30	= <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	550.000,00	0,00	-550.000,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-269.000,00	0,00	269.000,00	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
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	204,52	300,00	204,52	-95,48	0,00
10 = Ordentliche Erträge	204,52	400,00	204,52	-195,48	0,00
11 - Personalaufwendungen	176.233,28	157.400,00	134.791,06	-22.608,94	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	176.233,28	157.400,00	134.791,06	-22.608,94	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-176.028,76	-157.000,00	-134.586,54	22.413,46	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)	-176.028,76	-157.000,00	-134.586,54	22.413,46	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)	-176.028,76	-157.000,00	-134.586,54	22.413,46	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.825,45	46.600,00	42.533,06	-4.066,94	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-214.854,21	-203.600,00	-177.119,60	26.480,40	0,00

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					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	204,52	300,00	204,52	-95,48	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204,52	400,00	204,52	-195,48	0,00
10 - Personalauszahlungen	162.010,36	134.100,00	90.032,01	-44.067,99	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.010,36	134.100,00	90.032,01	-44.067,99	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-161.805,84	-133.700,00	-89.827,49	43.872,51	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	409,03	400,00	409,03	9,03	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	409,03	400,00	409,03	9,03	0,00
Auszahlungen					
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	409,03	400,00	409,03	9,03	0,00

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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.765,37	101.200,00	100.765,36	-434,64	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.151.749,32	2.241.300,00	2.134.250,50	-107.049,50	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.788,36	37.200,00	47.713,02	10.513,02	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	476.751,16	420.000,00	488.390,32	68.390,32	0,00
10 = Ordentliche Erträge	2.785.054,21	2.799.700,00	2.771.119,20	-28.580,80	0,00
11 - Personalaufwendungen	261.615,92	284.775,25	271.989,53	-12.785,72	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.286.829,14	1.468.266,48	1.330.720,47	-137.546,01	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	379.628,30	401.200,00	385.935,65	-15.264,35	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.699,08	67.487,56	54.717,57	-12.769,99	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.070.772,44	2.221.729,29	2.043.363,22	-178.366,07	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	714.281,77	577.970,71	727.755,98	149.785,27	0,00
19 + Finanzerträge	103.686,45	90.000,00	96.358,78	6.358,78	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	103.686,45	90.000,00	96.358,78	6.358,78	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	817.968,22	667.970,71	824.114,76	156.144,05	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)	817.968,22	667.970,71	824.114,76	156.144,05	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.742,48	35.977,50	35.653,50	-324,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	785.225,74	631.993,21	788.461,26	156.468,05	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							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.903.260,30	1.852.600,00	1.880.619,16	28.019,16	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.951,52	37.200,00	46.453,64	9.253,64	0,00
07	+	Sonstige Einzahlungen	455.959,96	420.000,00	491.526,31	71.526,31	0,00
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	103.686,45	90.000,00	96.358,78	6.358,78	0,00
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.524.858,23	2.399.800,00	2.514.957,89	115.157,89	0,00
10	-	Personalauszahlungen	264.080,09	284.775,25	274.638,33	-10.136,92	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.277.560,39	1.468.266,48	1.274.542,85	-193.723,63	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	27.236,29	38.257,16	25.330,01	-12.927,15	0,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.568.876,77	1.791.298,89	1.574.511,19	-216.787,70	0,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	955.981,46	608.501,11	940.446,70	331.945,59	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	28.995,00	395.500,00	5.360,00	-390.140,00	0,00
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	29.495,00	445.500,00	5.360,00	-440.140,00	0,00
Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	243.698,70	3.653.352,59	871.401,94	-2.781.950,65	1.792.534,70
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.879,52	35.949,11	17.684,13	-18.264,98	0,00
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	246.578,22	3.689.301,70	889.086,07	-2.800.215,63	1.792.534,70
31	=	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-217.083,22	-3.243.801,70	-883.726,07	2.360.075,63	-1.792.534,70

Teilergebnisrechnung 2019**12****Produktbereich: 12**

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	158.090,60	797.800,00	167.006,78	-630.793,22	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	348.679,09	341.900,00	336.699,20	-5.200,80	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	41.784,39	500,00	135.188,96	134.688,96	0,00
10 = Ordentliche Erträge	548.554,08	1.140.200,00	638.894,94	-501.305,06	0,00
11 - Personalaufwendungen	561.080,49	572.101,60	551.875,04	-20.226,56	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	488.682,00	576.593,17	508.771,41	-67.821,76	16.191,14
14 - Bilanzielle Abschreibungen	593.089,40	580.000,00	563.742,53	-16.257,47	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	676.000,00	0,00	-676.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.696,95	357.708,77	360.326,69	2.617,92	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.656.548,84	2.762.403,54	1.984.715,67	-777.687,87	16.191,14
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.107.994,76	-1.622.203,54	-1.345.820,73	276.382,81	-16.191,14
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)	-1.107.994,76	-1.622.203,54	-1.345.820,73	276.382,81	-16.191,14
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)	-1.107.994,76	-1.622.203,54	-1.345.820,73	276.382,81	-16.191,14
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.474,58	27.300,00	25.142,84	-2.157,16	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.274,67	29.500,00	26.473,35	-3.026,65	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.107.794,85	-1.624.403,54	-1.347.151,24	277.252,30	-16.191,14

Teilfinanzrechnung 2019**12****Teil A. Zahlungsnachweis****Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

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						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	644.000,00	0,00	-644.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.320,76	59.900,00	62.909,81	3.009,81	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.139,01	500,00	65.607,44	65.107,44	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.459,77	704.400,00	128.517,25	-575.882,75	0,00
10	- Personalauszahlungen	557.967,72	572.101,60	543.448,84	-28.652,76	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	348.250,85	427.532,93	371.040,65	-56.492,28	16.191,14
14	- Transferauszahlungen	0,00	676.000,00	0,00	-676.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.471,74	357.708,79	357.608,79	-100,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	910.690,31	2.033.343,32	1.272.098,28	-761.245,04	16.191,14
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-847.230,54	-1.328.943,32	-1.143.581,03	185.362,29	-16.191,14
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	66.651,00	26.600,00	31.764,94	5.164,94	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.280,16	0,00	2.819,00	2.819,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.047.174,55	451.100,00	137.994,25	-313.105,75	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	1.132.105,71	477.700,00	172.578,19	-305.121,81	0,00
Auszahlungen						
25	- für Baumaßnahmen	414.852,29	2.520.196,88	882.097,64	-1.638.099,24	1.139.159,17
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.736,10	37.277,04	12.516,26	-24.760,78	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	439.588,39	2.557.473,92	894.613,90	-1.662.860,02	1.139.159,17
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	692.517,32	-2.079.773,92	-722.035,71	1.357.738,21	-1.139.159,17

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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.601,19	60.600,00	61.198,46	598,46	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.475,32	101.000,00	100.175,41	-824,59	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	800,00	750,00	-50,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.980,00	0,00	850,96	850,96	0,00
10 = Ordentliche Erträge	163.806,51	162.400,00	162.974,83	574,83	0,00
11 - Personalaufwendungen	38.316,84	48.345,59	48.507,40	161,81	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	257.787,89	309.576,48	219.401,59	-90.174,89	10.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	60.673,99	61.100,00	61.058,73	-41,27	0,00
15 - Transferaufwendungen	148.451,68	152.313,97	151.965,31	-348,66	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	505.230,40	571.336,04	480.934,03	-90.402,01	10.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-341.423,89	-408.936,04	-317.959,20	90.976,84	-10.000,00
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)	-341.423,89	-408.936,04	-317.959,20	90.976,84	-10.000,00
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)	-341.423,89	-408.936,04	-317.959,20	90.976,84	-10.000,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-341.423,89	-408.936,04	-317.959,20	90.976,84	-10.000,00

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					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.531,96	3.400,00	3.744,48	344,48	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.190,60	101.000,00	100.088,70	-911,30	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	800,00	750,00	-50,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	1.980,00	0,00	849,96	849,96	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.452,56	105.200,00	105.433,14	233,14	0,00
10 - Personalauszahlungen	39.097,70	48.345,59	47.570,12	-775,47	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	262.926,46	309.576,48	221.151,13	-88.425,35	10.000,00
14 - Transferauszahlungen	107.720,73	152.313,97	152.648,56	334,59	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	409.744,89	510.236,04	421.369,81	-88.866,23	10.000,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-303.292,33	-405.036,04	-315.936,67	89.099,37	-10.000,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	0,00	19.904,00	1.904,00	-18.000,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	19.904,00	1.904,00	-18.000,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-19.904,00	-1.904,00	18.000,00	0,00

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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.543,72	4.219.200,00	2.373.988,19	-1.845.211,81	0,00
10 = Ordentliche Erträge	8.543,72	4.219.200,00	2.373.988,19	-1.845.211,81	0,00
11 - Personalaufwendungen	84.862,94	86.600,00	59.236,60	-27.363,40	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.991,29	36.705,90	23.619,20	-13.086,70	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.876,63	11.500,00	8.876,65	-2.623,35	0,00
15 - Transferaufwendungen	20.389,61	4.233.805,29	2.388.733,39	-1.845.071,90	555.074,20
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.813,04	60.000,00	45.983,65	-14.016,35	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	174.933,51	4.428.611,19	2.526.449,49	-1.902.161,70	555.074,20
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-166.389,79	-209.411,19	-152.461,30	56.949,89	-555.074,20
19 + Finanzerträge	106,57	100,00	101,05	1,05	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	106,57	100,00	101,05	1,05	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-166.283,22	-209.311,19	-152.360,25	56.950,94	-555.074,20
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)	-166.283,22	-209.311,19	-152.360,25	56.950,94	-555.074,20
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.602,67	7.500,00	7.459,60	-40,40	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-172.885,89	-216.811,19	-159.819,85	56.991,34	-555.074,20

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					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	4.208.000,00	2.365.444,50	-1.842.555,50	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	106,57	100,00	101,05	1,05	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106,57	4.208.100,00	2.365.545,55	-1.842.554,45	0,00
10 - Personalauszahlungen	82.448,79	86.600,00	58.189,47	-28.410,53	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.704,23	36.705,90	23.478,81	-13.227,09	0,00
14 - Transferauszahlungen	17.389,61	4.233.805,29	2.391.733,39	-1.842.071,90	555.074,20
15 - Sonstige Auszahlungen	47.387,69	60.000,00	45.409,00	-14.591,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.930,32	4.417.111,19	2.518.810,67	-1.898.300,52	555.074,20
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-167.823,75	-209.011,19	-153.265,12	55.746,07	-555.074,20
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	0,00	55.000,00	0,00	-55.000,00	35.000,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	55.000,00	0,00	-55.000,00	35.000,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	-35.000,00

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	14.425.897,53	13.656.800,00	15.222.634,67	1.565.834,67	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.249.013,28	516.800,00	516.814,04	14,04	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	158.246,97	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.131,00	20.000,00	20.383,84	383,84	0,00
10	= Ordentliche Erträge	15.860.288,78	14.193.600,00	15.759.832,55	1.566.232,55	0,00
15	- Transferaufwendungen	6.790.733,49	7.431.071,18	7.303.719,05	-127.352,13	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.857,47	12.150,87	8.175,92	-3.974,95	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.900.590,96	7.443.222,05	7.311.894,97	-131.327,08	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	8.959.697,82	6.750.377,95	8.447.937,58	1.697.559,63	0,00
19	+ Finanzerträge	357,00	0,00	500,30	500,30	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	357,00	0,00	500,30	500,30	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	8.960.054,82	6.750.377,95	8.448.437,88	1.698.059,93	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)	8.960.054,82	6.750.377,95	8.448.437,88	1.698.059,93	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	8.960.054,82	6.750.377,95	8.448.437,88	1.698.059,93	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	14.142.502,55	13.656.800,00	15.415.176,16	1.758.376,16	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.249.013,28	516.800,00	516.814,04	14,04	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	25.808,17	20.000,00	31.153,40	11.153,40	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	357,00	0,00	500,30	500,30	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.417.681,00	14.193.600,00	15.963.643,90	1.770.043,90	0,00
14	- Transferauszahlungen	6.806.281,90	7.431.071,18	7.375.482,82	-55.588,36	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	13.551,00	10.000,00	7.579,00	-2.421,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.819.832,90	7.441.071,18	7.383.061,82	-58.009,36	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.597.848,10	6.752.528,82	8.580.582,08	1.828.053,26	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.205.391,56	1.186.000,00	1.210.135,09	24.135,09	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	1.205.391,56	1.186.000,00	1.210.135,09	24.135,09	0,00
Auszahlungen						
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	71.000,00	58.000,00	53.782,46	-4.217,54	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	71.000,00	58.000,00	53.782,46	-4.217,54	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	1.134.391,56	1.128.000,00	1.156.352,63	28.352,63	0,00

Produktbereich 01

Innere Verwaltung

Produkt	01.111.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung
Produkt	01.111.02	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	01.111.03	Personalmanagement
Produkt	01.111.04	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)
Produkt	01.111.05	Zentrale Dienste
Produkt	01.111.06	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01.111.07	Gebäudemanagement
Produkt	01.111.08	Liegenschaften

Teilergebnisrechnung 2019**01.111.01**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.01 Politische Gremien und 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
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	279.394,97	302.863,36	342.016,63	39.153,27	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	118.907,24	117.700,00	113.146,50	-4.553,50	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	398.302,21	420.563,36	455.163,13	34.599,77	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-398.302,21	-420.563,36	-455.163,13	-34.599,77	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)	-398.302,21	-420.563,36	-455.163,13	-34.599,77	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)	-398.302,21	-420.563,36	-455.163,13	-34.599,77	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.283,16	50.900,00	46.197,42	-4.702,58	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-440.585,37	-471.463,36	-501.360,55	-29.897,19	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**01.111.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.01 Politische Gremien und 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 -----					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	249.608,74	256.363,36	278.032,72	21.669,36	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	119.118,02	117.700,00	112.098,93	-5.601,07	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	368.726,76	374.063,36	390.131,65	16.068,29	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-368.726,76	-374.063,36	-390.131,65	-16.068,29	0,00
Investitionstätigkeit -----					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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

Teilergebnisrechnung 2019**01.111.02**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.02 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortge- schriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.503,04	1.800,00	591,96	-1.208,04	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.889,11	10.000,00	5.971,52	-4.028,48	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.392,15	11.800,00	6.563,48	-5.236,52	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.392,15	-11.800,00	-6.563,48	5.236,52	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)	-4.392,15	-11.800,00	-6.563,48	5.236,52	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)	-4.392,15	-11.800,00	-6.563,48	5.236,52	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	1.319,66	2.800,00	1.820,16	-979,84	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.072,49	-9.000,00	-4.743,32	4.256,68	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**01.111.02****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.02 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

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					

09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.503,04	1.800,00	591,96	-1.208,04	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	2.908,49	10.000,00	5.410,39	-4.589,61	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.411,53	11.800,00	6.002,35	-5.797,65	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.411,53	-11.800,00	-6.002,35	5.797,65	0,00
Investitionstätigkeit					

Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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

Teilergebnisrechnung 2019**01.111.03**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.03 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
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	166.609,30	172.189,53	159.353,08	-12.836,45	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	469.475,45	328.979,29	417.362,29	88.383,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.312,56	9.200,00	6.355,62	-2.844,38	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.699,12	53.996,09	48.475,51	-5.520,58	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	683.096,43	564.364,91	631.546,50	67.181,59	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-683.096,43	-564.364,91	-631.546,50	-67.181,59	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)	-683.096,43	-564.364,91	-631.546,50	-67.181,59	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)	-683.096,43	-564.364,91	-631.546,50	-67.181,59	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	27.516,62	28.300,00	24.622,18	-3.677,82	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-655.579,81	-536.064,91	-606.924,32	-70.859,41	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**01.111.03****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.03 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						

07	+ Sonstige Einzahlungen	-201,49	0,00	-1.293,36	-1.293,36	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-201,49	0,00	-1.293,36	-1.293,36	0,00
10	- Personalauszahlungen	91.342,05	124.989,53	109.544,69	-15.444,84	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	376.743,41	416.179,29	436.687,34	20.508,05	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.312,56	9.200,00	6.100,12	-3.099,88	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	55.570,89	53.996,09	44.398,47	-9.597,62	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	531.968,91	604.364,91	596.730,62	-7.634,29	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-532.170,40	-604.364,91	-598.023,98	6.340,93	0,00
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	3.950,00	2.900,00	5.600,00	2.700,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	3.950,00	2.900,00	5.600,00	2.700,00	0,00
Auszahlungen						
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	9.500,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	9.500,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-5.550,00	-9.100,00	-6.400,00	2.700,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2019**01.111.04**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.04 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.230,23	17.400,00	24.548,62	7.148,62	0,00
10 = Ordentliche Erträge	17.230,23	17.400,00	24.548,62	7.148,62	0,00
11 - Personalaufwendungen	65.622,48	68.100,00	65.731,60	-2.368,40	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.852,23	76.146,07	71.221,34	-4.924,73	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	18.750,15	19.000,00	26.074,89	7.074,89	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.878,73	34.374,09	23.770,81	-10.603,28	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	172.103,59	197.620,16	186.798,64	-10.821,52	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-154.873,36	-180.220,16	-162.250,02	17.970,14	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)	-154.873,36	-180.220,16	-162.250,02	17.970,14	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)	-154.873,36	-180.220,16	-162.250,02	17.970,14	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.867,71	58.400,00	69.832,14	11.432,14	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-97.005,65	-121.820,16	-92.417,88	29.402,28	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**01.111.04****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.04 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)

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					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	66.073,15	68.100,00	66.381,76	-1.718,24	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.600,05	76.146,07	71.726,88	-4.419,19	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	26.664,04	34.374,09	23.698,64	-10.675,45	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.337,24	178.620,16	161.807,28	-16.812,88	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-155.337,24	-178.620,16	-161.807,28	16.812,88	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
Auszahlungen					
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.635,56	81.474,50	72.944,32	-8.530,18	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	21.635,56	81.474,50	72.944,32	-8.530,18	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-21.635,56	-81.474,50	-68.944,32	12.530,18	0,00

Teilergebnisrechnung 2019**01.111.05**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.05 Zentrale Dienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.490,36	6.800,00	7.221,38	421,38	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.456,66	100,00	532,50	432,50	0,00
10 = Ordentliche Erträge	9.947,02	6.900,00	7.753,88	853,88	0,00
11 - Personalaufwendungen	339.814,63	358.600,00	351.154,61	-7.445,39	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.097,97	4.000,00	3.614,79	-385,21	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.829,99	7.800,00	8.257,19	457,19	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.033,91	166.381,97	140.708,83	-25.673,14	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	478.776,50	536.781,97	503.735,42	-33.046,55	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-468.829,48	-529.881,97	-495.981,54	33.900,43	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)	-468.829,48	-529.881,97	-495.981,54	33.900,43	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)	-468.829,48	-529.881,97	-495.981,54	33.900,43	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	44.016,89	62.400,00	43.344,39	-19.055,61	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-424.812,59	-467.481,97	-452.637,15	14.844,82	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**01.111.05****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.05 Zentrale Dienste

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						

07	+ Sonstige Einzahlungen	647,80	100,00	3.295,16	3.195,16	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	647,80	100,00	3.295,16	3.195,16	0,00
10	- Personalauszahlungen	278.618,77	317.500,00	289.266,33	-28.233,67	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.097,97	4.000,00	3.484,80	-515,20	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	146.971,52	166.381,97	140.705,75	-25.676,22	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	428.688,26	487.881,97	433.456,88	-54.425,09	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-428.040,46	-487.781,97	-430.161,72	57.620,25	0,00
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.966,26	14.000,00	11.047,85	-2.952,15	2.224,41
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	7.966,26	14.000,00	11.047,85	-2.952,15	2.224,41
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-7.966,26	-14.000,00	-11.047,85	2.952,15	-2.224,41

Teilergebnisrechnung 2019**01.111.06**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.06 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
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	748,00	500,00	756,50	256,50	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	23.299,90	16.500,00	24.839,84	8.339,84	0,00
10 = Ordentliche Erträge	24.047,90	17.000,00	25.596,34	8.596,34	0,00
11 - Personalaufwendungen	318.972,06	341.434,69	332.013,04	-9.421,65	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.704,50	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-59.256,56	9.703,58	9.166,02	-537,56	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	266.420,00	356.138,27	346.179,06	-9.959,21	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-242.372,10	-339.138,27	-320.582,72	18.555,55	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)	-242.372,10	-339.138,27	-320.582,72	18.555,55	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)	-242.372,10	-339.138,27	-320.582,72	18.555,55	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.680,47	43.400,00	38.737,85	-4.662,15	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-278.052,57	-382.538,27	-359.320,57	23.217,70	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**01.111.06****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.06 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							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	722,50	500,00	756,50	256,50	0,00
07	+	Sonstige Einzahlungen	31.861,39	16.500,00	96.272,08	79.772,08	0,00
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.583,89	17.000,00	97.028,58	80.028,58	0,00
10	-	Personalauszahlungen	300.456,79	317.434,69	294.078,09	-23.356,60	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.504,50	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	12.168,16	9.688,58	9.637,29	-51,29	0,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	356.129,45	327.123,27	303.715,38	-23.407,89	0,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-323.545,56	-310.123,27	-206.686,80	103.436,47	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
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

Teilergebnisrechnung 2019**01.111.07**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.07 Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.293,39	61.300,00	58.854,18	-2.445,82	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	116.280,89	111.500,00	129.220,48	17.720,48	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	15.000,00	0,00	244.730,32	244.730,32	0,00
10 = Ordentliche Erträge	191.574,28	172.800,00	432.804,98	260.004,98	0,00
11 - Personalaufwendungen	182.023,24	197.454,56	199.340,99	1.886,43	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.975,81	228.259,29	164.077,75	-64.181,54	37.218,44
14 - Bilanzielle Abschreibungen	92.978,11	94.000,00	176.012,07	82.012,07	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.082,50	246.812,82	244.730,32	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	410.977,16	521.796,35	786.243,63	264.447,28	37.218,44
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-219.402,88	-348.996,35	-353.438,65	-4.442,30	-37.218,44
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)	-219.402,88	-348.996,35	-353.438,65	-4.442,30	-37.218,44
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)	-219.402,88	-348.996,35	-353.438,65	-4.442,30	-37.218,44
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	67.183,89	82.900,00	78.621,38	-4.278,62	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-152.218,99	-266.096,35	-274.817,27	-8.720,92	-37.218,44

Teilfinanzrechnung 2019**01.111.07****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.07 Gebäudemanagement

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						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.581,41	111.500,00	127.189,94	15.689,94	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.581,41	111.500,00	127.189,94	15.689,94	0,00
10	- Personalauszahlungen	177.677,15	197.454,56	197.454,56	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	133.507,07	228.259,29	168.401,55	-59.857,74	37.218,44
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	2.082,50	2.082,50	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	311.184,22	427.796,35	367.938,61	-59.857,74	37.218,44
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-196.602,81	-316.296,35	-240.748,67	75.547,68	-37.218,44
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
25	- für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.682,65	4.682,65	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	54.682,65	4.682,65	-50.000,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-54.682,65	-4.682,65	50.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2019**01.111.08**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.08 Liegenschaftsverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.805,32	9.200,00	9.550,19	350,19	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.717,20	324.000,00	38.425,44	-285.574,56	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	110.922,96	152.500,00	122.686,86	-29.813,14	0,00
10 = Ordentliche Erträge	224.445,48	485.800,00	170.662,49	-315.137,51	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.389,27	257.867,29	413.469,64	155.602,35	65.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	618,35	700,00	618,35	-81,65	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.727,61	657,00	12.299,17	11.642,17	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	81.735,23	259.224,29	426.387,16	167.162,87	65.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	142.710,25	226.575,71	-255.724,67	-482.300,38	-65.000,00
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)	142.710,25	226.575,71	-255.724,67	-482.300,38	-65.000,00
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)	142.710,25	226.575,71	-255.724,67	-482.300,38	-65.000,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	142.710,25	226.575,71	-255.724,67	-482.300,38	-65.000,00

Teilfinanzrechnung 2019**01.111.08****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.08 Liegenschaftsverwaltung

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					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.804,90	9.200,00	9.423,10	223,10	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	104.717,20	324.000,00	25.552,51	-298.447,49	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	8.554,70	2.500,00	90.903,01	88.403,01	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.076,80	335.800,00	125.878,62	-209.921,38	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.735,50	257.867,29	121.271,80	-136.595,49	65.000,00
15 - Sonstige Auszahlungen	516,32	657,00	612,65	-44,35	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.251,82	258.524,29	121.884,45	-136.639,84	65.000,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	118.824,98	77.275,71	3.994,17	-73.281,54	-65.000,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	499.420,00	741.000,00	81.472,00	-659.528,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	499.420,00	741.000,00	81.472,00	-659.528,00	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.670.524,92	2.617.932,02	2.617.932,02	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.670.524,92	2.617.932,02	2.617.932,02	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.171.104,92	-1.876.932,02	-2.536.460,02	-659.528,00	0,00

Produktbereich 02

Sicherheit und Ordnung

Produkt 02.121.01 Statistik und Wahlen

Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 02.126.01 Brandschutz

Teilergebnisrechnung 2019**02.121.01**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.121 Statistik und Wahlen
Produkt: 02.121.01 Statistik und 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
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.448,18	4.000,00	9.247,66	5.247,66	0,00
10 = Ordentliche Erträge	3.448,18	4.000,00	9.247,66	5.247,66	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.056,96	6.875,09	6.875,09	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.557,98	1.557,98	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.056,96	8.433,07	8.433,07	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.391,22	-4.433,07	814,59	5.247,66	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)	2.391,22	-4.433,07	814,59	5.247,66	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)	2.391,22	-4.433,07	814,59	5.247,66	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	2.391,22	-4.433,07	814,59	5.247,66	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**02.121.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.121 Statistik und Wahlen
Produkt: 02.121.01 Statistik und 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 -----					
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.750,28	4.000,00	4.728,91	728,91	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.750,28	4.000,00	4.728,91	728,91	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.056,96	6.875,09	6.875,09	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	1.557,98	1.557,98	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.056,96	8.433,07	8.433,07	0,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.693,32	-4.433,07	-3.704,16	728,91	0,00
Investitionstätigkeit -----					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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

Teilergebnisrechnung 2019**02.122.01**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	233.315,25	203.100,00	242.248,40	39.148,40	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	7.512,05	4.200,00	7.443,22	3.243,22	0,00
10 = Ordentliche Erträge	240.827,30	207.300,00	249.691,62	42.391,62	0,00
11 - Personalaufwendungen	261.436,12	278.144,33	296.850,83	18.706,50	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.953,06	7.640,65	5.637,00	-2.003,65	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.120,82	100.478,72	99.144,95	-1.333,77	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	375.510,00	386.263,70	401.632,78	15.369,08	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-134.682,70	-178.963,70	-151.941,16	27.022,54	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)	-134.682,70	-178.963,70	-151.941,16	27.022,54	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)	-134.682,70	-178.963,70	-151.941,16	27.022,54	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.036,21	32.500,00	29.576,85	-2.923,15	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-161.718,91	-211.463,70	-181.518,01	29.945,69	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**02.122.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

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							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	228.375,25	203.100,00	242.292,15	39.192,15	0,00
07	+	Sonstige Einzahlungen	7.267,75	4.200,00	7.307,67	3.107,67	0,00
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	235.643,00	207.300,00	249.599,82	42.299,82	0,00
10	-	Personalauszahlungen	241.439,93	251.944,33	244.881,76	-7.062,57	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.931,44	7.640,65	4.770,69	-2.869,96	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	108.182,40	100.478,72	97.745,38	-2.733,34	0,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	357.553,77	360.063,70	347.397,83	-12.665,87	0,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-121.910,77	-152.763,70	-97.798,01	54.965,69	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
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

Teilergebnisrechnung 2019**02.126.01**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
Produkt: 02.126.01 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.477,37	70.200,00	63.730,06	-6.469,94	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.458,00	8.000,00	11.509,10	3.509,10	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.850,00	2.850,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	62.935,37	78.200,00	78.089,16	-110,84	0,00
11 - Personalaufwendungen	2.660,97	4.369,09	4.444,38	75,29	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.623,79	187.460,18	174.144,94	-13.315,24	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	71.433,63	88.500,00	82.860,58	-5.639,42	0,00
15 - Transferaufwendungen	6.909,40	8.000,00	6.932,50	-1.067,50	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.730,38	70.667,35	63.238,79	-7.428,56	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	367.358,17	358.996,62	331.621,19	-27.375,43	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-304.422,80	-280.796,62	-253.532,03	27.264,59	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)	-304.422,80	-280.796,62	-253.532,03	27.264,59	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)	-304.422,80	-280.796,62	-253.532,03	27.264,59	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-304.422,80	-280.796,62	-253.532,03	27.264,59	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**02.126.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
Produkt: 02.126.01 Brandschutz

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							

04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.466,50	8.000,00	11.804,60	3.804,60	0,00
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.466,50	8.000,00	11.804,60	3.804,60	0,00
10	-	Personalauszahlungen	2.684,30	4.369,09	4.308,13	-60,96	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	127.401,78	134.130,55	121.356,05	-12.774,50	0,00
14	-	Transferauszahlungen	6.909,40	8.000,00	6.932,50	-1.067,50	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	74.325,33	70.667,35	56.706,36	-13.960,99	0,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.320,81	217.166,99	189.303,04	-27.863,95	0,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-200.854,31	-209.166,99	-177.498,44	31.668,55	0,00
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.608,40	40.000,00	41.015,73	1.015,73	0,00
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	2.850,00	2.850,00	0,00
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	40.608,40	40.000,00	43.865,73	3.865,73	0,00
Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	11.000,00	9.789,42	-1.210,58	0,00
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	257.248,31	406.698,57	412.929,87	6.231,30	0,00
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	257.248,31	417.698,57	422.719,29	5.020,72	0,00
31	=	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-216.639,91	-377.698,57	-378.853,56	-1.154,99	0,00

Produktbereich 03

Schulträgeraufgaben

Produkt	03.211.01	Grundschulen
Produkt	03.212.01	Hauptschulen
Produkt	03.215.01	Realschulen
Produkt	03.218.01	Gesamtschulen
Produkt	03.221.01	Förderschulen
Produkt	03.241.01	Schülerbeförderung
Produkt	03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben

Teilergebnisrechnung 2019**03.211.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	308.000,60	304.700,00	334.810,36	30.110,36	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	91.852,79	82.500,00	94.860,93	12.360,93	0,00
10 = Ordentliche Erträge	399.853,39	387.200,00	429.671,29	42.471,29	0,00
11 - Personalaufwendungen	204.162,23	239.900,00	247.401,81	7.501,81	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	685.771,18	664.429,96	643.560,22	-20.869,74	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	217.882,24	220.800,00	216.497,95	-4.302,05	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.902,71	39.900,36	39.900,36	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.141.718,36	1.165.030,32	1.147.360,34	-17.669,98	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-741.864,97	-777.830,32	-717.689,05	60.141,27	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)	-741.864,97	-777.830,32	-717.689,05	60.141,27	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)	-741.864,97	-777.830,32	-717.689,05	60.141,27	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-741.864,97	-777.830,32	-717.689,05	60.141,27	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**03.211.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschulen

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						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.099,50	150.000,00	201.269,50	51.269,50	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	92.609,71	82.500,00	96.923,20	14.423,20	0,00
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>246.709,21</i>	<i>232.500,00</i>	<i>298.192,70</i>	<i>65.692,70</i>	<i>0,00</i>
10	- Personalauszahlungen	212.528,70	239.900,00	228.673,01	-11.226,99	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	673.491,17	664.429,96	659.577,10	-4.852,86	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	33.902,71	39.900,36	39.900,36	0,00	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>919.922,58</i>	<i>944.230,32</i>	<i>928.150,47</i>	<i>-16.079,85</i>	<i>0,00</i>
17	= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>-673.213,37</i>	<i>-711.730,32</i>	<i>-629.957,77</i>	<i>81.772,55</i>	<i>0,00</i>
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23	= <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Auszahlungen						
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.046,37	77.319,96	21.472,09	-55.847,87	5.086,66
30	= <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	<i>28.046,37</i>	<i>77.319,96</i>	<i>21.472,09</i>	<i>-55.847,87</i>	<i>5.086,66</i>
31	= <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	<i>-28.046,37</i>	<i>-77.319,96</i>	<i>-21.472,09</i>	<i>55.847,87</i>	<i>-5.086,66</i>

Teilergebnisrechnung 2019**03.212.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 Hauptschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.420,36	93.800,00	91.652,95	-2.147,05	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-112,47	100,00	0,00	-100,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	97.307,89	93.900,00	91.652,95	-2.247,05	0,00
11 - Personalaufwendungen	25.465,86	28.900,00	22.763,79	-6.136,21	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	388.659,77	173.839,71	146.735,24	-27.104,47	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	109.826,78	109.100,00	106.933,06	-2.166,94	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.162,35	12.400,00	8.962,12	-3.437,88	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	540.114,76	324.239,71	285.394,21	-38.845,50	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-442.806,87	-230.339,71	-193.741,26	36.598,45	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)	-442.806,87	-230.339,71	-193.741,26	36.598,45	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)	-442.806,87	-230.339,71	-193.741,26	36.598,45	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-442.806,87	-230.339,71	-193.741,26	36.598,45	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**03.212.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 Hauptschulen

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							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.700,00	4.600,00	4.610,00	10,00	0,00
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.700,00	4.700,00	4.610,00	-90,00	0,00
10	-	Personalauszahlungen	28.109,01	28.900,00	27.992,61	-907,39	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	387.968,83	173.839,71	151.606,51	-22.233,20	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	16.162,35	12.400,00	8.962,12	-3.437,88	0,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	432.240,19	215.139,71	188.561,24	-26.578,47	0,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-423.540,19	-210.439,71	-183.951,24	26.488,47	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.096,41	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.096,41	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
31	=	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.096,41	-2.500,00	0,00	2.500,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2019**03.215.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Realschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.790,00	4.600,00	4.610,00	10,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	8.790,00	4.600,00	4.610,00	10,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	25.464,74	28.900,00	22.762,64	-6.137,36	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.886,33	6.968,23	5.638,65	-1.329,58	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.683,59	12.569,97	10.338,80	-2.231,17	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	51.034,66	48.438,20	38.740,09	-9.698,11	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-42.244,66	-43.838,20	-34.130,09	9.708,11	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)	-42.244,66	-43.838,20	-34.130,09	9.708,11	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)	-42.244,66	-43.838,20	-34.130,09	9.708,11	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-42.244,66	-43.838,20	-34.130,09	9.708,11	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**03.215.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.215 Realschulen
 Produkt: 03.215.01 Realschulen

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 -----					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.790,00	4.600,00	4.610,00	10,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.790,00	4.600,00	4.610,00	10,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	28.107,89	28.900,00	27.991,46	-908,54	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.886,33	6.968,23	5.638,65	-1.329,58	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	21.683,59	12.569,97	10.338,80	-2.231,17	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.677,81	48.438,20	43.968,91	-4.469,29	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.887,81	-43.838,20	-39.358,91	4.479,29	0,00
Investitionstätigkeit -----					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.242,17	2.500,00	684,25	-1.815,75	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	7.242,17	2.500,00	684,25	-1.815,75	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-7.242,17	-2.500,00	-684,25	1.815,75	0,00

Teilergebnisrechnung 2019**03.218.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.218 Gesamtschulen
Produkt: 03.218.01 Gesamtschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.213,28	231.500,00	14.657,43	-216.842,57	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	12.213,28	231.600,00	14.657,43	-216.942,57	0,00
11 - Personalaufwendungen	60.687,75	55.818,75	43.750,11	-12.068,64	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.664,76	232.623,83	24.892,55	-207.731,28	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.773,48	22.000,00	14.657,43	-7.342,57	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.714,64	19.089,95	13.753,73	-5.336,22	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	89.840,63	329.532,53	97.053,82	-232.478,71	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-77.627,35	-97.932,53	-82.396,39	15.536,14	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)	-77.627,35	-97.932,53	-82.396,39	15.536,14	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)	-77.627,35	-97.932,53	-82.396,39	15.536,14	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-77.627,35	-97.932,53	-82.396,39	15.536,14	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**03.218.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.218 Gesamtschulen
Produkt: 03.218.01 Gesamtschulen

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							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.439,80	209.500,00	0,00	-209.500,00	0,00
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.439,80	209.600,00	0,00	-209.600,00	0,00
10	-	Personalauszahlungen	54.466,31	55.818,75	54.199,50	-1.619,25	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.540,75	232.623,83	24.715,60	-207.908,23	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	7.714,64	19.089,95	13.753,73	-5.336,22	0,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.721,70	307.532,53	92.668,83	-214.863,70	0,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-73.281,90	-97.932,53	-92.668,83	5.263,70	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	402.000,00	10.000,00	-392.000,00	0,00
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69.811,35	64.154,91	42.261,69	-21.893,22	9.792,05
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	69.811,35	466.154,91	52.261,69	-413.893,22	9.792,05
31	=	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-69.811,35	-466.154,91	-52.261,69	413.893,22	-9.792,05

Teilergebnisrechnung 2019**03.221.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.221 Förderschulen
Produkt: 03.221.01 Förderschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	20.000,00	8.160,64	-11.839,36	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	20.000,00	8.160,64	-11.839,36	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-20.000,00	-8.160,64	11.839,36	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)	0,00	-20.000,00	-8.160,64	11.839,36	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)	0,00	-20.000,00	-8.160,64	11.839,36	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-20.000,00	-8.160,64	11.839,36	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**03.221.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.221 Förderschulen
Produkt: 03.221.01 Förderschulen

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						
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.935,20	20.000,00	8.160,64	-11.839,36	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	11.935,20	20.000,00	8.160,64	-11.839,36	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.935,20	-20.000,00	-8.160,64	11.839,36	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23	= <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30	= <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	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

Teilergebnisrechnung 2019**03.241.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.241 Schülerbeförderung
Produkt: 03.241.01 Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	199.273,34	231.375,25	214.463,06	-16.912,19	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	199.273,34	231.375,25	214.463,06	-16.912,19	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-199.273,34	-231.375,25	-214.463,06	16.912,19	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)	-199.273,34	-231.375,25	-214.463,06	16.912,19	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)	-199.273,34	-231.375,25	-214.463,06	16.912,19	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-199.273,34	-231.375,25	-214.463,06	16.912,19	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**03.241.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.241 Schülerbeförderung
Produkt: 03.241.01 Schülerbeförderung

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						
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	200.040,46	231.375,25	212.271,04	-19.104,21	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	200.040,46	231.375,25	212.271,04	-19.104,21	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-200.040,46	-231.375,25	-212.271,04	19.104,21	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23	= <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30	= <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	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

Teilergebnisrechnung 2019**03.243.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.926,96	10.500,00	10.617,21	117,21	0,00
10 = Ordentliche Erträge	9.926,96	10.500,00	10.617,21	117,21	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.000,00	18.100,00	6.000,00	-12.100,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.850,00	13.700,00	13.700,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	24.850,00	31.800,00	19.700,00	-12.100,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.923,04	-21.300,00	-9.082,79	12.217,21	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)	-14.923,04	-21.300,00	-9.082,79	12.217,21	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)	-14.923,04	-21.300,00	-9.082,79	12.217,21	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-14.923,04	-21.300,00	-9.082,79	12.217,21	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**03.243.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben

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 -----					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.926,96	10.500,00	10.617,21	117,21	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.926,96	10.500,00	10.617,21	117,21	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.386,16	18.100,00	6.000,00	-12.100,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	10.850,00	13.700,00	13.700,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.236,16	31.800,00	19.700,00	-12.100,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.309,20	-21.300,00	-9.082,79	12.217,21	0,00
Investitionstätigkeit -----					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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

Produktbereich 04

Kultur und Wissenschaft

Produkt	04.252.01	Museen, Sammlungen und Ausstellungen
Produkt	04.262.01	Musikpflege
Produkt	04.263.01	Musikschulen
Produkt	04.271.01	Volkshochschulen
Produkt	04.272.01	Büchereien
Produkt	04.273.01	Sonstige Volksbildung
Produkt	04.281.01	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	04.291.01	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Teilergebnisrechnung 2019**04.252.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.252 Museen, Sammlungen, Ausstellungen
Produkt: 04.252.01 Museen, Sammlungen, Ausstellungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.384,54	1.400,00	1.384,54	-15,46	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.384,54	1.400,00	1.384,54	-15,46	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.544,18	4.300,00	2.353,48	-1.946,52	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.513,77	3.500,00	3.513,76	13,76	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.057,95	7.800,00	5.867,24	-1.932,76	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.673,41	-6.400,00	-4.482,70	1.917,30	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)	-9.673,41	-6.400,00	-4.482,70	1.917,30	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)	-9.673,41	-6.400,00	-4.482,70	1.917,30	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.673,41	-6.400,00	-4.482,70	1.917,30	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**04.252.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.252 Museen, Sammlungen, Ausstellungen
Produkt: 04.252.01 Museen, Sammlungen, Ausstellungen

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						

09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.069,10	4.300,00	3.098,25	-1.201,75	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	7.069,10	4.300,00	3.098,25	-1.201,75	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.069,10	-4.300,00	-3.098,25	1.201,75	0,00
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
23	= <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30	= <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	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

Teilergebnisrechnung 2019**04.262.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.262 Musikpflege
Produkt: 04.262.01 Musikpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	7.764,20	13.500,00	12.659,60	-840,40	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.764,20	13.500,00	12.659,60	-840,40	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.764,20	-13.500,00	-12.659,60	840,40	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)	-7.764,20	-13.500,00	-12.659,60	840,40	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)	-7.764,20	-13.500,00	-12.659,60	840,40	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.764,20	-13.500,00	-12.659,60	840,40	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**04.262.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.262 Musikpflege
Produkt: 04.262.01 Musikpflege

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					
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	10.363,35	13.500,00	7.659,60	-5.840,40	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	10.363,35	13.500,00	7.659,60	-5.840,40	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-10.363,35	-13.500,00	-7.659,60	5.840,40	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2019**04.263.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.263 Musikschulen
Produkt: 04.263.01 Musikschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	68.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-68.000,00	-70.000,00	-70.000,00	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)	-68.000,00	-70.000,00	-70.000,00	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)	-68.000,00	-70.000,00	-70.000,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-68.000,00	-70.000,00	-70.000,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**04.263.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.263 Musikschulen
Produkt: 04.263.01 Musikschulen

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						
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	68.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-68.000,00	-70.000,00	-70.000,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23	= <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30	= <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	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

Teilergebnisrechnung 2019**04.271.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volkshochschule
Produkt: 04.271.01 Volkshochschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.000,00	-14.000,00	-14.000,00	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)	-8.000,00	-14.000,00	-14.000,00	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)	-8.000,00	-14.000,00	-14.000,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-8.000,00	-14.000,00	-14.000,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**04.271.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volkshochschule
Produkt: 04.271.01 Volkshochschule

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					
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	8.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.000,00	-14.000,00	-14.000,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	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

Teilergebnisrechnung 2019**04.272.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.272 Büchereien
Produkt: 04.272.01 Büchereien

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.398,47	18.000,00	14.271,28	-3.728,72	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	18.538,43	18.600,00	18.538,43	-61,57	0,00
15 - Transferaufwendungen	113.232,94	118.433,47	86.621,45	-31.812,02	21.000,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.400,00	8.400,00	8.400,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	164.569,84	163.433,47	127.831,16	-35.602,31	21.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-164.569,84	-163.433,47	-127.831,16	35.602,31	-21.000,00
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)	-164.569,84	-163.433,47	-127.831,16	35.602,31	-21.000,00
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)	-164.569,84	-163.433,47	-127.831,16	35.602,31	-21.000,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-164.569,84	-163.433,47	-127.831,16	35.602,31	-21.000,00

Teilfinanzrechnung 2019**04.272.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.272 Büchereien
Produkt: 04.272.01 Büchereien

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					

09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.333,08	18.000,00	13.518,48	-4.481,52	0,00
14 - Transferauszahlungen	113.232,94	118.433,47	86.621,45	-31.812,02	21.000,00
15 - Sonstige Auszahlungen	8.400,00	8.400,00	8.400,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	146.966,02	144.833,47	108.539,93	-36.293,54	21.000,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-146.966,02	-144.833,47	-108.539,93	36.293,54	-21.000,00
Investitionstätigkeit					

Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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

Teilergebnisrechnung 2019**04.273.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.273 Sonstige Volksbildung
Produkt: 04.273.01 Sonstige Volksbildung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.662,26	900,00	0,00	-900,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	22.662,26	900,00	0,00	-900,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.136,75	15.100,00	12.250,10	-2.849,90	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	19.329,63	900,00	667,36	-232,64	0,00
15 - Transferaufwendungen	27.226,30	30.000,00	22.569,62	-7.430,38	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	59.692,68	46.000,00	35.487,08	-10.512,92	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-37.030,42	-45.100,00	-35.487,08	9.612,92	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)	-37.030,42	-45.100,00	-35.487,08	9.612,92	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)	-37.030,42	-45.100,00	-35.487,08	9.612,92	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-37.030,42	-45.100,00	-35.487,08	9.612,92	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**04.273.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.273 Sonstige Volksbildung
Produkt: 04.273.01 Sonstige Volksbildung

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						
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.309,79	15.100,00	10.967,82	-4.132,18	0,00
14	- Transferauszahlungen	29.896,80	30.000,00	18.838,17	-11.161,83	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	43.206,59	45.100,00	29.805,99	-15.294,01	0,00
17	= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-43.206,59	-45.100,00	-29.805,99	15.294,01	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23	= <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
30	= <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
31	= <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2019**04.281.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 04.281.01 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	673,62	700,00	5.673,62	4.973,62	0,00
10 = Ordentliche Erträge	673,62	700,00	5.673,62	4.973,62	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.931,69	4.555,61	4.058,89	-496,72	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.661,69	2.700,00	2.661,70	-38,30	0,00
15 - Transferaufwendungen	12.702,75	16.000,00	12.415,75	-3.584,25	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	61,36	100,00	61,36	-38,64	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	17.357,49	23.355,61	19.197,70	-4.157,91	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-16.683,87	-22.655,61	-13.524,08	9.131,53	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)	-16.683,87	-22.655,61	-13.524,08	9.131,53	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)	-16.683,87	-22.655,61	-13.524,08	9.131,53	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-16.683,87	-22.655,61	-13.524,08	9.131,53	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**04.281.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 04.281.01 Heimat- und sonstige Kulturpflege

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					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.721,28	4.555,61	3.748,40	-807,21	0,00
14 - Transferauszahlungen	12.072,75	16.000,00	1.930,00	-14.070,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	61,36	100,00	61,36	-38,64	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.855,39	20.655,61	5.739,76	-14.915,85	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.855,39	-20.655,61	-739,76	19.915,85	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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

Teilergebnisrechnung 2019**04.291.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.291 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
Produkt: 04.291.01 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	90.155,70	10.155,70	-80.000,00	80.000,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	90.155,70	10.155,70	-80.000,00	80.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-90.155,70	-5.155,70	85.000,00	-80.000,00
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)	0,00	-90.155,70	-5.155,70	85.000,00	-80.000,00
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)	0,00	-90.155,70	-5.155,70	85.000,00	-80.000,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-90.155,70	-5.155,70	85.000,00	-80.000,00

Teilfinanzrechnung 2019**04.291.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.291 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
Produkt: 04.291.01 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

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							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
14	-	Transferauszahlungen	0,00	90.155,70	10.155,70	-80.000,00	80.000,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	90.155,70	10.155,70	-80.000,00	80.000,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-90.155,70	-5.155,70	85.000,00	-80.000,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
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

Produktbereich 05

Soziale Leistungen

Produkt	05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II
Produkt	05.313.01	Leistungen für Asylbewerber
Produkt	05.315.01	Soziale Einrichtungen
Produkt	05.331.01	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	05.333.01	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
Produkt	05.351.01	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Teilergebnisrechnung 2019**05.312.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.312 Grundsicherungsleistungen nach SGB II
Produkt: 05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	336.093,26	230.000,00	286.784,84	56.784,84	0,00
10 = Ordentliche Erträge	336.093,26	230.000,00	286.784,84	56.784,84	0,00
11 - Personalaufwendungen	272.309,81	307.124,21	311.530,14	4.405,93	0,00
15 - Transferaufwendungen	174.561,00	250.000,00	135.353,00	-114.647,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	446.870,81	557.124,21	446.883,14	-110.241,07	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-110.777,55	-327.124,21	-160.098,30	167.025,91	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)	-110.777,55	-327.124,21	-160.098,30	167.025,91	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)	-110.777,55	-327.124,21	-160.098,30	167.025,91	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.934,24	17.200,00	16.751,46	-448,54	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-125.711,79	-344.324,21	-176.849,76	167.474,45	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**05.312.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.312 Grundsicherungsleistungen nach SGB II
Produkt: 05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach SGB II

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							
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	336.671,45	230.000,00	286.525,76	56.525,76	0,00
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	336.671,45	230.000,00	286.525,76	56.525,76	0,00
10	-	Personalauszahlungen	267.480,00	290.124,21	285.397,85	-4.726,36	0,00
14	-	Transferauszahlungen	174.561,00	250.000,00	135.353,00	-114.647,00	0,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	442.041,00	540.124,21	420.750,85	-119.373,36	0,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-105.369,55	-310.124,21	-134.225,09	175.899,12	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
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

Teilergebnisrechnung 2019**05.313.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 05.313.01 Leistungen für Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	710.642,41	705.000,00	703.109,89	-1.890,11	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	136.711,14	0,00	102.760,06	102.760,06	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.684,70	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	852.038,25	705.000,00	808.269,95	103.269,95	0,00
11 - Personalaufwendungen	144.573,98	147.136,33	104.230,01	-42.906,32	0,00
15 - Transferaufwendungen	477.282,37	805.500,00	390.482,10	-415.017,90	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.416,05	5.000,00	4.169,06	-830,94	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	627.272,40	957.636,33	498.881,17	-458.755,16	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	224.765,85	-252.636,33	309.388,78	562.025,11	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)	224.765,85	-252.636,33	309.388,78	562.025,11	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)	224.765,85	-252.636,33	309.388,78	562.025,11	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	224.765,85	-252.636,33	309.388,78	562.025,11	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**05.313.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 05.313.01 Leistungen für Asylbewerber

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					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	731.426,41	705.000,00	677.129,89	-27.870,11	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	102.364,44	0,00	140.070,13	140.070,13	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.684,70	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	838.475,55	705.000,00	819.600,02	114.600,02	0,00
10 - Personalauszahlungen	141.307,47	145.136,33	101.028,69	-44.107,64	0,00
14 - Transferauszahlungen	536.221,83	805.500,00	416.565,62	-388.934,38	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	5.416,05	5.000,00	3.619,06	-1.380,94	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	682.945,35	955.636,33	521.213,37	-434.422,96	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.530,20	-250.636,33	298.386,65	549.022,98	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.238,71	1.238,71	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.238,71	1.238,71	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-1.238,71	-1.238,71	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2019**05.315.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.315 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.315.01 Soziale Einrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.300,00	0,00	-5.300,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	120.000,00	0,00	-120.000,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	125.300,00	0,00	-125.300,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	219.000,00	0,00	-219.000,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	8.400,00	0,00	-8.400,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	267.400,00	0,00	-267.400,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-142.100,00	0,00	142.100,00	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)	0,00	-142.100,00	0,00	142.100,00	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)	0,00	-142.100,00	0,00	142.100,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-142.100,00	0,00	142.100,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**05.315.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.315 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.315.01 Soziale Einrichtungen

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						
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.069,55	120.000,00	-2.217,95	-122.217,95	0,00
07 +	Sonstige Einzahlungen	-66,00	0,00	-34,00	-34,00	0,00
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.135,55	120.000,00	-2.251,95	-122.251,95	0,00
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.708,17	219.000,00	0,00	-219.000,00	0,00
15 -	Sonstige Auszahlungen	920,86	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.787,31	259.000,00	0,00	-259.000,00	0,00
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.348,24	-139.000,00	-2.251,95	136.748,05	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2019**05.331.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.331 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt: 05.331.01 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	978,00	2.000,00	957,00	-1.043,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	978,00	2.000,00	957,00	-1.043,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-978,00	-2.000,00	-957,00	1.043,00	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)	-978,00	-2.000,00	-957,00	1.043,00	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)	-978,00	-2.000,00	-957,00	1.043,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-978,00	-2.000,00	-957,00	1.043,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**05.331.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.331 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt: 05.331.01 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

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					

09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	600,00	2.000,00	1.128,00	-872,00	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	600,00	2.000,00	1.128,00	-872,00	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-600,00	-2.000,00	-1.128,00	872,00	0,00
Investitionstätigkeit					

Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2019**05.333.01**

Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.333
Produkt: 05.333.01

Soziale Leistungen
 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)
 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	9.272,30	9.470,70	8.917,78	-552,92	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	9.272,30	9.470,70	8.917,78	-552,92	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.272,30	-9.470,70	-8.917,78	552,92	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)	-9.272,30	-9.470,70	-8.917,78	552,92	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)	-9.272,30	-9.470,70	-8.917,78	552,92	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.272,30	-9.470,70	-8.917,78	552,92	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**05.333.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.333 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)
Produkt: 05.333.01 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)

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					
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	8.948,69	8.470,70	7.626,55	-844,15	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	8.948,69	8.470,70	7.626,55	-844,15	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-8.948,69	-8.470,70	-7.626,55	844,15	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2019**05.351.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.01 Sonstige soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	44.928,71	47.341,52	51.505,19	4.163,67	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.064,50	12.000,00	6.916,00	-5.084,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	51.993,21	59.341,52	58.421,19	-920,33	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-51.993,21	-59.341,52	-58.421,19	920,33	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)	-51.993,21	-59.341,52	-58.421,19	920,33	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)	-51.993,21	-59.341,52	-58.421,19	920,33	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-51.993,21	-59.341,52	-58.421,19	920,33	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**05.351.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.01 Sonstige soziale Leistungen

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 -----					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	37.007,77	39.041,52	36.943,73	-2.097,79	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	7.064,50	12.000,00	6.916,00	-5.084,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.072,27	51.041,52	43.859,73	-7.181,79	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.072,27	-51.041,52	-43.859,73	7.181,79	0,00
Investitionstätigkeit -----					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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

Teilergebnisrechnung 2019**05.375.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
Produkt: 05.375.01 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.224,84	0,00	5.245,51	5.245,51	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	128.252,82	0,00	123.343,17	123.343,17	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.287,92	0,00	4.534,20	4.534,20	0,00
10 = Ordentliche Erträge	135.765,58	0,00	133.122,88	133.122,88	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	176.821,81	11.093,52	176.296,56	165.203,04	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.373,37	0,00	8.394,03	8.394,03	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.601,82	0,00	33.831,02	33.831,02	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	219.797,00	11.093,52	218.521,61	207.428,09	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-84.031,42	-11.093,52	-85.398,73	-74.305,21	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)	-84.031,42	-11.093,52	-85.398,73	-74.305,21	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)	-84.031,42	-11.093,52	-85.398,73	-74.305,21	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-84.031,42	-11.093,52	-85.398,73	-74.305,21	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**05.375.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
Produkt: 05.375.01 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

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						
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	127.841,16	0,00	122.641,92	122.641,92	0,00
07 +	Sonstige Einzahlungen	2.287,92	0,00	4.534,20	4.534,20	0,00
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.129,08	0,00	127.176,12	127.176,12	0,00
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	152.182,29	11.093,52	193.215,58	182.122,06	0,00
15 -	Sonstige Auszahlungen	34.601,82	0,00	33.650,46	33.650,46	0,00
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.784,11	11.093,52	226.866,04	215.772,52	0,00
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.655,03	-11.093,52	-99.689,92	-88.596,40	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
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

Produktbereich 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produkt 06.362.01 Jugendarbeit

Produkt 06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Produkt 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilergebnisrechnung 2019**06.362.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.362 Jugendarbeit
Produkt: 06.362.01 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
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.801,18	4.000,00	2.682,59	-1.317,41	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.801,18	4.000,00	2.682,59	-1.317,41	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.801,18	-4.000,00	-2.682,59	1.317,41	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)	-1.801,18	-4.000,00	-2.682,59	1.317,41	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)	-1.801,18	-4.000,00	-2.682,59	1.317,41	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.801,18	-4.000,00	-2.682,59	1.317,41	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**06.362.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.362 Jugendarbeit
Produkt: 06.362.01 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					
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	2.095,09	4.000,00	2.640,94	-1.359,06	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	2.095,09	4.000,00	2.640,94	-1.359,06	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-2.095,09	-4.000,00	-2.640,94	1.359,06	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2019**06.365.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.957,52	40.500,00	34.943,63	-5.556,37	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.905,15	77.000,00	70.530,95	-6.469,05	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	3.460,00	3.460,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	84.862,67	117.500,00	108.934,58	-8.565,42	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.563,16	7.568,76	4.291,54	-3.277,22	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	29.095,24	40.500,00	34.725,28	-5.774,72	0,00
15 - Transferaufwendungen	335.603,96	414.357,73	343.607,73	-70.750,00	70.000,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	368.262,36	462.426,49	382.624,55	-79.801,94	70.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-283.399,69	-344.926,49	-273.689,97	71.236,52	-70.000,00
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)	-283.399,69	-344.926,49	-273.689,97	71.236,52	-70.000,00
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)	-283.399,69	-344.926,49	-273.689,97	71.236,52	-70.000,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-283.399,69	-344.926,49	-273.689,97	71.236,52	-70.000,00

Teilfinanzrechnung 2019**06.365.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder

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					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.819,35	77.000,00	67.397,05	-9.602,95	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	3.460,00	3.460,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.819,35	77.000,00	70.857,05	-6.142,95	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.563,16	7.568,76	4.283,75	-3.285,01	0,00
14 - Transferauszahlungen	335.603,96	414.357,73	343.607,73	-70.750,00	70.000,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	339.167,12	421.926,49	347.891,48	-74.035,01	70.000,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-286.347,77	-344.926,49	-277.034,43	67.892,06	-70.000,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	53.405,21	1.791.166,70	1.537.329,49	-253.837,21	253.837,21
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	53.405,21	1.791.166,70	1.537.329,49	-253.837,21	253.837,21
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-53.405,21	-1.791.166,70	-1.537.329,49	253.837,21	-253.837,21

Teilergebnisrechnung 2019**06.366.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Einrichtungen der 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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.190,40	37.300,00	41.123,81	3.823,81	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.324,53	0,00	33,46	33,46	0,00
10 = Ordentliche Erträge	36.514,93	37.300,00	41.157,27	3.857,27	0,00
11 - Personalaufwendungen	4.630,37	6.723,70	6.831,31	107,61	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.145,87	43.200,96	31.678,51	-11.522,45	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	36.964,53	40.000,00	43.897,67	3.897,67	0,00
15 - Transferaufwendungen	184.600,00	203.000,00	200.000,00	-3.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.447,92	2.200,00	2.156,85	-43,15	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	246.788,69	295.124,66	284.564,34	-10.560,32	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-210.273,76	-257.824,66	-243.407,07	14.417,59	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)	-210.273,76	-257.824,66	-243.407,07	14.417,59	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)	-210.273,76	-257.824,66	-243.407,07	14.417,59	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-210.273,76	-257.824,66	-243.407,07	14.417,59	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**06.366.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Einrichtungen der 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					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	4.578,89	6.723,70	6.723,70	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.835,99	40.700,96	32.718,99	-7.981,97	0,00
14 - Transferauszahlungen	184.600,00	203.000,00	200.000,00	-3.000,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	2.123,39	2.200,00	2.123,39	-76,61	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	205.138,27	252.624,66	241.566,08	-11.058,58	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-205.138,27	-252.624,66	-241.566,08	11.058,58	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	103.734,14	51.540,61	51.128,52	-412,09	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.500,00	931,77	-1.568,23	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	103.734,14	54.040,61	52.060,29	-1.980,32	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-103.734,14	-54.040,61	-52.060,29	1.980,32	0,00

Produktbereich 07

Gesundheitsdienste

Produkt

07.411.01

Krankenhäuser

Teilergebnisrechnung 2019**07.411.01**

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 07.411 Krankenhäuser
Produkt: 07.411.01 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
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	147.308,00	158.412,00	158.412,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	147.308,00	158.412,00	158.412,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-147.308,00	-158.412,00	-158.412,00	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)	-147.308,00	-158.412,00	-158.412,00	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)	-147.308,00	-158.412,00	-158.412,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-147.308,00	-158.412,00	-158.412,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**07.411.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 07.411 Krankenhäuser
Produkt: 07.411.01 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					

09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	212.308,00	158.412,00	158.412,00	0,00	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	212.308,00	158.412,00	158.412,00	0,00	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-212.308,00	-158.412,00	-158.412,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit					

Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 08

Sportförderung

Produkt 08.421.01

Förderung des Sports

Produkt 08.424.01

Sportstätten und Bäder

Teilergebnisrechnung 2019**08.421.01**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.421 Förderung des Sports
Produkt: 08.421.01 Förderung des Sports

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.120,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	53.504,01	54.700,00	54.682,30	-17,70	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	56.624,01	58.700,00	58.682,30	-17,70	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-56.624,01	-58.700,00	-58.682,30	17,70	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)	-56.624,01	-58.700,00	-58.682,30	17,70	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)	-56.624,01	-58.700,00	-58.682,30	17,70	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-56.624,01	-58.700,00	-58.682,30	17,70	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**08.421.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.421 Förderung des Sports
Produkt: 08.421.01 Förderung des Sports

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>5.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>5.000,00</i>	<i>5.000,00</i>	<i>0,00</i>
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.120,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	53.504,01	54.700,00	54.682,30	-17,70	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>56.624,01</i>	<i>58.700,00</i>	<i>58.682,30</i>	<i>-17,70</i>	<i>0,00</i>
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.624,01	-58.700,00	-53.682,30	5.017,70	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23	= <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Auszahlungen						
30	= <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2019**08.424.01**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sportstätten und Bäder

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.262,48	81.500,00	80.829,56	-670,44	0,00
10 = Ordentliche Erträge	80.262,48	81.500,00	80.829,56	-670,44	0,00
11 - Personalaufwendungen	25.616,53	28.566,64	28.873,82	307,18	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.381,29	246.702,36	203.551,79	-43.150,57	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	182.352,55	183.100,00	182.270,46	-829,54	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.596,27	12.600,00	12.596,27	-3,73	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	370.946,64	470.969,00	427.292,34	-43.676,66	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-290.684,16	-389.469,00	-346.462,78	43.006,22	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)	-290.684,16	-389.469,00	-346.462,78	43.006,22	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)	-290.684,16	-389.469,00	-346.462,78	43.006,22	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-290.684,16	-389.469,00	-346.462,78	43.006,22	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**08.424.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sportstätten und Bäder

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					
07 + Sonstige Einzahlungen	132,59	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132,59	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	25.370,10	28.566,64	28.566,64	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	130.396,92	226.702,36	168.605,96	-58.096,40	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	12.596,27	12.600,00	12.596,27	-3,73	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	168.363,29	267.869,00	209.768,87	-58.100,13	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-168.230,70	-267.869,00	-209.768,87	58.100,13	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	0,00	30.870,83	30.498,80	-372,03	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.538,50	8.000,00	4.812,80	-3.187,20	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	5.538,50	38.870,83	35.311,60	-3.559,23	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-5.538,50	-38.870,83	-35.311,60	3.559,23	0,00

Produktbereich 09

Räumliche Planung und Entwicklung,
Geoinformationen

Produkt 09.511.01

Orts- und Regionalplanung

Teilergebnisrechnung 2019**09.511.01**

Produktbereich: 09
Produktgruppe: 09.511
Produkt: 09.511.01

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
 Orts- und Regionalplanung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.615,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	37.065,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.559,64	110.098,22	36.374,85	-73.723,37	19.655,06
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	30,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	142.589,64	110.198,22	36.374,85	-73.823,37	19.655,06
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-105.524,64	-109.198,22	-36.374,85	72.823,37	-19.655,06
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)	-105.524,64	-109.198,22	-36.374,85	72.823,37	-19.655,06
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)	-105.524,64	-109.198,22	-36.374,85	72.823,37	-19.655,06
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-105.524,64	-109.198,22	-36.374,85	72.823,37	-19.655,06

Teilfinanzrechnung 2019**09.511.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt: 09.511.01 Orts- und Regionalplanung

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					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.426,57	1.000,00	1.188,43	188,43	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.876,57	1.000,00	1.188,43	188,43	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	127.880,57	110.098,22	51.001,56	-59.096,66	19.655,06
15 - Sonstige Auszahlungen	30,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.910,57	110.198,22	51.001,56	-59.196,66	19.655,06
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.034,00	-109.198,22	-49.813,13	59.385,09	-19.655,06
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	281.000,00	0,00	-281.000,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	281.000,00	0,00	-281.000,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	0,00	550.000,00	0,00	-550.000,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	550.000,00	0,00	-550.000,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-269.000,00	0,00	269.000,00	0,00

Produktbereich	10
----------------	----

Bauen und Wohnen

Produkt	10.521.01
---------	-----------

Bau- und Grundstücksordnung

Produkt	10.522.01
---------	-----------

Wohnungsbauförderung

Teilergebnisrechnung 2019**10.521.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.521.01 Bau- und Grundstücksordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	176.233,28	157.400,00	134.791,06	-22.608,94	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	176.233,28	157.400,00	134.791,06	-22.608,94	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-176.233,28	-157.200,00	-134.791,06	22.408,94	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)	-176.233,28	-157.200,00	-134.791,06	22.408,94	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)	-176.233,28	-157.200,00	-134.791,06	22.408,94	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.825,45	46.600,00	42.533,06	-4.066,94	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-215.058,73	-203.800,00	-177.324,12	26.475,88	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**10.521.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.521.01 Bau- und Grundstücksordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
			1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
10	-	Personalauszahlungen	162.010,36	134.100,00	90.032,01	-44.067,99	0,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.010,36	134.100,00	90.032,01	-44.067,99	0,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-162.010,36	-133.900,00	-90.032,01	43.867,99	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
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

Teilergebnisrechnung 2019**10.522.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
07 + Sonstige ordentliche Erträge	204,52	200,00	204,52	4,52	0,00
10 = Ordentliche Erträge	204,52	200,00	204,52	4,52	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	204,52	200,00	204,52	4,52	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)	204,52	200,00	204,52	4,52	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)	204,52	200,00	204,52	4,52	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	204,52	200,00	204,52	4,52	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**10.522.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

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 -----					
07 + Sonstige Einzahlungen	204,52	200,00	204,52	4,52	0,00
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	204,52	200,00	204,52	4,52	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	204,52	200,00	204,52	4,52	0,00
Investitionstätigkeit -----					
Einzahlungen					
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	409,03	400,00	409,03	9,03	0,00
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	409,03	400,00	409,03	9,03	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	409,03	400,00	409,03	9,03	0,00

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
----------------	----	---------------------

Produkt	11.531.01	Elektrizitätsversorgung
Produkt	11.532.01	Gasversorgung
Produkt	11.533.01	Wasserversorgung
Produkt	11.537.01	Abfallwirtschaft
Produkt	11.538.01	Abwasserbeseitigung

Teilergebnisrechnung 2019**11.531.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.531 Elektrizitätsversorgung
Produkt: 11.531.01 Elektrizitätsversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.646,79	1.700,00	1.646,79	-53,21	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.790,55	4.200,00	3.029,38	-1.170,62	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	338.584,37	302.000,00	326.094,73	24.094,73	0,00
10 = Ordentliche Erträge	345.021,71	307.900,00	330.770,90	22.870,90	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	585,89	500,00	462,25	-37,75	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.646,79	1.700,00	1.646,79	-53,21	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.232,68	2.200,00	2.109,04	-90,96	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	342.789,03	305.700,00	328.661,86	22.961,86	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)	342.789,03	305.700,00	328.661,86	22.961,86	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)	342.789,03	305.700,00	328.661,86	22.961,86	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	342.789,03	305.700,00	328.661,86	22.961,86	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**11.531.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.531 Elektrizitätsversorgung
Produkt: 11.531.01 Elektrizitätsversorgung

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							
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.790,55	4.200,00	3.029,38	-1.170,62	0,00
07	+	Sonstige Einzahlungen	332.943,01	302.000,00	329.230,72	27.230,72	0,00
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	337.733,56	306.200,00	332.260,10	26.060,10	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	585,57	500,00	468,27	-31,73	0,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	585,57	500,00	468,27	-31,73	0,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	337.147,99	305.700,00	331.791,83	26.091,83	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
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

Teilergebnisrechnung 2019**11.532.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.532 Gasversorgung
Produkt: 11.532.01 Gasversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
07 + Sonstige ordentliche Erträge	24.780,35	25.000,00	21.542,19	-3.457,81	0,00
10 = Ordentliche Erträge	24.780,35	25.000,00	21.542,19	-3.457,81	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.988,96	5.000,00	2.646,27	-2.353,73	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.988,96	5.000,00	2.646,27	-2.353,73	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	21.791,39	20.000,00	18.895,92	-1.104,08	0,00
19 + Finanzerträge	103.686,45	90.000,00	96.358,78	6.358,78	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	103.686,45	90.000,00	96.358,78	6.358,78	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	125.477,84	110.000,00	115.254,70	5.254,70	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)	125.477,84	110.000,00	115.254,70	5.254,70	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	125.477,84	110.000,00	115.254,70	5.254,70	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**11.532.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.532 Gasversorgung
Produkt: 11.532.01 Gasversorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
07	+ Sonstige Einzahlungen	24.780,35	25.000,00	21.542,19	-3.457,81	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	103.686,45	90.000,00	96.358,78	6.358,78	0,00
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>128.466,80</i>	<i>115.000,00</i>	<i>117.900,97</i>	<i>2.900,97</i>	<i>0,00</i>
15	- Sonstige Auszahlungen	2.988,96	5.000,00	2.646,27	-2.353,73	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>2.988,96</i>	<i>5.000,00</i>	<i>2.646,27</i>	<i>-2.353,73</i>	<i>0,00</i>
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.477,84	110.000,00	115.254,70	5.254,70	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23	= <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Auszahlungen						
30	= <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2019**11.533.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.533 Wasserversorgung
Produkt: 11.533.01 Wasserversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
07 + Sonstige ordentliche Erträge	97.950,05	93.000,00	107.289,10	14.289,10	0,00
10 = Ordentliche Erträge	97.950,05	93.000,00	107.289,10	14.289,10	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	157,16	157,16	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	157,16	157,16	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	97.950,05	92.842,84	107.131,94	14.289,10	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)	97.950,05	92.842,84	107.131,94	14.289,10	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)	97.950,05	92.842,84	107.131,94	14.289,10	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	97.950,05	92.842,84	107.131,94	14.289,10	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**11.533.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.533 Wasserversorgung
Produkt: 11.533.01 Wasserversorgung

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						
07	+ Sonstige Einzahlungen	97.950,05	93.000,00	107.289,10	14.289,10	0,00
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	97.950,05	93.000,00	107.289,10	14.289,10	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	157,16	0,00	-157,16	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	157,16	0,00	-157,16	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.950,05	92.842,84	107.289,10	14.446,26	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23	= <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30	= <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	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

Teilergebnisrechnung 2019**11.537.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.537 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.537.01 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
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	741.399,23	777.600,00	713.692,26	-63.907,74	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.997,81	33.000,00	44.683,64	11.683,64	0,00
10 = Ordentliche Erträge	792.397,04	810.600,00	758.375,90	-52.224,10	0,00
11 - Personalaufwendungen	16.645,17	17.700,00	14.751,94	-2.948,06	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	675.985,62	759.166,35	712.385,57	-46.780,78	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.630,35	1.700,00	1.630,37	-69,63	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.654,90	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	763.916,04	778.566,35	728.767,88	-49.798,47	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	28.481,00	32.033,65	29.608,02	-2.425,63	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)	28.481,00	32.033,65	29.608,02	-2.425,63	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)	28.481,00	32.033,65	29.608,02	-2.425,63	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.994,82	24.722,66	24.398,66	-324,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.486,18	7.310,99	5.209,36	-2.101,63	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**11.537.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.537 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.537.01 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							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	742.046,84	702.700,00	709.708,12	7.008,12	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.160,97	33.000,00	43.424,26	10.424,26	0,00
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	799.207,81	735.700,00	753.132,38	17.432,38	0,00
10	-	Personalauszahlungen	17.135,06	17.700,00	12.045,44	-5.654,56	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	694.712,88	759.166,35	673.998,60	-85.167,75	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	294,41	0,00	0,00	0,00	0,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	712.142,35	776.866,35	686.044,04	-90.822,31	0,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.065,46	-41.166,35	67.088,34	108.254,69	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
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

Teilergebnisrechnung 2019**11.538.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.118,58	99.500,00	99.118,57	-381,43	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.410.350,09	1.463.700,00	1.420.558,24	-43.141,76	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	15.436,39	0,00	33.464,30	33.464,30	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.524.905,06	1.563.200,00	1.553.141,11	-10.058,89	0,00
11 - Personalaufwendungen	244.970,75	267.075,25	257.237,59	-9.837,66	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	610.257,63	708.600,13	617.872,65	-90.727,48	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	376.351,16	397.800,00	382.658,49	-15.141,51	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.055,22	62.330,40	51.914,14	-10.416,26	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.301.634,76	1.435.805,78	1.309.682,87	-126.122,91	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	223.270,30	127.394,22	243.458,24	116.064,02	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)	223.270,30	127.394,22	243.458,24	116.064,02	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)	223.270,30	127.394,22	243.458,24	116.064,02	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.747,66	11.254,84	11.254,84	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	213.522,64	116.139,38	232.203,40	116.064,02	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**11.538.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

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							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.161.213,46	1.149.900,00	1.170.911,04	21.011,04	0,00
07	+	Sonstige Einzahlungen	286,55	0,00	33.464,30	33.464,30	0,00
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.161.500,01	1.149.900,00	1.204.375,34	54.475,34	0,00
10	-	Personalauszahlungen	246.945,03	267.075,25	262.592,89	-4.482,36	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	582.261,94	708.600,13	600.075,98	-108.524,15	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	23.952,92	33.100,00	22.683,74	-10.416,26	0,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	853.159,89	1.008.775,38	885.352,61	-123.422,77	0,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	308.340,12	141.124,62	319.022,73	177.898,11	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	28.995,00	395.500,00	5.360,00	-390.140,00	0,00
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	29.495,00	445.500,00	5.360,00	-440.140,00	0,00
Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	243.698,70	3.653.352,59	871.401,94	-2.781.950,65	1.792.534,70
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.879,52	35.949,11	17.684,13	-18.264,98	0,00
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	246.578,22	3.689.301,70	889.086,07	-2.800.215,63	1.792.534,70
31	=	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-217.083,22	-3.243.801,70	-883.726,07	2.360.075,63	-1.792.534,70

Produktbereich 12

Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

Produkt 12.541.01 Gemeindestraßen

Produkt 12.545.01 Straßenreinigung

Produkt 12.547.01 ÖPNV

Teilergebnisrechnung 2019**12.541.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152.033,03	791.700,00	160.949,18	-630.750,82	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	306.849,42	295.200,00	289.993,75	-5.206,25	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	41.784,39	500,00	135.188,96	134.688,96	0,00
10 = Ordentliche Erträge	500.666,84	1.087.400,00	586.131,89	-501.268,11	0,00
11 - Personalaufwendungen	557.751,60	568.401,60	548.924,57	-19.477,03	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	444.934,34	526.967,80	465.738,40	-61.229,40	16.191,14
14 - Bilanzielle Abschreibungen	583.755,58	570.800,00	554.594,05	-16.205,95	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	676.000,00	0,00	-676.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.696,95	357.708,77	360.326,69	2.617,92	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.600.138,47	2.699.878,17	1.929.583,71	-770.294,46	16.191,14
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.099.471,63	-1.612.478,17	-1.343.451,82	269.026,35	-16.191,14
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)	-1.099.471,63	-1.612.478,17	-1.343.451,82	269.026,35	-16.191,14
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)	-1.099.471,63	-1.612.478,17	-1.343.451,82	269.026,35	-16.191,14
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.225,29	21.300,00	20.059,42	-1.240,58	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.038,54	20.100,00	18.039,64	-2.060,36	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.096.284,88	-1.611.278,17	-1.341.432,04	269.846,13	-16.191,14

Teilfinanzrechnung 2019**12.541.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

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							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	644.000,00	0,00	-644.000,00	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.480,17	13.200,00	16.278,04	3.078,04	0,00
07	+	Sonstige Einzahlungen	12.139,01	500,00	65.607,44	65.107,44	0,00
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.619,18	657.700,00	81.885,48	-575.814,52	0,00
10	-	Personalauszahlungen	554.540,85	568.401,60	541.039,67	-27.361,93	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	309.698,58	377.907,56	323.451,41	-54.456,15	16.191,14
14	-	Transferauszahlungen	0,00	676.000,00	0,00	-676.000,00	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.471,74	357.708,79	357.608,79	-100,00	0,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	868.711,17	1.980.017,95	1.222.099,87	-757.918,08	16.191,14
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-847.091,99	-1.322.317,95	-1.140.214,39	182.103,56	-16.191,14
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	66.651,00	26.600,00	31.764,94	5.164,94	0,00
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.280,16	0,00	2.819,00	2.819,00	0,00
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.047.174,55	451.100,00	137.994,25	-313.105,75	0,00
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.132.105,71	477.700,00	172.578,19	-305.121,81	0,00
Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	414.852,29	2.520.196,88	882.097,64	-1.638.099,24	1.139.159,17
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.736,10	37.277,04	12.516,26	-24.760,78	0,00
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	439.588,39	2.557.473,92	894.613,90	-1.662.860,02	1.139.159,17
31	=	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	692.517,32	-2.079.773,92	-722.035,71	1.357.738,21	-1.139.159,17

Teilergebnisrechnung 2019**12.545.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.545 Straßenreinigung
Produkt: 12.545.01 Straßenreinigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.829,67	46.700,00	46.705,45	5,45	0,00
10 = Ordentliche Erträge	41.829,67	46.700,00	46.705,45	5,45	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.328,89	3.700,00	2.950,47	-749,53	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.176,32	37.642,97	34.963,89	-2.679,08	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	42.505,21	41.342,97	37.914,36	-3.428,61	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-675,54	5.357,03	8.791,09	3.434,06	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)	-675,54	5.357,03	8.791,09	3.434,06	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)	-675,54	5.357,03	8.791,09	3.434,06	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.249,29	6.000,00	5.083,42	-916,58	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.236,13	9.400,00	8.433,71	-966,29	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.662,38	1.957,03	5.440,80	3.483,77	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**12.545.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.545 Straßenreinigung
Produkt: 12.545.01 Straßenreinigung

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							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.840,59	46.700,00	46.631,77	-68,23	0,00
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.840,59	46.700,00	46.631,77	-68,23	0,00
10	-	Personalauszahlungen	3.426,87	3.700,00	2.409,17	-1.290,83	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.007,64	37.642,97	43.132,57	5.489,60	0,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.434,51	41.342,97	45.541,74	4.198,77	0,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.406,08	5.357,03	1.090,03	-4.267,00	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
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

Teilergebnisrechnung 2019**12.547.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.547 ÖPNV
Produkt: 12.547.01 ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.057,57	6.100,00	6.057,60	-42,40	0,00
10 = Ordentliche Erträge	6.057,57	6.100,00	6.057,60	-42,40	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.571,34	11.982,40	8.069,12	-3.913,28	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.333,82	9.200,00	9.148,48	-51,52	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.905,16	21.182,40	17.217,60	-3.964,80	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.847,59	-15.082,40	-11.160,00	3.922,40	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)	-7.847,59	-15.082,40	-11.160,00	3.922,40	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)	-7.847,59	-15.082,40	-11.160,00	3.922,40	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.847,59	-15.082,40	-11.160,00	3.922,40	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**12.547.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.547 ÖPNV
Produkt: 12.547.01 ÖPNV

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					

09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.544,63	11.982,40	4.456,67	-7.525,73	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.544,63	11.982,40	4.456,67	-7.525,73	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.544,63	-11.982,40	-4.456,67	7.525,73	0,00
Investitionstätigkeit					

Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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

Produktbereich 13

Natur- und Landschaftspflege

Produkt	13.551.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.554.01	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.555.01	Land- und Forstwirtschaft

Teilergebnisrechnung 2019**13.551.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.588,01	8.600,00	8.588,01	-11,99	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	800,00	750,00	-50,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	9.338,01	9.400,00	9.338,01	-61,99	0,00
11 - Personalaufwendungen	34.261,99	43.845,59	44.255,91	410,32	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.591,17	119.874,55	104.386,93	-15.487,62	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.588,01	8.600,00	8.588,01	-11,99	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	146.441,17	172.320,14	157.230,85	-15.089,29	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-137.103,16	-162.920,14	-147.892,84	15.027,30	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)	-137.103,16	-162.920,14	-147.892,84	15.027,30	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)	-137.103,16	-162.920,14	-147.892,84	15.027,30	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-137.103,16	-162.920,14	-147.892,84	15.027,30	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**13.551.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

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							
05	+	Privatrechtliche Leistungsesentgelte	750,00	800,00	750,00	-50,00	0,00
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	750,00	800,00	750,00	-50,00	0,00
10	-	Personalauszahlungen	34.964,76	43.845,59	43.319,12	-526,47	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	97.788,59	119.874,55	104.356,23	-15.518,32	0,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.753,35	163.720,14	147.675,35	-16.044,79	0,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-132.003,35	-162.920,14	-146.925,35	15.994,79	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	1.904,00	1.904,00	0,00	0,00
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.904,00	1.904,00	0,00	0,00
31	=	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-1.904,00	-1.904,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2019**13.552.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.552.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche 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
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.475,32	101.000,00	100.175,41	-824,59	0,00
10 = Ordentliche Erträge	100.475,32	101.000,00	100.175,41	-824,59	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	55.000,00	0,00	-55.000,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	109.016,11	112.313,97	112.313,97	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	109.016,11	167.313,97	112.313,97	-55.000,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.540,79	-66.313,97	-12.138,56	54.175,41	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)	-8.540,79	-66.313,97	-12.138,56	54.175,41	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)	-8.540,79	-66.313,97	-12.138,56	54.175,41	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-8.540,79	-66.313,97	-12.138,56	54.175,41	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**13.552.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.552.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche 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					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.190,60	101.000,00	100.088,70	-911,30	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.190,60	101.000,00	100.088,70	-911,30	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	55.000,00	0,00	-55.000,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	108.173,55	112.313,97	113.053,82	739,85	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.173,55	167.313,97	113.053,82	-54.260,15	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.982,95	-66.313,97	-12.965,12	53.348,85	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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

Teilergebnisrechnung 2019**13.553.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.902,15	3.800,00	4.114,67	314,67	0,00
10 = Ordentliche Erträge	3.902,15	3.800,00	4.114,67	314,67	0,00
11 - Personalaufwendungen	4.054,85	4.500,00	4.251,49	-248,51	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.100,00	0,00	-1.100,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	370,19	400,00	370,19	-29,81	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.425,04	6.000,00	4.621,68	-1.378,32	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-522,89	-2.200,00	-507,01	1.692,99	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)	-522,89	-2.200,00	-507,01	1.692,99	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)	-522,89	-2.200,00	-507,01	1.692,99	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-522,89	-2.200,00	-507,01	1.692,99	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**13.553.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

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							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.531,96	3.400,00	3.744,48	344,48	0,00
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.531,96	3.400,00	3.744,48	344,48	0,00
10	-	Personalauszahlungen	4.132,94	4.500,00	4.251,00	-249,00	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.100,00	0,00	-1.100,00	0,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.132,94	5.600,00	4.251,00	-1.349,00	0,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-600,98	-2.200,00	-506,52	1.693,48	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
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

Teilergebnisrechnung 2019**13.554.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.554 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 13.554.01 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
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	39.435,57	40.000,00	39.651,34	-348,66	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	39.435,57	40.000,00	39.651,34	-348,66	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-39.435,57	-40.000,00	-39.651,34	348,66	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)	-39.435,57	-40.000,00	-39.651,34	348,66	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)	-39.435,57	-40.000,00	-39.651,34	348,66	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-39.435,57	-40.000,00	-39.651,34	348,66	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**13.554.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.554 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 13.554.01 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						
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-452,82	40.000,00	39.594,74	-405,26	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-452,82	40.000,00	39.594,74	-405,26	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	452,82	-40.000,00	-39.594,74	405,26	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23	= <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30	= <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	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

Teilergebnisrechnung 2019**13.555.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt: 13.555.01 Land- und Forstwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.111,03	48.200,00	48.495,78	295,78	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.980,00	0,00	850,96	850,96	0,00
10 = Ordentliche Erträge	50.091,03	48.200,00	49.346,74	1.146,74	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.196,72	133.601,93	115.014,66	-18.587,27	10.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	51.715,79	52.100,00	52.100,53	0,53	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	205.912,51	185.701,93	167.116,19	-18.585,74	10.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-155.821,48	-137.501,93	-117.769,45	19.732,48	-10.000,00
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)	-155.821,48	-137.501,93	-117.769,45	19.732,48	-10.000,00
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)	-155.821,48	-137.501,93	-117.769,45	19.732,48	-10.000,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-155.821,48	-137.501,93	-117.769,45	19.732,48	-10.000,00

Teilfinanzrechnung 2019**13.555.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt: 13.555.01 Land- und Forstwirtschaft

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 -----					
07 + Sonstige Einzahlungen	1.980,00	0,00	849,96	849,96	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.980,00	0,00	849,96	849,96	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	165.137,87	133.601,93	116.794,90	-16.807,03	10.000,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.137,87	133.601,93	116.794,90	-16.807,03	10.000,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-163.157,87	-133.601,93	-115.944,94	17.656,99	-10.000,00
Investitionstätigkeit -----					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	0,00	18.000,00	0,00	-18.000,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	18.000,00	0,00	-18.000,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-18.000,00	0,00	18.000,00	0,00

Produktbereich 15

Wirtschaft und Tourismus

Produkt 15.571.01

Wirtschaftsförderung

Produkt 15.573.01

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt 15.575.01

Tourismus

Teilergebnisrechnung 2019**15.571.01**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	4.208.000,00	2.365.444,50	-1.842.555,50	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	4.208.000,00	2.365.444,50	-1.842.555,50	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.998,72	16.700,00	5.945,89	-10.754,11	0,00
15 - Transferaufwendungen	16.589,61	4.226.505,29	2.383.533,04	-1.842.972,25	555.074,20
17 = Ordentliche Aufwendungen	24.588,33	4.243.205,29	2.389.478,93	-1.853.726,36	555.074,20
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.588,33	-35.205,29	-24.034,43	11.170,86	-555.074,20
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)	-24.588,33	-35.205,29	-24.034,43	11.170,86	-555.074,20
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)	-24.588,33	-35.205,29	-24.034,43	11.170,86	-555.074,20
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-24.588,33	-35.205,29	-24.034,43	11.170,86	-555.074,20

Teilfinanzrechnung 2019**15.571.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 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							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	4.208.000,00	2.365.444,50	-1.842.555,50	0,00
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	4.208.000,00	2.365.444,50	-1.842.555,50	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.998,72	16.700,00	5.945,89	-10.754,11	0,00
14	-	Transferauszahlungen	16.589,61	4.226.505,29	2.383.533,04	-1.842.972,25	555.074,20
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.588,33	4.243.205,29	2.389.478,93	-1.853.726,36	555.074,20
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.588,33	-35.205,29	-24.034,43	11.170,86	-555.074,20
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00
Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2019**15.573.01**

Produktbereich: 15
Produktgruppe: 15.573
Produkt: 15.573.01

Wirtschaft und Tourismus
 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	3.000,00	6.000,00	4.400,35	-1.599,65	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.000,00	6.000,00	4.400,35	-1.599,65	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.000,00	-6.000,00	-4.400,35	1.599,65	0,00
19 + Finanzerträge	106,57	100,00	101,05	1,05	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	106,57	100,00	101,05	1,05	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.893,43	-5.900,00	-4.299,30	1.600,70	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)	-2.893,43	-5.900,00	-4.299,30	1.600,70	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.893,43	-5.900,00	-4.299,30	1.600,70	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**15.573.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.01 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

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					
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	106,57	100,00	101,05	1,05	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106,57	100,00	101,05	1,05	0,00
14 - Transferauszahlungen	0,00	6.000,00	7.400,35	1.400,35	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	6.000,00	7.400,35	1.400,35	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	106,57	-5.900,00	-7.299,30	-1.399,30	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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

Teilergebnisrechnung 2019**15.575.01**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.543,72	11.200,00	8.543,69	-2.656,31	0,00
10 = Ordentliche Erträge	8.543,72	11.200,00	8.543,69	-2.656,31	0,00
11 - Personalaufwendungen	84.862,94	86.600,00	59.236,60	-27.363,40	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.992,57	20.005,90	17.673,31	-2.332,59	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.876,63	11.500,00	8.876,65	-2.623,35	0,00
15 - Transferaufwendungen	800,00	1.300,00	800,00	-500,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.813,04	60.000,00	45.983,65	-14.016,35	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	147.345,18	179.405,90	132.570,21	-46.835,69	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-138.801,46	-168.205,90	-124.026,52	44.179,38	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)	-138.801,46	-168.205,90	-124.026,52	44.179,38	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)	-138.801,46	-168.205,90	-124.026,52	44.179,38	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.602,67	7.500,00	7.459,60	-40,40	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-145.404,13	-175.705,90	-131.486,12	44.219,78	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**15.575.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 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					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	82.448,79	86.600,00	58.189,47	-28.410,53	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.705,51	20.005,90	17.532,92	-2.472,98	0,00
14 - Transferauszahlungen	800,00	1.300,00	800,00	-500,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	47.387,69	60.000,00	45.409,00	-14.591,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	143.341,99	167.905,90	121.931,39	-45.974,51	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-143.341,99	-167.905,90	-121.931,39	45.974,51	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	0,00	55.000,00	0,00	-55.000,00	35.000,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	55.000,00	0,00	-55.000,00	35.000,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-55.000,00	0,00	55.000,00	-35.000,00

Produktbereich 16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 16.611.01

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 16.612.01

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung 2019**16.611.01**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.611.01 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	14.425.897,53	13.656.800,00	15.222.634,67	1.565.834,67	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.249.013,28	516.800,00	516.814,04	14,04	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	27.131,00	20.000,00	20.383,84	383,84	0,00
10 = Ordentliche Erträge	15.702.041,81	14.193.600,00	15.759.832,55	1.566.232,55	0,00
15 - Transferaufwendungen	6.790.733,49	7.431.071,18	7.303.719,05	-127.352,13	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.857,47	12.150,87	8.175,92	-3.974,95	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.900.590,96	7.443.222,05	7.311.894,97	-131.327,08	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	8.801.450,85	6.750.377,95	8.447.937,58	1.697.559,63	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)	8.801.450,85	6.750.377,95	8.447.937,58	1.697.559,63	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)	8.801.450,85	6.750.377,95	8.447.937,58	1.697.559,63	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	8.801.450,85	6.750.377,95	8.447.937,58	1.697.559,63	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**16.611.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.611.01 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	14.142.502,55	13.656.800,00	15.415.176,16	1.758.376,16	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.249.013,28	516.800,00	516.814,04	14,04	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	25.808,17	20.000,00	31.153,40	11.153,40	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.417.324,00	14.193.600,00	15.963.143,60	1.769.543,60	0,00
14	- Transferauszahlungen	6.806.281,90	7.431.071,18	7.375.482,82	-55.588,36	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	13.551,00	10.000,00	7.579,00	-2.421,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.819.832,90	7.441.071,18	7.383.061,82	-58.009,36	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.597.491,10	6.752.528,82	8.580.081,78	1.827.552,96	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.205.391,56	1.186.000,00	1.210.135,09	24.135,09	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	1.205.391,56	1.186.000,00	1.210.135,09	24.135,09	0,00
Auszahlungen						
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	1.205.391,56	1.186.000,00	1.210.135,09	24.135,09	0,00

Teilergebnisrechnung 2019**16.612.01**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige 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
03 + Sonstige Transfererträge	158.246,97	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	158.246,97	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	158.246,97	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Finanzerträge	357,00	0,00	500,30	500,30	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	357,00	0,00	500,30	500,30	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	158.603,97	0,00	500,30	500,30	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)	158.603,97	0,00	500,30	500,30	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	158.603,97	0,00	500,30	500,30	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**16.612.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige 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					
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	357,00	0,00	500,30	500,30	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	357,00	0,00	500,30	500,30	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	357,00	0,00	500,30	500,30	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	71.000,00	58.000,00	53.782,46	-4.217,54	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	71.000,00	58.000,00	53.782,46	-4.217,54	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-71.000,00	-58.000,00	-53.782,46	4.217,54	0,00

Produktbereiche

Teilfinanzrechnungen B

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: 682100-01 Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	499.420,00	741.000,00	81.472,00	-659.528,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	499.420,00	741.000,00	81.472,00	-659.528,00	0,00
Maßnahme: 782100-01 Erwerb von Grundstücken					
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.670.524,92	2.617.932,02	2.617.932,02	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.670.524,92	-2.617.932,02	-2.617.932,02	0,00	0,00
Maßnahme: 785300-31 Herstellung einer Notstromversorgung für das Rathaus					
- 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
Investitionsmaßnahmen unterhalb 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
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	29.601,82	100.157,15	88.674,82	-11.482,33	2.224,41
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-29.601,82	-100.157,15	-88.674,82	11.482,33	-2.224,41

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: 681100-05 Feuerwehrpauschale					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.608,40	40.000,00	41.015,73	1.015,73	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	40.608,40	40.000,00	41.015,73	1.015,73	0,00
Maßnahme: 783100-05 Kauf eines Einsatzleitwagens für die Feuerwehr (Löschzug Raesfeld)					
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	88.849,17	265.070,63	265.070,63	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-88.849,17	-265.070,63	-265.070,63	0,00	0,00
Maßnahme: 785300-26 Ausbau der Frühwarnsysteme (Sirenen)					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	11.000,00	9.789,42	-1.210,58	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-11.000,00	-9.789,42	1.210,58	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb 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
Summe der investiven Auszahlungen	132.342,79	80.785,34	87.016,64	6.231,30	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-132.342,79	-80.785,34	-87.016,64	-6.231,30	0,00

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: 785100-19 Dacherneuerung Alexanderschule / Gesamtschule Borken-Raesfeld					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000,00	0,00	-300.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-300.000,00	0,00	300.000,00	0,00
Maßnahme: 785200-53 Öffnung der Gesamtschule zum Quartier - Umgestaltung Schulhof					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785200-88 Herrstellung eines Soccerfeldes					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	92.000,00	0,00	-92.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-92.000,00	0,00	92.000,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb 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
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	107.196,30	146.474,87	64.418,03	-82.056,84	14.878,71
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-107.196,30	-146.474,87	-64.418,03	82.056,84	-14.878,71

Teilfinanzrechnung 2019**04****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen****Produktbereich:** 04 Kultur und Wissenschaft

Investitionsmaßnahmen unterhalb 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
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**05****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**Produktbereich: **05** Soziale Leistungen

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: 783100-33 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens für die Asylbewerberunterkünfte					
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	2.238,71	1.238,71	-1.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-2.238,71	-1.238,71	1.000,00	0,00

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: 785100-13 Neubau einer Kindertagesstätte					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.658,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.658,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785100-14 Errichtung eines Waldkindergartens					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.746,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.746,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785100-17 Erweiterung der Kita Villa Purzelbaum					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	916.166,70	855.348,86	-60.817,84	60.817,84
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-916.166,70	-855.348,86	60.817,84	-60.817,84
Maßnahme: 785100-18 Erweiterung der Kita St. Nikolaus					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	875.000,00	681.980,63	-193.019,37	193.019,37
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-875.000,00	-681.980,63	193.019,37	-193.019,37
Maßnahme: 785300-09 Neubau eines Kinderspielplatzes (Heideweg)					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.024,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-60.024,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785300-11 Neubau eines Bolzplatzes im Bereich der ehemaligen Kaserne in Erle					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	41.043,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-41.043,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb 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
Summe der investiven Auszahlungen	2.665,60	54.040,61	52.060,29	-1.980,32	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.665,60	-54.040,61	-52.060,29	1.980,32	0,00

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: 783100-44 Beschaffung von neuen Bänken für das Umkleidegebäude am Sportplatz Erle					
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	6.000,00	3.241,25	-2.758,75	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-6.000,00	-3.241,25	2.758,75	0,00
Maßnahme: 785300-30 Herstellung Beleuchtung Trainingswiese Sportplatz Raesfeld					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.870,83	30.498,80	-372,03	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-30.870,83	-30.498,80	372,03	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb 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
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.000,00	1.571,55	-428,45	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.000,00	-1.571,55	428,45	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**09****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen****Produktbereich: 09**

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

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: 785300-32 Umsetzung des Dorfentwicklungskonzeptes (ISEK)					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
Maßnahme: 785300-33 Umsetzung des Dorfentwicklungskonzeptes (IKEK)					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	281.000,00	0,00	-281.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	490.000,00	0,00	-490.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-209.000,00	0,00	209.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**10****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Investitionsmaßnahmen unterhalb 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
Summe der investiven Einzahlungen	409,03	400,00	409,03	9,03	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	409,03	400,00	409,03	9,03	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**11****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

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: 785200-58 Erneuerung / Sanierung des Regenrückhaltebeckens Hüningsbreede					
- 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: 785200-59 Neubau eines Regenrückhaltebeckens am Langenkamp					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	203.109,49	57.774,50	37.575,43	-20.199,07	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-203.109,49	-57.774,50	-37.575,43	20.199,07	0,00
Maßnahme: 785200-68 Kanalsanierungen					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	142.900,00	0,00	-142.900,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-142.900,00	0,00	142.900,00	0,00
Maßnahme: 785200-69 Herstellung der Kanalisation zur Erweiterung des Gewerbegebietes Erle-Ost					
- 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: 785200-70 Erneuerung / Neubau Schönungsteiche Kläranlage					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.653,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17.653,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785200-71 Herstellung der Kanalisation zur Erweiterung des Gewerbegebietes Raesfeld-Süd					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	35.000,00	917,25	-34.082,75	34.082,75
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-35.000,00	-917,25	34.082,75	-34.082,75
Maßnahme: 785200-72 Herstellung der Kanalisation zur Erschließung weiterer Baugebiete in Raesfeld					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.750.000,00	676.548,05	-1.073.451,95	1.073.451,95
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.750.000,00	-676.548,05	1.073.451,95	-1.073.451,95
Maßnahme: 785200-75 Neugestaltung des Plattengrabens in der Freiheit					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	3.401,26	-16.598,74	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	-3.401,26	16.598,74	0,00
Maßnahme: 785200-76 Neubau eines Regenklärbeckens Hüningsbreede					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	325.000,00	0,00	-325.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-325.000,00	0,00	325.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**11****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

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: 785200-78 Maßnahmen zur Regenrückhaltung					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
Maßnahme: 785200-79 Umgestaltung / Renaturierung Löchter Mühlenbach					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000,00	250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.000,00	-200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
Maßnahme: 785200-80 Herstellung der Kanalisation zur Erweiterung des Gewerbegebietes Raesfeld-Nord					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	285.000,00	0,00	-285.000,00	285.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-285.000,00	0,00	285.000,00	-285.000,00
Maßnahme: 785200-81 Erweiterung des Regensickerbeckens Stockbreede					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	150.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-150.000,00	0,00	150.000,00	-150.000,00
Maßnahme: 785200-87 Ausbau Kanalisation Zum Michael					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	73.122,20	23.122,20	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	-73.122,20	-23.122,20	0,00
Maßnahme: 785200-90 Neubau eines Regenrückhaltebeckens für die Erweiterung des Gewerbegebietes Raesfeld-Nord					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00	250.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-250.000,00	0,00	250.000,00	-250.000,00
Maßnahme: 785200-92 Neubau Regenrückhaltebecken Erweiterung Gewerbegebiet Raesfeld- Süd					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.260,00	2.260,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.260,00	-2.260,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785300-19 Erneuerung/Sanierung Kläranlage					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	46.501,17	-3.498,83	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	-46.501,17	3.498,83	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**11****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Investitionsmaßnahmen unterhalb 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
Summe der investiven Einzahlungen	28.995,00	395.500,00	5.360,00	-390.140,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	20.815,72	121.367,20	48.760,71	-72.606,49	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.179,28	274.132,80	-43.400,71	-317.533,51	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**12****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

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: 682100-01 Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.860,00	0,00	2.819,00	2.819,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	17.860,00	0,00	2.819,00	2.819,00	0,00
Maßnahme: 688100-02 Erschließungsbeiträge					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.047.174,55	451.100,00	137.994,25	-313.105,75	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.047.174,55	451.100,00	137.994,25	-313.105,75	0,00
Maßnahme: 785200-28 Herstellung einer Baustraße im Bebauungsplangebiet ER 19 (Heideweg- Holten)					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.931,49	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.931,49	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785200-32 Herstellung von Baustraßen im Bebauungsplangebiet RA 34 (Dorstener Straße / Stockbreite)					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	565.000,00	206.370,63	-358.629,37	358.629,37
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-565.000,00	-206.370,63	358.629,37	-358.629,37
Maßnahme: 785200-66 Ausbau der Schulstraße - Stichweg 1					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.371,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-12.371,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785200-67 Ausbau der Schulstraße - Stichweg 2					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.391,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.391,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785200-73 Ausbau der Straßen im Baugebiet RA 34 - Stockbreite					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	374.551,42	925.448,58	592.497,95	-332.950,63	332.950,63
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-374.551,42	-925.448,58	-592.497,95	332.950,63	-332.950,63
Maßnahme: 785200-82 Straßenausbau Gewerbegebiet Raesfeld-Nord					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	475.000,00	23.169,45	-451.830,55	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-475.000,00	-23.169,45	451.830,55	0,00
Maßnahme: 785200-83 Straßenausbau Gewerbegebiet Raesfeld-Süd					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	78.000,00	0,00	-78.000,00	78.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-78.000,00	0,00	78.000,00	-78.000,00

Teilfinanzrechnung 2019**12****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

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: 785200-84 Anlegung Linksabbiegespur Borkener Straße - Vennekenweg					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	215.000,00	27.920,83	-187.079,17	187.079,17
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-215.000,00	-27.920,83	187.079,17	-187.079,17
Maßnahme: 785200-85 Herstellung Fußweg entlang des Plattengrabens					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	72.500,00	0,00	-72.500,00	72.500,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-72.500,00	0,00	72.500,00	-72.500,00
Maßnahme: 785200-86 Umgestaltung Kreisverkehr Südring - Truvenne					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	26.600,00	2.479,94	-24.120,06	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-18.400,00	2.479,94	20.879,94	0,00
Maßnahme: 785200-89 Herstellung einer Baustraße zur Verlängerung des Binsenweges					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00	110.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-110.000,00	0,00	110.000,00	-110.000,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb 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
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	43.342,49	71.525,34	44.655,04	-26.870,30	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-43.342,49	-71.525,34	-44.655,04	26.870,30	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: 785200-55 Herstellung eines Durchlasses in der Straße Am Burgesch					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	18.000,00	0,00	-18.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-18.000,00	0,00	18.000,00	0,00
Maßnahme: 785200-91 Neugestaltung der Schloßallee					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.904,00	1.904,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.904,00	-1.904,00	0,00	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: 785200-88 Herrstellung eines Soccerfeldes					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00
Maßnahme: 785300-10 Naturerlebnisgelände Tiergarten					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00	35.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-35.000,00	0,00	35.000,00	-35.000,00
Maßnahme: 785300-28 Wohnmobilstellplatz (Erneuerung Parkscheinautomat und Schranke)					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**16****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

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: 681100-02 Allgemeine Investitionspauschale					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	845.391,56	826.000,00	850.135,09	24.135,09	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	845.391,56	826.000,00	850.135,09	24.135,09	0,00
Maßnahme: 681100-03 Schulpauschale					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00
Maßnahme: 681100-04 Sportpauschale					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00

Produkte

Teilfinanzrechnungen B

Teilfinanzrechnung 2019**01.111.04****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.04 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)

Investitionsmaßnahmen unterhalb 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
Summe der investiven Auszahlungen		21.635,56	81.474,50	72.944,32	-8.530,18	0,00
783100	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	21.635,56	81.474,50	72.944,32	-8.530,18	0,00
06000.93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	15.727,68	58.350,80	55.998,72	-2.352,08	0,00
06000.93520	Beschaffung von neuer Software	5.907,88	23.123,70	16.945,60	-6.178,10	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-21.635,56	-81.474,50	-72.944,32	8.530,18	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**01.111.05****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.05 Zentrale Dienste

Investitionsmaßnahmen unterhalb 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
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	7.966,26	14.000,00	11.047,85	-2.952,15	2.224,41
783100 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	7.966,26	14.000,00	11.047,85	-2.952,15	2.224,41
02000.93500 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	7.966,26	14.000,00	11.047,85	-2.952,15	2.224,41
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.966,26	-14.000,00	-11.047,85	2.952,15	-2.224,41

Teilfinanzrechnung 2019**01.111.07****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.07 Gebäudemanagement

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: 785300-31					
Herstellung einer Notstromversorgung für das Rathaus					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
02000.96600 Herstellung einer Notstromversorgung für das Rathaus	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

Investitionsmaßnahmen unterhalb 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
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	4.682,65	4.682,65	0,00	0,00
783100 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	0,00	4.682,65	4.682,65	0,00	0,00
88000.93500 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	4.682,65	4.682,65	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-4.682,65	-4.682,65	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**01.111.08****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.08 Liegenschaftsverwaltung

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: 682100-01						
Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	499.420,00	741.000,00	81.472,00	-659.528,00	0,00
682100	<i>Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	499.420,00	741.000,00	81.472,00	-659.528,00	0,00
	88000.34000 Erlös aus dem Verkauf von Grundstücken (Umlaufvermögen)	397.134,24	591.000,00	81.472,00	-509.528,00	0,00
	88000.34050 Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden über dem Buchwert (Umlaufvermögen)	102.285,76	150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		499.420,00	741.000,00	81.472,00	-659.528,00	0,00
Maßnahme: 782100-01						
Erwerb von Grundstücken						
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.670.524,92	2.617.932,02	2.617.932,02	0,00	0,00
782100	<i>Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</i>	2.670.524,92	2.617.932,02	2.617.932,02	0,00	0,00
	88000.93200 Erwerb von Grundstücken (Anlagevermögen)	0,00	500.000,00	497.932,02	-2.067,98	0,00
	88000.93220 Erwerb von Grundstücken (Umlaufvermögen)	2.670.524,92	2.117.932,02	2.120.000,00	2.067,98	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-2.670.524,92	-2.617.932,02	-2.617.932,02	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**02.126.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
Produkt: 02.126.01 Brandschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: 681100-05						
Feuerwehrrpauschale						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.608,40	40.000,00	41.015,73	1.015,73	0,00
681100	Investitionszuwendungen vom Land	40.608,40	40.000,00	41.015,73	1.015,73	0,00
	13000.36120 Zuweisung des Landes (Feuerwehrrpauschale)	40.608,40	40.000,00	41.015,73	1.015,73	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		40.608,40	40.000,00	41.015,73	1.015,73	0,00
Maßnahme: 783100-05						
Kauf eines Einsatzleitwagens für die Feuerwehr (Löschzug Raesfeld)						
-	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	88.849,17	265.070,63	265.070,63	0,00	0,00
783100	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	88.849,17	265.070,63	265.070,63	0,00	0,00
	13000.93510 Beschaffung eines Feuerlöschfahrzeuges	88.849,17	265.070,63	265.070,63	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-88.849,17	-265.070,63	-265.070,63	0,00	0,00
Maßnahme: 785300-26						
Ausbau der Frühwarnsysteme (Sirenen)						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	11.000,00	9.789,42	-1.210,58	0,00
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	11.000,00	9.789,42	-1.210,58	0,00
	13000.93540 Investitionen zum Ausbau der Frühwarnsysteme (Sirenen)	0,00	11.000,00	9.789,42	-1.210,58	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-11.000,00	-9.789,42	1.210,58	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen		132.342,79	80.785,34	87.016,64	6.231,30	0,00
783100	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	31.619,79	27.455,71	27.455,71	0,00	0,00
	13000.93500 Neuanschaffung von Geräten und Ausrüstung	31.619,79	27.455,71	27.455,71	0,00	0,00
783500	Erwerb von Vermögensgegenständen im Festwert	100.723,00	53.329,63	59.560,93	6.231,30	0,00
	13000.52001 Beschaffung von Meldeempfängern	634,13	5.734,23	5.734,23	0,00	0,00
	13000.52002 Beschaffung Norm-Beladung Fahrzeuge	27.599,55	18.971,05	18.971,05	0,00	0,00
	13000.56000 Beschaffung von persönlichen Ausrüstungsgegenständen	72.489,32	28.624,35	34.855,65	6.231,30	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-132.342,79	-80.785,34	-87.016,64	-6.231,30	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**03.211.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen unterhalb 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
Summe der investiven Auszahlungen		28.046,37	77.319,96	21.472,09	-55.847,87	5.086,66
783100	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	28.046,37	77.319,96	21.472,09	-55.847,87	5.086,66
21000.93500	Erwerb von beweglichen Sachen im Rahmen der Offenen Ganztagsgrundschule (Sebastianschule)	1.531,95	7.715,98	7.404,10	-311,88	0,00
21000.93502	Erwerb von beweglichen Sachen im Rahmen der Offenen Ganztagsgrundschule (Silvesterschule)	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
21000.93510	Erwerb von beweglichen Sachen für die Sebastianschule	10.896,02	12.103,98	9.653,70	-2.450,28	0,00
21000.93520	Erwerb von beweglichen Sachen für die Silvesterschule	0,00	11.000,00	1.899,47	-9.100,53	5.086,66
21000.93530	Beschaffung von Personalcomputern für die Sebastianschule	12.000,56	29.000,00	1.644,93	-27.355,07	0,00
21000.93540	Beschaffung von Personalcomputern für die Silvesterschule	3.617,84	16.000,00	869,89	-15.130,11	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-28.046,37	-77.319,96	-21.472,09	55.847,87	-5.086,66

Teilfinanzrechnung 2019**03.212.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 Hauptschulen

Investitionsmaßnahmen unterhalb 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
Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen		2.096,41	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
783100	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	2.096,41	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
21500.93500	Erwerb von beweglichen Sachen für die Alexanderschule	1.756,38	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
21500.93510	Beschaffung von Personalcomputern	340,03	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
21500.93530	Erwerb von beweglichen Sachen für die Übermittagsbetreuung	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-2.096,41	-2.500,00	0,00	2.500,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**03.215.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Realschulen

Investitionsmaßnahmen unterhalb 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
Summe der investiven Auszahlungen		7.242,17	2.500,00	684,25	-1.815,75	0,00
783100	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	7.242,17	2.500,00	684,25	-1.815,75	0,00
22000.93500	Erwerb von beweglichen Sachen für die Alexanderschule	1.756,38	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
22000.93510	Beschaffung von Personalcomputern	5.485,79	1.000,00	684,25	-315,75	0,00
22000.93530	Erwerb von beweglichen Sachen für die Übermittagsbetreuung	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-7.242,17	-2.500,00	-684,25	1.815,75	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**03.218.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.218 Gesamtschulen
 Produkt: 03.218.01 Gesamtschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
Maßnahme: 785100-19						
Dacherneuerung Alexanderschule / Gesamtschule Borken-Raesfeld						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000,00	0,00	-300.000,00	0,00
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	300.000,00	0,00	-300.000,00	0,00
28000.96000	Dacherneuerung Alexanderschule / Gesamtschule Borken-Raesfeld	0,00	300.000,00	0,00	-300.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	-300.000,00	0,00	300.000,00	0,00
Maßnahme: 785200-53						
Öffnung der Gesamtschule zum Quartier - Umgestaltung Schulhof						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
28000.96200	Erschließung - RA 3 Öffnung der Gesamtschule zum Quartier - Neugestaltung Schulhof	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785200-88						
Herrstellung eines Soccerfeldes						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	92.000,00	0,00	-92.000,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	92.000,00	0,00	-92.000,00	0,00
28000.96100	Herstellung eines Soccerfeldes	0,00	92.000,00	0,00	-92.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	-92.000,00	0,00	92.000,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen		69.811,35	64.154,91	42.261,69	-21.893,22	9.792,05
783100	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	69.811,35	64.154,91	42.261,69	-21.893,22	9.792,05
28000.93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens für die Gesamtschule	46.731,30	30.154,91	22.207,36	-7.947,55	7.947,55
28000.93510	Beschaffung von Personalcomputern	23.080,05	32.000,00	20.054,33	-11.945,67	0,00
28000.93530	Erwerb von beweglichen Sachen für die Übermittagsbetreuung	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	1.844,50
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-69.811,35	-64.154,91	-42.261,69	21.893,22	-9.792,05

Teilfinanzrechnung 2019**04.273.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.273 Sonstige Volksbildung
Produkt: 04.273.01 Sonstige Volksbildung

Investitionsmaßnahmen unterhalb 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
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
783100 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
35500.93500 Erwerb von beweglichen Sachen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**05.313.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 05.313.01 Leistungen für Asylbewerber

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: 783100-33					
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens für die Asylbewerberunterkünfte					
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	1.238,71	1.238,71	0,00	0,00
783100 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	0,00	1.238,71	1.238,71	0,00	0,00
42000.93500 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	1.238,71	1.238,71	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-1.238,71	-1.238,71	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**05.315.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.315 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.315.01 Soziale Einrichtungen

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: 783100-33					
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens für die Asylbewerberunterkünfte					
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
783100 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
43700.93500 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**06.365.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder

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: 785100-13					
Neubau einer Kindertagesstätte					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.658,31	0,00	0,00	0,00	0,00
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	50.658,31	0,00	0,00	0,00	0,00
46400.96000 Neubau einer Kindertagesstätte	50.658,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-50.658,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785100-14					
Errichtung eines Waldkindergartens					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.746,90	0,00	0,00	0,00	0,00
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	2.746,90	0,00	0,00	0,00	0,00
46400.96100 Errichtung eines Waldkindergartens	2.746,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.746,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785100-17					
Erweiterung der Kita Villa Purzelbaum					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	916.166,70	855.348,86	-60.817,84	60.817,84
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	916.166,70	855.348,86	-60.817,84	60.817,84
46400.96200 Erweiterung der Kita Villa Purzelbaum	0,00	916.166,70	855.348,86	-60.817,84	60.817,84
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-916.166,70	-855.348,86	60.817,84	-60.817,84
Maßnahme: 785100-18					
Erweiterung der Kita St. Nikolaus					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	875.000,00	681.980,63	-193.019,37	193.019,37
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	875.000,00	681.980,63	-193.019,37	193.019,37
46400.96300 Erweiterung der Kita St. Nikolaus	0,00	875.000,00	681.980,63	-193.019,37	193.019,37
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-875.000,00	-681.980,63	193.019,37	-193.019,37

Teilfinanzrechnung 2019**06.366.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
Maßnahme: 785300-09						
Neubau eines Kinderspielplatzes (Heideweg)						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.024,94	0,00	0,00	0,00	0,00
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	60.024,94	0,00	0,00	0,00	0,00
46000.96090	Neubau eines Kinderspielplatzes (Heideweg)	60.024,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-60.024,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785300-11						
Neubau eines Bolzplatzes im Bereich der ehemaligen Kaserne in Erle						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	41.043,60	0,00	0,00	0,00	0,00
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	41.043,60	0,00	0,00	0,00	0,00
46000.96210	Neubau eines Bolzplatzes im Bereich der ehem. Kaserne in Erle	41.043,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-41.043,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen		2.665,60	54.040,61	52.060,29	-1.980,32	0,00
783500	Erwerb von Vermögensgegenständen im Festwert	0,00	2.500,00	931,77	-1.568,23	0,00
46000.51010	Kosten des Sandaustauschs auf Kinderspielplätzen	0,00	2.500,00	931,77	-1.568,23	0,00
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	2.665,60	51.540,61	51.128,52	-412,09	0,00
46000.96100	Erneuerung von Spielplatzgeräten	2.665,60	51.540,61	51.128,52	-412,09	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-2.665,60	-54.040,61	-52.060,29	1.980,32	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**08.424.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sportstätten und Bäder

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: 783100-44						
Beschaffung von neuen Bänken für das Umkleidegebäude am Sportplatz Erle						
-	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	6.000,00	3.241,25	-2.758,75	0,00
783100	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	0,00	6.000,00	3.241,25	-2.758,75	0,00
56000.93560	Beschaffung neuer Bänke für das alte Umkleidegebäude am Sportplatz Erle	0,00	6.000,00	3.241,25	-2.758,75	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	-6.000,00	-3.241,25	2.758,75	0,00
Maßnahme: 785300-30						
Herstellung Beleuchtung Trainingswiese Sportplatz Raesfeld						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.870,83	30.498,80	-372,03	0,00
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	30.870,83	30.498,80	-372,03	0,00
56000.96060	Herstellung Beleuchtung Trainingswiese Sportplatz Raesfeld	0,00	30.870,83	30.498,80	-372,03	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	-30.870,83	-30.498,80	372,03	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen		0,00	2.000,00	1.571,55	-428,45	0,00
783100	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	0,00	2.000,00	1.571,55	-428,45	0,00
56000.93510	Erwerb von beweglichen Sachen für die Sporthallen	0,00	2.000,00	1.571,55	-428,45	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	-2.000,00	-1.571,55	428,45	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**09.511.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt: 09.511.01 Orts- und Regionalplanung

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: 785300-32						
Umsetzung des Dorfentwicklungskonzeptes (ISEK)						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00	
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00	
61000.95000 Umsetzung des Dorfentwicklungskonzeptes (ISEK)	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00	
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	
Maßnahme: 785300-33						
Umsetzung des Dorfentwicklungskonzeptes (IKEK)						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	281.000,00	0,00	-281.000,00	0,00	
681100 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	281.000,00	0,00	-281.000,00	0,00	
61000.36100 Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Land	0,00	281.000,00	0,00	-281.000,00	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	490.000,00	0,00	-490.000,00	0,00	
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	490.000,00	0,00	-490.000,00	0,00	
61000.95100 Umsetzung des Dorfentwicklungskonzeptes (IKEK)	0,00	490.000,00	0,00	-490.000,00	0,00	
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-209.000,00	0,00	209.000,00	0,00	

Teilfinanzrechnung 2019**10.522.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

Investitionsmaßnahmen unterhalb 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
Summe der investiven Einzahlungen		409,03	400,00	409,03	9,03	0,00
686830	Laufzeit 5 Jahre und mehr	409,03	400,00	409,03	9,03	0,00
62000.32800	Rückflüsse von Darlehn von übrigen Bereichen (Arbeitgeber- und Wohnungsbaukredite)	409,03	400,00	409,03	9,03	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		409,03	400,00	409,03	9,03	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**11.538.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

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: 785200-58						
Erneuerung / Sanierung des Regenrückhaltebeckens Hüningsbreede						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
	70000.96420 Erneuerung / Sanierung des Regenrückhaltebeckens Hüningsbreede	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: 785200-59						
Neubau eines Regenrückhaltebeckens am Langenkamp						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	203.109,49	57.774,50	37.575,43	-20.199,07	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	203.109,49	57.774,50	37.575,43	-20.199,07	0,00
	70000.96430 Neubau eines Regenrückhaltebeckens am Langenkamp	203.109,49	57.774,50	37.575,43	-20.199,07	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-203.109,49	-57.774,50	-37.575,43	20.199,07	0,00
Maßnahme: 785200-68						
Kanalsanierungen						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	142.900,00	0,00	-142.900,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	142.900,00	0,00	-142.900,00	0,00
	70000.96380 Kanalsanierungen	0,00	142.900,00	0,00	-142.900,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-142.900,00	0,00	142.900,00	0,00
Maßnahme: 785200-69						
Herstellung der Kanalisation zur Erweiterung des Gewerbegebietes Erle-Ost						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
	70000.96200 Herstellung der Kanalisation zur Erweiterung des Gewerbegebietes Erle-Ost	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: 785200-70						
Erneuerung / Neubau Schönungsteiche Kläranlage						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.653,01	0,00	0,00	0,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	17.653,01	0,00	0,00	0,00	0,00
	70000.96440 Erneuerung / Neubau Schönungsteiche Kläranlage	17.653,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-17.653,01	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**11.538.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

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: 785200-71						
Herstellung der Kanalisation zur Erweiterung des Gewerbegebietes Raesfeld-Süd						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	35.000,00	917,25	-34.082,75	34.082,75
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	35.000,00	917,25	-34.082,75	34.082,75
	70000.96450 Herstellung der Kanalisation zur Erweiterung des Gewerbegebietes Raesfeld-Süd	0,00	35.000,00	917,25	-34.082,75	34.082,75
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-35.000,00	-917,25	34.082,75	-34.082,75
Maßnahme: 785200-72						
Herstellung der Kanalisation zur Erschließung weiterer Baugebiete in Raesfeld						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.750.000,00	676.548,05	-1.073.451,95	1.073.451,95
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	1.750.000,00	676.548,05	-1.073.451,95	1.073.451,95
	70000.96460 Herstellung der Kanalisation zur Erschließung weiterer Baugebiete in Raesfeld	0,00	1.750.000,00	676.548,05	-1.073.451,95	1.073.451,95
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-1.750.000,00	-676.548,05	1.073.451,95	-1.073.451,95
Maßnahme: 785200-75						
Neugestaltung des Plattengrabens in der Freiheit						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	3.401,26	-16.598,74	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	20.000,00	3.401,26	-16.598,74	0,00
	70000.96260 Neugestaltung des Plattengrabens in der Freiheit	0,00	20.000,00	3.401,26	-16.598,74	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-20.000,00	-3.401,26	16.598,74	0,00
Maßnahme: 785200-76						
Neubau eines Regenklärbeckens Hüningsbreite						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	325.000,00	0,00	-325.000,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	325.000,00	0,00	-325.000,00	0,00
	70000.96470 Neubau eines Regenklärbeckens Hüningsbreite	0,00	325.000,00	0,00	-325.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-325.000,00	0,00	325.000,00	0,00
Maßnahme: 785200-78						
Maßnahmen zur Regenrückhaltung						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
	70000.96480 Maßnahmen zur Regenrückhaltung	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**11.538.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

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: 785200-79						
Umgestaltung / Renaturierung Löchter Mühlenbach						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
681800	<i>Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen</i>	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
	70000.36700 Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von übrigen Bereichen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000,00	250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00
785200	<i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	5.000,00	250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00
	70000.96490 Investitionen im Rahmen der Wasserrahmenrichtlinie (WRRL)	5.000,00	250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-5.000,00	-200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
Maßnahme: 785200-80						
Herstellung der Kanalisation zur Erweiterung des Gewerbegebietes Raesfeld-Nord						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	285.000,00	0,00	-285.000,00	285.000,00
785200	<i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	0,00	285.000,00	0,00	-285.000,00	285.000,00
	70000.96510 Herstellung der Kanalisation zur Erweiterung des Gewerbegebietes Raesfeld-Nord	0,00	285.000,00	0,00	-285.000,00	285.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-285.000,00	0,00	285.000,00	-285.000,00
Maßnahme: 785200-81						
Erweiterung des Regensickerbeckens Stockbreede						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	150.000,00
785200	<i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	150.000,00
	70000.96520 Erweiterung des Regensickerbeckens Stockbreede	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	150.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-150.000,00	0,00	150.000,00	-150.000,00
Maßnahme: 785200-87						
Ausbau Kanalisation Zum Michael						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	73.122,20	23.122,20	0,00
785200	<i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	0,00	50.000,00	73.122,20	23.122,20	0,00
	70000.96530 Ausbau Kanalisation Zum Michael	0,00	50.000,00	73.122,20	23.122,20	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-50.000,00	-73.122,20	-23.122,20	0,00
Maßnahme: 785200-90						
Neubau eines Regenrückhaltebeckens für die Erweiterung des Gewerbegebietes Raesfeld-Nord						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00	250.000,00
785200	<i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00	250.000,00
	70000.96540 Neubau eines Regenrückhaltebeckens Gewerbegebiet Raesfeld-Nord	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00	250.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-250.000,00	0,00	250.000,00	-250.000,00

Teilfinanzrechnung 2019**11.538.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
Maßnahme: 785200-92						
Neubau Regenrückhaltebecken Erweiterung Gewerbegebiet Raesfeld-Süd						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.260,00	2.260,00	0,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	2.260,00	2.260,00	0,00	0,00
70000.96550	Neubau Regenrückhaltebecken Erweiterung Gewerbegebiet Raesfeld-Süd	0,00	2.260,00	2.260,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-2.260,00	-2.260,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785300-19						
Erneuerung/Sanierung Kläranlage						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	46.501,17	-3.498,83	0,00
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	46.501,17	-3.498,83	0,00
70000.95030	Erneuerung/Sanierung Kläranlage	0,00	50.000,00	46.501,17	-3.498,83	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-50.000,00	-46.501,17	3.498,83	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen		28.995,00	395.500,00	5.360,00	-390.140,00	0,00
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	28.995,00	395.500,00	5.360,00	-390.140,00	0,00
70000.35000	Kanalanschlussbeiträge	28.995,00	395.500,00	5.360,00	-390.140,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen		20.815,72	121.367,20	48.760,71	-72.606,49	0,00
783100	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	2.879,52	35.949,11	17.684,13	-18.264,98	0,00
70000.93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Schmutzwasserbeseitigung)	918,18	9.000,00	0,00	-9.000,00	0,00
70000.93501	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Regenwasserbeseitigung)	1.961,34	9.000,00	0,00	-9.000,00	0,00
70000.93520	Beschaffung von Software	0,00	2.484,13	2.484,13	0,00	0,00
70000.93530	Erwerb eines Kleintransporters	0,00	15.464,98	15.200,00	-264,98	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	17.936,20	85.418,09	31.076,58	-54.341,51	0,00
70000.96000	Ausbau der Kanalisation	0,00	60.418,09	13.671,12	-46.746,97	0,00
70000.96120	Ergänzung von Hausanschlüssen	17.936,20	25.000,00	17.405,46	-7.594,54	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		8.179,28	274.132,80	-43.400,71	-317.533,51	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
Maßnahme: 682100-01						
Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.860,00	0,00	2.819,00	2.819,00	0,00
682100	Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	17.860,00	0,00	2.819,00	2.819,00	0,00
	88000.34400 Erlöse aus dem Verkauf von Grund und Boden Infrastruktur	17.860,00	0,00	2.819,00	2.819,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		17.860,00	0,00	2.819,00	2.819,00	0,00
Maßnahme: 688100-02						
Erschließungsbeiträge						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.047.174,55	451.100,00	137.994,25	-313.105,75	0,00
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	1.047.174,55	451.100,00	137.994,25	-313.105,75	0,00
	63000.35000 Erschließungsbeiträge nach dem BauGB (endgültige Abrechnung)	82.307,54	451.100,00	6.066,25	-445.033,75	0,00
	63000.35001 Erschließungsbeiträge nach dem BauGB (Vorausleistungen)	964.867,01	0,00	131.928,00	131.928,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		1.047.174,55	451.100,00	137.994,25	-313.105,75	0,00
Maßnahme: 785200-28						
Herstellung einer Baustraße im Baugebiet ER 19 (Heideweg-Holten)						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.931,49	0,00	0,00	0,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.931,49	0,00	0,00	0,00	0,00
	63000.96230 Herstellung von Baustraßen im Bereich ER 19 ("Holzheide-Holten" Erweiterung)	2.931,49	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-2.931,49	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785200-32						
Herstellung von Baustraßen im Baugebiet RA 34 (Dorstener Straße / Stockbreede)						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	565.000,00	206.370,63	-358.629,37	358.629,37
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	565.000,00	206.370,63	-358.629,37	358.629,37
	63000.96980 Herstellung von Baustraßen im Bereich RA 34 (Dorstener Straße - Stockbreede)	0,00	565.000,00	206.370,63	-358.629,37	358.629,37
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-565.000,00	-206.370,63	358.629,37	-358.629,37
Maßnahme: 785200-66						
Ausbau der Schulstraße - Stichweg 1						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.371,74	0,00	0,00	0,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	12.371,74	0,00	0,00	0,00	0,00
	63000.96460 Ausbau der Schulstraße - Stichweg 1	12.371,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-12.371,74	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

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: 785200-67						
Ausbau der Schulstraße - Stichweg 2						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.391,25	0,00	0,00	0,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	6.391,25	0,00	0,00	0,00	0,00
63000.96520	Ausbau der Schulstraße - Stichweg 2	6.391,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-6.391,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785200-73						
Ausbau der Straßen im Baugebiet RA 34 - Stockbreite						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	374.551,42	925.448,58	592.497,95	-332.950,63	332.950,63
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	374.551,42	925.448,58	592.497,95	-332.950,63	332.950,63
63000.96570	Ausbau der Straßen im Baugebiet RA 34 - Stockbreite	374.551,42	925.448,58	592.497,95	-332.950,63	332.950,63
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-374.551,42	-925.448,58	-592.497,95	332.950,63	-332.950,63
Maßnahme: 785200-82						
Straßenausbau Gewerbegebiet Raesfeld-Nord						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	475.000,00	23.169,45	-451.830,55	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	475.000,00	23.169,45	-451.830,55	0,00
63000.95900	Straßenausbau Gewerbegebiet Raesfeld-Nord	0,00	475.000,00	23.169,45	-451.830,55	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-475.000,00	-23.169,45	451.830,55	0,00
Maßnahme: 785200-83						
Straßenausbau Gewerbegebiet Raesfeld-Süd						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	78.000,00	0,00	-78.000,00	78.000,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	78.000,00	0,00	-78.000,00	78.000,00
63000.95920	Straßenausbau Gewerbegebiet Raesfeld-Süd	0,00	78.000,00	0,00	-78.000,00	78.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-78.000,00	0,00	78.000,00	-78.000,00
Maßnahme: 785200-84						
Anlegung Linksabbiegespur Borkener Straße - Vennekenweg						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	215.000,00	27.920,83	-187.079,17	187.079,17
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	215.000,00	27.920,83	-187.079,17	187.079,17
63000.95910	Anlegung Linksabbiegespur Borkener Straße - Vennekenweg	0,00	215.000,00	27.920,83	-187.079,17	187.079,17
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-215.000,00	-27.920,83	187.079,17	-187.079,17
Maßnahme: 785200-85						
Herstellung Fußweg entlang des Plattengrabens						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	72.500,00	0,00	-72.500,00	72.500,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	72.500,00	0,00	-72.500,00	72.500,00
63000.95930	Herstellung eines Fußweges entlang des Plattengrabens in der Schlossfreiheit	0,00	72.500,00	0,00	-72.500,00	72.500,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-72.500,00	0,00	72.500,00	-72.500,00

Teilfinanzrechnung 2019**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: 785200-86						
Umgestaltung Kreisverkehr Südring - Truvenne						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	26.600,00	2.479,94	-24.120,06	0,00
681700	Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	0,00	26.600,00	2.479,94	-24.120,06	0,00
63000.36770	Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von privaten Unternehmen	0,00	26.600,00	2.479,94	-24.120,06	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00	0,00
63000.95940	Umgestaltung Kreisverkehr Südring - Truvenne	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-18.400,00	2.479,94	20.879,94	0,00
Maßnahme: 785200-89						
Herstellung einer Baustraße zur Verlängerung des Binsengeweges						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00	110.000,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00	110.000,00
63000.96985	Herstellung einer Baustraße zur Verlängerung des Binsengeweges	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00	110.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-110.000,00	0,00	110.000,00	-110.000,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen		43.342,49	71.525,34	44.655,04	-26.870,30	0,00
783100	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	22.683,59	31.000,00	6.239,22	-24.760,78	0,00
63000.93500	Beschaffung von Geräten und Inventar	22.683,59	25.000,00	3.759,28	-21.240,72	0,00
63000.93581	Beschaffung von Stadtmobiliar	0,00	6.000,00	2.479,94	-3.520,06	0,00
783500	Erwerb von Vermögensgegenständen im Festwert	2.052,51	6.277,04	6.277,04	0,00	0,00
63000.52100	Beschaffung von Straßenverkehrsschildern	2.052,51	6.277,04	6.277,04	0,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	18.606,39	30.000,00	27.890,48	-2.109,52	0,00
63000.96000	Ausbau von Straßen und Gehwegen	18.606,39	30.000,00	27.890,48	-2.109,52	0,00
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	4.248,30	4.248,30	0,00	0,00
63000.96300	Beschaffung von Straßenbeleuchtung	0,00	4.248,30	4.248,30	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-43.342,49	-71.525,34	-44.655,04	26.870,30	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**13.551.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

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: 785200-91					
Neugestaltung der Schloßallee					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.904,00	1.904,00	0,00	0,00
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	1.904,00	1.904,00	0,00	0,00
58000.96060 Neugestaltung der Schloßallee	0,00	1.904,00	1.904,00	0,00	0,00
Saldo:	0,00	-1.904,00	-1.904,00	0,00	0,00
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)					

Teilfinanzrechnung 2019**13.555.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt: 13.555.01 Land- und Forstwirtschaft

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: 785200-55					
Herstellung eines Durchlasses in der Straße Am Burgesch					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	18.000,00	0,00	-18.000,00	0,00
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	18.000,00	0,00	-18.000,00	0,00
78000.96100 Herstellung eines Durchlasses "Am Burgesch"	0,00	18.000,00	0,00	-18.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-18.000,00	0,00	18.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**15.571.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 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: 785200-88					
Herrstellung eines Soccerfeldes					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00
681700 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00
79100.36700 Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von übrigen Bereichen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**15.575.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 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: 785300-10					
Naturerlebnisgelände Tiergarten					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00	35.000,00
785300 <i>Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen</i>	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00	35.000,00
79000.96300 Erneuerung Niedrigseilgarten	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00	35.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-35.000,00	0,00	35.000,00	-35.000,00
Maßnahme: 785300-28					
Wohnmobilstellplatz (Erneuerung Parkscheinautomat und Schranke)					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
785300 <i>Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen</i>	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
79000.96200 Erneuerung Kassenautomaten Wohnmobilstellplatz	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**16.611.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

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: 681100-02 Allgemeine Investitionspauschale					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	845.391,56	826.000,00	850.135,09	24.135,09	0,00
681100 Investitionszuwendungen vom Land	845.391,56	826.000,00	850.135,09	24.135,09	0,00
90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale	845.391,56	826.000,00	850.135,09	24.135,09	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	845.391,56	826.000,00	850.135,09	24.135,09	0,00
Maßnahme: 681100-03 Schulpauschale					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00
681100 Investitionszuwendungen vom Land	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00
90000.36150 Schulpauschale	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00
Maßnahme: 681100-04 Sportpauschale					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
681100 Investitionszuwendungen vom Land	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
90000.36160 Sportpauschale	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00

Anhang

Anhang zum Jahresabschluss 2019 der Gemeinde Raesfeld

1. Vorbemerkungen

Die Gemeinde Raesfeld hat zum 31.12.2019 den Jahresabschluss nach dem System der doppelten Buchführung, unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie der Bestimmungen des sechsten Teils der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) aufgestellt.

Aufgabe des Jahresabschlusses ist es, das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres nachzuweisen. Er hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln (§ 95 Abs. 1 GO).

Der Jahresabschluss besteht gemäß § 95 Abs. 2 GO i.V.m. § 38 Abs. 1 KomHVO aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Im Anhang sind nach § 45 Abs. 1 KomHVO zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Nach § 95 Abs. 4 GO i.V.m. § 45 Abs. 3 KomHVO ist dem Anhang ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel nach den §§ 46 bis 48 KomHVO sowie ein Eigenkapitalspiegel und eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen beizufügen. Der Anhang soll dem Adressaten ermöglichen, die wirtschaftliche Lage der Gemeinde zutreffend beurteilen zu können. Daher sind neben den vorgenannten Angaben in § 45 Abs. 2 KomHVO Sachverhalte aufgelistet, die eine gesonderte Erläuterungspflicht auslösen. Soweit erforderlich, sind diese Angaben an entsprechender Stelle erfolgt.

Darüber hinaus ist dem Jahresabschluss gem. § 38 Abs. 2 GemHVO ein Lagebericht nach § 49 KomHVO beizufügen.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Schlussbilanz zum 31.12.2019 wurde unter Anwendung der Regelungen der KomHVO sowie unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung erstellt. Sie enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten.

Die im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz ermittelten und angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten gemäß § 92 Abs. 2 GO NRW für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten und bilden insoweit ihre wertmäßige Obergrenze. Vermögensgegenstände mit einem Zeitwert unter 410 Euro netto wurden nicht in die Eröffnungsbilanz eingestellt.

Vermögenszugänge wurden grundsätzlich einzeln bewertet und mit ihren Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bilanziert.

Durch die Neufassung der Gemeindeordnung im Rahmen des 2. NKF-WG sowie der Ablösung der GemHVO durch die neue KomHVO sind an dieser Stelle verschiedene Änderungen eingetreten. Unter anderem ist der Wert der Vermögensgegenstände des Anlagenvermögens, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen und dann unmittelbar als Aufwand verbucht werden können von bisher 410 Euro netto auf jetzt 800 Euro netto heraufgesetzt worden. Von dieser Ausnahmeregelung des § 36 Abs. 3 KomHVO ist entsprechend Gebrauch gemacht worden. Mit dem neu gefassten § 91 GO nimmt der Gesetzgeber in Abs. 4 Satz 2 Nr. 3 die Weiterentwicklung des kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens vom Vorsichts- hin zum Wirklichkeitsprinzip auf. Es ist wirklichkeitsgetreu zu bewerten. Damit wird für die kommunale Doppik in Nordrhein-Westfalen in Abweichung vom Handelsrecht das Wirklichkeitsprinzip zum Grundsatz erhoben. Das Wirklichkeitsprinzip konkretisiert sich insbesondere in den §§ 36 Abs. 2 KomHVO (Komponentenansatz) und Abs. 5 (Aktivierung von Unterhaltungsmaßnahmen) und erlaubt seit dem Erlass des MHKBG vom 28. Juni 2019, S. 2 unter Durchbrechung des sachlichen Stetigkeitsprinzips die Anwendung auch auf Einzelfälle innerhalb einer Sachgruppe. Von den neuen Wahlmöglichkeiten der Kommunalhaushaltsverordnung ist im Haushaltsjahr 2019 noch kein Gebrauch gemacht worden.

Alle Vermögensabgänge sind mit ihrem jeweiligen Restbuchwert unter Einbeziehung der ergebniswirksamen Auswirkungen berücksichtigt worden.

Die bisher eingesetzten Bewertungsvereinfachungsverfahren (Gruppen- oder Festwertverfahren) wurden fortgeführt. Im Gruppen- bzw. Festwertverfahren wurden folgende Vermögensgegenstände bewertet: Persönliche Ausrüstungsgegenstände im Bereich der freiwilligen Feuerwehr und der Jugendfeuerwehr, Norm-Beladung der Feuerwehrfahrzeuge, Meldeempfänger und Funkgeräte der Feuerwehr, Betriebs- und Geschäftsausstattung des Rathauses und der Schulen, Lehr- und Unterrichtsmittel an den Schulen, Sandflächen der Kinderspielplätze, Verkehrslenkungsanlagen sowie die Straßenbeleuchtung.

Die planmäßige Abschreibung von Vermögensgegenständen erfolgt grundsätzlich linear. Bei der Festlegung der Nutzungsdauern ist die vom Innenministerium bekannt gegebene Abschreibungstabelle für Kommunen zu Grunde gelegt und an die örtlichen Verhältnisse angepasst worden. Die für die Gemeinde Raesfeld festgesetzten Nutzungsdauern sind in einer gesonderten Abschreibungstabelle dargestellt.

Andere Abweichungen von bisher im Rahmen der Eröffnungsbilanz und der ersten Jahresabschlüsse angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden haben sich nicht ergeben.

Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt gewordenen Risiken, die am Bilanzstichtag 31.12.2019 bereits vorlagen, wurden berücksichtigt.

Weitere Angaben sind den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzposten und den Positionen der Ergebnisrechnung zu entnehmen.

3. Erläuterungen zur Bilanz

Die Bilanz der Gemeinde Raesfeld zum 31.12.2019 entspricht in Form und Gliederung den Vorschriften des § 42 KomHVO NRW.

3.1. Aktiva

Immaterielle Vermögensgegenstände

Schlussbilanz zum 31.12.2017	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2018	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2019
51.435,53 €	-1.134,33 €	50.301,20 €	7.163,70 €	57.464,90 €

Als immaterielle Vermögensgegenstände sind die von der Gemeinde genutzten EDV-Programme und Lizenzen erfasst und bewertet. In der Eröffnungsbilanz erfolgte die Bewertung zu Anschaffungskosten *ohne Indizierung*. Bei der Erstellung der Schlussbilanz erfolgte die Bewertung mit den fortgeführten Anschaffungskosten. Neuanschaffungen im Haushaltsjahr betreffen ausschließlich Software und Lizenzen und sind zu Anschaffungskosten bewertet und bilanziert worden. Den Investitionen von 16.945,60 Euro standen Abschreibungen von 9.781,90 Euro gegenüber.

Unbebaute Grundstücke

Schlussbilanz zum 31.12.2017	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2018	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2019
3.759.471,97 €	31.274,88 €	3.790.746,85 €	3.912,76 €	3.794.659,61 €

Zu den unbebauten Grundstücken gehören die gemeindlichen Sport-, Spiel- und Grünflächen, die landwirtschaftlichen Flächen und Waldgrundstücke sowie die sonstigen unbebauten Grundstücke. Die Bilanzierung erfolgte zu den fortgeschriebenen Zeitwerten aus der Eröffnungsbilanz.

Abschreibungen entstehen an dieser Stelle lediglich für Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (z.B. auf den Sportanlagen und den Kinderspielplätzen), da Grundstücke regelmäßig nicht abgeschrieben werden. Den Abschreibungen und Anlagenabgängen von insgesamt 77.714,56 Euro standen im vergangenen Jahr Investitionen von 81.627,32 Euro gegenüber. Neben der Ersatzbeschaffung von Spielgeräten für verschiedene Spielplätze ist die Trainingswiese des TSV Raesfeld mit einer Fluchtlichtanlage ausgestattet worden. Insgesamt hat sich die Bilanzposition *unbebaute Grundstücke* um 3.912,76 Euro erhöht.

Bebaute Grundstücke

Schlussbilanz zum 31.12.2017	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2018	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2019
22.912.064,99 €	-591.285,81 €	22.320.779,18 €	290.536,67 €	22.611.315,85 €

Dieser Bilanzposten enthält den Wert des Grund und Bodens sowie der baulichen Anlagen, untergliedert nach der jeweiligen Nutzung in Kinder- und Jugendeinrichtungen, Schulen, Wohnbauten und sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude. Der Ansatz entspricht den fortgeführten Anschaffungskosten.

Im Bereich der Kinder- und Jugendeinrichtungen ist in die Erweiterung der Kita Villa Purzelbaum investiert worden. Die Kita hat zwei neue Gruppen bekommen. Darüber hinaus hat die Gemeinde das Grundstück Borkener Straße 5 einschließlich aufstehender Gebäude erworben. Insgesamt beliefen sich die Investitionen an dieser Stelle auf 1.185.034,97 Euro. Den Investitionen standen Abschreibungen und Abgänge auf Anlagegüter in Höhe von insgesamt 894.498,30 Euro gegenüber.

Die Bilanzposition *Bebaute Grundstücke* hat sich dadurch im Ergebnis um 290.536,67 Euro erhöht.

Infrastrukturvermögen

Schlussbilanz zum 31.12.2017	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2018	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2019
33.629.261,16 €	-263.697,34 €	33.365.563,82 €	-573.706,00 €	32.791.857,82 €

Unter Infrastrukturvermögen sind die öffentlichen Einrichtungen zu verstehen, die im engeren Sinne eine Grundvoraussetzung für das Leben in einer Kommune bilden. In der Bilanz sind daher unter dieser Position alle Verkehrsanlagen sowie die Ver- und Entsorgungseinrichtungen ausgewiesen. Neben dem Grund und Boden gehören dazu die Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, das Straßennetz einschließlich der Brücken, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen sowie alle sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens. Die Bilanzierung erfolgte mit den fortgeführten Anschaffungskosten.

Die Bilanzposition *Grund und Boden des Infrastrukturvermögens* hat sich durch den Erwerb landwirtschaftlicher Flächen für den Ausbau der gemeindlichen Entwässerungsanlagen um insgesamt 174.374,66 Euro erhöht.

Der Bilanzansatz für *Brücken und Tunnel* hat sich um die planmäßige Abschreibung von 8.165,94 Euro verringert.

Im Bereich der *Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen* hat sich der Bilanzansatz um 176.698,98 Euro reduziert. Den Investitionen von insgesamt 205.959,51 Euro standen Abschreibungen und Anlagenabgänge von insgesamt 382.658,49 Euro gegenüber. Entgegen der Haushaltsplanung konnten nur wenige kleinere Investitionsmaßnahmen durchgeführt und abgeschlossen werden. Nicht verwendete Haushaltsmittel im Umfang von rd. 1,6 Mio. Euro sind im Rahmen des Jahresabschlusses in das Haushaltsjahr 2020 übertragen worden.

Der Wert des *Straßennetzes mit seinen Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen* hat sich um 544.129,81 Euro reduziert. Abschreibungen und Veränderungen beim Anlagenvermögen durch Abgänge und Umbuchungen belaufen sich an dieser Stelle auf 547.376,53 Euro. Für die Errichtung von zwei neuen Straßenlaternen sind Mittel in Höhe von 4.248,30 Euro aufgewendet worden.

Für die Verkehrslenkungsanlagen (Schilder, Ampeln etc.) ist gemäß § 29 Abs. 1 KomHVO ein Festwert gebildet worden. Gegenüber dem Wert in der Schlussbilanz zum 31.12.2018 hat sich eine Mengenreduzierung um 2.717,92 Euro errechnet, die zu einem entsprechenden Anpassungsbedarf beim Festwert geführt hat. Der Festwert ist um den errechneten Betrag reduziert worden.

Die Bewertung der Straßenbeleuchtung wurde weiterhin im Wege der Gruppenbewertung vorgenommen. Dabei sind die Beleuchtungseinrichtungen je Straßenzug zu einer Gruppe zusammengefasst und bewertet worden. Abschreibungen für den Bereich Straßenbeleuchtung sind in dem Gesamtabschreibungsbetrag der Position Straßennetz enthalten.

Zu den Sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens gehören insbesondere die Buswartehäuschen und Fahrradständer sowie das Stadtmobiliar in Form von Bänken u.a. Die planmäßigen Abschreibungen belaufen sich auf 21.566,87 Euro. Für die Beschaffung von zwei neuen Bänken sind 2.479,94 Euro investiert worden.

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Schlussbilanz zum 31.12.2017	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2018	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2019
810.422,07 €	-35.877,21 €	774.544,86 €	355.952,40 €	1.130.497,26 €

In dieser Bilanzposition sind insbesondere die Fahrzeuge und Geräte des Bauhofs sowie der Feuerwehr erfasst. Der Bilanzansatz entspricht den fortgeführten Anschaffungskosten. Für die vorhandenen Maschinen und Fahrzeuge sind Abschreibungen und Anlagenabgänge in Höhe von 79.684,31 Euro verbucht worden. Investiert wurde in diesem Bereich insbesondere in ein neues Feuerlöschfahrzeug und einen neuen Gerätewagen für die Feuerwehr. Weiterhin ist eine zusätzliche Sirene beschafft und installiert worden. Im Ergebnis hat sich die Bilanzposition *Maschinen und technische Anlage, Fahrzeuge* um 355.952,40 Euro erhöht.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Schlussbilanz zum 31.12.2017	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2018	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2019
776.864,21 €	101.671,55 €	878.535,76 €	53.656,08 €	932.191,84 €

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören überwiegend Gegenstände der Büro- und Schulleinrichtung, Werkzeuge, Fernsprech- und PC-Anlagen. Die Ausstattung des Rathauses sowie die Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände in den Schulen bilden hier den Schwerpunkt.

Der Bilanzwert ergibt sich auf der Grundlage von fortgeführten Anschaffungskosten, die sich zum einen aus der Einzelbewertung von Vermögensgegenständen und zum anderen aus den vorgenommenen Gruppenbewertungen ergeben.

Die Investitionen im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattungen beschränken sich regelmäßig auf Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. Im Rechnungsjahr 2019 ist in alle Bereiche (Feuerwehr, Schulen, Rathaus) investiert worden. Einen besonderen Schwerpunkt gab es nicht. Im Ergebnis haben die Investitionen die Abschreibungen und Abgänge um 53.656,08 Euro übertraffen.

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Schlussbilanz zum 31.12.2017	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2018	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2019
1.189.491,63 €	-7.026,21 €	1.182.465,42 €	2.164.679,94 €	3.347.145,36 €

Als *Anlagen im Bau* sind alle noch nicht fertig gestellten Sachanlagen, wie zum Beispiel Baustraßen, Straßenbeleuchtungseinrichtungen oder im Hochbaubereich Neu- und Erweiterungsbauten, zu erfassen. Die Bewertung und Bilanzierung ist zu tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten zum Bilanzstichtag erfolgt. Eine Abschreibung der Anlagen im Bau findet nicht statt.

Die verschiedenen noch nicht endgültig abgeschlossenen Bauprojekte (Hochbau-, Straßenbau) sowie Kanalbaumaßnahmen werden mit den bisher hierfür geleisteten Abschlagszahlungen bei der Bilanzposition Anlagen im Bau bilanziert. Eine Umbuchung ins Anlagevermögen erfolgt nach endgültiger Fertigstellung des jeweiligen Projekts.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses waren hier insbesondere die Erweiterungen der Kindertagesstätten Villa Purzelbaum und St. Nikolaus sowie die verschiedenen Projekte im Straßen- und Kanalbau erfasst.

Finanzanlagen

Schlussbilanz zum 31.12.2017	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2018	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2019
5.843.767,79 €	76.140,97 €	5.919.908,76 €	59.773,43 €	5.979.682,19 €

Unter der Bilanzposition *Finanzanlagen* sind Geld- und Kapitalanlagen ausgewiesen, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen der Gemeinde dienen.

Die Beteiligung der Gemeinde am Pensionsfonds der kvw hat sich durch Einzahlungen in Höhe von insgesamt 53.782,46 Euro entsprechend erhöht. Der Wert der Anlage ist damit auf 3.785.257,58 Euro gestiegen.

Des Weiteren umfasst die Bilanzposition Finanzanlagen noch die gewährten Gehaltsvorschüsse sowie die Beteiligung der Gemeinde an der Stadtwerke Borken/Westf. GmbH. Die Beteiligung hat einen Wert von rd. 2,1 Mio. Euro.

Vorräte

Schlussbilanz zum 31.12.2017	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2018	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2019
8.103.981,95 €	2.235.434,39 €	10.339.416,34 €	2.023.037,46 €	12.362.453,80 €

Vorratshaltung von wirtschaftlicher Bedeutung wird im Bereich der Gemeinde Raesfeld grundsätzlich nicht betrieben. Neben den klassischen Vorräten werden unter dieser Bilanzposition

auch die zur Veräußerung bestimmten gemeindlichen Vermögensgegenstände bilanziert. Dies sind insbesondere Wohnbau- und Gewerbegrundstücke. Aber auch Grundstücke, die speziell aus städtebaulichen Aspekten heraus und zur Sicherung der wohnbaulichen Entwicklung von Raesfeld und Erle gekauft worden sind.

Im Haushaltsjahr 2019 hat die Gemeinde für rd. 2,1 Mio. Euro landwirtschaftliche Grundstücke gekauft. Diese dienen insbesondere der künftigen Entwicklung von Wohnbau- und Gewerbeflächen. Die Bilanzierung dieser Grundstücke ist mit den Anschaffungskosten erfolgt.

Abgänge im Bereich der Bilanzposition Vorräte sind durch den Verkauf von Wohnbau- und Gewerbegrundstücken entstanden.

Wertmäßig lagen die Grundstückskäufe deutlich über den Verkäufen, sodass sich der Bilanzansatz nochmal um rd. 2 Mio. Euro erhöht hat.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Schlussbilanz zum 31.12.2017	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2018	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2019
749.867,13 €	595.906,22 €	1.345.773,35 €	-247.889,41 €	1.097.883,94 €

Die Forderungen unterteilen sich in öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen. Sie wurden zum Bilanzstichtag zu ihrem Nennwert bewertet. Zweifelhafte Forderungen wurden einzeln wertberichtigt. Pauschalwertberichtigungen wurden nicht vorgenommen.

Mit dem Kreditprogramm „Gute Schule 2020“ stellt das Land NRW den Kommunen über 4 Jahre finanzielle Mittel zur Verfügung, mit denen die Kommunen Zusatzinvestitionen an ihren Schulen finanzieren können. Die Gemeinde Raesfeld kann insgesamt 444.192 Euro in diesen 4 Jahren aus diesem Kreditprogramm vom Land bekommen.

In den beiden Haushaltsjahren 2017 und 2018 hat die Gemeinde Raesfeld Kreditmittel in Höhe von insgesamt 222.096 Euro aus dem Programm „Gute Schule 2020“ abgerufen. Die für das Haushaltsjahr 2019 bereitgestellten Kreditmittel sind nicht abgerufen worden. Diese werden im Haushaltsjahr 2020 zusammen mit den Mitteln des Jahres 2020 in Anspruch genommen.

Nach dem Erlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen vom 16.12.2016 – Az.34-46.11 – zum Schuldendiensthilfegesetz, entsteht mit Auszahlung der Darlehenssumme an die Kommune eine Forderung aus Transferleistungen der Kommune gegenüber dem Land auf vollständige Tilgungs- und ggf. Zinsleistung in Bezug auf das Darlehen. Entsprechend dieser Erlasslage sind zum 31.12.2019 allein rd. 220.000 Euro aus dem Programm „Gute Schule 2020“ in den Forderungen aus Transferleistungen enthalten.

Ansonsten ist festzuhalten, dass es sich bei dem Forderungsbestand um eine Momentaufnahme handelt. Umstände, die Anlass dazu geben würden, dass Forderungen in größerem Umfang nicht realisiert werden könnten, sind nicht bekannt oder ersichtlich.

Weitere Einzelheiten können dem Forderungsspiegel entnommen werden.

Liquide Mittel

Schlussbilanz zum 31.12.2017	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2018	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2019
7.702.041,80 €	2.121.246,40 €	9.823.288,20 €	-2.047.212,88 €	7.776.075,32 €

Zu den liquiden Mitteln gehören alle Bestände an Bar- und Buchgeld. Sie wurden zum Nennwert bewertet. Gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2018 hat sich der Bestand an liquiden Mitteln um 2.047.212,88 Euro reduziert. Damit ist der Bestand der liquiden Mittel praktisch wieder auf den Stichtag 31.12.2017 zurückgegangen. Der im Haushaltsjahr 2018 erwirtschaftete Überschuss an dieser Stelle ist im abgelaufenen Haushaltsjahr somit fast vollständig wieder aufgezehrt worden.

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2019 ist von einer Reduzierung der liquiden Mittel um 6.750.652 Euro ausgegangen worden. Insofern ist trotz des entstandenen Defizits an dieser Stelle eine Verbesserung von 4.703.439,12 Euro eingetreten.

Im Bereich der laufenden Verwaltung hat sich eine Verbesserung von rd. 3 Mio. Euro und im Bereich der Investitionen um rd. 1,8 Mio. Euro ergeben. Die geplante Einzahlung von 111.048 Euro aus Kreditaufnahmen aus dem Programm „Gute Schule 2020“ ist dagegen nicht erfolgt. Die Kreditaufnahme ist in das Haushaltsjahr 2020 verschoben worden.

Die Verbesserungen im Bereich der laufenden Verwaltung sind im Wesentlichen durch Minderzahlungen bei den Transferleistungen (- rd. 3 Mio. Euro) entstanden. Mehrerträge bei den Steuern und Abgaben (+ rd. 1,8 Mio. Euro) sind durch entsprechende Mindererträge an anderer Stelle kompensiert worden.

Aber auch im Bereich der Investitionstätigkeit haben sich deutliche Veränderungen ergeben. Zwar sind die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sogar um rd. 1,7 Mio. Euro hinter den Planungen zurückgeblieben, jedoch sind von den eingeplanten Investitionsauszahlungen von rd. 10,2 Mio. Euro nur knapp 6,7 Mio. Euro zur Auszahlungen gekommen. Diese Veränderungen haben zu einer weiteren Verbesserung um rd. 1,8 Mio. Euro geführt. Allerdings muss an dieser Stelle ebenso wie in den Vorjahren wieder darauf hingewiesen werden, dass die nicht verausgabten Investitionsmittel nicht grundsätzlich eingespart sind. Vielmehr konnten einige eingeplante Baumaßnahmen aufgrund von Personalmangel und anderer Umstände nicht in 2019 umgesetzt werden. Ein Großteil der nicht umgesetzten Maßnahmen ist jedoch nicht aufgehoben sondern nur aufgeschoben. Sie werden auf jeden Fall noch durchgeführt, sodass dann die finanziellen Mittel abfließen werden. Dies ist bereits daran zu erkennen, dass im Rahmen des Jahresabschlusses Haushaltsermächtigungen des Jahres 2019 in einem Umfang von rd. 3,2 Mio. Euro für investive Zwecke in das Haushaltsjahr 2020 übertragen worden sind.

Die geplante Kreditaufnahme aus dem Programm der NRW.Bank „Gute Schule 2020“ wirkt sich bei Auszahlung der Darlehenssumme erhöhend auf die liquiden Mittel aus. Tatsächlich sind die eingeplanten Kreditmittel in Höhe von 111.048 Euro jedoch nicht abgerufen worden. Das wirkt sich dann entsprechend negativ auf die Höhe der zur Verfügung stehenden liquiden Mittel aus.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Schlussbilanz zum 31.12.2017	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2018	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2019
51.946,17 €	3.700,92 €	55.647,09 €	2.645,89 €	58.292,98 €

Ausgaben vor dem Bilanzstichtag 31.12.2019, die einen Aufwand für einen Zeitraum nach diesem Stichtag darstellen, sind als aktive Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen worden. Im Wesentlichen handelt es sich um die Beamtengehälter für den Monat Januar 2020, die abgegrenzt worden sind.

3.2. Passiva

Eigenkapital

Schlussbilanz zum 31.12.2017	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2018	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2019
43.646.286,15 €	2.536.736,13 €	46.183.022,28 €	1.455.843,61 €	47.638.865,89 €

Die Bilanzposition Eigenkapital wird gebildet aus der Allgemeinen Rücklage, der Ausgleichsrücklage, den Sonderrücklagen sowie der Position Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag. Aufgrund des Jahresüberschusses in 2019 (+ 1.568.997,23 Euro) und der Reduzierung der Allgemeinen Rücklage (– 113.153,62 Euro) ist das Eigenkapital zum 31.12.2019 entsprechend um 1.455.843,61 Euro gestiegen.

Allgemeine Rücklage

Schlussbilanz zum 31.12.2017	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2018	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2019
36.929.284,45 €	-25.919,60 €	36.903.364,85 €	-113.153,62 €	36.790.211,23 €

Die Höhe der allgemeinen Rücklage bestimmt sich rein rechnerisch als Unterschiedsbetrag zwischen dem Gesamtvermögen auf der einen Seite und der Summe aus Ausgleichsrücklage, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten auf der anderen Seite.

Entsprechend des Ratsbeschlusses vom 09.12.2019 über die Verwendung des Jahresüberschusses 2018, ist dieser in voller Höhe (2.562.655,73 Euro) der Ausgleichsrücklage zugeführt worden. Insofern hatte der Jahresüberschuss keine Auswirkungen auf die Allgemeine Rücklage. Dennoch hat sich die Allgemeine Rücklage zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2019 um 113.153,62 Euro gegenüber der Eröffnungsbilanz des Haushaltsjahres 2019 reduziert. Dies ist darauf zurückzuführen, dass Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von nicht betriebsnotwendigen Vermögensgegenständen gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind. Im Haushaltsjahr 2019 haben sich entsprechende Sachverhalte ergeben, die dann zu der Verringerung der Allgemeinen Rücklage geführt haben.

Sonderrücklagen

Sonderrücklagen waren nicht zu bilden.

Ausgleichsrücklage

Schlussbilanz zum 31.12.2017	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2018	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2019
6.139.906,94 €	577.094,76 €	6.717.001,70 €	2.562.655,73 €	9.279.657,43 €

In der Bilanz ist nach § 75 Abs. 3 GO eine Ausgleichsrücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Jahresüberschüsse können der Ausgleichsrücklage zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist. Durch das 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz ist die bisherige Regelung, wonach die Ausgleichsrücklage maximal ein Drittel des Eigenkapitals betragen darf, aufgehoben worden.

Die allgemeine Rücklage der Gemeinde Raesfeld beträgt zum 31.12.2019 insgesamt 36.790.211,23 Euro. Bei einer Bilanzsumme von 91.939.526,87 Euro weist die allgemeine Rücklage einen Bestand von 40,02 % der Bilanzsumme auf. Der Mindestwert von 3 % der Bilanzsumme ist somit deutlich überschritten. Der Jahresüberschuss 2019 kann somit, ein entsprechender Ratsbeschluss vorausgesetzt, uneingeschränkt der Ausgleichsrücklage zugeführt werden.

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Schlussbilanz zum 31.12.2017	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2018	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2019
577.094,76 €	1.985.560,97 €	2.562.655,73 €	-993.658,50 €	1.568.997,23 €

Der Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag ermittelt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung eines Haushaltsjahres. Die Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2019 weist einen **Überschuss** von 1.568.997,23 Euro aus.

Vorbehaltlich des Beschlusses des Rates der Gemeinde Raesfeld über die Verwendung des Jahresüberschusses erhöht sich dadurch die Ausgleichsrücklage.

Sonderposten

Schlussbilanz zum 31.12.2017	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2018	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2019
30.310.669,98 €	-657.021,72 €	29.653.648,26 €	255.519,96 €	29.909.168,22 €

Für zweckgebundene und pauschalisierte Investitionszuwendungen, Erschließungs- und Kanalschlussbeiträge sowie für Kostenüberdeckungen aus gebührenrechnenden Einrichtungen sind Sonderposten gebildet worden.

Zu den pauschalierten Investitionszuwendungen gehören u.a. die Allgemeine Investitionspauschale, die Schul- und Sportpauschale sowie die Feuerschutzpauschale. Da die Investitionen in 2019 höher ausgefallen sind als die erhaltenen Investitionszuwendungen, konnten neben den Investitionszuwendungen des Jahres 2019 auch noch Investitionszuwendungen aus Vorjahren, die bei den Erhaltenen Anzahlungen bilanziert worden sind, den Sonderposten zugeordnet werden.

Die aus den Investitionszuwendungen sowie aus den erhaltenen Beiträgen gebildeten Sonderposten werden über die Nutzungsdauer der mitfinanzierten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst und mindern so mittelbar den Abschreibungsaufwand in der Ergebnisrechnung.

Im Haushaltsjahr 2019 sind Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge in Höhe von 1.550.668,96 Euro neu gebildet worden. Nach Abzug der Auflösungen und Abgänge auf Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge haben sich die Sonderposten an dieser Stelle um insgesamt 259.891,10 Euro erhöht.

Im Bereich der gebührenrechnenden Einrichtungen werden Kostenüberdeckungen im Rahmen des Jahresabschlusses in einen Sonderposten für den Gebührenaussgleich eingestellt. Sowohl im Bereich der Niederschlagswasserbeseitigung als auch im Bereich Straßenreinigung sind Kostenüberdeckungen entstanden. Die übrigen gebührenrechnenden Einrichtungen haben jeweils mit einer Kostenunterdeckung abgeschlossen.

Für die Kostenüberdeckung im Bereich Niederschlagswasserbeseitigung ist eine entsprechende Einstellung in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich gebucht worden. Da im Bereich Straßenreinigung noch Kostenunterdeckungen aus Vorjahren in Höhe von insgesamt 7.822,12 Euro bestehen, dient die Kostenüberdeckung des Jahres 2019 in Höhe von 4.962,53 Euro zum teilweisen Ausgleich dieses Fehlbetrages. Eine gesonderte Buchung der Kostenüberdeckung ist an dieser Stelle insofern nicht vorzunehmen.

Kostenunterdeckungen werden regelmäßig durch Entnahmen aus den vorhandenen Sonderposten für den Gebührenaussgleich ausgeglichen. Im Bereich der Gewässerunterhaltung existiert jedoch kein Sonderposten für den Gebührenaussgleich. Die Gewässerunterhaltungsgebühr ist zum 01.01.2018 eingeführt worden. Das erste Jahr hat mit einem Defizit von 33.251,20 Euro abgeschlossen. Zusammen mit der Kostenunterdeckung des Jahres 2019 steht zum 31.12.2019 ein Defizit von 46.210,79 Euro bei der gebührenrechnenden Einrichtung Gewässerunterhaltung zu Buche. Diese Defizite müssen zunächst aus allgemeinen Haushaltsmitteln gedeckt werden. Durch Gebührenüberschüsse in künftigen Jahren sollen die Defizite dann ausgeglichen werden.

Insgesamt ergibt sich bei den Sonderposten für den Gebührenaussgleich nachfolgendes Bild:

Einrichtung	Sonderposten am 01.01.2019	Defizit am 01.01.2019	Kostenüber- bzw. unterdeckung	Sonderposten am 31.12.2019	Defizit am 31.12.2019
Schmutzwasser- beseitigung	64.136,26 €	0,00 €	-29.283,63 €	34.852,63 €	0,00 €
Niederschlags- wasserbeseitigung	149.083,79 €	0,00 €	29.230,40 €	178.314,19 €	0,00 €
Gewässer- unterhaltung	0,00 €	-33.251,20 €	-12.959,59 €	0,00 €	-46.210,79 €
Abfallbeseitigung	283.782,51 €	0,00 €	-4.317,91 €	279.464,60 €	0,00 €
Straßenreinigung	0,00 €	-7.822,12 €	4.962,53 €	0,00 €	-2.859,59 €

Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich sind nach den Vorschriften des KAG über die Verwendung von Gebührenüberschüssen innerhalb von vier Jahren aufzulösen. Die Fehlbeträge sollen in demselben Zeitraum ausgeglichen werden.

Rückstellungen

Schlussbilanz zum 31.12.2017	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2018	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2019
8.368.267,23 €	157.598,29 €	8.525.865,52 €	705.425,16 €	9.231.290,68 €

In der Bilanz sind unter Berücksichtigung des § 37 KomHVO Rückstellungen gebildet worden. Ausgewiesen sind Pensions- und Beihilferückstellungen, Instandhaltungsrückstellungen sowie sonstige Rückstellungen.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen sind von der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (KVV) aufgrund versicherungsmathematischer Methoden errechnet worden. Anhand der von der KVV zum Stichtag 31.12.2019 mitgeteilten Beträge sind die Werte aus der Schlussbilanz des Vorjahres entsprechend durch Zuführungen bzw. Inanspruchnahmen/Auflösungen angepasst worden. Insgesamt hat dies zu einer Erhöhung der Pensions- und Beihilferückstellungen um 356.513 Euro geführt.

Die Instandhaltungsrückstellungen sind für notwendige, aber bis zum Bilanzstichtag noch nicht vorgenommene Instandhaltungsmaßnahmen gebildet worden. Für die grundlegende Sanierung des Kunstrasenplatzes auf dem Sportgelände des TSV Raesfeld nach voraussichtlich 15 Jahren wird jährlich eine Rückstellung von 20.000 Euro gebildet. Weitere Sachverhalte, die die Bildung einer Instandhaltungsrückstellung erforderlich machen würden haben sich nicht ergeben bzw. sind nicht bekannt. Der Bestand hat sich zum 31.12.2019 um 20.000 Euro auf 1.027.900 Euro erhöht.

Unter den sonstigen Rückstellungen werden u.a. Rückstellungen für Urlaub und Überstunden, für Verbindlichkeiten nach dem VLVG, für die überörtliche Prüfung durch die GPA, für die örtliche Prüfung des Jahresabschlusses, für Risiken aus laufenden Rechtsstreitigkeiten und aus vertraglichen Vereinbarungen sowie für Risiken aus dem Wegfall einer Gewährleistungsbürgschaft erfasst. Unter Berücksichtigung sämtlicher Zuführungen und Auflösungen hat sich der Bilanzausweis der sonstigen Rückstellungen um 328.912,16 Euro auf 889.302,68 Euro erhöht.

Einzelheiten können dem Rückstellungsspiegel entnommen werden.

Verbindlichkeiten

Schlussbilanz zum 31.12.2017	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2018	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2019
3.242.463,41 €	2.232.697,49 €	5.475.160,90 €	-326.524,68 €	5.148.636,22 €

Die Verbindlichkeiten sind grundsätzlich einzeln erfasst und mit ihren Rückzahlungsbeträgen angesetzt worden.

Unter dem Bilanzposten *Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen* sind die gemeindlichen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen anzusetzen. Bei diesen Krediten ist der Gemeinde von einem Dritten Kapital mit der Verpflichtung zur Rückzahlung in einem vereinbarten Zeitraum zur Verfügung gestellt worden, damit die Gemeinde notwendige Auszahlungen für gemeindliche Investitionen leisten kann. Zum Zeitpunkt der Einführung des NKF und Aufstellung der Eröffnungsbilanz (01.01.2009) hatte die Gemeinde Raesfeld keine entsprechenden Verbindlichkeiten, die an dieser Stelle zu veranlagten waren. Erstmalig im Haushaltsjahr 2017 hat die Gemeinde Raesfeld im Rahmen des Kreditprogramms „Gute Schule 2020“ von der NRW.Bank einen Kredit für Investitionen aufgenommen. Aus dem der Gemeinde zugewiesenen Kreditkontingent für 2017 ist ein Betrag von 63.849,03 Euro in Anspruch genommen und von der NRW.Bank ausgezahlt worden. Der ausgezahlte Kreditbetrag ist bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten in der Bilanz zum 31.12.2017 ausgewiesen worden. Die jährlichen Tilgungs- und ggfls. Zinsleistungen werden gemäß gesonderter Regelung direkt vom Land übernommen und an die NRW.Bank gezahlt. Der gemeindliche Haushalt wird damit nicht belastet. Im Rahmen des jeweiligen Jahresabschlusses werden die Verbindlichkeiten der Gemeinde aus dem Kredit „Gute Schule 2020“ entsprechend der vom Land geleisteten Tilgung gemindert. Im Haushaltsjahr 2019 ist die erste Tilgungsrate fällig und vom Land NRW gezahlt worden. Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen haben sich dadurch um 3.400 Euro verringert.

Die Restmittel aus dem Kreditkontingent 2017 sowie das Kreditkontingent 2018 aus dem Programm „Gute Schule 2020“ sind im Haushaltsjahr 2018 in Anspruch genommen und von der NRW. Bank ausgezahlt worden. Entgegen der Verwendung der Kreditmittel in 2017 sind diese Mittel vollständig für größere Sanierungsmaßnahmen in den Schulen, also konsumtiv, verwendet worden. Aus diesem Grunde befindet sich unter der Bilanzposition *Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung* zum 31.12.2018 ein Betrag von 158.246,97 Euro. Auch für diesen Liquiditätskredit übernimmt das Land NRW sowohl Tilgungs- als auch ggfls. Zinsleistungen. Künftige Tilgungsleistungen des Landes werden dann jeweils im Rahmen des Jahresabschlusses entsprechend berücksichtigt. Das erste Jahr nach Kreditaufnahme ist tilgungsfrei. Mit hin fällt erstmals im Haushaltsjahr 2020 eine Tilgungsleistung an, die dann entsprechend im Jahresabschluss darzustellen ist.

Bei den *Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen* handelt es sich um Sachverhalte, bei denen die Zahlung für bereits empfangene Leistungen zum Bilanzstichtag noch ausstand. Gegenüber dem Bilanzstichtag zum 31.12.2018 hat sich der Bestand um 27.269,34 Euro auf 266.179,09 Euro reduziert.

Die *Verbindlichkeiten aus Transferleistungen* entstehen aus Zuweisungen, Zuschüssen und sonstigen Zahlungen der Gemeinde an Dritte, denen keine konkreten Gegenleistungsverpflichtungen gegenüber stehen. Sie beruhen auf einseitige Verwaltungsvorfälle. Derartige Sachverhalte bestehen insbesondere im Bereich der sozialen Sicherung (SGB II, Asylbewerberleistungsgesetz). Aber auch für das Haushaltsjahr 2019 nachzuzahlende Gewerbesteuerumlagen gehören zu den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen. Zum 31.12.2019 standen hier Verbindlichkeiten in Höhe von 62.108,48 Euro zu Buche.

Als *erhaltene Anzahlungen* sind die noch nicht verwendeten zweckgebundenen und pauschalier- ten Zuwendungen, Kanalanschluss- und Erschließungsbeiträge sowie Ablösebeträge bilanziert worden. Vom Land NRW sowie von Dritten hat die Gemeinde Zuwendungen in Höhe von 1.257630,76 Euro im Haushaltsjahr 2019 erhalten. Hinzu gekommen sind Stellplatzablösebeträge von 29.285 Euro.

Den erhaltenen Landeszuwendungen sind Investitionen in Höhe von insgesamt 1.550.668,96 Euro zugeordnet werden. Mithin konnten nicht nur den laufenden Zuwendungen entsprechende Investitionen zugeordnet werden, sondern zusätzlich noch ein Teil der Zuwendungen aus Vorjahren. Im Ergebnis haben sich die erhaltenen Anzahlungen um 264.179,81 Euro reduziert.

Unter der Position *sonstige Verbindlichkeiten* sind Verbindlichkeiten erfasst, die keiner der übrigen Bilanzpositionen zugeordnet werden können. Dies sind u.a. Zahlungsverpflichtungen der Gemeinde, die aus der Funktion der Gemeinde als Arbeitgeber resultieren. Hierzu gehören z.B. Lohn- und Kirchensteuer sowie Sozialabgaben, die unmittelbar an die Finanzbehörden bzw. Sozialversicherungsträger abzuführen sind. Aber auch sog. Durchlaufende Gelder (Verwahrtgelder) werden hier bilanziert. Zum 31.12.2019 beliefen sich die sonstigen Verbindlichkeiten auf 240.571,86 Euro.

Weitere Einzelheiten können dem Verbindlichkeitspiegel entnommen werden.

Passive Rechnungsabgrenzung

Schlussbilanz zum 31.12.2017	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2018	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2019
12.935,63 €	-3.655,76 €	9.279,87 €	2.285,99 €	11.565,86 €

Einnahmen, die vor dem Bilanzstichtag eingehen, aber einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem darstellen, sind als passiver Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert worden. Die Bewertung erfolgte zum Nennwert.

Der Bilanzansatz resultiert im Wesentlichen aus Mieteinzahlungen, die für den Monat Januar 2020 bestimmt sind.

4. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

4.1. Allgemeines

Die Ergebnisrechnung nach dem NKF entspricht der Gewinn- und Verlustrechnung im Bereich der kaufmännischen Buchführung. Gemäß § 39 Abs. 1 KomHVO sind in der Ergebnisrechnung die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen getrennt voneinander nachzuweisen. Aufwendungen dürfen dabei nicht mit Erträgen verrechnet werden, soweit durch Gesetz oder Verordnung nichts anderes zugelassen ist.

Bei den Aufwendungen handelt es sich um den bewerteten Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen in einer Periode (Ressourcenverbrauch, Werteverzehr). Die Erträge entsprechen dagegen den bewerteten Gütern und Dienstleistungen eines Betriebes, die im gleichen Zeitraum erbracht werden (Ressourcenzuwachs, Wertezuwachs). Übersteigen die Erträge einer Periode die Aufwendungen einer Periode ist das Jahresergebnis positiv (Gewinn), im umgekehrten Fall negativ (Verlust). Im NKF wird jedoch nicht von Gewinn oder Verlust gesprochen, sondern von einem Jahresüberschuss oder einem Jahresfehlbetrag.

Zur Erfüllung der Verpflichtung aus § 45 Abs. 1 KomHVO und zum besseren Verständnis der Ergebnisrechnung werden die einzelnen Positionen nachfolgend erläutert. Im Lagebericht zum Jahresabschluss ist darüber hinaus noch eine Plan-Ist-Analyse dargestellt worden.

4.2. Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

Zu den Steuern und ähnlichen Abgaben gehören u.a. die Realsteuern (Grundsteuer, Gewerbesteuer), die Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer, Umsatzsteuer) und die sonstigen Gemeindesteuern wie die Vergnügungssteuer und die Hundesteuer. Darüber hinaus hat die Gemeinde noch Erträge aus steuerähnlichen Abgaben erhalten. Hierzu gehören die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich.

Im Haushaltsjahr 2019 entfielen auf die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben 15.222.634,67 Euro. Das entspricht 62,2 % der gesamten Erträge von 24.475.174,40 Euro. Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	2017	2018	2019
	in T€	in T€	in T€
Grundsteuer A	156	149	150
Grundsteuer B	1.529	1.539	1.620
Gewerbesteuer	5.458	5.708	6.151
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.241	5.745	5.934
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	435	627	695
Vergnügungssteuer	77	69	64
Hundesteuer	55	56	56
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	504	532	552
	13.455	14.425	15.222

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter Zuwendungen fallen Zuweisungen und Zuschüsse. Hierunter sind Finanzhilfen zur Erfüllung der Aufgaben des Empfängers zu verstehen. Dabei sind Zuweisungen Übertragungen innerhalb des öffentlichen Bereiches. Zuschüsse erhält die Gemeinde von privaten Personen oder Institutionen.

Die Höhe und Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen zeigt die nachfolgende Aufstellung:

Bezeichnung	2017	2018	2019
	in T€	in T€	in T€
Zuwendungen und Zuschüsse	1.135	1.984	3.454
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	895	879	889
Allgemeine Umlagen vom Land	124	197	365
	2.154	3.060	4.708

Die Zuwendungen und Zuschüssen sind um rd. 1,6 Mio. Euro höher ausgefallen als im vorangegangenen Haushaltsjahr. Hierzu hat insbesondere die Bundes- und Landesförderung Breitbandausbau mit knapp 2,4 Mio. Euro beigetragen. Dem standen Minderzuwendungen aus dem Wegfall der Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 1.040.000 Euro gegenüber.

Die weiterhin niedrigen Flüchtlingszuweisungen haben an dieser Stelle dazu geführt, dass die Kostenerstattungen des Landes gemäß § 4 FlüAG um rd. 170.000 Euro niedriger ausgefallen sind als im Vorjahr.

Daneben erhält die Gemeinde noch weitere Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Kostenerstattungen für die Offenen Ganztagsgrundschulen (rd. 185.000 Euro) und für die Über-Mittag-Betreuung (rd. 9.000 Euro), sowie zur Förderung der Inklusion (rd. 11.000 Euro) und für die Durchführung von Integrationsmaßnahmen (rd. 218.000 Euro).

Im Rahmen der Finanzausgleichs (GFG 2019) hat das Land NRW erstmals eine Aufwands- und Unterhaltungspauschale an die Gemeinden gezahlt. Hierbei handelt es sich um eine finanzkraftunabhängige Zuwendung, die den Gemeinden als allgemeines Deckungsmittel im Hinblick auf die bei allen Gemeinden zugenommenen Bedürfnisse im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung gewährt wird. Die Gemeinde Raesfeld hat hier eine Pauschale von 139.953,18 Euro erhalten.

Die erhaltenen Investitionszuwendungen sind im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz sowie der Jahresabschlüsse der Folgejahre als Sonderposten in die Bilanz eingestellt worden. Entsprechend der Abschreibung der zugeordneten Vermögensgegenstände werden die Sonderposten ertragsmäßig aufgelöst. Hieraus sind buchhalterische Erträge von rd. 888.000 Euro zu verzeichnen, die den Abschreibungsaufwand zumindest rechnerisch mindern.

Sonstige Transfererträge

Unter Transfer wird im kommunalen Haushaltsrecht die Übertragung von Finanzmitteln ohne konkrete Gegenleistung (ohne Steuermittel) verstanden. An dieser Stelle werden regelmäßig Erträge aus dem Ersatz von sozialen Leistungen gebucht.

Die im Rahmen des Kreditprogramms „Gute Schule 2020“ aufgenommenen Liquiditätskredite lösen eine entsprechende Forderung der Gemeinde gegenüber dem Land NRW auf Gewährung einer Schuldendiensthilfe aus. Hierbei handelt es sich um einen sonstigen Transferertrag, der an dieser Stelle der Ergebnisrechnung dargestellt wird. Da im Haushaltsjahr 2019 keine Mittel aus dem Kreditprogramm „Gute Schule 2020“ in Anspruch genommen worden sind, konnten auch keine entsprechenden Erträge generiert werden.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gehören alle öffentlichen Abgaben, denen eine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Dies sind insbesondere Gebühren und Beiträge.

Bezeichnung	2017	2018	2019
	in T€	in T€	in T€
Verwaltungsgebühren	196	234	243
Benutzungsgebühren	2.183	2.211	2.201
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	362	401	381
	2.741	2.846	2.825

Die Verwaltungsgebühren umfassen im Wesentlichen die im Bürgerbüro und im Standesamt erzielten Einnahmen für die dort erbrachten Dienstleistungen. Aus diesen Gebühren müssen im Gegenzug jedoch auch die im Zusammenhang mit den erbrachten Dienstleistungen stehenden Aufwendungen beglichen werden.

Bei den Benutzungsgebühren sind die Erträge aus den gebührenrechnenden Einrichtungen Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung und Straßenreinigung sowie die Gewässerunterhaltungsgebühren ausgewiesen. Diesen Erträgen stehen jedoch Aufwendungen in ähnlicher Höhe gegenüber. Gebührenrechnende Einrichtungen dürfen regelmäßig keine Überschüsse erzielen.

Die Veränderungen bei den Gebühren sind zum einen auf Änderungen in den Gebührensatzungen und zum anderen auf geändertes Nachfrageverhalten zurückzuführen. Insbesondere im Bereich der Schmutzwasserbeseitigung sind regelmäßig Mengenänderungen zu beobachten, die dann zu entsprechenden Veränderungen beim Gebührenaufkommen führen. Bei den Niederschlagswassergebühren führen zusätzlich versiegelte Flächen z.B. in Neubaugebieten, zu Änderungen.

Weiterhin gehören zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Beiträge (Erschließungsbeiträge, Kanalanschlussbeiträge) und von Sonderposten für den Gebührenausgleich. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen beliefen sich auf insgesamt 347.658,01 Euro. Zum Ausgleich der Kostenunterdeckungen in den Bereichen der gebührenrechnenden Einrichtungen Schmutzwasserbeseitigung und Abfallbeseitigung sind Sonderposten für den Gebührenausgleich in Höhe von insgesamt 33.601,54 Euro ertragswirksam aufgelöst worden.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Als privatrechtliche Leistungsentgelte werden diejenigen Entgelte bezeichnet, für die eine konkrete Gegenleistung erbracht worden ist, für die es aber keine öffentlich-rechtliche Rechtsgrundlage gibt. Dies sind insbesondere Mieten, Pachten und Verkaufserlöse.

Bezeichnung	2017	2018	2019
	in T€	in T€	in T€
Mieten und Pachten	274	310	333
Erträge aus Verkauf	80	56	48
	354	366	381

Unter Mieten und Pachten sind hier zum einen die Nutzungsentschädigungen bzw. Mieten für Asylbewerberunterkünfte und zum anderen die Mieten aus den gemeindlichen Mietwohnungen sowie sonstigen kommunalen Mietobjekten enthalten.

Des Weiteren werden hier Erträge aus der Verpachtung von landwirtschaftlichen Flächen sowie aus einem Erbbaurechtsvertrag gebucht.

Bei den Erträgen aus Verkauf handelt es sich um Erlöse aus dem Verkauf von Altpapier, E-Schrott und Alttextilien. Die Marktpreise für Altpapier sind im vergangenen Jahr deutlich gesunken. Dies hat u.a. zu den weiter gesunkenen Erträgen in diesem Bereich geführt. Die Entwicklung der letzten Wochen und Monate hat gezeigt, dass die Preise für Altpapier noch weiter gesunken sind, sodass seit kurzem keine Erlöse mehr zu erzielen sind. Vielmehr muss für die Entsorgung des Altpapiers zugezahlt werden.

Im Gesamtergebnis spielen die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten jedoch nur eine untergeordnete Rolle.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Unter Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind Erträge zu verstehen, die dadurch entstehen, dass die Gemeinde besondere Leistungen für eine andere Stelle erbringt. Die nachstehende Aufstellung zeigt die Zusammensetzung der Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Bezeichnung	2017	2018	2019
	in T€	in T€	in T€
Erstattungen vom Bund	0	0	6
Erstattungen vom Land	30	3	9
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	317	338	281
Erstattungen von übrigen Bereichen	35	114	41
	382	455	337

Hauptsächlich sind hier Erstattungen vom Kreis Borken für die Durchführung der Grundsicherung nach dem SGB II vereinnahmt worden (280.994,49 Euro). Darüber hinaus hat die Gemeinde auch im vergangenen Haushaltsjahr noch Erstattungen für verauslagte Kosten im Rahmen von Umlegungsverfahren u.ä. in Höhe von 38.425,44 Euro erhalten. Aus den getätigten Grundstücksverkäufen sind die Kosten die im Zusammenhang mit der Baulandentwicklung entstanden sind zurückgeflossen.

Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge stellen einen Auffangposten für alle Ertragsarten dar, die in den übrigen Ertragspositionen nicht abgebildet werden können. Folgende Erträge sind hier verbucht worden:

Bezeichnung	2017	2018	2019
	in T€	in T€	in T€
Konzessionsabgaben	435	461	455
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Buchgewinn)	94	102	32
Bußgelder / Säumniszuschläge	24	29	31
Verzinsung Gewerbesteuer	18	26	19
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		39	0
Sonstige ordentliche Erträge	127	124	362
	698	781	899

Die sonstigen ordentlichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um rd. 118.000 Euro gestiegen. Hierzu haben insbesondere Erträge aus städtebaulichen Verträgen über den Kostenersatz im Rahmen der Bauleitplanung beigetragen. Weiterhin ergeben sich jährliche Schwankungen an dieser Stelle insbesondere aus der unterschiedlichen Höhe der erzielten Buchgewinne aus dem Grundstücksverkauf sowie aus den Konzessionsabgaben.

Aktiviert Eigenleistungen

Aktiviert Eigenleistungen waren im Haushaltsjahr 2019 nicht zu verbuchen.

4.3. Aufwendungen

Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören alle Aufwendungen, die unmittelbar mit der Beschäftigung von Beamten, tariflich Beschäftigten und sonstigen Beschäftigten in der Verwaltung zusammenhängen. Erfasst werden hier grundsätzlich die Bruttobezüge einschließlich der Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung und Zusatzversorgungskasse sowie die Beihilfeleistungen. Neben den Zuführungen zur Pensions- und Beihilferückstellung für die Beamten zählen auch die Zuführungen zur Rückstellung für Urlaub und Überstunden zu den Personalaufwendungen.

Die Personalaufwendungen hatten mit rd. 3,6 Mio. Euro einen Anteil von rd. 15,94 % an den Gesamtaufwendungen von 23.003.137,30 Euro. Aus der nachstehenden Tabelle kann die Entwicklung der Personalaufwendungen abgelesen werden:

Bezeichnung	2017	2018	2019
	in T€	in T€	in T€
Beamte	711	762	789
Tariflich Beschäftigte	2.452	2.491	2.433
Inanspruchnahme von Rückstellungen für Alters- teilzeit - tariflich Beschäftigte	-18	0	0
Sonstige Beschäftigte	50	63	80
Veränderungen der Pensions- und Beihilferück- stellungen	242	212	333
Veränderungen der Rückstellungen für Urlaub, Überstunden	10	28	30
	3.447	3.556	3.665

Die Personalaufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr lediglich um rd. 109.000 Euro gestiegen. Im Wesentlichen ist dies auf gestiegene Zuführungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen zurückzuführen. Bereits bekannte Besoldungsanpassungen für künftige Jahre sowie die Berücksichtigung geänderter altersabhängiger Schadensprofile auf Basis der Wahrscheinlichkeitstafeln in der privaten Krankenversicherung haben zu den deutlichen Steigerungen bei den Zuführungen geführt. Darüber hinaus sind auch tarifliche Gehaltssteigerungen berücksichtigt worden.

Versorgungsaufwendungen

Bei den Versorgungsaufwendungen handelt es sich ausschließlich um Aufwendungen, die im Zusammenhang mit Leistungen an ausgeschiedene Mitarbeiter (Versorgungsempfänger) und deren Angehörige anfallen. Ebenso sind an dieser Stelle Zuführungen zu Rückstellungen für Versorgungsempfänger zu buchen.

Bezeichnung	2017	2018	219
	in T€	in T€	in T€
Versorgungsaufwendungen	374	400	409
Inanspruchnahme von Rückstellungen	-34	0	0
Zuführungen zu Rückstellungen	13	70	9
	353	470	418

Die Versorgungsaufwendungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr insgesamt um rd. 52.000 Euro verringert. Zwar sind die reinen Versorgungsaufwendungen für die Pensionäre leicht um rd. 14.000 Euro gestiegen, Zuführungen in die Pensions- und Beihilferückstellungen haben sich aufgrund der aktuellen Ergebnisse der versicherungsmathematischen Gutachten zur Berechnung der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen im Gegensatz zum Vorjahr in nur sehr geringem Umfang ergeben. Dies hat insgesamt zu den reduzierten Aufwendungen an dieser Stelle geführt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Alle Aufwendungen für die im Rahmen der Aufgabenerfüllung erhaltenen Sach- und Dienstleistungen werden unter dieser Position ausgewiesen. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen machen mit rd. 4,56 Mio. Euro 19,81 % der Gesamtaufwendungen aus. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen nur leicht angestiegen (+ 126.460,41 Euro). Im Wesentlichen ist dies auf die allgemeinen Preissteigerungen zurückzuführen. Erfreulich an dieser Stelle ist, dass die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entgegen dem allgemeinen Trend der Vorjahre nicht mehr so stark angestiegen sind. Insbesondere im Hinblick auf die weiterhin notwendige Haushaltskonsolidierung sowie die zu erwartenden Ertragsminderungen aufgrund der eingetretenen Wirtschaftskrise, sollte gerade an dieser Stelle künftig ein besonderes Augenmerk auf mögliche Einsparungen gelegt werden.

Die Zusammensetzung und Entwicklung der Aufwandsposition im Bereich der Sach- und Dienstleistungen kann der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.

Bezeichnung	2017	2018	2019
	in T€	in T€	in T€
Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	106	267	30
Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	198	179	75
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.119	1.279	1.324
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	583	641	682
Kostenerstattungen	617	581	909
Haltung von Fahrzeugen	75	95	103

Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	56	47	62
Sonstige Aufwendungen	1.194	1.341	1.371
	3.948	4.430	4.556

Bilanzielle Abschreibungen

Die Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens unterliegen mit Ausnahme der Grundstücke im Rahmen ihrer Verwendung einer regelmäßigen Abnutzung. Die hierdurch verursachte Wertminderung der Vermögensgegenstände wird als bilanzielle Abschreibung ergebniswirksam erfasst.

Mit 1.946.193,77 Euro jährlicher Abschreibung entfallen etwa 8,46 % der Gesamtaufwendungen auf diese Position. Aus der nachfolgenden Tabelle kann die Entwicklung der Abschreibungen abgelesen werden:

Bezeichnung	2017	2018	2019
	in T€	in T€	in T€
Immaterielle Vermögensgegenstände	8	9	10
Unbebaute Grundstücke	81	70	78
Bebaute Grundstücke	624	645	714
Infrastrukturvermögen	960	978	958
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	69	70	77
Betriebs- und Geschäftsausstattung	115	99	109
	1.857	1.871	1.946

Transferaufwendungen

Als Transferaufwendungen werden Leistungen der Gemeinde an Dritte bezeichnet, die ohne eine konkrete Gegenleistung erbracht werden. Hierbei kann es sich sowohl um Pflichtleistungen als auch um freiwillige Leistungen der Gemeinde handeln. Insbesondere gehören Zuweisungen und Zuschüsse, Sozialtransfers sowie Umlagen zu den Transferaufwendungen. Mit einem Volumen von rd. 11,28 Mio. Euro haben sie einen Anteil von 49,05 % an den Gesamtaufwendungen der Gemeinde.

Größte Einzelposition an dieser Stelle ist die Kreis- und Jugendamtsumlage mit rd. 6,3 Mio. Euro.

Bezeichnung	2017	2018	2019
	in T€	in T€	in T€
Kreis- und Jugendamtsumlage	5.976	5.901	6.339
Gewerbesteuerumlage	892	890	965
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	616	477	390
Finanzierungsbeteiligung an den SGB II - Leistungen	192	175	135
Investitionsanteil der Gemeinden nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz	200	212	158
Sonstige Transferaufwendungen	961	848	3.294
	8.837	8.503	11.281

Der deutliche Anstieg der Transferaufwendungen im Vergleich zu den Vorjahren ist im Wesentlichen auf den Breitbandausbau im Außenbereich von Raesfeld zurückzuführen. Die Gemeinde hat ein Konsortium aus verschiedenen Firmen mit der Durchführung des Breitbandausbaus beauftragt. Aufgrund der zugesagten Bundes- und Landesförderung zum Breitbandausbau sind die Aufwendungen an dieser Stelle zu 100 % wieder zurückgeflossen. Die Haushaltssystematik mit der Verpflichtung alle Aufwendungen und Erträge getrennt voneinander darstellen zu müssen hat hier zu insgesamt deutlich höheren Aufwendungen und Erträgen und somit zu einem deutlich gestiegenen Haushaltsvolumen geführt. Auswirkungen auf das Jahresergebnis haben sich dadurch aber nicht ergeben. Für das Haushaltsjahr 2020 wird an dieser Stelle wieder mit Aufwendungen und Erträgen in Höhe der Vorjahre gerechnet.

Nach einem leichten Rückgang in 2018 ist die Kreis- und Jugendamtsumlage im Haushaltsjahr 2019 wieder deutlich gestiegen. Hier waren Mehraufwendungen von rd. 438.000 Euro zu verzeichnen.

Im Bereich der Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen sind die Aufwendungen aufgrund weiter gesunkenen Zuweisungszahlen erneut zurückgegangen.

Die Finanzierungsbeteiligung an den SGB II – Leistungen ist ebenfalls nochmals gesunken. Hier wirken sich die gute Wirtschaftslage und hohe Nachfrage nach Arbeitskräften im vergangenen Jahr aus.

Die Finanzierungsbeteiligung der Kommunen an den Krankenhausinvestitionen ist wieder auf das ursprüngliche Niveau zurückgegangen. Das Land NRW hatte die Kommunen im Haushaltsjahr 2018 mit zusätzlichen förderungsfähigen Investitionen von 100 Mio. Euro belastet. Für die Gemeinde Raesfeld bedeutete dies zusätzliche Aufwendungen von rd. 63.000 Euro.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen stellen einen Auffangposten für alle Aufwandsarten dar, die in den übrigen Positionen nicht abgebildet werden können.

	2017	2018	2019
	in T€	in T€	in T€
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	140	154	143
Mieten und Pachten	90	93	94
Geschäftsaufwendungen	236	216	248
Versicherungen	117	120	124
Wertberichtigungen beim Umlaufvermögen	73	102	10
Sonstige ordentliche Aufwendungen	303	257	517
	959	942	1.136

4.4. Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis bildet den Saldo aus der Summe der ordentlichen Erträge und der Summe der ordentlichen Aufwendungen und stellt somit die nachhaltige Ertragskraft der Gemeinde dar. Unter Berücksichtigung von ordentlichen Erträgen von 24.475.174,40 Euro und von

ordentlichen Aufwendungen von 23.003.137,30 Euro, ergibt sich an dieser Stelle ein ordentliches Ergebnis von 1.472.037,10 Euro. Gegenüber dem Vorjahr hat sich das ordentliche Ergebnis somit um rd. 1 Mio. Euro verringert. Während sich die ordentlichen Erträge „lediglich“ um rd. 2,07 Mio. Euro erhöht haben, sind die ordentlichen Aufwendungen um rd. 3,07 Mio. Euro gestiegen.

Vergleicht man das ordentliche Ergebnis mit der Haushaltsplanung ist sogar eine Verbesserung um rd. 2 Mio. Euro eingetreten. Der Haushaltsplan sah an dieser Stelle nämlich noch einen Fehlbetrag von 542.800 Euro vor.

4.5. Finanzergebnis

Das Finanzergebnis bildet den Saldo aus der Summe der Finanzerträge und der Summe der Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen. Zinseinnahmen sind aufgrund der anhaltenden Niedrigzinsphase praktisch nicht mehr zu erzielen. Im Haushaltsjahr 2019 konnten lediglich noch 500,30 Euro Zinseinnahmen vereinnahmt werden. Eine Trendwende bei der Zinsentwicklung ist auch für die nächsten Jahre nicht zu erkennen. Insofern ist auch in den nächsten Jahren an dieser Stelle nicht mit nennenswerten Erträgen zu rechnen.

Aufgrund der Schuldenfreiheit der Gemeinde verbleibt dennoch ein positives Finanzergebnis. Dieses liegt bei 96.960,13 Euro. Neben den Zinseinnahmen werden an dieser Stelle insbesondere die Gewinnanteile aus der Beteiligung an der Stadtwerken Borken/Westf. GmbH ausgewiesen.

4.6. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis zusammen. Mithin schließt das Haushaltsjahr 2019 mit einem Überschuss von 1.568.997,23 Euro ab. Gegenüber der Haushaltsplanung eine Verbesserung um 2.021.697,23 Euro.

4.7. Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des Ergebnisses aus laufender Verwaltungstätigkeit und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet. Da keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen angefallen sind, entspricht das Jahresergebnis dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Nachrichtlich: Verrechnungssaldo von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage

Die Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von nicht betriebsnotwendigen Vermögensgegenständen sind gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Der Saldo in Höhe von 113.153,62 Euro ist von der Allgemeinen Rücklage in Abzug gebracht worden.

5. Erläuterungen zur Finanzrechnung

5.1. Allgemeines

Die Finanzrechnung stellt neben der gemeindlichen Bilanz und der Ergebnisrechnung die dritte Säule im sog. Drei-Komponenten-System des Neuen Kommunalen Finanzmanagements dar. Der Finanzrechnung kommt die Aufgabe zu, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Finanzlage, also der Einzahlungs- und Auszahlungsströme, zu vermitteln. In der Finanzrechnung werden die Einzahlungen und Auszahlungen, d.h., alle zahlungswirksamen Vorgänge erfasst. Der Saldo der Finanzrechnung fließt in den Bilanzposten „Liquide Mittel“ ein. Ebenso wie die Ergebnisrechnung ist auch die Finanzrechnung in Teilrechnungen aufgegliedert worden. Im Jahresabschluss sind neben den beiden Gesamtrechnungen für jedes Produkt eine Teilergebnis- und eine Teilfinanzrechnung erstellt worden. Sofern es sich um zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge handelt, entsprechen sich Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung in der Regel in diesen Positionen. Darüber hinaus sind in der Finanzrechnung alle investiven Ein- und Auszahlungen dargestellt.

Da die Inhalte der gleichlautenden Positionen von Finanz- und Ergebnisrechnung übereinstimmen, kann an dieser Stelle auf eine detaillierte Darstellung und Erläuterung der unterschiedlichen Einzahlungs- und Auszahlungsarten verzichtet werden. Die Ausführungen zur Ergebnisrechnung gelten insoweit auch hier. Abweichungen gegenüber der Ergebnisrechnung ergeben sich im Wesentlichen durch nicht zahlungswirksame Vorgänge (Abschreibungen, Auflösungen von Sonderposten, aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen).

5.2. Finanzergebnis

Die Finanzrechnung 2019 weist abweichend von der Ergebnisrechnung einen Fehlbetrag aus. Dieser beläuft sich auf 2.045.563,85 Euro. Auf den Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit entfällt ein Überschuss von 3.112.086,79 Euro, während der investive Bereich mit einem Fehlbetrag von 5.157.650,64 Euro abschließt. Entgegen der Haushaltsplanung ist der Kredit von 111.048 Euro im Rahmen des Kreditprogramms „Gute Schule 2020“ der NRW.BANK nicht aufgenommen worden. Insofern standen diese Mittel im Haushalt tatsächlich nicht zur Verfügung und haben so zu einer Verschlechterung des Finanzergebnisses geführt.

Unter Einbeziehung des Sozialhaushaltes, welcher zum Bilanzstichtag 31.12.2019 einen negativen Bestand von 1.649,03 Euro ausweist, haben sich die liquiden Mittel der Gemeinde zum Bilanzstichtag 31.12.2019 im Ergebnis um 2.047.212,88 Euro verringert. Sie haben nunmehr einen Bestand von 7.776.075,32 Euro.

Abweichungen in der Finanzrechnung gegenüber der Ergebnisrechnung begründen sich zum einen darin, dass in der Ergebnisrechnung auch nicht zahlungswirksame Vorgänge wie z.B. Abschreibungen und Erträge aus der Auslösung von Sonderposten erfasst werden, und zum anderen darin, dass in einigen Fällen die Aufwendungen bzw. Erträge und die dazugehörigen Auszahlungen bzw. Einzahlungen zeitlich auseinanderfallen und somit in unterschiedlichen Perioden zu erfassen sind.

Weitergehende Erläuterungen zur Finanzrechnung und Analysen der finanziellen sowie wirtschaftlichen Entwicklung der Gemeinde sind im Lagebericht enthalten.

5.3. Ein- und Auszahlungen aus Investitionen und Finanzierungstätigkeit

Die nachfolgende Aufstellung gibt einen Überblick über die geplanten und tatsächlichen Ein- und Auszahlungen im investiven Bereich:

Plan-Ist-Analyse Finanzrechnung 2019		2019 Plan	2019 Ist (- = Verschlechterung)	Plan - Ist
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.643.600,00	1.286.915,76	-356.684,24
	Investitionszuwendungen vom Land	1.507.000,00	1.255.150,82	-251.849,18
	Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	86.600,00	2.479,94	-84.120,06
	Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	50.000,00	29.285,00	-20.715,00
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	741.000,00	87.141,00	-653.859,00
	Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	741.000,00	84.291,00	-656.709,00
	Erlöse aus dem Verkauf von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	2.850,00	2.850,00
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	3.300,00	6.009,03	2.709,03
	Rückflüsse von Gehaltsvorschüssen	2.900,00	5.600,00	2.700,00
	Rückflüsse von Darlehen	400,00	409,03	9,03
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	846.600,00	143.354,25	-703.245,75
	Erschließungsbeiträge nach dem BauGB	451.100,00	137.994,25	-313.105,75
	Kanalanschlussbeiträge	395.500,00	5.360,00	-390.140,00
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.234.500,00	1.523.420,04	-1.711.079,96
24 +	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.920.000,00	2.617.932,02	-697.932,02
	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.920.000,00	2.617.932,02	-697.932,02
25 +	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.905.500,00	3.394.149,81	4.511.350,19
	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	2.080.000,00	1.537.329,49	542.670,51
	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	5.065.500,00	1.714.654,11	3.350.845,89
	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	760.000,00	142.166,21	617.833,79
26 +	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	308.000,00	603.206,39	-295.206,39
	Beschaffungen Rathaus	45.000,00	88.674,82	-43.674,82
	Beschaffung Geräte und Ausrüstung Feuerwehr	15.000,00	353.368,94	-338.368,94
	Beschaffungen für die Schulen	136.000,00	64.418,03	71.581,97
	Beschaffungen für sonstige Bildungseinrichtungen	1.000,00	0,00	1.000,00
	Beschaffungen für Flüchtlingsunterkünfte	1.000,00	1.238,71	-238,71
	Beschaffungen für die Sporthallen	8.000,00	4.812,80	3.187,20
	Beschaffung Geräte und Inventar Bauhof	25.000,00	3.759,28	21.240,72
	Beschaffung von Stadtmobiliar	6.000,00	2.479,94	3.520,06
	Beschaffungen Kläranlage	20.000,00	17.684,13	2.315,87
	Erwerb von Vermögensgegenständen im Festwert	51.000,00	66.769,74	-15.769,74
27 +	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	58.000,00	65.782,46	-7.782,46
28 +	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
29 +	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.191.500,00	6.681.070,68	3.510.429,32
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.957.000,00	-5.157.650,64	1.799.349,36
32 =	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-6.861.700,00	-2.045.563,85	4.816.136,15
33 +	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	111.048,00	0,00	-111.048,00
34 +	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
37 =	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	111.048,00	0,00	-111.048,00
38 =	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.750.652,00	-2.045.563,85	4.705.088,15

Zu den investiven Einzahlungen gehören im Wesentlichen die Zuweisungen des Landes sowie die Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden. Das Land gewährt den Kommunen im Rahmen des jährlichen Finanzausgleichs eine Allgemeine Investitionspauschale sowie eine zweckgebundene Schul- und eine Sportpauschale.

Die tatsächlichen Zuwendungen sind um rd. 356.000 Euro hinter den Planungen zurückgeblieben. Im Wesentlichen ist dies darauf zurückzuführen, dass die eingeplanten Fördermittel aus der Dorferneuerung nicht wie vorgesehen abgerufen werden konnten. Die förderfähigen Maßnahmen konnten nicht so zeitig umgesetzt werden wie ursprünglich geplant.

Die Erlöse aus Grundstücksverkäufen sind sogar um rd. 653.000 Euro niedriger ausgefallen als im Haushaltsplan angenommen. Entgegen der Haushaltsplanung konnten im Haushaltsjahr 2019 noch keine Baugrundstücke im Bereich der Van-Gent-Straße veräußert werden. Das

Vergabeverfahren hat deutlich mehr Zeit in Anspruch genommen als geplant. Die entsprechenden Verkaufserlöse werden im Haushaltsjahr 2020 erwartet.

Ebenfalls zu den investiven Einzahlungen zählen auch die Kanalanschluss- und Erschließungsbeiträge. Die im Rahmen der Haushaltsplanung prognostizierten Erlöse von 846.600 Euro konnten allerdings bei weitem nicht erreicht werden. Es sind Mindererlöse von 703.245,75 Euro zu verzeichnen gewesen. Es konnten nicht alle Erschließungsanlagen wie geplant abgerechnet werden. Hier ist es zu Verzögerungen gekommen. Dies führt voraussichtlich zu einer entsprechenden Verschiebung der Einnahmen in das Haushaltsjahr 2020.

Wie in den beiden Vorjahren sind auch in 2019 Einzahlungen aus Krediten aus dem Kreditprogramm „Gute Schule 2020“ im Haushaltsplan veranschlagt worden. Die veranschlagten Kreditmittel von 111.048 Euro sind jedoch nicht abgerufen worden. Vielmehr ist das Kreditkontingent in das Haushaltsjahr 2020 verschoben worden. In 2020 können dann die Kreditkontingente der Jahre 2019 und 2020 zusammen in Anspruch genommen werden.

Investive Auszahlungen waren im Haushaltsplan in einem Umfang von 10.191.500 Euro eingeplant. Im Wesentlichen waren hier Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (1.920.000 Euro) und Auszahlungen für Baumaßnahmen (7.905.500 Euro) vorgesehen. Hiervon entfielen 5.065.500 Euro auf Tiefbaumaßnahmen, 2.080.000 Euro auf Hochbaumaßnahmen und 760.000 Euro auf sonstige Baumaßnahmen.

Umgesetzt worden sind davon Maßnahmen in einem Umfang von insgesamt 6.681.070,68 Euro. Personelle Engpässe sowie veränderte Planungen und Verzögerungen bei einzelnen Maßnahmen haben zu dieser Entwicklung geführt. Die nicht ausgezahlten Mittel sind jedoch nicht endgültig eingespart. Vielmehr sind im Rahmen des Jahresabschlusses Ermächtigungen für investive Auszahlungen in einem Umfang von rd. 3,2 Mio. Euro in das Haushaltsjahr 2020 übertragen worden. Dies führt dann dort zu zusätzlichen Auszahlungen und einem entsprechenden zusätzlichen nicht im Haushaltsplan 2020 vorgesehenen Mittelabfluss.

Insgesamt ist der Saldo aus Investitionstätigkeit mit -5.157.650,64 Euro um 1.799.349,36 Euro hinter den Planungen zurückgeblieben. Diese Entwicklung hat insgesamt mit dazu beigetragen, dass der Finanzmittelfehlbetrag deutlich niedriger ausgefallen ist als im Rahmen der Haushaltsplanung prognostiziert.

6. Sonstige Angaben

Neben den allgemeinen Pflichtangaben im Anhang gemäß § 45 Abs. 1 KomHVO, sind zu den in § 45 Abs. 2 KomHVO aufgelisteten Sachverhalten und Tatbeständen gesonderte Angaben und Erläuterungen zu machen.

Die allgemeine Rücklage hat sich im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 um 113.153,62 Euro verringert. Hierbei handelt es sich um Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen, die gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind. Insbesondere durch den Abriss des ehemaligen Feuerwehrgerätehauses am Füllenkamp sowie durch Veränderungen bei den Festwerten sind entsprechend zu berücksichtigende Erträge und Aufwendungen entstanden. Auswirkungen auf die Entwicklung des Eigenkapitals bezogen auf die mittelfristige Finanzplanung sind durch die Verrechnungen nicht zu erwarten. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden sind nicht

vorgenommen worden. Neue Instandhaltungsrückstellungen sind lediglich in Höhe von 20.000 Euro für den Kunstrasenplatz in Raesfeld gebildet worden. Da bereits im Vorfeld absehbar ist, dass dieser nach rd. 15 Jahren grundlegend saniert werden muss, wird jährlich ein Betrag von 20.000 Euro für diesen Zweck zurückgestellt. Die Aufgliederung des Postens „Sonstige Rückstellungen“ (§ 45 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO) ist im Rückstellungsspiegel dargestellt, der dem Anhang als Anlage beigelegt ist. Für die Erschließungsmaßnahme Bebauungsplangebiet RA 34 – Dorstener Straße/Stockbreite sind zum Zeitpunkt des Beginns der Baumaßnahme Vorausleistungen auf den künftigen Erschließungsbeitrag erhoben worden. Eine Endabrechnung der zwischenzeitlich fertiggestellten Erschließungsmaßnahme ist noch nicht erfolgt. Dies wird voraussichtlich im Haushaltsjahr 2020 nachgeholt. Beteiligungen im Sinne des § 271 HGB, die zu einer Angabe- bzw. Erläuterungspflicht im Anhang führen würden, bestehen nicht.

Darüber hinaus sind gemäß § 45 Abs. 2 Satz 2 KomHVO auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können, zu erläutern. Die Gemeinde Raesfeld hat gegenüber dem Kreis Borken eine Ausfallbürgschaft über 48.267 Euro übernommen. Die Ausfallbürgschaft gilt für den vom Kreis Borken an den Verein „Elterninitiative Holzwurm Raesfeld e.V.“ gewährten Zuschuss für den Ausbau von Räumlichkeiten zum Zwecke der U3-Betreuung. Die Bürgschaft wird für die Dauer von 5 Jahren gewährt und verringert sich entsprechend der Zweckbindung jährlich um 20 %. Da die Bürgschaft bereits Ende 2015 übernommen wurde, bestand zum Abschlussstichtag 31.12.2019 noch eine Verpflichtung in Höhe von 11.875,00 Euro aus der Bürgschaft. Dieser Betrag ist nachrichtlich im Verbindlichkeitspiegel ausgewiesen worden. Anderweitige Haftungsverhältnisse die an dieser Stelle zu erläutern wären bestehen nicht. Ebenso liegen keine Sachverhalte vor, die in Zukunft zu erheblichen finanziellen Verpflichtungen führen würden.

Dem Anhang sind gemäß § 45 Abs. 3 GemHVO ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel, ein Verbindlichkeitspiegel und ein Eigenkapitalspiegel sowie eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen beizufügen. Zur Klarstellung und zum besseren Verständnis sowie zu Erläuterungszwecken ist dem Anhang noch ein Rückstellungsspiegel beigelegt worden.

Aufgrund der örtlichen Gegebenheiten und Strukturen besteht keine Verpflichtung zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses und eines Beteiligungsberichtes. Es bestehen auch keine selbstständigen Aufgabenbereiche im Sinne der Vorschriften der KomHVO, die in einer Übersicht gemäß § 45 Abs. 4 KomHVO darzustellen sind.

Die gebührenrechnenden Einrichtungen „Schmutzwasserbeseitigung“, „Gewässerunterhaltung“ und „Abfallbeseitigung“ haben im Haushaltsjahr 2019 jeweils mit einer Kostenunterdeckung abgeschlossen. Ein Ausgleich der Kostenunterdeckung mit dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich war jedoch lediglich in den Bereichen der Einrichtung „Schmutzwasserbeseitigung“ und „Abfallbeseitigung“ möglich. Die Kostenunterdeckung in der Einrichtung „Gewässerunterhaltung“ musste dagegen aus allgemeinen Haushaltsmitteln ausgeglichen werden, da hier noch kein Sonderposten für den Gebührenaussgleich besteht. Vielmehr sollen die aufgelaufenen Kostenunterdeckungen an dieser Stelle von den Gebührenpflichtigen in den kommenden Jahren über steigende Gebühren ausgeglichen werden. In den gebührenrechnenden Einrichtungen „Niederschlagswasserbeseitigung“ sowie „Straßenreinigung“ sind dagegen Kostenüberdeckungen entstanden. Im Bereich der Einrichtung „Niederschlagswasserbeseitigung“ ist der Gebührenüberschuss in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich eingestellt worden. Ein Ausgleich erfolgt über die Gebührenkalkulationen der nächsten Jahre. Die Kostenüberdeckung im

Bereich der Einrichtung „Straßenreinigung“ wird dagegen zum Ausgleich von Kostenunterdeckungen der Vorjahre verwendet. Eine Einstellung in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich erfolgt insofern nicht.

Das Wertaufhellungsprinzip ist im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses angewendet und berücksichtigt worden.

7. Angaben gem. § 95 Abs. 3 GO NRW

Gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW sind am Schluss des Anhangs für die Mitglieder des Verwaltungsvorstands nach § 70, soweit dieser nicht zu bilden ist, für den Bürgermeister und den Kämmerer, sowie für die Ratsmitglieder, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, anzugeben,

- a. der Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen,
- b. der ausgeübte Beruf,
- c. die Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes,
- d. die Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form,
- e. die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Verwaltungsvorstand der Gemeinde Raesfeld					
Grotendorst	Andreas	Bürgermeister		<u>Städte- und Gemeindebund NRW</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>EUREGIO</u>; Vertreter der Gemeinde in der Verbandsversammlung <u>Münsterland e.V.</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Verein für jüdische Geschichte und Religion Dorsten</u>; Vertreter der Gemeinde im Beirat <u>Naturpark Hohe Mark Westmünsterland e.V.</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung und Mitglied Vorstand <u>Trägerverein Tiergarten Schloss Raesfeld e.V.</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung und im Vorstand (2. Vorsitzender) <u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Ortsmarketing Raesfeld e.V.</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung und Mitglied des Vorstandes <u>Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH</u>; Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung <u>Kommunale Dienstleistungsgesellschaft mbH</u>; Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung <u>Bücherei Raesfeld</u>; Vertreter der Gemeinde im Büchereibeirat <u>Mitgliederversammlung Westfalen Initiative e.V.</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Musikschule der Stadt Borken</u>; Vertreter der Gemeinde im Musikschulbeirat <u>Volkshochschule Borken</u>; Vertreter der Gemeinde im Weiterbildungsbeirat <u>Zweckverband Kommunale ADV Anwendergemeinschaft West</u>; Vertreter der Gemeinde in der Verbandsversammlung	<u>Stadtwerke Borken GmbH</u>; Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterver- sammlung und im Beirat <u>Volksbank Erle eG</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederver- sammlung <u>Volksbank Raesfeld eG</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederver- sammlung <u>Sparkasse Westmünsterland</u>; Vertreter der Gemeinde im Beirat <u>GVV Kommunalver- sicherungsVVG</u>; Mitglied Regionalbeirat Münster durch pers. Erklärung <u>Naturfördergesellschaft für den Kreis Borken e.V.</u>; Mitglied in der Mitgliederversammlung

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
				<u>Verein zur Förderung der Bildungsarbeit in Schloss Raesfeld e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde im Beirat <u>Förderverein der Hochschule für Polizei und öffentliche Verwaltung - Abteilung Münster -</u> Mitgliederversammlung und 1. Vorsitzender <u>LAG Region Hohe Mark - Leben im Naturpark e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung und im Vorstand, Kassierer <u>Zweckverband Hochwasserschutz Issel:</u> Vertreter der Gemeinde in der Zweckverbandsversammlung <u>Kulturkreis Schloss Raesfeld e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung und im Vorstand (Beisitzer)	
Tesing	Martin	Erster Beigeordneter		<u>Städte- und Gemeindebund NRW:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH:</u> Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung (stellv. Mitglied) <u>Münsterland e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>EUREGIO:</u> Vertreter der Gemeinde in der Verbandsversammlung (stellv. Mitglied) <u>Kommunale Dienstleistungsgesellschaft mbH:</u> Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung (stellv. Mitglied) <u>Naturpark Hohe Mark Westmünsterland e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Trägerverein Tiergarten Schloss Raesfeld e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied)	<u>Volksbank Raesfeld eG:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederver- sammlung (stellv. Mitglied) <u>Volksbank Erle eG:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederver- sammlung (stellv. Mitglied) <u>Stadtwerke Borken GmbH:</u> Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterver- sammlung und stellv. Mitglied im Beirat <u>Naturfördergesellschaft für den Kreis Borken e.V.</u> stellv. Mitglied in der Mitgliederversammlung

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlichrechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
				<u>Ortsmarketing Raesfeld e.V.;</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Bücherei Raesfeld;</u> Vertreter der Gemeinde im Büchereibeirat (stellv. Mitglied) <u>Mitgliederversammlung</u> <u>Westfaleninitiative;</u> Vertreter der Gemeinde (stell. Mitglied) <u>Musikschule der Stadt Borken;</u> Vertreter der Gemeinde im Musikschulbeirat (stellv. Mitglied) <u>Volkshochschule Borken;</u> Vertreter der Gemeinde im Weiterbildungsbeirat (stellv. Mitglied) <u>LAG Region Hohe Mark - Leben im</u> <u>Naturpark e.V.;</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung und im Vorstand (stellv. Mitglied) <u>Zweckverband Kommunale ADV</u> <u>Anwendergemeinschaft West;</u> Vertreter der Gemeinde in der Verbandsversammlung (stellv. Mitglied) <u>Zweckverband Hochwasserschutz</u> <u>Issel ;</u> Vertreter der Gemeinde (stellv. Mitglied) in der Zweckverbandsversammlung <u>Kulturkreis Schloss Raesfeld e.V.;</u> Vertreter der Gemeinde (stellv. Mitglied) in der Mitgliederversammlung	
Greving	Thomas	Leiter Finanzverwaltung			<u>Stadtwerke Borken</u> <u>GmbH;</u> Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterver- sammlung (stellv. Mitglied)
Mitglieder des Rates der Gemeinde Raesfeld					
Grotendorst	Andreas	Bürgermeister			
Banenefeld	Gerd	Dachdecker		<u>Musikschule der Stadt Borken;</u> Vertreter der Gemeinde im Musikschulbeirat <u>Volkshochschule Borken;</u> Vertreter der Gemeinde im Weiterbildungsbeirat	
Berning	Arno	Beamter (NRW) (Fachhochschullehrer FHöV NRW)			<u>Sparkasse</u> <u>Westmünsterland</u> Vertreter der Gemeinde im Beirat <u>EGW GmbH</u> stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung
Bölker	Bernhard	Landwirtschaftsmeister		<u>Büchereibeirat</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stv. Mitglied)	<u>Naturfördergesellschaft</u> <u>für den Kreis Borken e.V.</u> Mitglied in der Mitgliederversammlung
Bonhoff, Dr.	Bernhard	Ingenieur			
Brömmel	Maria	Bürokauffrau			
Kock	Ralf	Tischler und Bestatter			

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Limberg	Benedikt	Verwaltungs- fachangestellter		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied)	
Lütten	Ingeborg	Rentnerin		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Musikschule der Stadt Borken</u> ; Vertreter der Gemeinde im Musikschulbeirat <u>Volkshochschule Borken</u> ; Vertreter der Gemeinde im Weiterbildungsbeirat	
Olbing	Andre	Maschinenbauingenieur			
Schmidt	Willi	Rektor, Lehrer, Land NRW		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	
Schwiederowski	Wolfgang	Diplom-Ingenieur Versorgungstechnik			
Spangemacher	Thomas	Bauingenieur / Statiker			
Strothmann	Hans-Dieter	Rentner		<u>Städte- und Gemeindebund NRW</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung / Geschäftsführer <u>Verein für jüdische Geschichte und Religion Dorsten</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Gesamtschule Borken-Raesfeld</u> ; Vertreter der Gemeinde im Beirat	<u>Stadtwerke Borken GmbH</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung (stellv. Mitglied)
Theis	Wilfried	Kfm. Angestellter		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Gesamtschule Borken-Raesfeld</u> ; Vertreter der Gemeinde im Beirat (stellv. Mitglied)	
Tünte	Karl-Heinz	Rentner		<u>Bücherei</u> beirat Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	
Wachtmeister	Andre	Koch		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (1. Vorsitzender)	
Welsing	Hans-Jochen	Elektromeister,			<u>Handwerkskammer Münster</u> Meisterprüfungsausschuss f.d. Elektrohandwerk
Baumeister	Georg	techn. Angestellter		<u>Trägerverein Tiergarten Schloss Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (Mitglied) (ab 01.10.2020)	
Bietenbeck- Emmert (bis 30.09.2019)	Barbara	Technische Zeichnerin		<u>Bücherei</u> beirat Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
				<u>Trägerverein Tiergarten Schloss Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (Mitglied)	
Fischbach	Elisabeth	Rentnerin		<u>Musikschule der Stadt Borken</u> ; Vertreter der Gemeinde im Musikschulbeirat (stellv. Mitglied) <u>Volkshochschule Borken</u> ; Vertreter der Gemeinde im Weiterbildungsbeirat (stellv. Mitglied)	
Koller	Rupert	Dipl. Ing. Architekt		<u>Bücherei</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied)	
Lülf (ab 01.10.2020)	Johannes	Rentner			
Warschewski	Wolfgang	Rentner		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied)	<u>Sparkasse Westmünsterland</u> stellv. Mitglied Verwaltungsrat
Fortmann	Thomas	Ausbildung zum Altenpfleger			
Hellenkamp	Helmut	Drucker			
Rybarczyk	Klaus	Pensionär		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Musikschule der Stadt Borken</u> ; Vertreter der Gemeinde im Musikschulbeirat (stellv. Mitglied) <u>Volkshochschule Borken</u> ; Vertreter der Gemeinde im Weiterbildungsbeirat (stellv. Mitglied) <u>Gesamtschule Borken-Raesfeld</u> ; Vertreter der Gemeinde im Beirat (stellv. Mitglied)	
Brömmel	Norbert	Gruppenleiter Werkstatt für Behinderte			<u>Naturfördergesellschaft für den Kreis Borken e.V.</u> Mitglied in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied)
Gödde	Arno	Lehrer		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Gesamtschule Borken-Raesfeld</u> ; Vertreter der Gemeinde im Beirat	
Lordieck	Holger	Tischlermeister		<u>Städte- und Gemeindebund NRW</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Gesamtschule Borken-Raesfeld</u> ; Vertreter der Gemeinde im Beirat (stellv. Mitglied)	

Anlagen zum Anhang

- Anlagenspiegel
- Forderungsspiegel
- Eigenkapitalspiegel
- Verbindlichkeitspiegel
- Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen
- Rückstellungsspiegel

	Anlagevermögen	Anfangs- stand der AHK (Vorjahre)	Zugänge zu AHK im Haushalts- jahr	Abgänge zu AHK im Haushalts- jahr	Umbuchungen der AHK im Haushalts- jahr	Endbestand der AHK im Haushalts- jahr	Anfangs- stand der AfA (Vorjahre)	AfA des Haushalts- jahres	Zuschrei- bungen im Haushalts- jahr	AfA auf Abgänge sowie Umbuchungen im Haushalts- jahr	Endbestand der AfA im Haushalts- jahr	Restbuch- wert im Haushalts- jahr	Restbuch- wert des Haushalts- vorjahres
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	105.323,85	16.945,60	0,00	0,00	122.269,45	55.022,65	9.781,90	0,00	0,00	64.804,55	57.464,90	50.301,20
2.	Sachanlagen	81.798.484,51	4.414.872,88	254.511,63	0,00	85.958.845,76	19.485.842,62	1.936.411,87	0,00	71.082,47	21.351.172,02	64.607.673,74	62.312.641,89
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.618.744,41	81.627,32	4.510,95	0,00	4.695.860,78	827.997,56	77.681,10	0,00	4.477,49	901.201,17	3.794.659,61	3.790.746,85
2.1.1	Grünflächen	4.024.720,57	81.627,32	4.510,95	0,00	4.101.836,94	786.409,00	76.050,73	0,00	4.477,49	857.982,24	3.243.854,70	3.238.311,57
2.1.2	Ackerland	85.961,98	0,00	0,00	0,00	85.961,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.961,98	85.961,98
2.1.3	Wald, Forsten	201.955,92	0,00	0,00	0,00	201.955,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.955,92	201.955,92
2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	306.105,94	0,00	0,00	0,00	306.105,94	41.588,56	1.630,37	0,00	0,00	43.218,93	262.887,01	264.517,38
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.495.779,33	1.185.034,97	243.366,63	0,00	29.437.447,67	6.175.000,15	714.372,52	0,00	63.240,85	6.826.131,82	22.611.315,85	22.320.779,18
2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.338.443,12	855.348,86	0,00	94.350,00	3.288.141,98	270.005,48	44.793,99	0,00	0,00	314.799,47	2.973.342,51	2.068.437,64
2.2.2	Schulen	11.250.073,30	6.679,75	0,00	0,00	11.256.753,05	2.846.628,36	280.979,17	0,00	0,00	3.127.607,53	8.129.145,52	8.403.444,94
2.2.3	Wohnbauten	2.308.446,10	0,00	0,00	0,00	2.308.446,10	192.212,54	37.520,72	0,00	0,00	229.733,26	2.078.712,84	2.116.233,56
2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	12.598.816,81	323.006,36	243.366,63	-94.350,00	12.584.106,54	2.866.153,77	351.078,64	0,00	63.240,85	3.153.991,56	9.430.114,98	9.732.663,04
2.3	Infrastrukturvermögen	44.291.837,94	387.613,41	3.268,92	0,00	44.676.182,43	10.926.274,12	958.050,49	0,00	0,00	11.884.324,61	32.791.857,82	33.365.563,82
2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.455.176,79	174.925,66	551,00	0,00	10.629.551,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.629.551,45	10.455.176,79
2.3.2	Brücken und Tunnel	183.598,00	0,00	0,00	0,00	183.598,00	102.902,20	8.165,94	0,00	0,00	111.068,14	72.529,86	80.695,80
2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	13.547.242,61	205.959,51	0,00	0,00	13.753.202,12	2.949.547,61	382.658,49	0,00	0,00	3.332.206,10	10.420.996,02	10.597.695,00
2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	19.479.138,09	4.248,30	2.717,92	0,00	19.480.668,47	7.677.605,13	545.659,19	0,00	0,00	8.223.264,32	11.257.404,15	11.801.532,96
2.3.6	Sonstige Bauten des Infra- strukturvermögens	626.682,45	2.479,94	0,00	0,00	629.162,39	196.219,18	21.566,87	0,00	0,00	217.786,05	411.376,34	430.463,27
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6,00	0,00	0,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	6,00
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.346.904,15	69.993,24	2.254,24	365.335,61	1.779.978,76	572.359,29	77.430,07	0,00	307,86	649.481,50	1.130.497,26	774.544,86
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.862.747,26	171.753,27	1.110,89	-11.164,88	2.022.224,76	984.211,50	108.877,69	0,00	3.056,27	1.090.032,92	932.191,84	878.535,76
2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.182.465,42	2.518.850,67	0,00	-354.170,73	3.347.145,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.347.145,36	1.182.465,42
3.	Finanzanlagen	5.919.908,76	65.782,46	6.009,03	0,00	5.979.682,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.979.682,19	5.919.908,76
3.1	Anteile an verbundenen 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
3.2	Beteiligungen	2.141.451,00	0,00	0,00	0,00	2.141.451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.141.451,00	2.141.451,00
3.3	Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	3.731.475,12	53.782,46	0,00	0,00	3.785.257,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.785.257,58	3.731.475,12
3.5	Ausleihungen	46.982,64	12.000,00	6.009,03	0,00	52.973,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.973,61	46.982,64
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	46.982,64	12.000,00	6.009,03	0,00	52.973,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.973,61	46.982,64

Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2019	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2018
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	€	€	€	€	€
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	899.303,27	293.441,27	50.341,00	555.521,00	1.089.084,92
2. Privatrechtliche Forderungen	198.580,67	198.580,67			256.688,43
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00			0,00
Summe aller Forderungen	1.097.883,94	492.021,94	50.341,00	555.521,00	1.345.773,35

Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres ² (2018)	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses (2019)	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr (2019)	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend- ung) (2019)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (2019)
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	36.903.364,85	-	- 113.153,62	0		36.790.211,23
1.2 Sonderrücklagen	0	0		0		0
1.3 Ausgleichsrücklage	6.717.001,70	2.562.655,73				9.279.657,43
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.562.655,73	- 2.562.655,73			1.568.997,23	1.568.997,23
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) ¹	0	0				0
Summe Eigenkapital	46.183.022,28	-				47.638.865,89
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0				0

¹ Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen

² Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahr (2016)	Vorvorjahr (2017)	Vorjahr (2018)	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	-	-	-	-
Ausgleichsrücklage (+/-)	725.844,65	227.196,92	577.094,76	1.530.136,33
Summe	725.844,65	227.196,92	577.094,76	1.530.136,33

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2019	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2018
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	€	€	€	€	€
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	60.449,03	3.400,00	13.600,00	43.449,03	63.849,03
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.5 von Kreditinstituten	60.449,03	3.400,00	13.600,00	43.449,03	63.849,03
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	158.246,97	8.360,00	33.440,00	116.446,97	158.246,97
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	266.179,09	266.179,09			293.448,43
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	62.108,48	62.108,48			144.362,32
7. Sonstige Verbindlichkeiten	240.571,86	240.571,86			189.993,55
8. Erhaltene Anzahlungen	4.361.080,79	4.228.334,79		132.746,00	4.625.260,60
9. Summe aller Verbindlichkeiten	5.148.636,22	4.808.954,22	47.040,00	292.642,00	5.475.160,90
<u>Nachrichtlich anzugeben:</u>					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	11.875,00				21.528,40

Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK	Ermächtigungsübertragungen 2019						
Finanzkonto		bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge	Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Untersachkonto	Bezeichnung						
Zentrale Dienste							
01.111.05.0 / 081100			0,00	0,00	0,00	0,00	2.224,41
783100			0,00	0,00	0,00	0,00	2.224,41
02000.93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens						
Liegenschaftsverwaltung							
01.111.08.0 / 024110			300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
782100			300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
88000.93200	Erwerb von Grundstücken (Anlagevermögen)						
01.111.08.0 / 151100			329.475,08	329.475,08	0,00	0,00	0,00
782100			329.475,08	329.475,08	0,00	0,00	0,00
88000.93220	Erwerb von Grundstücken (Umlaufvermögen)						
Brandschutz							
02.126.01.0 / 034120			11.000,00	9.789,42	1.210,58	0,00	0,00
785300			11.000,00	9.789,42	1.210,58	0,00	0,00
13000.93540	Investitionen zum Ausbau der Frühwarnsysteme (Sirenen)						
02.126.01.0 / 071100			261.150,83	261.150,83	0,00	0,00	0,00
783100			261.150,83	261.150,83	0,00	0,00	0,00
13000.93510	Beschaffung eines Feuerlöschfahrzeuges						
Grundschulen							
03.211.01.0 / 081120			2.103,98	2.103,98	0,00	0,00	0,00
783100			2.103,98	2.103,98	0,00	0,00	0,00
21000.93510	Erwerb von beweglichen Sachen für die Sebastianschule						
03.211.01.0 / 081130			3.000,00	1.899,47	1.100,53	0,00	5.086,66
783100			3.000,00	1.899,47	1.100,53	0,00	5.086,66
21000.93520	Erwerb von beweglichen Sachen für die Silvesterschule						
Gesamtschulen							
03.218.01.0 / 081140			0,00	0,00	0,00	0,00	7.947,55
783100			0,00	0,00	0,00	0,00	7.947,55
28000.93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlage- vermögens für die Gesamtschule						
03.218.01.0 / 081140			0,00	0,00	0,00	0,00	1.844,50
783100			0,00	0,00	0,00	0,00	1.844,50
28000.93530	Erwerb von beweglichen Sachen für die Übermittagbetreuung						
Tageseinrichtungen für Kinder							
06.365.01.0 / 091120			0,00	0,00	0,00	0,00	60.817,84
785100			0,00	0,00	0,00	0,00	60.817,84
46400.96200	Erweiterung der Kita Villa Purzelbaum						
06.365.01.0 / 091120			0,00	0,00	0,00	0,00	193.019,37
785100			0,00	0,00	0,00	0,00	193.019,37
46400.96300	Erweiterung der Kita St. Nikolaus						
Einrichtungen der Jugendarbeit							
06.366.01.0 / 021120			22.334,40	22.334,40	0,00	0,00	0,00
785300			22.334,40	22.334,40	0,00	0,00	0,00
46000.96100	Erneuerung von Spielplatzgeräten						
Abwasserbeseitigung							
11.538.01.0 / 091130			10.418,09	10.418,09	0,00	0,00	0,00
785200			10.418,09	10.418,09	0,00	0,00	0,00
70000.96000	Ausbau der Kanalisation						

Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Ermächtigungsübertragungen 2019		neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
				Abgänge	Übertrag		
Untersachkonto							
11.538.01.0 / 091130		57.774,50	37.575,43	20.199,07	0,00	0,00	0,00
785200		57.774,50	37.575,43	20.199,07	0,00	0,00	0,00
70000.96430	Neubau eines Regenrückhaltebeckens am Langenkamp						
11.538.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	34.082,75	34.082,75
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	34.082,75	34.082,75
70000.96450	Herstellung der Kanalisation zur Erweiterung des Gewerbegebietes Raesfeld-Süd						
11.538.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	1.073.451,95	1.073.451,95
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	1.073.451,95	1.073.451,95
70000.96460	Herstellung der Kanalisation zur Erschließung weiterer Baugebiete in Raesfeld						
11.538.01.0 / 091130		325.000,00	0,00	325.000,00	0,00	0,00	0,00
785200		325.000,00	0,00	325.000,00	0,00	0,00	0,00
70000.96470	Neubau eines Regenklärbeckens Hüningsbreede						
11.538.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	285.000,00	285.000,00
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	285.000,00	285.000,00
70000.96510	Herstellung der Kanalisation zur Erweiterung des Gewerbegebietes Raesfeld-Nord						
11.538.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
70000.96520	Erweiterung des Regensickerbeckens Stockbreede						
11.538.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
70000.96540	Neubau eines Regenrückhaltebeckens Gewerbegebiet Raesfeld- Nord						
Gemeindestraßen							
12.541.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	187.079,17	187.079,17
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	187.079,17	187.079,17
63000.95910	Anlegung Linksabbiegespur Borkener Straße - Vennekenweg						
12.541.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	78.000,00	78.000,00
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	78.000,00	78.000,00
63000.95920	Straßenausbau Gewerbegebiet Raesfeld-Süd						
12.541.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	72.500,00	72.500,00
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	72.500,00	72.500,00
63000.95930	Herstellung eines Fußweges entlang des Plattengrabens in der Schlossfreiheit						
12.541.01.0 / 091130		925.448,58	592.497,95	0,00	332.950,63	0,00	332.950,63
785200		925.448,58	592.497,95	0,00	332.950,63	0,00	332.950,63
63000.96570	Ausbau der Straßen im Baugebiet RA 34 - Stockbreede						
12.541.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	358.629,37	358.629,37
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	358.629,37	358.629,37
63000.96980	Herstellung von Baustraßen im Bereich RA 34 (Dorstener Straße - Stockbreede)						
12.541.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00
63000.96985	Herstellung einer Baustraße zur Verlängerung des Binsinweges						
Tourismus							
15.575.01.0 / 091140		0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00
785300		0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00

Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Ermächtigungsübertragungen 2019		neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
				Abgänge	Übertrag		
Untersachkonto							
79000.96300	Erneuerung Niedrigseilgarten						
	Summe Produkt / SK:	2.247.705,46	1.567.244,65	347.510,18	332.950,63	2.904.683,57	3.237.634,20
	Summe Finanzkonto:	2.247.705,46	1.567.244,65	347.510,18	332.950,63	2.904.683,57	3.237.634,20
Gebäudemanagement							
01.111.07.0 / 524100		0,00	0,00	0,00	0,00	37.218,44	37.218,44
724100		0,00	0,00	0,00	0,00	37.218,44	37.218,44
88000.50060	Bauliche Unterhaltung der Wohnungen Stockbreite 2						
Liegenschaftsverwaltung							
01.111.08.0 / 529100		0,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	65.000,00
729100		0,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	65.000,00
88000.65520	Vermessungs- und Katastergebühren						
Brandschutz							
02.126.01.0 / 524100		3.322,14	3.322,14	0,00	0,00	0,00	0,00
724100		3.322,14	3.322,14	0,00	0,00	0,00	0,00
13000.50000	Unterhaltung der Feuerwehrgebäude						
Büchereien							
04.272.01.0 / 531800		0,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	21.000,00
731800		0,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	21.000,00
35200.98720	Zuschuss an die Kath. Kirchengemeinde Raesfeld für die Büchereien (Beschaffung von neuen Medien)						
Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften							
04.291.01.0 / 531800		0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00
731800		0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00
37000.98750	Erneuerung der Mauer am Friedhof Raesfeld						
Tageseinrichtungen für Kinder							
06.365.01.0 / 531800		0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00
731800		0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00
46400.98740	Zuschüsse zu den Einrichtungskosten der Anbauten der Kita Villa Purzelbaum und der Nikolaus-Kita						
Einrichtungen der Jugendarbeit							
06.366.01.0 / 524100		6.961,50	6.961,50	0,00	0,00	0,00	0,00
724100		6.961,50	6.961,50	0,00	0,00	0,00	0,00
46000.50000	Bauliche Unterhaltung der Jugendhäuser in Raesfeld und Erle						
Sportstätten und Bäder							
08.424.01.0 / 524100		5.078,65	5.078,65	0,00	0,00	0,00	0,00
724100		5.078,65	5.078,65	0,00	0,00	0,00	0,00
56000.50000	Bauliche Unterhaltung der Sporthalle Raesfeld						
Orts- und Regionalplanung							
09.511.01.0 / 529100		50.098,22	36.374,85	13.723,37	0,00	19.655,06	19.655,06
729100		50.098,22	50.098,22	0,00	0,00	19.655,06	19.655,06
61000.62900	Planungskosten						
Gemeindestraßen							
12.541.01.0 / 521600		0,00	0,00	0,00	0,00	8.285,00	8.285,00
721600		0,00	0,00	0,00	0,00	8.285,00	8.285,00
63000.51060	Sanierung von Baumstandorten in Straßen- und Gehwegbereichen						
12.541.01.0 / 524200		0,00	0,00	0,00	0,00	7.906,14	7.906,14
724200		0,00	0,00	0,00	0,00	7.906,14	7.906,14

Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK Finanzkonto		bisher	Inanspruch- nahme	Ermächtigungsübertragungen 2019		neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Untersachkonto	Bezeichnung			Abgänge	Übertrag		
63000.51000	Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Brücken						
Land- und Forstwirtschaft							
13.555.01.0 / 528100			0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
728100			0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
78000.62000	Unterstützung Biodiversität						
Wirtschaftsförderung							
15.571.01.0 / 531700			0,00	0,00	0,00	0,00	555.074,20
731700			0,00	0,00	0,00	0,00	555.074,20
79100.71720	Zuschuss Breitbandausbau						
Summe Produkt / SK:			65.460,51	51.737,14	13.723,37	0,00	874.138,84
Summe Finanzkonto:			65.460,51	65.460,51	0,00	0,00	874.138,84

Rückstellungsspiegel

Produkt	Bestands- konto	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag am 01.01.2019	Bewegungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2019
				Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung	
			€	€	€	€	€
01.111.03	251100	Pensionsrückstellungen	5.396.564,00	323.314,00			5.719.878,00
01.111.03	251200	Beihilferückstellungen	1.561.011,00	40.771,00	7.572,00		1.594.210,00
Zwischensumme			6.957.575,00	364.085,00	7.572,00	0,00	7.314.088,00
		Instandhaltungsrückstellungen					
01.111.07	271100	Stockbreede 2	115.000,00				115.000,00
03.211.01	271100	Grundschulen	169.000,00				169.000,00
03.212.01	271100	Alexander-Hauptschule	99.000,00				99.000,00
08.424.01	271100	Sporthalle Raesfeld	74.900,00				74.900,00
08.424.01	271100	Sportanlage Raesfeld	100.000,00	20.000,00			120.000,00
12.541.01	271100	Straßenbeleuchtung (Austausch Betonmasten)	150.000,00				150.000,00
13.555.01	271100	Erneuerung Wirtschaftswege	300.000,00				300.000,00
Zwischensumme			1.007.900,00	20.000,00	0,00	0,00	1.027.900,00
		Sonstige Rückstellungen					
01.111.03	281120	Urlaubs- und Überstundenrückstellungen	267.269,52	296.943,68	267.269,52		296.943,68
01.111.05	281100	Risiken aus lfd. Rechtsstreitigkeiten	195.990,00				195.990,00
01.111.06	281100	Überörtliche Prüfung durch die GPA	30.200,00	5.000,00			35.200,00
01.111.06	281100	Örtliche Prüfung des Jahresabschlusses	13.931,00	7.140,00	6.902,00		14.169,00
01.111.08	281100	Risiken aus vertraglichen Vereinbarungen	0,00	294.000,00			294.000,00
05.315.01	281100	Risiken aus vertraglichen Vereinbarungen	42.000,00				42.000,00
11.538.01	281100	Risiken aus Wegfall Gewährleistungsbürgschaft	11.000,00				11.000,00
Zwischensumme			560.390,52	603.083,68	274.171,52	0,00	889.302,68
Summe:			8.525.865,52	987.168,68	281.743,52	0,00	9.231.290,68

Lagebericht

Lagebericht zum Jahresabschluss 2019 der Gemeinde Raesfeld

1. Einleitung

Gemäß § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit § 38 Abs. 1 der Kommunalhaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung zu erstellen. Dem Jahresabschluss ist nach § 95 Abs. 2 GO NRW i.V.m. § 38 Abs. 2 KomHVO NRW ein Lagebericht beizufügen.

Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses, und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben. Er soll so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt wird. Darüber hinaus ist über Vorgänge von besonderer Bedeutung zu berichten. Dazu gehören auch solche, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune zu enthalten. In diese Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune sind, einbezogen werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune einzugehen, zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

2. Ergebnisüberblick

Die Gemeinden müssen nach den Vorschriften der GO NRW in jedem Jahr einen in Planung und Rechnung ausgeglichenen Haushalt darstellen. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Er gilt als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

Der Haushaltsplan 2019 sah im Ergebnisplan einen Fehlbedarf von 452.700 Euro vor. Dieser Fehlbedarf konnte durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (Stand am 31.12.2018: 6.717.001,70 Euro) abgedeckt werden. Somit galt der Haushaltsplan 2019 gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW als ausgeglichen.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2019 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Überschuss von 1.568.997,23 Euro ab und ist somit ausgeglichen. Die planmäßige Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zum Ausgleich des Haushaltes ist demnach nicht erforderlich.

Sowohl das ordentliche Ergebnis (+ 1.472.037,10 Euro) als auch das Finanzergebnis (+ 96.960,13 Euro) weisen positive Beträge aus. Insgesamt errechnet sich daraus ein Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit von + 1.568.997,23 Euro. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen waren nicht zu verzeichnen, so dass das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit dem Jahresergebnis entspricht.

Das Jahresergebnis zum 31.12.2019 stellt somit gegenüber dem Haushaltsplan 2019 eine Verbesserung von rd. 2 Mio. Euro dar. Vergleicht man lediglich die Gesamtsummen der ordentlichen Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Planzahlen, speist sich die Ergebnisverbesserung ausschließlich aus Minderaufwendungen. Bei genauerer Betrachtung ergibt sich jedoch ein etwas anderes Bild. Für das Projekt Breitbandausbau im Außenbereich sind im Haushaltsplan rd. 4,2 Mio. Euro sowohl als Ertrag als auch als Aufwand eingeplant worden. Tatsächlich sind jedoch nicht alle Mittel im Haushaltsjahr 2019 abgerufen und ausgezahlt worden. Es haben sich Mindererträge und Minderaufwendungen von jeweils rd. 2,1 Mio. Euro ergeben. An dieser Stelle gleichen sich Mindererträge und Minderaufwendungen somit aus. Demnach liegt die Ergebnisverbesserung im Jahresabschluss 2019 nicht nur an Minderaufwendungen sondern auch an Mehrerträgen. Hier sind insbesondere die Mehrerträge bei der Gewerbesteuer von rd. 1,4 Mio. Euro zu nennen. Minderaufwendungen haben sich dagegen vor allem bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-rd. 428.000 Euro) und bei den Leistungen nach dem AsylbLG (-rd. 415.000 Euro) ergeben.

3. Ertrags-, Vermögens-, Schulden- und Finanzlage

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Zum Jahresbeginn stabilisierte sich die wirtschaftliche Entwicklung in NRW allmählich wieder, nachdem sich die Konjunktur im Spätsommer 2018 deutlich abgekühlt hatte. Die Unternehmen rechneten zwar nicht mit großen Sprüngen, erwarteten aber auch kein Abrutschen in eine tiefgreifende Krise. Das war das Ergebnis einer IHK-Umfrage zum Wirtschaftsklima zu Jahresbeginn.

Immer mehr Unternehmen schätzen ihre aktuelle Geschäftslage als schlecht ein. Die pessimistischen Geschäftserwartungen verfestigen sich. Lediglich die Bauwirtschaft zeigt sich dagegen in bester Verfassung. Seit mehreren Jahren ist hier ein Aufwärtstrend zu beobachten. Der Einzelhandel profitiert insbesondere von privaten Konsumausgaben, die dank guter Beschäftigungssituation und realer Lohnzuwächse nochmals deutlich gestiegen sind. Die deutlich zurückgegangene Wirtschaftsleistung in der Industrie bereitet dort große Sorgen. Insbesondere die zahlreichen Handelskonflikte und die gedrosselte Weltkonjunktur machen den Unternehmen zu schaffen.

Die Aussichten für die ersten Monate des neuen Jahres werden ebenfalls eher zurückhaltend beurteilt. Es wird von einem annähernd gleichbleibenden Konjunkturverlauf ausgegangen. Die Prognosen gehen von einem Wirtschaftswachstum von lediglich einem Prozent in diesem Jahr aus. Einer Erholung der Wirtschaft stehen erhebliche konjunkturelle Risiken gegenüber. Neben den schwierigen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen im In- und Ausland bereitet insbesondere der Fachkräftemangel Sorgen.

Aber auch das außenwirtschaftliche Umfeld bleibt schwierig. Die Weltkonjunktur läuft nur gedrosselt und der globale Welthandel hat im vergangenen Jahr deutlich an Dynamik eingebüßt. Das macht sich insbesondere in der exportorientierten deutschen Wirtschaft bemerkbar. Aber auch in NRW und im Münsterland sind viele Unternehmen negativ von dieser Entwicklung betroffen.

Erschwerend kommt hinzu, dass ein Umschwung im Investitionsklima nicht zu beobachten ist. Zwar sind weiterhin Investitionen geplant, jedoch wird deren Umsetzung nur sehr defensiv angegangen. Trotz guter Finanzierungsbedingungen warten viele Unternehmen wegen

Unsicherheiten über die wirtschaftliche Entwicklung ihre Investitionsentscheidungen ab oder zögern sie hinaus.

Der Beschäftigungsaufbau dürfte sich trotz aller wirtschaftlichen Risiken und Schwächen weiter fortsetzen, wenn auch mit deutlich geringerem Tempo. Insbesondere die Bauwirtschaft und der Handel sind noch einstellungsbereit. Gleichwohl wird die konjunkturelle Schwäche den weiteren Abbau der Arbeitslosigkeit vorerst stoppen.

Im Ergebnis ist der seit 10 Jahren anhaltende konjunkturelle Aufschwung zum Ende gekommen. Die florierende Bauwirtschaft und der starke private Konsum können zwar eine Rezession verhindern, aber Anzeichen für eine wieder erstarkende Dynamik der wirtschaftlichen Entwicklung ist zu Beginn des Jahres 2020 kaum erkennbar.

Die Ergebnisse des Konjunkturberichts der IHK zum Jahreswechsel 2019/2020 decken sich auch mit den Aussagen der Bundesbank sowie verschiedener Volkswirte. Sie rechnen ebenfalls mit einem Ende der Boomjahre und einer Stagnation bzw. einem minimalen Wachstum der Wirtschaft, bei einem weiterhin robusten Arbeitsmarkt.

Mit Beginn der Corona-Krise im März 2020 sind alle Umfrageergebnisse und Prognosen hinsichtlich der wirtschaftlichen Entwicklung sowie zu den Geschäftsaussichten und zum Arbeitsmarkt hinfällig geworden. Mit dem mehrwöchigen völligen Stillstand ganzer Wirtschaftszweige und den gravierenden Einschnitten sowohl für die Bevölkerung als auch für die Unternehmen im Land hat sich praktisch alles verändert. Die deutsche Wirtschaft ist durch die Corona-Pandemie in eine tiefe Krise gerutscht. Das ursprünglich prognostizierte minimale Wirtschaftswachstum hat sich in eine Rezession verwandelt. Die deutsche Volkswirtschaft schrumpft deutlich. Das Kieler Institut für Weltwirtschaft geht aufs Jahr gesehen von einem Einbruch der Wirtschaftsleistung um 6,8 Prozent aus. Für die Eurozone wird sogar ein Rückgang der Wirtschaftsleistung von 7,7 Prozent prognostiziert. Andere Institute und Ökonomen gehen von weitaus höheren Einbrüchen der Wirtschaftsleistung aus. Durch die Schließung zahlreicher Geschäfte ab Mitte März ist der Privatkonsum, der bisher die Stütze der Konjunktur war, ausgebremst worden. Der deutsche Export ist durch den Lockdown ebenfalls drastisch eingebrochen. Für das Gesamtjahr 2020 rechnet der DIHK mit einem Einbruch der Exporte um insgesamt minus 15 Prozent.

Auch den Unternehmen im Münsterland machen die Folgen der Corona-Krise schwer zu schaffen. 80 Prozent der Unternehmen erwarten Umsatzrückgänge, mehr als die Hälfte sogar im zweistelligen Prozentbereich. Die Industrie erwartet einen Exporteinbruch um mehr als 50 Prozent. Das geht aus dem aktuellen Konjunkturbarometer der IHK Nord Westfalen hervor.

Zwischenzeitlich scheint der konjunkturelle Tiefpunkt erreicht zu sein. Die wirtschaftliche Erholung setzt aber nur langsam ein. Erst ab 2021 wird wieder mit einem Wirtschaftswachstum gerechnet. Der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung sagt für 2021 ein Wachstum von 4,9 Prozent voraus. Anfang 2022 wird die deutsche Wirtschaft danach wieder ihr Leistungsniveau von Ende 2019 vor Ausbruch der Corona-Pandemie erreicht haben.

Der Arbeitsmarkt zeigt sich dagegen noch sehr robust. Die Arbeitslosenquote ist moderat von 6,2 auf 7,3 Prozent gestiegen. Allerdings plant jedes dritte Unternehmen im IHK-Bezirk Nord Westfalen in nächster Zeit Personal abzubauen. Hier hat das Instrument der Kurzarbeit gegriffen und dazu beigetragen die Zahl der Kündigungen bisher auf einem niedrigen Niveau zu halten. Dennoch gehen verschiedene Institute davon aus, dass die Corona-Krise in der Spitze rund eine Million Arbeitsplätze kosten wird.

3.1 Ertragslage

Im Haushaltsjahr 2019 konnten insgesamt Erträge in Höhe von 24.475.174,40 Euro generiert werden. Damit sind die Erträge um 1.058.125,60 Euro hinter den Planungen zurückgeblieben. Im Vergleich mit den Ist-Zahlen des Vorjahres hat sich dagegen eine deutliche Steigerung an dieser Stelle ergeben. Die Erträge sind insgesamt um rd. 2,2 Mio. Euro gestiegen.

Ausschlaggebend für die geänderte Ertragslage im Vergleich zur Haushaltsplanung sind die deutlich reduzierten Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen. Eingeplant waren an dieser Stelle Fördermittel von Bund und Land in Höhe von insgesamt 4.208.000 Euro für den Breitbandausbau im Außenbereich. Abgerufen worden sind im Haushaltsjahr 2019 aber nur 2.365.444,50 Euro. Allein hieraus ergeben sich Mindererträge von rd. 1,8 Mio. Euro. Darüber hinaus sind die Bundesmittel für den Umbau des Kirchplatzes Erle (rd. 260.000 Euro) und die Mittel aus dem Investitionsförderungsgesetz (204.000 Euro) nicht wie im Haushaltsplan vorgesehen abgerufen worden. Aufgrund der weiter zurückgegangenen Flüchtlingszahlen sind auch die Kostenerstattungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz um rd. 220.000 Euro hinter den Ansätzen zurückgeblieben. Diesen Mindererträgen standen aber Mehrerträge im Bereich der Steuern und Abgaben gegenüber. Insbesondere bei der Gewerbesteuer (+ 1.441.220,53 Euro) konnten gegenüber der Haushaltsplanung deutliche Mehrerträge verzeichnet werden.

Im Jahresvergleich sind die Erträge insgesamt nochmal um 2.245.612,29 Euro gestiegen. Hier schlagen die einmaligen Zuwendungen von Bund und Land zur Förderung des Breitbandausbaus im Außenbereich von insgesamt 2.365.444,50 Euro zu Buche. Hierbei handelt es sich aber eben nicht um regelmäßige Erträge, die zu einer Stabilisierung und Verbesserung der allgemeinen Ertragslage beitragen können. Aber auch die Erträge aus Gewerbesteuer (+ 442.759,77 Euro) und aus den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer (+ 189.321,42 Euro) sind erneut gestiegen. Der Trend der vergangenen Jahre mit jährlich deutlichen Steigerungsraten an dieser Stelle hat sich auch im letzten Jahr fortgesetzt. Negativ bemerkbar gemacht hat sich im Jahresvergleich 2018 und 2019 der Wegfall der Schlüsselzuweisungen. Nach dem die Gemeinde in 2018 noch Schlüsselzuweisungen von 1.040.273 Euro erhalten hat, ist sie in 2019 in diesem Bereich leer ausgegangen. Hier hat die Methodik des Gemeindefinanzierungsgesetzes durchgeschlagen. Die Gemeinde erhält Leistungen entsprechend ihres ermittelten Finanzbedarfs unter Berücksichtigung ihrer eigenen Steuerkraft. An dieser Stelle macht sich zwangsläufig bemerkbar, dass die Gemeinde Raesfeld über ein seit Jahren praktisch ständig steigendes Gewerbesteueraufkommen verfügt, welches sich derzeit auf Höchstniveau befindet. Dasselbe gilt für die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer. Die sich abkühlende Konjunktur im Verlauf des Jahres 2019 hat sich bereits an den geringeren Steigerungsraten bemerkbar gemacht. Gerade im Bereich der Gewerbesteuer schlagen konjunkturelle Veränderungen systembedingt jedoch erst ein bis zwei Jahre später richtig auf die Höhe der Erträge durch.

Insbesondere durch die Folgen der Corona-Krise seit Beginn des Jahres 2020 ist für 2021, spätestens jedoch ab 2022 mit erheblich niedrigeren Gewerbesteuererträgen zu rechnen. Die bereits vorgenommenen Herabsetzungen bei den Gewerbesteuervorauszahlungen für das Jahr 2020 in einem Umfang von rd. 700.000 Euro lassen nur ansatzweise erahnen, mit welchen Einbußen in den kommenden Jahren an dieser Stelle zu rechnen ist. Bei den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer ist aufgrund der aktuellen Entwicklungen ebenfalls in den nächsten Jahren mit sinkenden Erträgen zu rechnen. Zwar gibt es aktuell politische Ansätze für eine Unterstützung der Kommunen, insbesondere ist geplant den Kommunen die Verluste im Bereich der Gewerbesteuer zu ersetzen, jedoch steht derzeit noch

nicht fest in welchem Umfang und nach welcher Berechnung ein solcher Verlustausgleich stattfinden soll.

Im Aufwandsbereich haben sich gegenüber der Haushaltsplanung wesentliche Einsparungen ergeben. Von den eingeplanten Aufwendungen in Höhe von insgesamt 26.076.100 Euro sind tatsächlich lediglich 23.003.137,30 Euro aufgewendet worden. Insofern sind hier Einsparungen von 3.072,962,70 Euro entstanden. Diese entfallen insbesondere auf den Bereich der Transferaufwendungen (- rd. 3,05 Mio. Euro) und der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (- rd. 429.000 Euro). Dem standen Mehraufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (+ rd. 302.000 Euro) und den Versorgungsaufwendungen (+ rd. 94.000 Euro) gegenüber. Bei den Transferaufwendungen entfallen Einsparungen von rd. 1,8 Mio. Euro auf den Breitbandausbau im Außenbereich. Korrespondierend mit den Erträgen sind auch entsprechend weniger Fördermittel abgeflossen. Insofern gleichen sich Mindererträge und Minderaufwendungen an dieser Stelle aus. Darüber hinaus ist der eingeplante Zuschuss für den Umbau des Kirchplatzes Erle (- 676.000 Euro) nicht abflossen sowie Einsparungen bei den Aufwendungen für die Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen (- rd. 415.000 Euro) entstanden. Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Wesentlichen Einsparungen im Bereich der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und des Infrastrukturvermögens (- rd. 447.000 Euro) entstanden.

Abschließend haben die Mehrerträge und Minderaufwendungen dazu geführt, dass die Ergebnisrechnung 2019 mit einem Überschuss von 1.568.997,23 Euro abschließt. Der Haushaltsplan sah dagegen noch einen Jahresfehlbetrag von 452.700 Euro vor.

Die nachstehende Tabelle zeigt in einer Gegenüberstellung der Erträge und Aufwendungen nach Plan und Ergebnis folgendes Bild:

	Ergebnisplan	Ergebnisrechnung	Differenz
Ordentliche Erträge	25.533.300,00 €	24.475.174,40 €	-1.058.125,60 €
Finanzerträge	90.100,00 €	96.960,13 €	6.860,13 €
Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Erträge	25.623.400,00 €	24.572.134,53 €	-1.051.265,47 €
Ordentliche Aufwendungen	26.076.100,00 €	23.003.137,30 €	-3.072.962,70 €
Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Aufwendungen	26.076.100,00 €	23.003.137,30 €	-3.072.962,70 €
Jahresergebnis	-452.700,00 €	1.568.997,23 €	2.021.697,23 €

Die Abschlusszahlen allein lassen jedoch nur bedingt Rückschlüsse auf die tatsächliche Entwicklung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde in 2019 zu.

Diese Aufgabe soll die nachfolgende Plan-Ist-Analyse übernehmen, in der die **wesentlichen** Veränderungen bei den Erträgen und Aufwendungen dargestellt und erläutert werden. In dieser Analyse wird das Rechnungsergebnis mit den entsprechenden Zahlen der Ergebnisplanung verglichen. Auf einen Vergleich mit den fortgeschriebenen Ansätzen, wie sie in der formalen Ergebnisrechnung verbindlich dargestellt werden müssen, wird wegen der geringen Aussagekraft verzichtet.

Plan-Ist-Analyse Ergebnisrechnung 2019			
	2019 Plan	2019 Ist	Plan - Ist (- = Verschlechterung)
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	13.656.800,00	15.222.634,67	1.565.834,67
Grundsteuer A	155.400,00	150.032,14	-5.367,86
Grundsteuer B	1.611.800,00	1.620.051,30	8.251,30
Gewerbesteuer	4.710.000,00	6.151.220,53	1.441.220,53
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.910.000,00	5.934.172,03	24.172,03
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	613.000,00	695.079,30	82.079,30
Vergütungssteuer	46.700,00	63.531,21	16.831,21
Hundesteuer	56.000,00	56.405,00	405,00
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	553.900,00	552.143,16	-1.756,84
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.369.100,00	4.707.785,58	-2.661.314,42
Kompensationsleistungen durch das Steuervereinfachungsgesetz 2011	11.900,00	11.928,86	28,86
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	2.372.000,00	1.182.722,25	-1.189.277,75
Kostenerstattung des Landes für den Betrieb der OGS	150.000,00	184.506,50	34.506,50
Kostenerstattung des Landes für die Übermittagsbetreuung	14.700,00	9.220,00	-5.480,00
Inklusionspauschale	10.500,00	10.617,21	117,21
Zuweisung des Landes nach dem KlnvFöG	204.000,00	0,00	-204.000,00
Kostenerstattung Land nach § 4 FlüAG	700.000,00	478.898,00	-221.102,00
Zuweisungen des Landes zur Förderung kommunaler Integrationszentren	5.000,00	5.400,00	400,00
Zuweisungen des Landes für Integrationsmaßnahmen	0,00	218.811,89	218.811,89
Sonstige Zuweisungen des Landes	2.107.500,00	1.211.922,38	-895.577,62
Aufwands- und Unterhaltungspauschale des Landes	140.000,00	139.953,18	-46,82
Zuschüsse von übrigen Bereichen	376.000,00	0,00	-376.000,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	912.600,00	888.873,31	-23.726,69
Erstattungen aus der Abrechnung nach dem ELAG	364.900,00	364.932,00	32,00
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	102.760,06	102.760,06
Kostensatz im Bereich des AsylbLG	0,00	102.760,06	102.760,06
4 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	2.895.900,00	2.825.639,11	-70.260,89
Verwaltungsgebühren	203.700,00	243.004,90	39.304,90
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.164.000,00	2.201.374,66	37.374,66
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	356.100,00	347.658,01	-8.441,99
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	172.100,00	33.601,54	-138.498,46
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	355.700,00	381.107,81	25.407,81
Mieten und Pachten	318.500,00	333.394,79	14.894,79
Verkaufserlöse (Altpapier; E-Schrott; Altkleider, Solarstrom)	37.200,00	47.713,02	10.513,02
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	559.000,00	336.857,94	-222.142,06
Erstattungen vom Bund	0,00	5.790,35	5.790,35
Erstattungen vom Land	4.000,00	9.247,66	5.247,66
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	230.000,00	280.994,49	50.994,49
Erstattungen von übrigen Bereichen	325.000,00	40.825,44	-284.174,56
7 + Sonstige ordentliche Erträge	696.800,00	898.389,23	201.589,23
Konzessionsabgaben	420.000,00	454.926,02	34.926,02
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	150.000,00	31.871,28	-118.128,72
Bußgelder	4.000,00	6.134,22	2.134,22
Stundungszinsen; Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren	16.500,00	24.809,84	8.309,84
Verzinsung Gewerbesteuer	20.000,00	19.006,00	-994,00
Andere sonstige ordentliche Erträge	86.300,00	361.641,87	275.341,87
Sonstige Verbesserungen			0,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	25.533.300,00	24.475.174,40	-1.058.125,60
11 - Personalaufwendungen	3.682.400,00	3.665.871,39	16.528,61
Dienstaufwendungen Beamte	749.400,00	749.250,82	149,18
Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte einschl. Soz.-Vers.u. Zusatzversorgung	2.569.700,00	2.433.223,99	136.476,01
Dienstaufwendungen sonst. Beschäftigte einschl. Soz.-Vers.u. Zusatzversorgung	86.200,00	80.295,56	5.904,44
Pensions- und Beihilferückstellungen	236.600,00	333.387,00	-96.787,00
Rückstellungen für Urlaub, Überstunden, Beamte u. tariflich Beschäftigte	0,00	29.674,16	-29.674,16
Beiträge zur Beihilfeumlagegemeinschaft für Beamte	39.500,00	37.750,86	1.749,14
Beihilfen tarifi. Beschäftigte	1.000,00	2.289,00	-1.289,00
12 - Versorgungsaufwendungen	323.400,00	417.362,29	-93.962,29
Beiträge zur Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	358.000,00	362.512,41	-4.512,41
Beiträge zur Beihilfeumlagegemeinschaft für Versorgungsempfänger	52.600,00	53.666,88	-1.066,88
Zuführung zu Beihilferückstellung	0,00	0,00	0,00
Zuführung zu Pensionsrückstellung	0,00	8.755,00	-8.755,00
Inanspruchnahme von Beihilferückstellung	-4.700,00	-7.572,00	2.872,00
Inanspruchnahme der Pensionsrückstellung	-82.500,00	0,00	-82.500,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.984.900,00	4.556.078,16	428.821,84
Unterhaltung, Bewirtschaftung und Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.720.400,00	1.353.516,04	366.883,96
Unterhaltung, Bewirtschaftung und Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	837.200,00	756.743,31	80.456,69
Erstattung für Aufwendungen von Dritten	622.700,00	908.752,37	-286.052,37
Haltung von Fahrzeugen	86.500,00	103.140,78	-16.640,78
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	60.900,00	62.485,81	-1.585,81
Lernmittel	52.400,00	53.200,01	-800,01
Aufwendungen für Festwerte	51.000,00	57.238,44	-6.238,44
Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	1.551.500,00	1.260.409,44	291.090,56
Sonstiges	2.300,00	591,96	1.708,04
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.913.400,00	1.946.193,77	-32.793,77
15 - Transferaufwendungen	14.338.100,00	11.281.949,09	3.056.150,91
Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden / GV	250.000,00	135.353,00	114.647,00
Zuweisungen für lfd. Zwecke an Verschiedene (Verbände, Vereine usw.)	5.895.600,00	3.293.982,94	2.601.617,06
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	805.500,00	390.482,10	415.017,90
Gewerbesteuerumlage	769.700,00	964.600,82	-194.900,82
Kreisumlage - allgemein	3.340.000,00	3.339.263,78	736,22
Kreisumlage - Mehrbelastung Jugendamt	3.120.000,00	2.999.854,45	120.145,55
Investitionsanteil der Gemeinden nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz	157.300,00	158.412,00	-1.112,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	833.900,00	1.135.682,60	-301.782,60
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.800,00	13.411,98	2.388,02
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	38.000,00	34.736,53	3.263,47
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	148.000,00	143.549,03	4.450,97
Mieten und Pachten	99.800,00	93.833,25	5.966,75
Geschäftsaufwendungen	288.000,00	247.783,08	40.216,92
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	132.000,00	123.897,40	8.102,60
Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	106.800,00	434.519,92	-327.719,92
Einstellungen in die Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	29.230,40	-29.230,40
Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0,00	9.679,88	-9.679,88
Sonstiges	5.700,00	5.041,13	658,87
17 = Ordentliche Aufwendungen	26.076.100,00	23.003.137,30	3.072.962,70
18 = Ordentliches Ergebnis	-542.800,00	1.472.037,10	2.014.837,10
19 + Finanzerträge	90.100,00	96.960,13	6.860,13
Zinserträge Festgelder	0,00	500,30	500,30
Beteiligung Stadtwerke Borken	90.000,00	96.358,78	6.358,78
Sonstige Verbesserungen		101,05	1,05
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	90.100,00	96.960,13	6.860,13
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-452.700,00	1.568.997,23	2.021.697,23
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 + Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-452.700,00	1.568.997,23	2.021.697,23

Erläuterung der Plan-Ist-Analyse zur Gesamtergebnisrechnung 2019

Die Ergebnisrechnung ist entsprechend der Anlage zur KomHVO in bestimmte Ertrags- und Aufwandsarten gegliedert. Anhand dieser Ertrags- und Aufwandsarten werden die Ergebnisse des Plan-Ist-Vergleichs erläutert.

01 | Steuern und ähnliche Abgaben

Veränderung: + 1.565.834,67 Euro

Die Ertragssteigerung resultiert im Wesentlichen aus den zusätzlichen Erträgen bei der *Gewerbesteuer*. Gegenüber der Haushaltsplanung sind die Erträge aus der Gewerbesteuer um 1.441.220,53 Euro höher ausgefallen.

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Gewerbesteuerertrag zwar „nur“ um rd. 440.000 Euro erhöht, unter Berücksichtigung der Ausgangsbasis von rd. 5,7 Mio. Euro war aber nicht zwingend mit einer weiteren Steigerung zu rechnen.

Für die kommenden Jahre ist im Hinblick auf die Folgen der Corona-Krise gerade im Bereich der Gewerbesteuer mit deutlichen niedrigeren Erträgen zu rechnen. Auch bei den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer ist mit Abstrichen zu rechnen.

02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Veränderung: - 2.661.314,42 Euro

Die deutlichen Mindererträge gegenüber der Haushaltsplanung an dieser Stelle sind hauptsächlich auf die geringeren Fördermittel von Bund und Land für den Breitbandausbau im Außenbereich in Höhe von rd. 1,8 Mio. Euro zurückzuführen. Die Mittel konnten zeitlich nicht so abgerufen werden wie im Rahmen der Haushaltsplanung angenommen. Es handelt sich hier insofern nicht um echte Mindererträge, sondern vielmehr nur um eine Verschiebung der Erträge auf andere Zeiträume.

Darüber hinaus konnten die Mittel aus dem Investitionsförderungsgesetzes des Landes in Höhe von 204.000 Euro nicht wie geplant zweckentsprechend eingesetzt werden. Sie wurden im Haushaltsplan 2020 erneut veranschlagt und werden dort für die Dachsanierung an der Julia-Koppers-Gesamtschule verwendet.

Aufgrund der weiter gesunkenen Flüchtlingszahlen sind auch die Zuwendungen des Landes nach den Vorschriften des Flüchtlingsaufnahmegesetzes um rd. 220.000 Euro hinter den Planzahlen zurückgeblieben.

Entgegen der Planung ist mit dem Umbau des Kirchplatzes in Erle in 2019 nicht mehr begonnen worden. Insofern konnten die einplanten Zuwendungen von 376.000 Euro auch nicht mehr abgerufen werden.

Weiterhin hat das Land NRW Mittel für Integrationsmaßnahmen in den Kommunen zur Verfügung gestellt. Die Gemeinde hat insgesamt 218.811,89 Euro aus diesem Fonds vom Land NRW erhalten. Im Haushalt eingeplant waren diese Mittel nicht.

03 | Sonstige Transfererträge

Veränderung: + 102.760,06 Euro

Im Bereich der Leistungen nach dem AsylbLG sind Kostenerstattungen von 102.760,06 Euro eingegangen, die nicht eingeplant waren. Hierbei geht es im Wesentlichen um Ersatz von Krankenkosten sowie Erstattungen von erbrachten Vorleistungen.

04 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Veränderung: - 70.260,89 Euro

Im Bereich der *Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelte* sind Mehrerträge von 37.374,66 Euro entstanden. Insbesondere zusätzliche Abwasserbeseitigungsgebühren aufgrund von veränderten Mengen gegenüber der Kalkulation haben hierzu beigetragen.

Die *Verwaltungsgebühren* lagen um 39.304,90 Euro über den Planungen. Sowohl im Bürgerbüro als auch im Standesamt sind mehr Gebühren vereinnahmt worden als geplant.

Die *Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen* sind geringfügig hinter den Planungen zurückgeblieben.

Im Bereich der gebührenrechnenden Einrichtungen Abwasser- und Abfallbeseitigung waren *Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich* aufgrund von Kostenüberdeckungen aus Vorjahren in einem Umfang von 172.100 Euro vorgesehen. Die Nachkalkulationen haben gezeigt, dass lediglich eine Auflösung der Sonderposten in Höhe von insgesamt 33.601,54 Euro erforderlich sind. Im Bereich Schmutzwasserbeseitigung sind Sonderposten von 29.283,63 Euro und im Bereich Abfallbeseitigung sind Sonderposten von 4.317,91 Euro aufgelöst worden.

05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte

Veränderung: 25.407,81 Euro

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten zählen insbesondere die Mieten und Pachten sowie Verkaufserlöse. *Verkaufserlöse* erzielt die Gemeinde aus der Verwertung des Altpapiers sowie aus dem Verkauf von Alttextilien und E-Schrott. In den Bereichen E-Schrott (+ 8.664,64 Euro) und Alttextilien (+ 5.930,50 Euro) konnten Mehrerträge verzeichnet werden. Aus der Verwertung von Altpapier sind 2.911,50 Euro weniger eingenommen worden wie eingeplant. Die Märkte für die Verwertung von Alttextilien und Altpapier sind aktuell völlig zusammengebrochen. Erlöse sind an dieser Stelle praktisch nicht mehr zu erzielen. Vielmehr muss für die Verwertung von Altpapier zwischenzeitlich teilweise sogar wieder bezahlt werden. Die Leistungen Sammlung und Transport von Alttextilien muss zum Jahresende neu ausgeschrieben werden, da die Verträge auslaufen. Hier bleibt die weitere Entwicklung abzuwarten.

Der Bereich *Mieten und Pachten* umfasst insbesondere Einnahmen aus der Vermietung von Wohnungen und Häusern sowie aus der Verpachtung von landwirtschaftlichen Flächen. Gegenüber der Haushaltsplanung konnten an dieser Stelle Mehrerträge von 14.894,79 Euro erzielt werden.

06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen
----	--------------------------------------

Veränderung: - 222.142,06 Euro

Aus dem Bundes- und Teilhabegesetz konnten Erträge in Höhe von 5.790,35 Euro erzielt werden, die im Rahmen der Haushaltsplanung nicht erwartet worden sind.

Für die Durchführung der Europawahl sind Mehrerträge an Wahlkostenerstattungen von 5.247,66 Euro entstanden.

Die Erträge aus *Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden* beinhalten ausschließlich die Personalkostenerstattungen des Kreises Borken im Zuge des SGB II. Mit Erträgen von insgesamt 280.994,49 Euro sind hier Mehrerträge von 50.994,49 Euro aufgelaufen.

Bei den *Erstattungen von übrigen Bereichen* sind dagegen Mindererträge von 284.174,56 Euro zu verzeichnen. Im Rahmen der Haushaltsplanung ist davon ausgegangen worden, dass im Bereich der Erweiterung des Baugebietes Stockbreede bereits die ersten Grundstücke verkauft werden können. Tatsächlich sind die Grundstücke jedoch erst im Haushaltsjahr 2020 veräußert worden. Die in den Grundstückspreisen enthaltenen Kostenerstattungsbeträge konnten insofern nicht wie geplant vereinnahmt werden.

07	Sonstige ordentliche Erträge
----	------------------------------

Veränderung: + 201.589,23 Euro

Unter den sonstigen ordentlichen Erträgen sind solche Erträge der Gemeinde auszuweisen, die keiner anderen Ertragsposition zugeordnet werden können. In diesem Sinne stellen sie eine Auffang- oder Sammelposition dar.

Im NKF-Kontenrahmen werden hier ausdrücklich die Konzessionsabgaben, Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen und andere sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit aufgeführt.

Bei den Konzessionsabgaben konnten gegenüber der Haushaltsplanung Mehrerträge von 34.926,02 Euro verzeichnet werden. Die übrigen Mehrerträge sind an verschiedenen Stellen entstanden.

08	Aktiviertete Eigenleistungen
----	------------------------------

Veränderung:

Aktiviertete Eigenleistungen waren im Haushaltsjahr 2019 nicht zu verbuchen.

11	Personalaufwendungen
----	----------------------

Veränderungen: - 16.528,61 Euro

Insgesamt sind die Personalaufwendungen geringfügig hinter den Planungen zurückgeblieben. Im Bereich der *Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte* sind Einsparungen von rd.

136.000 Euro entstanden. Dies lag im Wesentlichen daran, dass frei gewordene Stellen nicht so schnell wieder besetzt werden konnten wie ursprünglich angenommen. Den Minderaufwendungen standen Mehraufwendungen für Zuführungen in die *Pensions- und Beihilferückstellungen* (+ 96.787,00 Euro) sowie für Zuführungen in die *Rückstellungen für Urlaub und Überstunden* (+ 29.674,16 Euro) gegenüber. Hier haben sich insbesondere die geänderten Grundlagen für die Berechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen ausgewirkt.

12	Versorgungsaufwendungen
----	-------------------------

Veränderung: + 93.962,29 Euro

Bei dieser Position werden alle Aufwendungen zusammengefasst, die die Gemeinde für ihre Pensionäre aufbringen muss. Hierzu gehören u.a. die Beiträge zur Versorgungskasse und die Beiträge zur Beihilfeumlagegemeinschaft für Versorgungsempfänger. Darüber hinaus werden evtl. notwendige Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen der Versorgungsempfänger an dieser Stelle gebucht.

Die Beiträge zur Versorgungskasse setzen sich aus den individuellen Versorgungsbezügen und einem Umlageanteil zusammen. Mit endgültiger Festsetzung des von der Gemeinde Raesfeld für 2019 zu zahlenden Beitrages haben sich Mehraufwendungen von 4.512,41 Euro gegenüber der Haushaltsplanung ergeben.

Aus den aktuellen Berechnungen der kvw zum Stichtag 31.12.2019 geht hervor, dass entgegen der Annahme im Rahmen der Haushaltsplanung keine Mittel aus der Pensionsrückstellung entnommen werden können, sondern vielmehr zusätzliche Rückstellungen für Pensionen gebildet werden mussten. Anstelle der geplanten Entnahme aus der Pensionsrückstellung von 82.500 Euro sind zusätzliche Rückstellungen von insgesamt 8.755 Euro im Rahmen des Jahresabschlusses gebildet worden. Dies hat dann im Ergebnis zu Mehraufwendungen von 93.962,29 Euro geführt.

13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
----	---

Veränderung: - 428.821,84 Euro

Die gesamten Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Haushaltsplan 2019 mit 4.984.900 Euro veranschlagt worden. Damit liegen die geplanten Aufwendungen an dieser Stelle wieder über den Haushaltsansätzen des Vorjahres. Trotz Haushaltssicherungskonzept für die Jahre 2017 und 2018 sowie entsprechender Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen steigen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen jährlich um zum Teil mehrere Hunderttausend Euro.

Die tatsächlichen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen für das Haushaltsjahr 2019 belaufen sich dagegen „nur“ auf 4.556.078,16 Euro. Insofern sind hier Minderaufwendungen von 428.821,84 Euro gegenüber der Haushaltsplanung zu verzeichnen.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen leicht angestiegen. Insgesamt liegen die Aufwendungen in 2019 um 126.460,41 Euro über den Aufwendungen in 2018. Dies entspricht einer Steigerung von 2,9 %. Unter Berücksichtigung allgemeiner Preissteigerungen und Aufstockung des gemeindlichen Gebäudebestandes in den vergangenen Jahren ist dies noch als moderate und nachvollziehbare Aufwandssteigerung

anzusehen. Insbesondere im Hinblick auf das Alter des Gebäudebestandes und den bereits geplanten Unterhaltungsmaßnahmen für die nächsten Jahre ist jedoch zu erwarten, dass die Aufwendungen in diesem Bereich weiter ansteigen werden.

Die Einsparungen im Vergleich zur Haushaltsplanung sind im Wesentlichen bei der Unterhaltung, Bewirtschaftung und Instandhaltung der Gebäude (- 366.883,96 Euro) und des Infrastrukturvermögens (- 80.456,69 Euro) entstanden.

Die ausgewiesenen Minderaufwendungen beziehen sich jedoch nicht ausschließlich auf weggefallene Maßnahmen, vielmehr resultieren diese zu einem großen Teil darauf, dass Maßnahmen auf künftige Haushaltsjahre verschoben worden sind und dann zu Aufwand führen werden.

14 Bilanzielle Abschreibung

Veränderung: + 32.793,77 Euro

Die Höhe der jährlichen Abschreibungen für die vorhandenen Anlagegüter lässt sich im Rahmen der Haushaltsplanung exakt berechnen. Unwägbarkeiten entstehen jedoch bei der Planung der Abschreibung für Investitionsvorhaben des zu planenden Haushaltsjahres. Sowohl das tatsächliche Investitionsvolumen als auch der Zeitpunkt der Inbetriebnahme des Vermögensgegenstandes stehen im Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung noch nicht fest. Insofern können an dieser Stelle gewisse Abweichungen entstehen. Im Haushaltsjahr 2019 lagen die tatsächlichen Abschreibungen um 32.793,77 Euro über den Planungen.

15 Transferaufwendungen

Veränderung: - 3.056.150,91 Euro

Unter dem Begriff Transferaufwendungen werden alle Aufwendungen zusammengefasst, die ohne direkte Gegenleistung an Dritte geleistet werden. Hauptpositionen sind hier die Kreis- und Jugendamtsumlage. Mit insgesamt 6.339.118,23 Euro haben sie einen Anteil von rd. 56,2 % an den gesamten Transferaufwendungen.

Mit eingeplanten Mitteln an dieser Stelle von 14.338.100 Euro liegen diese um 4.568.300 Euro über den Ansätzen des Vorjahres. Hauptgrund für diese deutliche Steigerung ist die Veranschlagung der Aufwendungen für den Breitbandausbau im Außenbereich. Allein hierfür sind Mittel von 4.208.000 Euro vorgesehen. Den Aufwendungen an dieser Stelle stehen jedoch Erträge in gleicher Höhe durch entsprechende Fördermittel des Bundes und des Landes gegenüber, sodass sich die Maßnahme Breitbandausbau im Außenbereich sowohl finanziell als auch ergebnismäßig neutral auf den Haushalt auswirkt.

Tatsächlich sind im Haushaltsjahr 2019 jedoch nur Transferaufwendungen in Höhe von 11.281.949,09 Euro entstanden. Insofern sind insgesamt Einsparungen von rd. 3,05 Mio. Euro eingetreten.

Im Wesentlichen ist dies darauf zurückzuführen, dass entgegen der Haushaltsplanung nicht alle für den Breitbandausbau im Außenbereich eingeplanten Mittel auch im Haushaltsjahr 2019 verausgabt werden konnten. Der Großteil der Minderaufwendungen (- rd. 1,8 Mio. Euro) ist hierauf zurückzuführen. Darüber hinaus ist die Umgestaltung des Kirchplatzes in Erle

in das Haushaltsjahr 2020 verschoben worden. Die eingeplanten Mittel von 676.000 Euro sind im Jahresabschluss 2019 insofern eingespart.

Wie im Vorjahr sind die Aufwendungen für die Versorgung und Unterbringung von Flüchtlingen (*Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz*) deutlich hinter den Planungen zurückgeblieben. Neue Zuweisungen hat es nur in geringem Umfang gegeben. Hier sind Einsparungen von rd. 415.000 Euro entstanden.

Aber auch in den Bereichen Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände - *Kostenerstattungen an den Kreis Borken für SGB II Leistungen* – (- 114.647 Euro) sowie der Kreis- und Jugendamtsumlage (- 119.409,33 Euro) konnten deutliche Minderaufwendungen verzeichnet werden. Die Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage (+ 194.900,82 Euro) sind aufgrund der gestiegenen Gewerbesteuer dagegen deutlich höher ausgefallen als eingeplant.

16	Sonstige ordentliche Aufwendungen
----	-----------------------------------

Veränderung: + 301.782,60 Euro

Die Position sonstige ordentliche Aufwendungen stellt einen Auffangposten für alle Aufwandsarten dar, die in den übrigen Positionen nicht abgebildet werden können. Der Haushalt 2019 sah hier Mittel in Höhe von 833.900 Euro vor. Mit Aufwendungen von 1.135.682,60 Euro sind die eingeplanten Mittel um 301.782,60 Euro deutlich überschritten worden.

Dies ist im Wesentlichen auf die nicht eingeplanten Aufwendungen für Kompensationsmaßnahmen zurückzuführen. Im Rahmen der Aufstellung der Bebauungspläne RA 27 – Hüningsbreede und RA 23b – Vennekenweg mussten insgesamt 352.985,73 Euro für Eingriffe in Landschaft und Natur ausgeglichen werden.

Minderaufwendungen sind dagegen insbesondere bei den Geschäftsaufwendungen (- 40.216,92 Euro) und den Versicherungen (- 8.102,60 Euro) entstanden.

Die gebührenrechnende Einrichtung „*Abwasserbeseitigung*“ – *Niederschlagswasser* hat im Haushaltsjahr 2019 einen Überschuss von 29.230,40 Euro erzielt. Dieser Überschuss war so nicht eingeplant. Er ist in den entsprechenden Sonderposten für den Gebührenaussgleich eingestellt worden. Hierdurch entsteht ein zusätzlicher Aufwand. In den kommenden Haushaltsjahren wird der Sonderposten für den Gebührenaussgleich jedoch wieder aufgelöst und führt dann zu entsprechenden Erträgen.

19	Finanzerträge
----	---------------

Veränderung: + 6.860,13 Euro

Die *Zinserträge* aus den Festgeldern sind bereits im Rahmen der Haushaltsplanung auf Null gesetzt worden. Hier sind auch nur Erträge von 500,30 Euro entstanden.

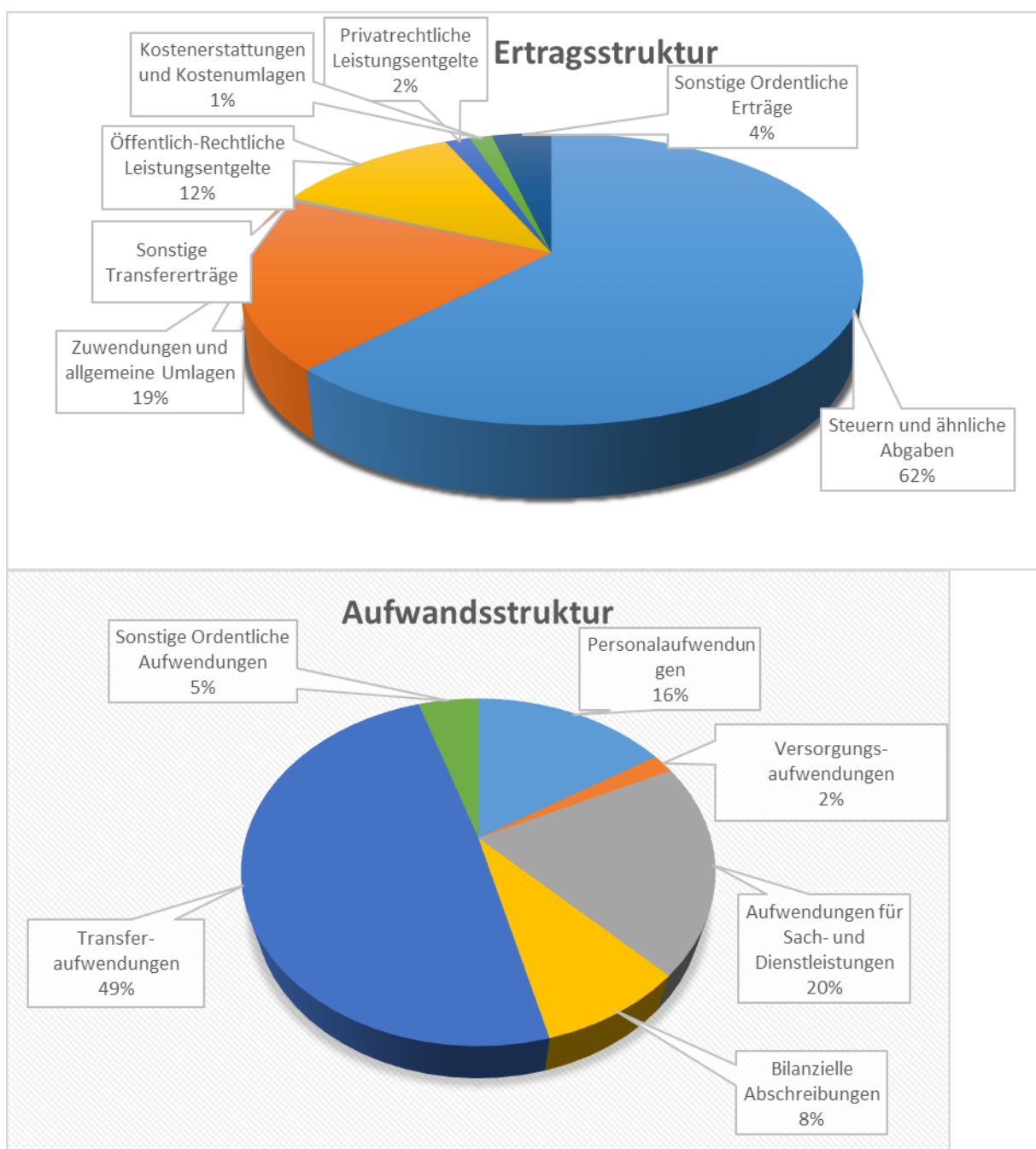
Positiv haben sich aber die Erträge aus der Beteiligung an der Stadtwerke Borken Westf./GmbH entwickelt. Anstelle der eingeplanten Dividende von 90.000 Euro konnten 96.358,78 Euro vereinnahmt werden (+ 6.358,78 Euro).

Veränderung: + 2.021.697,23 Euro

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2019 ist von einem negativen Jahresergebnis in einer Größe von 452.700 Euro ausgegangen worden.

Aufgrund der dargestellten Veränderungen bei den Aufwendungen und Erträgen hat sich der geplante Jahresfehlbetrag jedoch zu einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.568.997,23 Euro entwickelt. Insgesamt hat sich das Jahresergebnis somit um 2.021.697,23 Euro verbessert. Während die Erträge rd. 1 Mio. Euro hinter den Planungen zurückgeblieben sind, konnten im Bereich der Aufwendungen Einsparungen von rd. 3 Mio. verzeichnet werden. Hier haben sich insbesondere die Minderaufwendungen bei den Transferaufwendungen ausgewirkt.

Strukturen der Erträge und Aufwendungen der Ergebnisrechnung



Ergebnisentwicklung

Der Jahresabschluss 2019 schließt im Ergebnishaushalt mit einem Jahresüberschuss von 1.568.997,23 Euro ab. Im Rahmen der Haushaltsplanung für das Jahr 2019 ist noch von einem Jahresfehlbetrag von 452.700 Euro ausgegangen worden.

Seit Einführung des NKF im Jahre 2009 sind alle Haushalte mit einem Jahresfehlbetrag geplant worden. Die Ergebnisse waren dagegen durchaus unterschiedlich. Es sind Fehlbeträge zwischen 109.846,73 Euro und 572.612,81 Euro ausgewiesen worden. Umgekehrt waren auch Jahresabschlüsse mit Überschüssen zwischen 159.495,10 Euro und 2.562.655,73 Euro zu verzeichnen. In den letzten 8 Jahren waren alle Jahresabschlüsse, mit Ausnahme des Jahres 2014, positiv. Daran lässt sich ablesen, dass die seit Jahren anhaltende solide Wirtschafts- und Finanzlage in Deutschland auch durchaus positive Auswirkungen auf die Ertragslage und die Finanzen der Gemeinde Raesfeld hat.

Zwar hat sich bereits im vergangenen Jahr eine Abschwächung der Konjunktur abgezeichnet, die jetzt durch die Corona-Pandemie eingetretene Rezession war so jedoch nicht abzusehen.

Der im Haushaltsplan 2020 ausgewiesene Jahresüberschuss von 88.700 Euro wird sich aller Voraussicht nach nicht realisieren lassen. Es zeichnet sich bereits zum jetzigen Zeitpunkt ab, dass bei den Erträgen, insbesondere bei der Gewerbesteuer, mit deutlichen Einbußen zu rechnen sein wird. Die ursprünglich für 2020 festgesetzten Vorausleistungen auf die Gewerbesteuer sind bereits in nicht unerheblichem Umfang reduziert worden. Aufgrund der Berechnungsmethodik bei der Festsetzung der Gewerbesteuer wirken sich wirtschaftliche Schwankungen erst zeitversetzt auf die Höhe der Gewerbesteuer aus. Mithin wird sich die aktuelle Rezession erst 2021 bzw. 2022 in deutlich größerem Umfang auf die Gewerbesteuererträge auswirken als im Jahr der Rezession selber. Aber auch die bereits einsetzende steigende Arbeitslosigkeit wirkt sich auf die kommunalen Finanzen und Haushalte aus. Zum einen werden die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer sinken und zum anderen werden die Ausgaben für Leistungen nach dem SGB II zwangsläufig steigen. Inwieweit hier die bereits angekündigten Hilfen von Bund und Land einen signifikanten Ausgleich bringen bleibt abzuwarten. Auch wenn verschiedene Wirtschaftsweisen und Konjunkturforscher bereits davon ausgehen, dass die Wirtschaft in Deutschland voraussichtlich im Laufe des Jahres 2021, spätestens aber in 2022, wieder auf Vor-Corona-Niveau sein wird, werden die Auswirkungen auf die kommunalen Finanzen noch deutlich länger spürbar sein.

Insbesondere im Hinblick auf den hohen Anteil der fixen Aufwendungen in den kommunalen Haushalten gibt es auch nur geringe Spielräume, die wegfallenden Erträge durch entsprechende Einsparungen im Aufwandsbereich zu kompensieren. Es steht demnach zu erwarten, dass in den kommenden Jahren trotz aller bereits eingeleiteten Konsolidierungsmaßnahmen mit deutlichen Fehlbeträgen in den Jahresabschlüssen zu rechnen sein wird.

3.2 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme am Schluss des Haushaltsjahres 2019 hat sich gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2018 von 89.846.976,83 Euro um 2.092.550,04 Euro auf 91.939.526,87 Euro erhöht. Damit ist nicht nur der Werteverzehr in Form der Abschreibungen refinanziert worden, sondern sogar erneut eine Steigerung des Vermögens erreicht worden.

Auf der **Aktivseite** der Bilanz wird die Zusammensetzung des gemeindlichen Vermögens dargestellt. Die nachstehende Tabelle zeigt die wesentlichen Veränderungen:

Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Differenz
1. Anlagevermögen	68.282.851,85 €	70.644.820,83 €	2.361.968,98 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	50.301,20 €	57.464,90 €	7.163,70 €
1.2 Sachanlagen	62.312.641,89 €	64.607.673,74 €	2.295.031,85 €
1.3 Finanzanlagen	5.919.908,76 €	5.979.682,19 €	59.773,43 €
2. Umlaufvermögen	21.508.477,89 €	21.236.413,06 €	-272.064,83 €
2.1 Vorräte	10.339.416,34 €	12.362.453,80 €	2.023.037,46 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.345.773,35 €	1.097.883,94 €	-247.889,41 €
2.4 Liquide Mittel	9.823.288,20 €	7.776.075,32 €	-2.047.212,88 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	55.647,09 €	58.292,98 €	2.645,89 €
Summe	89.846.976,83 €	91.939.526,87 €	2.092.550,04 €

Das Vermögen der Gemeinde Raesfeld ist durch das Anlagevermögen geprägt. Mit 70.644.820,83 Euro hat es einen Anteil von 76,84 % am Gesamtvermögen. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Anlagevermögen um 2.361.968,98 Euro erhöht. Das Sachanlagevermögen (70,27 % am Gesamtvermögen) ist wesentlicher Bestandteil des Anlagevermögens. Es umfasst insbesondere die bebauten und unbebauten Grundstücke sowie das Infrastrukturvermögen mit Straßen, Wegen, Plätzen und Brücken sowie den Abwasserbeseitigungsanlagen.

Veränderungen beim *Anlagevermögen* resultieren regelmäßig aus den bilanziellen Abschreibungen und den Zugängen von Sachanlagen durch Kauf oder Herstellung. Im vergangenen Jahr konnte der Werteverzehr des Anlagevermögens nicht nur durch Reinvestitionen ausgeglichen, sondern vielmehr sogar um fast 2,1 Mio. Euro durch zusätzliche Investitionen aufgestockt werden. Für den wirtschaftlichen Erhalt des Anlagevermögens sind Investitionen über die reinen Reinvestitionen hinaus von besonderer Bedeutung.

Das *Finanzanlagevermögen* gehört ebenfalls zum Anlagevermögen. Mit 5.979.682,19 Euro (6,5 % am Gesamtvermögen) spielt es weiterhin nur eine untergeordnete Rolle. Neben der Beteiligung am Versorgungsfonds der kvw ist hier im Wesentlichen noch die Beteiligung an der Stadtwerke Borken/Westf. GmbH bilanziert. Veränderungen haben sich im vergangenen Jahr durch Einzahlungen in den kvw-Versorgungsfonds in Höhe von 53.782,46 Euro ergeben. Darüber hinaus haben sich Veränderungen bei den Gehaltsvorschüssen und Arbeitgeberdarlehen ergeben. Insgesamt hat sich das Finanzanlagevermögen um 59.773,43 Euro erhöht.

Das *Umlaufvermögen* umfasst 21.236.413,06 Euro (23,10 % am Gesamtvermögen). Gegenüber dem Vorjahr hat sich das Umlaufvermögen um 272.064,83 Euro verringert.

Wesentliche Bestandteile des Umlaufvermögens sind die Vorräte, hier insbesondere die unbebauten Grundstücke mit 12.362.453,80 Euro und die liquiden Mittel mit 7.776.075,32 Euro. Durch den Erwerb weiterer verschiedener landwirtschaftlicher Grundstücke ist das Vorratsvermögen nochmal um rd. 2 Mio. Euro auf nunmehr rd. 12,36 Mio. Euro angestiegen. Die liquiden Mittel sind hingegen auf rd. 7,78 Mio. Euro gesunken, nachdem sie im vergangenen Jahr auf 9,8 Mio. Euro gestiegen waren.

Weiterhin gehören auch die Forderungen zum Umlaufvermögen. Diese belaufen sich zum Bilanzstichtag am 31.12.2019 auf insgesamt 1.097.883,94 Euro. Sie haben sich damit gegenüber dem Vorjahresstichtag um 247.889,41 Euro verringert.

Auf die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten entfallen 58.292,98 Euro (0,06 % des Gesamtvermögens). Diese Bilanzposition beinhaltet hauptsächlich die Beamtengehälter für den Monat Januar 2020, die bereits Ende Dezember 2019 gezahlt worden sind.

Die **Passivseite** der Bilanz weist die Finanzierung des gemeindlichen Vermögens aus. Die nachstehende Tabelle zeigt die wesentlichen Veränderungen:

Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Differenz
1. Eigenkapital	46.183.022,28 €	47.638.865,89 €	1.455.843,61 €
1.1 Allgemeine Rücklage	36.903.364,85 €	36.790.211,23 €	-113.153,62 €
1.2 Ausgleichsrücklage	6.717.001,70 €	9.279.657,43 €	2.562.655,73 €
1.3 Jahresüberschuss / - fehlbetrag	2.562.655,73 €	1.568.997,23 €	-993.658,50 €
2. Sonderposten	29.653.648,26 €	29.909.168,22 €	255.519,96 €
3. Rückstellungen	8.525.865,52 €	9.231.290,68 €	705.425,16 €
4. Verbindlichkeiten	5.475.160,90 €	5.148.636,22 €	-326.524,68 €
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	9.279,87 €	11.565,86 €	2.285,99 €
Summe	89.846.976,83 €	91.939.526,87 €	2.092.550,04 €

Das *Eigenkapital* ergibt sich als rechnerische Größe aus der Bilanzsumme abzüglich der Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und der passiven Rechnungsabgrenzungsposten. Es setzt sich zusammen aus:

- der Allgemeinen Rücklage
- der Sonderrücklage
- der Ausgleichsrücklage und
- dem Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag.

Das Eigenkapital hat sich zum 31.12.2019 im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt 1.455.843,61 Euro erhöht. Bei diesem Betrag handelt es sich um den Jahresüberschuss zum 31.12.2019 in Höhe von 1.568.997,23 Euro abzüglich der Verrechnung von Aufwendungen und Erträgen gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO mit der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 113.153,62 Euro. Die Eigenkapitalquote 1 (Eigenkapital / Bilanzsumme) steigt damit geringfügig auf 51,82 %.

Die *Allgemeine Rücklage* stellt eine reine Saldogröße dar. Der Bilanzausweis resultiert aus der Gegenüberstellung sämtlicher Aktivposten und der Summe der übrigen Passivposten. Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 GO sind gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Im Haushaltsjahr 2019 sind entsprechende Sachverhalte in einer

Größenordnung von 113.153,62 Euro zu verbuchen gewesen. In diesem Umfang hat sich somit die Allgemeine Rücklage verringert.

Eine *Sonderrücklage* für das abgelaufene Haushaltsjahr war nicht zu bilden.

Die *Ausgleichsrücklage* ist gemäß § 75 Abs. 3 GO NRW als gesonderter Posten des Eigenkapitals in der Eröffnungsbilanz gebildet worden. Sie hat den Zweck, einen Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung auszugleichen. Kann der Fehlbetrag durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden, gilt der Haushalt trotzdem als ausgeglichen. Die Ergebnisrechnung des Jahres 2019 weist einen **Überschuss von 1.568.997,23 Euro** aus. Sofern der Rat dem Vorschlag der Verwaltung zur Verwendung des Überschusses folgt, wird sich die Ausgleichsrücklage um den Jahresüberschuss erhöhen.

Der Wert der *Sonderposten* liegt mit 29.909.168,22 Euro um 255.519,96 Euro über dem Wert der Schlussbilanz zum 31.12.2018. Im Rahmen des Jahresabschlusses sind demnach mehr neue Sonderposten gebildet als bestehende Sonderposten aufgelöst worden. Die Sonderposten haben einen Anteil von 32,53 % an der Bilanzsumme. Im Vorjahr lag die Quote bei 32,46 %.

Nach § 37 KomHVO sind *Rückstellungen* für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften, Instandhaltungsrückstellungen sowie sonstige Rückstellungen gebildet worden. Die Gesamtsumme der Rückstellungen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 705.425,16 Euro auf 9.231.290,68 Euro erhöht. Die Rückstellungen haben einen Anteil von 10,04 % an der Bilanzsumme.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen sind entsprechend der versicherungsmathematischen Berechnungen der kvw um insgesamt 356.513 Euro erhöht worden. Hierin enthalten sind auch die Veränderungen bei den Rückstellungen für die Pensionäre. Im Bereich der Instandhaltungsrückstellungen wird jährlich eine Zuführung von 20.000 Euro für den Kunstrasenplatz eingestellt. Inanspruchnahmen oder Auflösungen sind in 2019 bei den Instandhaltungsrückstellungen nicht gebucht worden. Bei den sonstigen Rückstellungen mussten für geleistete Überstunden und nicht genommenen Urlaub Rückstellungen in Höhe von 296.943,68 Euro gebildet werden. Im Gegenzug sind jedoch die im vergangenen Jahresabschluss für geleistete Überstunden und nicht genommenen Urlaub gebildeten Rückstellungen in Höhe von 267.269,52 Euro wieder aufgelöst worden. Des Weiteren sind sonstige Rückstellungen für die überörtliche Prüfung durch die GPA NRW (5.000 Euro) sowie für die örtliche Prüfung des Jahresabschlusses (7.140 Euro) gebildet worden. Im Liegenschaftsbereich sind aufgrund vertraglicher Risiken aus Grundstücksgeschäften Rückstellungen in Höhe von 294.000 Euro in den Jahresabschluss eingestellt worden. Den Zuführungen standen Inanspruchnahmen von 6.902 Euro für die Durchführung der örtlichen Prüfung des Jahresabschlusses gegenüber. Insgesamt sind im Bereich der sonstigen Rückstellungen somit mehr Rückstellungen gebildet worden als in Anspruch genommen bzw. aufgelöst worden sind. Im Ergebnis hat sich der Bestand der sonstigen Rückstellungen somit um 328.912,16 Euro erhöht.

Detailliertere Angaben sind im Rückstellungsspiegel enthalten, der dem Anhang als Anlage beigelegt ist.

Unter dem Bilanzposten *Verbindlichkeiten* sind sämtliche am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden finanziellen Verpflichtungen der Gemeinde erfasst und aufgeführt worden. Der Bestand an Verbindlichkeiten hat sich um 326.524,68 Euro verringert. Mit 5.148.636,22 Euro haben die Verbindlichkeiten einen Anteil von 5,6 % der Bilanzsumme. Im Wesentlichen bestehen die Verbindlichkeiten der Gemeinde aus „Erhalte-

nen Anzahlungen“ in einem Umfang von 4.361.080,79 Euro. Hierunter sind hauptsächlich noch nicht verwendete Drittmittel (z.B. Zuwendungen des Landes für investive Maßnahmen) erfasst. Ansonsten sind hier noch Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (266.179,09 Euro), Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (62.108,48 Euro) und sonstige Verbindlichkeiten (240.571,86 Euro) dargestellt.

Die ausgewiesenen Verbindlichkeiten aus „*Kredit*en für Investitionen“ und aus „*Kredit*en zur Liquiditätssicherung“ resultieren aus den Kreditaufnahmen der Gemeinde im Rahmen des Landesprogramms „Gute Schule 2020“. Im Haushaltsjahr 2017 ist ein Teilbetrag des Jahreskreditkontingents für Investitionen in Anspruch genommen worden. Das restliche Kreditkontingent 2017 sowie das komplette Kreditkontingent 2018 ist dagegen konsumtiv für Unterhaltungsmaßnahmen verwendet worden. Insofern an dieser Stelle die unterschiedliche Einordnung der Kredite. Das Land NRW übernimmt für beide Kredite sowohl die Zins- als auch die Tilgungsleistungen. Die Kredite verursachen für die Gemeinde keine Kosten. Außerhalb des Landesprogramms „Gute Schule 2020“ ist auch im Zeitrahmen der mittelfristigen Finanzplanung weiterhin keine Kreditaufnahme vorgesehen.

Passive Abgrenzungsposten sind in einem Umfang von 11.565,86 Euro bilanziert worden. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um im Voraus gezahlte Mieten im Bereich der Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz.

3.3 Finanzlage

Die Finanzlage der Gemeinde Raesfeld leitet sich aus der Finanzrechnung zum 31.12.2019 ab. In der Finanzrechnung werden alle zahlungswirksamen Geschäftsvorfälle (Einzahlungen und Auszahlungen) dargestellt.

Am Bilanzstichtag (31.12.2019) weist die Finanzrechnung einen Finanzmittelfehlbetrag von 2.045.563,85 Euro aus. Entgegen der Haushaltsplanung sind im Haushaltsjahr 2019 keine Kredite aufgenommen worden. Die eingeplante Inanspruchnahme der Kreditrate für 2019 aus dem Landesprogramm „Gute Schule 2020“ ist auf das Haushaltsjahr 2020 verschoben worden. Nach Abzug des Saldos aus dem Sozialhaushalt in Höhe von 1.649,03 Euro weist der Bestand der liquiden Mittel am 31.12.2019 einen Betrag von 7.776.075,32 Euro auf.

Für die Finanzrechnung ergibt der Plan-Ist-Vergleich einschließlich der Ermächtigungsübertragungen 2019 folgendes Bild:

	Finanzplan	Finanzrechnung	Differenz
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.890.100,00 €	23.332.659,86 €	-557.440,14 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.794.800,00 €	20.220.573,07 €	-3.574.226,93 €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	95.300,00 €	3.112.086,79 €	3.016.786,79 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.234.500,00 €	1.523.420,04 €	-1.711.079,96 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.191.500,00 €	6.681.070,68 €	-3.510.429,32 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.957.000,00 €	-5.157.650,64 €	1.799.349,36 €
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-6.861.700,00 €	-2.045.563,85 €	4.816.136,15 €
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	111.048,00 €	0,00 €	-111.048,00 €
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zahlungsmittelbestand Sozialhaushalt	0,00 €	-1.649,03 €	-1.649,03 €
Änderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln	-6.750.652,00 €	-2.047.212,88 €	4.703.439,12 €

Der Haushaltsplan 2019 sah im Bereich der lfd. Verwaltungstätigkeit entgegen der Vorjahre einen positiven Saldo vor. An dieser Stelle ist mit einem Überschuss von 95.300 Euro gerechnet worden. Der Saldo aus Investitionstätigkeit ist dagegen mit einem Fehlbetrag von 6.957.000 Euro geplant worden. Im Ergebnis ist demnach mit einem Finanzmittelfehlbetrag von 6.861.700 Euro kalkuliert worden. Durch die vorgesehene Kreditaufnahme von 111.048 Euro im Rahmen des Landesprogramms „Gute Schule 2020“ hätte sich dann eine Reduzierung der liquiden Mittel um insgesamt 6.750.652 Euro ergeben.

Die Finanzrechnung zum 31.12.2019 zeichnet jedoch ein deutlich anderes Bild. Der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit konnte auf 3.112.086,79 Euro erhöht werden. Hier wirken sich insbesondere die Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer (+ 1.590.049,12 Euro) sowie die Minderauszahlungen bei den Sach- und Dienstleistungen (- 734.479,29 Euro) und bei den Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (- 388.934,38 Euro) aus. Den Mindereinzahlungen bei den Zuwendungen für den Breitbandausbau stehen Minderauszahlungen in derselben Höhe gegenüber. Darüber hinaus konnten die für die Umgestaltung des Kirchplatzes Erle eingeplanten Mittel im Haushaltsjahr 2019 eingespart werden.

Im Bereich der Investitionstätigkeit konnte der geplante negative Saldo zumindest um rd. 1,8 Mio. auf – 5.157.650,64 Euro gesenkt werden. Hier wirken sich insbesondere die Minderauszahlungen von rd. 4,5 Mio. Euro im Bereich der Baumaßnahmen aus. Vor allem im Tiefbaubereich mussten geplante Maßnahmen in einem Umfang von rd. 3,35 Mio. Euro verschoben werden, die dann in 2019 nicht mehr zu entsprechenden Auszahlungen geführt haben. Bei den investiven Einzahlungen konnten bei weitem nicht alle geplanten Einzahlungen realisiert werden. Gegenüber der Haushaltsplanung waren hier rd. 1,7 Mio. Euro Mindereinzahlungen zu verzeichnen. Vor allem die geplanten Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen sind mit rd. 656.000 Euro hinter den Planungen zurückgeblieben. Aber auch Zuweisungen von Dritten für geplante aber nicht durchgeführte Investitionen sind nicht geflossen (- rd. 386.000 Euro). Hinzu kommen Mindereinzahlungen von insgesamt rd. 700.000 Euro für nicht eingegangene Er-

schließungsbeiträge und Kanalanschlussbeiträge. Hier fehlten die Voraussetzungen für die Geltendmachung der eingeplanten Beiträge.

Da sich insgesamt sowohl der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit als auch der Saldo aus Investitionstätigkeit gegenüber der Haushaltsplanung jeweils deutlich verbessert hat, haben sich die liquiden Mittel im Ergebnis „nur“ um 2.047.212,88 Euro verringert.

Bei den Minderauszahlungen für Baumaßnahmen handelt es sich aber durchweg nicht um echte Einsparungen sondern lediglich um Verschiebungen. Dies zeigt sich auch daran, dass im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 investive Auszahlungsermächtigungen in einem Umfang von rd. 3,2 Mio. Euro in das Haushaltsjahr 2020 übertragen worden sind. Mit Durchführung der verschobenen Investitionen und Auszahlung der entsprechenden finanziellen Mittel erhöhen sich die ohnehin schon im Haushaltsplan 2020 vorgesehenen Auszahlungen.

Der Haushaltsplan 2020 sieht ohne die dargestellten Übertragungen bereits Auszahlungen für Investitionen in Höhe von rd. 10 Mio. Euro vor. Unter Berücksichtigung der erwarteten investiven Einzahlungen und des geplanten positiven Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit sieht der Haushaltsplan 2020 eine Reduzierung der liquiden Mittel um rd. 4,6 Mio. Euro vor. Unter Einbeziehung der übertragenen Haushaltsermächtigungen von rd. 3,2 Mio. Euro liegt der Finanzmittelfehlbetrag in 2020 bei rd. 8 Mio. Euro. Damit wären die liquiden Mittel der Gemeinde praktisch aufgezehrt.

Zwar haben die vergangenen Jahre regelmäßig gezeigt, dass gerade im investiven Bereich nicht alle Investitionen so umgesetzt werden können wie geplant und insofern der Finanzmittelfehlbetrag deutlich niedriger ausfällt als im Rahmen der Haushaltsplanung angenommen, jedoch zeichnet sich aktuell ab, dass das Investitionsvolumen der Gemeinde gegenüber den Vorjahren deutlich steigt. Hier wirken sich gerade im Bereich der Infrastruktur die Versäumnisse der Vergangenheit aus, aber auch der Nachholbedarf bei Wohnbau- und Gewerbegrundstücken. Durch die Ausweisung neuer Bau- und Gewerbegebiete sind die Investitionen im Tiefbau um ein Vielfaches gestiegen. Im Hochbaubereich musste die Gemeinde in den vergangenen 4 Jahren drei neue Kindergärten bauen. In der Vergangenheit sind diese Investitionen insbesondere von den kirchlichen Trägern durchgeführt worden.

Diese Entwicklung könnte durchaus dazu führen, dass sich die finanzielle Lage der Gemeinde künftig deutlich verschlechtert. Es steht zu erwarten, dass sich der Bestand an liquiden Mitteln massiv verringert. Durch den Verkauf von Bau- und Gewerbegrundstücken wird zwar auch wieder Liquidität zurückfließen, jedoch nicht in dem Umfang um den heutigen Bestand der liquiden Mittel zu halten oder gar zu erhöhen.

Im Ergebnis wird die Gemeinde in den nächsten Jahren das Investitionsvolumen wieder etwas zurückschrauben müssen. Zumal jede Investition auch Folgekosten in Form von Abschreibungen, Unterhaltungsbedarf usw. nach sich zieht. Diese zusätzlichen Aufwendungen belasten die künftigen Haushalte dann unter Umständen über viele Jahre und erschweren dann den Haushaltsausgleich.

4. Chancen und Risiken

Der Lagebericht stellt grundsätzlich eine vergangenheitsbezogene Betrachtung an. Er soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben.

Darüber hinaus soll im Lagebericht aber auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde eingegangen werden.

Haushaltssituation

Die Ertragslage der Gemeinde Raesfeld hat sich in den vergangenen Jahren durchweg positiv entwickelt. Insbesondere im Bereich der Gewerbesteuer und der Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer kannte die Entwicklung nur eine Richtung. Jedes Jahr schloss mit steigenden Erträgen ab. Zwar wurden die Haushalte regelmäßig mit kaufmännischer Vorsicht geplant und wiesen jeweils Fehlbeträge im Ergebnisplan aus, während die Jahresrechnungen dann im Nachhinein dennoch einen Überschuss auswiesen. Auch im Haushaltsjahr 2019 war dies wieder so. Der Haushaltsplan 2019 sah noch einen Fehlbetrag von 452.700 Euro vor, während am Jahresende ein Überschuss von 1.568.997,23 Euro zu Buche stand. Mit Aufstellung des Haushaltsplanes 2020 zeigten sich zwar bereits erste Anzeichen einer sich eintrübenden Konjunktur, dennoch gingen die Wirtschaftsforscher von einem weiter steigenden Wirtschaftswachstum aus. Wenn auch in deutlich geringerem Umfang als in den vorangegangenen Jahren. Auf dieser Basis haben wir dann den Haushalt 2020 geplant. Der Ergebnisplan weist erstmals seit Einführung des NKF einen Überschuss aus. Das heißt der Haushaltsplan ist nicht nur fiktiv ausgeglichen sondern auch praktisch. Nun hat die eingetretene Corona-Pandemie gravierende Auswirkungen auf die gesamtwirtschaftliche Situation in Deutschland. Aus dem prognostizierten leichten Wirtschaftswachstum für 2020 ist eine tiefgreifende Rezession geworden, mit zum Teil verheerenden Folgen. Auch für die Gemeinde Raesfeld entstehen durch diese Entwicklung erhebliche Risiken für den aktuellen Haushaltsausgleich. Es zeigt sich bereits zum jetzigen Zeitpunkt, dass gerade im Bereich der konjunkturabhängigen Gewerbesteuer mit deutlichen Rückgängen zu rechnen ist. Die Vorauszahlungen für 2020 sind bereits im oberen sechststelligen Bereich zurückgegangen. Aber auch bei den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer ist aufgrund der aktuellen wirtschaftlichen Lage und Entwicklung von entsprechenden Ertragseinbußen auszugehen. Auf der Aufwandsseite ist dagegen eher mit Corona-bedingten Mehraufwendungen zu rechnen als mit Einsparungen. Insoweit ist es derzeit mehr als fraglich, ob der geplante Jahresüberschuss in 2020 am Ende auch tatsächlich erreicht werden kann.

Der Haushaltsplan 2020 sieht auch für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung weiter steigende Erträge und ausgeglichene Haushalte vor. Die aktuell sinkende Wirtschaftsleistung konterkariert diese Prognosen. Verschiedene Fachleute gehen zwar von wieder steigenden Wachstumsraten ab der zweiten Jahreshälfte 2020, spätestens jedoch ab 2021 aus, mit einer Erholung der Wirtschaft und dem Erreichen der wirtschaftlichen Gesamtleistung auf dem Niveau zum Jahresende 2019 wird aber erst ab 2022 wieder gerechnet. Für den Haushalt der Gemeinde Raesfeld bedeutet das negative Auswirkung bis über das Haushaltsjahr 2022 hinaus. Insbesondere da sich wirtschaftliche Schwankungen systembedingt bei der Gewerbesteuer immer erst ein bis 2 Jahre zeitversetzt auswirken.

Inwieweit die von Bund und Land NRW angekündigten Ausgleichszahlungen und Erleichterungen bei den Kommunen tatsächlich ankommen und die wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie abmildern können bleibt an dieser Stelle abzuwarten. Es besteht jedoch auch die Chance, dass in diesem Zusammenhang die Finanzierung der Kommunen insgesamt einmal neu überdacht und erneuert wird.

Investitionsentwicklung

In der Vergangenheit beschränkte sich das Investitionsgeschehen der Gemeinde regelmäßig auf den Bereich der Infrastruktur. Es wurden hauptsächlich Kanalisationsleitungen und Straßen im Rahmen der Erschließung neuer Wohnbau- und Gewerbegebiete hergestellt. Investiti-

onen im Bereich Hochbau fanden dagegen nur eher unregelmäßig und in kleinerem Umfang statt. Hier kamen insbesondere Erweiterungsbauten an den Schulen in Betracht.

Diese Situation hat sich grundlegend geändert. Allein in den vergangenen 4 Jahren musste die Gemeinde in die Errichtung von 3 neuen Kindertagesstätten investieren. Die Planungen für einen weiteren Neubau gehen in Kürze an den Start. Darüber hinaus entwickelt die Gemeinde praktisch zeitgleich drei Erweiterungen gemeindlicher Gewerbegebiete sowie eine Erweiterung eines Wohnbaugebietes. Weitere wohnbauliche Entwicklungen sind in Planung. Hinzu kommen Investitionen in die Sanierung der vorhandenen Infrastruktur. Insbesondere im Kanalbereich stehen in den kommenden Jahren zahlreiche größere dringend notwendige Sanierungsmaßnahmen bevor. Ebenso sind mittlerweile zahlreiche Straßen in Raesfeld in einem Alter und einem Zustand, der eine grundlegende Sanierung erforderlich macht. Hier stehen aber noch landespolitische Entscheidungen hinsichtlich einer Modernisierung des Straßenausbaubeitragsrechts sowie zur Entlastung von Beitragspflichtigen bei Straßenausbaumaßnahmen an. Vorzeitige kommunale Ausbauentscheidungen bergen das Risiko überhöhter Belastungen der betroffenen Bürger und Anwohner.

Insgesamt binden die getroffenen Investitionsentscheidungen erhebliche Personalressourcen in der Verwaltung und einen Großteil der vorhandenen liquiden Mittel. Darüber hinaus ist zu berücksichtigen, dass jede Investition regelmäßig jährlichen Aufwand in Form von Abschreibungen nach sich zieht. Mit der Folge, dass bei zu erwartenden rückläufigen Erträgen in den kommenden Jahren die Aufwendungen steigen und der Haushaltsausgleich deutlich schwerer zu erreichen sein wird.

Dennoch ist in der Ausweitung der Investitionstätigkeit auch eine Chance für die Gemeinde zu sehen. Die Altersstruktur gerade im Bereich der Infrastruktur verbessert sich und der Investitionsstau wird deutlich verringert. Der künftige Instandhaltungsaufwand an dieser Stelle kann dadurch evtl. gesenkt werden.

Liquidität

Unter anderem aufgrund der seit vielen Jahren bestehenden Schuldenfreiheit der Gemeinde Raesfeld konnte ein Finanzmittelbestand von teilweise über 10 Mio. Euro aufgebaut werden. Zwar konnten in den vergangenen Jahren die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit regelmäßig die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit decken, teilweise konnte an dieser Stelle sogar ein Überschuss erzielt werden, jedoch haben die in den letzten Jahren deutlich ausgeweiteten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit weit über den entsprechenden Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gelegen. Dementsprechend ist die Liquidität der Gemeinde auch gesunken. Zum 31.12.2019 verfügte die Gemeinde Raesfeld über liquide Mittel in Höhe von rd. 7,7 Mio. Euro. Der Haushaltsplan 2020 sieht Auszahlungen für Investitionen in einem Umfang von rd. 11,3 Mio. Euro vor. Bei geplanten Einzahlungen an dieser Stelle in Höhe von rd. 6,1 Mio. Euro verbleibt ein Finanzmittelfehlbetrag von rd. 4,8 Mio. Euro, der aus den vorhandenen liquiden Mitteln gedeckt werden muss. Auch in den Jahren der mittelfristigen Finanzplanung sind weitere Investitionen in erheblichem Umfang geplant, sodass mit entsprechenden Finanzmittelfehlbeträgen zu rechnen ist. Diese Entwicklung birgt für die Gemeinde Raesfeld das Risiko am Ende des Zeitraumes der mittelfristigen Finanzplanung ihre liquiden Mittel nahezu abgebaut zu haben. Die Beschaffung und Erhaltung der Liquidität wird dadurch sicherlich nicht erleichtert. Diese Entwicklung ist aber auch zu einem großen Teil auf die seit Jahren rückläufigen Investitionszuwendungen gerade im Bereich der Infrastruktur zurückzuführen. Darüber hinaus haben immer strengere Vorgaben gerade im Abwasserbereich zu deutlich höheren Investitionen geführt.

Eine Chance bieten auch in diesem Bereich die angekündigten Fördermaßnahmen zur Ausweitung der kommunalen Investitionstätigkeit und Ankurbelung der Konjunktur. Bleibt zu hoffen, dass mittelfristig die kommunalen Investitionen wieder deutlich stärker unterstützt und gefördert werden.

Dorferneuerung / Dorfentwicklung

Die Gemeinde Raesfeld hat ein Dorfentwicklungskonzept erstellt. In dem Dorfentwicklungskonzept sind die Schwerpunkte der künftigen Entwicklung in den beiden Ortsteilen Raesfeld und Erle festgeschrieben. Für das Projekt Öffnung der Gesamtschule zum Quartier hat die Bezirksregierung Münster gerade erst einen Förderbescheid über rd. 500.000 Euro an die Gemeinde Raesfeld überreicht. Mit einer solchen Unterstützung kann die Gemeinde ein so großes Projekt deutlich einfacher finanzieren als alleine. Dennoch ist zu berücksichtigen, dass die Förderung nur 50 % beträgt und die Gemeinde die andere Hälfte der Kosten finanzieren muss. Auch hierdurch wird erhebliche Liquidität gebunden. Gleichzeitig bietet dieses und andere geplante Projekte die Chance den Ort aufzuwerten und die Lebensqualität der Bürger zu steigern. Hierin ist auch ein nicht unerheblicher Standortvorteil für die weitere Entwicklung der Gemeinde zu sehen. Darüber hinaus bieten das Dorfentwicklungskonzept und die Teilnahme der Gemeinde am Stadt- bzw. Dorfentwicklungsprogramm des Landes auch künftig die Möglichkeit Fördermittel für weitere Projekte zu generieren.

Auch im Ortsteil Erle stehen aktuell gravierende Veränderungen an. Der Kirchplatz in Erle wird mit Landesförderung komplett saniert und erneuert. Auf der ehemaligen Hofstelle Böckenhoff mitten im Dorfzentrum soll ein Gemeindehaus mit Gastronomie und Saal entstehen. Hierfür soll eine Bürgergenossenschaft gegründet werden, die die Hauptinvestition trägt. Aber auch die Gemeinde Raesfeld wird sich hier mit einem deutlichen finanziellen Engagement beteiligen müssen.

Insgesamt stehen in den nächsten Jahren noch erhebliche Investitionen im Rahmen der Dorfentwicklung an. Trotz voraussichtlicher Landesförderung verbleibt ein nicht unerheblicher Teil des Investitionsvolumens mit all seinen Folgen bei der Gemeinde.

Soziallasten

Nach Jahren wirtschaftlichen Aufschwungs mit steigenden Erwerbstätigen und sinkenden Arbeitslosenzahlen sind auch die kommunalen Aufwendungen für den Bereich „Arbeitslosengeld 2“ (SGB II) regelmäßig gesunken. Mit Ausbruch der Corona-Pandemie ist der Arbeitsmarkt jedoch deutlich unter Druck geraten. Zwar konnte das Instrument der Kurzarbeit eine größere Entlassungswelle verhindern, der wirtschaftliche Abschwung wird aber ein Ansteigen der Arbeitslosigkeit und damit der Bezieher von SGB II Leistungen nicht gänzlich vermeiden können. Diese Situation wird Auswirkungen auf die von den Kommunen zu tragenden Soziallasten haben. Auch wenn die Bundesregierung bereits durch eine Gesetzesinitiative angekündigt hat den Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft auf 74,9 % zu erhöhen, besteht dennoch das Risiko deutlich steigender kommunaler Aufwendungen im Zusammenhang mit den SGB II Leistungen. Insbesondere wenn die konjunkturelle Erholung nicht so schnell eintreten sollte wie von vielen Fachleuten erwartet wird. Hier besteht ein noch nicht kalkulierbares finanzielles Risiko für die kommunalen Haushalte.

Fazit

Bereits im vergangenen Jahresabschluss ist aufgrund der sich abzeichnenden konjunkturellen Eintrübung mit erheblichen Risiken für den Haushalt der Gemeinde Raesfeld gerechnet worden. Die gesamte Entwicklung, insbesondere die Entwicklung der kommunalen Erträge ist seinerzeit bereits pessimistischer eingeschätzt worden als noch vor Jahresfrist.

Die Corona-Pandemie und die daraus resultierende Wirtschaftskrise hat die erwartete Entwicklung der Haushalts- und Finanzsituation der Gemeinde deutlich verändert. Die Folgen werden die Gemeinde insbesondere finanziell wohl noch über einige Jahre begleiten. An dieser Stelle gibt es noch viele Unwägbarkeiten und Unsicherheiten für die finanzielle Entwicklung der Gemeinde.

Es bietet sich aber auch insgesamt die Chance, dass in verschiedenen Bereichen jetzt Veränderungen angestoßen werden, die schon seit langem gefordert worden sind. Ein Baustein könnte hier die Neuausrichtung der Finanzierung der Kommunen sein.

Weiterhin besteht aber auch jetzt wieder die Chance, dass sich ähnlich wie nach der Finanzkrise 2008/2009 ein langanhaltender wirtschaftlicher Aufschwung entwickelt.

5. Kennzahlen

Im Rahmen des Projektes zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements in NRW ist in Zusammenarbeit der Aufsichtsbehörden, der Kommunen und der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung sowie Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) ein Kennzahlenset zur Analyse des Haushaltes entwickelt worden (RdErl. d. Innenministeriums v. 01.10.2008 – 34 – 48.04.05/01 – 2323/08). Dieses Kennzahlenset ermöglicht die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und des Haushalts einer Kommune.

Die Kennzahlen im Überblick:

1. Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

- **Aufwandsdeckungsgrad**
Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.
- **Eigenkapitalquote 1**
Die Kennzahl misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Sie kann bei einer Kommune ein wichtiger Bonitätsindikator sein.
- **Eigenkapitalquote 2**
Die Kennzahl misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Kommunen die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.
- **Fehlbetragsquote**
Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt.

2. Kennzahlen zur Vermögenslage

- **Infrastrukturquote**
Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Kommune entspricht.
- **Abschreibungsintensität**
Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.
- **Drittfinanzierungsquote**
Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern.
- **Investitionsquote**
Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

3. Kennzahlen zur Finanzlage

- **Anlagendeckungsgrad II**
Die Kennzahl gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt.
- **Dynamischer Verschuldungsgrad**
Diese Kennzahl 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).
- **Liquidität 2. Grades**
Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.
- **Kurzfristige Verbindlichkeitsquote**
Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe dieser Kennzahl beurteilt werden.
- **Zinslastquote**
Die Kennzahl zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

4. Kennzahlen zur Ertragslage

- **Nettosteuerquote**
Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.

- **Zuwendungsquote**
Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Kommune von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.
- **Personalintensität**
Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.
- **Sach- und Dienstleistungsintensität**
Diese Kennzahl lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.
- **Transferaufwandsquote**
Diese Kennzahl stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

Aus dem Jahresabschluss zum 31.12.2019 ergeben sich folgende Kennzahlen:

Lfd. Nr.	Kennzahl	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1	Aufwandsdeckungsgrad	95,99	103,51	100,65	102,33	112,43	106,40
2	Eigenkapitalquote 1	51,13	50,96	51,16	51,00	51,40	51,82
3	Eigenkapitalquote 2	87,26	86,22	86,16	85,82	83,77	83,73
4	Fehlbetrags-/Überschussquote	1,34	-1,72	-0,53	-1,34	-5,87	-3,41
5	Infrastrukturquote	42,66	41,78	41,00	39,30	37,14	35,67
6	Abschreibungsintensität	11,76	11,10	10,71	9,57	9,46	8,46
7	Drittfinanzierungsquote	67,83	69,24	69,30	67,70	68,38	65,26
8	Investitionsquote	209,61	87,71	117,14	96,01	63,38	203,81
9	Anlagendeckungsgrad 2	113,45	115,12	114,49	116,30	120,81	119,74
10	Dynamischer Verschuldungsgrad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,12
11	Liquidität 2. Grades	391,92	294,83	303,08	254,95	204,87	171,93
12	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	3,39	4,24	3,91	3,67	5,74	5,23
13	Zinslastquote	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Nettosteuerquote	62,46	60,26	60,36	66,25	63,43	60,65
15	Zuwendungsquote	10,11	13,93	15,84	10,85	13,77	19,23
16	Personalintensität	16,58	16,04	16,55	17,77	17,98	15,94
17	Sach- u. Dienstleistungsintensität	23,26	22,66	22,58	20,35	22,40	19,81
18	Transferaufwandsquote	43,68	43,92	44,64	45,55	43,01	49,05

Raesfeld, 14.09.2020

Martin Tesing
Kämmerer

Andreas Grotendorst
Bürgermeister