



Jahresabschluss 2019

Gesetzliche Grundlagen

Gem. § 38 der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) hat die Stadt zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und der in dieser Verordnung enthaltenen Maßgaben aufzustellen.

Der Jahresabschluss besteht aus:

	<u>Seite</u>
- Ergebnisrechnung	2
- Finanzrechnung	3
- Bilanz	4 - 5
- Anhang	6 - 8
- Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	8 - 24
- Erläuterungen zur Finanzrechnung	25 - 31
- Erläuterungen zur Bilanz	32 - 45
- Anlagenspiegel	46
- Forderungsspiegel	47
- Verbindlichkeitspiegel	48
- Eigenkapitalspiegel	49
- Ermächtigungsübertragungen von 2019 nach 2020	50 - 53
- Übersicht nach § 95 Abs. 3 GO NRW	53 - 65
- Lagebericht	66 - 74
- NRW-Kennzahlenset	75 - 79
- Teilrechnungen Produktbereiche (Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen)	80 - 144



Ergebnisrechnung 2019						
	Ergebnis 2018	Fortgeschr. Ansatz 2019	davon Ermächtigungsträgungen aus dem Vorjahr	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsträgungen in das Folgejahr
	€	€	€	€	€	€
Steuern und ähnliche Abgaben	30.151.637,34	30.132.000,00	0,00	34.102.287,08	3.970.287,08	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.087.451,15	5.442.440,00	0,00	4.922.020,03	-520.419,97	0,00
+ Sonstige Transfererträge	16.836,83	648.500,00	319.000,00	421.488,61	-227.011,39	35.614,23
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.775.828,02	7.865.290,00	0,00	8.145.469,67	280.179,67	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	784.861,16	912.350,00	0,00	923.870,68	11.520,68	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.162.223,09	2.337.390,00	0,00	2.408.572,31	71.182,31	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.854.905,26	1.736.810,00	0,00	2.236.240,22	499.430,22	0,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	48.833.742,85	49.074.780,00	319.000,00	53.159.948,60	4.085.168,60	35.614,23
- Personalaufwendungen	9.503.113,91	9.484.940,00	0,00	9.887.828,99	402.888,99	0,00
- Versorgungsaufwendungen	1.066.201,17	1.142.050,00	0,00	708.264,33	-433.785,67	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.293.061,70	9.781.337,40	375.131,12	9.565.521,88	-215.815,52	525.050,06
- Bilanzielle Abschreibungen	5.550.396,83	5.805.610,00	0,00	5.884.289,70	78.679,70	0,00
- Transferaufwendungen	18.501.478,46	19.933.040,00	0,00	19.832.112,94	-100.927,06	28.980,85
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.303.952,85	2.155.810,00	0,00	2.145.625,92	-10.184,08	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	46.218.204,92	48.302.787,40	375.131,12	48.023.643,76	-279.143,64	554.030,91
= Ordentliches Ergebnis	2.615.537,93	771.992,60	-56.131,12	5.136.304,84	4.364.312,24	-518.416,68
+ Finanzerträge	250.928,14	243.310,00	0,00	443.011,64	199.701,64	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	667.617,39	602.550,00	0,00	612.765,03	10.215,03	0,00
= Finanzergebnis	-416.689,25	-359.240,00	0,00	-169.753,39	189.486,61	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.198.848,68	412.752,60	-56.131,12	4.966.551,45	4.553.798,85	-518.416,68
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	2.198.848,68	412.752,60	-56.131,12	4.966.551,45	4.553.798,85	-518.416,68
- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.198.848,68	412.752,60	-56.131,12	4.966.551,45	4.553.798,85	-518.416,68
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	75.350,11	0,00	0,00	82.971,18	82.971,18	0,00
+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenst.	850,60	0,00	0,00	43.249,80	43.249,80	0,00
- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	4.131,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Verrechnungssaldo	70.367,80	0,00	0,00	39.721,38	39.721,38	0,00



Finanzrechnung 2019

	Ergebnis 2018	Fortgeschr. Ansatz 2019	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	€	€	€	€	€	€
Steuern und ähnliche Abgaben	30.041.897,87	30.132.000,00	0,00	31.444.408,83	1.312.408,83	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.234.009,49	3.839.520,00	0,00	3.332.832,63	-506.687,37	0,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.056,40	10.500,00	0,00	14.750,68	4.250,68	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.068.296,39	6.973.740,00	0,00	6.954.138,24	-19.601,76	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	939.582,00	912.350,00	0,00	925.982,32	13.632,32	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.196.805,26	2.337.390,00	0,00	2.956.936,31	619.546,31	0,00
+ Sonstige Einzahlungen	1.602.556,69	1.162.380,00	0,00	1.304.855,10	142.475,10	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	250.963,05	243.310,00	0,00	442.868,84	199.558,84	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.341.167,15	45.611.190,00	0,00	47.376.772,95	1.765.582,95	0,00
- Personalauszahlungen	8.914.502,28	9.416.540,00	0,00	9.476.066,15	59.526,15	0,00
- Versorgungsauszahlungen	904.956,59	948.900,00	0,00	934.291,22	-14.608,78	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.310.752,75	9.861.337,40	405.131,12	8.888.499,16	-972.838,24	525.050,06
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	666.590,85	602.550,00	0,00	569.451,43	-33.098,57	0,00
- Transferauszahlungen	18.199.352,40	19.900.370,00	0,00	19.164.516,78	-735.853,22	28.980,85
- Sonstige Auszahlungen	2.311.013,54	2.196.110,00	0,00	2.314.784,13	118.674,13	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.307.168,41	42.925.807,40	405.131,12	41.347.608,87	-1.578.198,53	554.030,91
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.033.998,74	2.685.382,60	-405.131,12	6.029.164,08	3.343.781,48	-554.030,91
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.879.682,89	5.611.806,02	613.716,02	4.295.288,86	-1.316.517,16	2.146.833,84
+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Sachanlagen	92.236,50	0,00	0,00	124.505,02	124.505,02	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	2.359,13	32.420,00	0,00	2.427,38	-29.992,62	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	1.623.387,33	1.899.000,00	0,00	649.250,60	-1.249.749,40	0,00
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.385.449,45	3.813.000,00	0,00	1.442.889,72	-2.370.110,28	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.983.115,30	11.356.226,02	613.716,02	6.514.361,58	-4.841.864,44	2.146.833,84
- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	2.345.652,76	6.358.440,79	569.840,79	3.271.206,37	-3.087.234,42	4.024.811,82
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.799.415,18	20.924.061,94	9.080.028,22	9.159.297,81	-11.764.764,13	8.417.024,92
- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	909.209,69	1.395.286,73	156.416,73	913.102,86	-482.183,87	416.578,55
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	210.490,86	190.000,00	0,00	164.197,57	-25.802,43	0,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	61.000,00	183.300,00	183.300,00	142.605,00	-40.695,00	44.567,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.325.768,49	29.051.089,46	9.989.585,74	13.650.409,61	-15.400.679,85	12.902.982,29
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.342.653,19	-17.694.863,44	-9.375.869,72	-7.136.048,03	10.558.815,41	-10.756.148,45
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.308.654,45	-15.009.480,84	-9.781.000,84	-1.106.883,95	13.902.596,89	-11.310.179,36
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	6.481.979,85	11.061.000,00	5.561.000,00	6.477.779,85	-4.583.220,15	4.761.000,00
+ Aufnahme aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.319.809,00	0,00	0,00	2.463.818,00	2.463.818,00	0,00
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	3.865.527,70	2.163.850,00	0,00	2.722.279,19	558.429,19	0,00
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.000.000,00	2.500.000,00	0,00	4.500.000,00	2.000.000,00	0,00
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.936.261,15	6.397.150,00	5.561.000,00	1.719.318,66	-4.677.831,34	4.761.000,00
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.627.606,70	-8.612.330,84	-4.220.000,84	612.434,71	9.224.765,55	-6.549.179,36
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.956.362,71	2.500.000,00	0,00	3.733.724,04	1.233.724,04	0,00
+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	149.754,63	0,00	0,00	-114.013,44	-114.013,44	0,00
= Liquide Mittel	3.733.724,04	-6.112.330,84	-4.220.000,84	4.232.145,31	10.344.476,15	-6.549.179,36

**Bilanz zum 31.12.2019****AKTIVA**

	31.12.2018	31.12.2019
1. Anlagevermögen	191.240.203,57 €	196.927.086,33 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	134.025,69 €	133.902,95 €
1.2 Sachanlagen	177.053.123,33 €	182.578.465,84 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.145.665,79 €	14.482.996,13 €
1.2.1.1 Grünflächen	12.951.584,38 €	12.998.907,76 €
1.2.1.2 Ackerland	428.190,76 €	730.592,06 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	428.338,07 €	430.509,78 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	337.552,58 €	322.986,53 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	63.568.929,82 €	69.086.388,48 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	3.827.607,28 €	3.749.567,78 €
1.2.2.2 Schulen	38.727.385,52 €	37.995.973,64 €
1.2.2.3 Wohnbauten	5.398.234,68 €	5.195.416,10 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	15.615.702,34 €	22.145.430,96 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	84.314.035,90 €	85.740.964,77 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	13.185.943,16 €	13.539.311,46 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	631.196,48 €	609.975,36 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €	0,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	23.930.396,77 €	25.247.579,82 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	46.012.624,00 €	45.745.528,12 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	553.875,49 €	598.570,01 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00 €	0,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	28,00 €	28,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.182.599,97 €	2.040.335,11 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.596.997,90 €	1.569.791,48 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.244.865,95 €	9.657.961,87 €
1.3 Finanzanlagen	14.053.054,55 €	14.214.717,54 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
1.3.2 Beteiligungen	11.906.609,63 €	11.906.359,63 €
1.3.3 Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.179.000,66 €	1.343.341,03 €
1.3.5 Ausleihungen	967.444,26 €	965.016,88 €
2. Umlaufvermögen	14.245.492,14 €	18.159.488,64 €
2.1 Vorräte	7.178.312,12 €	7.833.955,33 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	7.115.762,78 €	6.475.462,49 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	62.549,34 €	1.358.492,84 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.333.455,98 €	6.093.388,00 €
2.2.1 Öffentlich-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.204.950,41 €	5.163.303,93 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	367.955,09 €	123.728,62 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	760.550,48 €	806.355,45 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €
2.4 Liquide Mittel	3.733.724,04 €	4.232.145,31 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	174.173,95 €	290.379,83 €
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €
Bilanzsumme	205.659.869,66 €	215.376.954,80 €

**Bilanz zum 31.12.2019****PASSIVA**

	31.12.2018	31.12.2019
1. Eigenkapital	64.415.444,00 €	69.448.282,64 €
1.1 Allgemeine Rücklage	55.791.585,71 €	55.872.605,90 €
1.2 Sonderrücklagen	168.692,98 €	153.959,98 €
1.3 Ausgleichsrücklage	6.256.316,63 €	8.455.165,31 €
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.198.848,68 €	4.966.551,45 €
2. Sonderposten	79.710.455,77 €	81.143.368,78 €
2.1 für Zuwendungen	51.150.524,14 €	53.042.954,95 €
2.2 für Beiträge	26.199.394,15 €	25.927.418,98 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	589.131,33 €	215.643,43 €
2.4 Sonstige Sonderposten	1.771.406,15 €	1.957.351,42 €
3. Rückstellungen	18.028.754,00 €	19.202.944,00 €
3.1 Pensionsrückstellungen	13.954.054,00 €	14.315.944,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	100.000,00 €	20.000,00 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	2.493.000,00 €	3.058.000,00 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	1.481.700,00 €	1.809.000,00 €
4. Verbindlichkeiten	41.851.212,98 €	43.946.327,54 €
4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €
4.1.1 für Investitionen	0,00 €	0,00 €
4.1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	31.535.705,89 €	35.384.341,79 €
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
4.2.2 von Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
4.2.3 von Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €
4.2.5 von Kreditinstituten	31.535.705,89 €	35.384.341,79 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	2.819.809,00 €	699.926,50 €
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	916.326,73 €	472.691,42 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	72.623,96 €	58.113,48 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	564.747,28 €	322.928,47 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	5.942.000,12 €	7.008.325,88 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.654.002,91 €	1.636.031,84 €
Bilanzsumme	<u>205.659.869,66 €</u>	<u>215.376.954,80 €</u>



Anhang zum Jahresabschluss 2019

Zum 01.01.2019 trat gemeinsam mit Änderungen in der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) die Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) in Kraft, die die Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) abgelöst hat. Die Planung und Rechnungslegung des Jahres 2019 erfolgt entsprechend der zum 31.12.2019 geltenden Rechtslage.

Gem. § 45 KomHVO NRW sind im Anhang zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben.

Gesondert sind anzugeben:

- besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt,
- die Verringerung der allgemeinen Rücklage und ihre Auswirkungen auf die weitere Entwicklung des Eigenkapitals innerhalb der auf das abgelaufene Haushaltsjahr bezogenen mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung,
- Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden,
- die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind, unter Angabe des Rückstellungsbetrages,
- die Aufgliederung des Postens „Sonstige Rückstellungen“ entsprechend § 37 Abs. 5 und 6 KomHVO NRW, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt,
- Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen,
- noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen,
- bei Fremdwährungen der Kurs der Währungsumrechnung,
- die Verpflichtungen aus Leasingverträgen,
- Name und Sitz anderer Unternehmen, die Höhe des Anteils am Kapital, das Eigenkapital und das Ergebnis des letzten Geschäftsjahrs dieser Unternehmen, für das ein Jahresabschluss vorliegt, soweit es sich um Beteiligungen im Sinne des § 271 Abs. 1 des Handelsgesetzbuchs handelt,
- nähere Angaben bei Fremdwährungsgeschäften nach § 35 a KomHVO NRW,
- Gleichstellungsplan
- sowie weitere wichtige Angaben, soweit sie nach Vorschriften der Gemeindeordnung oder der KomHVO NRW für den Anhang vorgesehen sind.

Allgemeine Bewertungsgrundsätze

Die Vermögensgegenstände werden in der Anlagenbuchhaltung als Nebenbuchhaltung zur Finanzbuchhaltung unter Beachtung der Vorschriften des § 46 KomHVO NRW geführt.

Bei Vermögensgegenständen, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, werden die Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten um die planmäßigen Abschreibungen vermindert.

Das angeschaffte Sachanlagevermögen wurde mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten nach § 34 Abs. 2 und 3 KomHVO NRW erfasst. Zur periodengerechten Erfassung des Werteverzehrs wurde das abnutzbare Anlagevermögen um die planmäßigen linearen Abschreibungen entsprechend § 36 KomHVO NRW vermindert (= Absetzung für Abnutzung -AfA-). Die Bestimmung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer erfolgte anhand der von der Stadt Stadtlohn erstellten Ab-



schreibungstabelle, entwickelt aus den Abschreibungstabellen aus dem Runderlass des Innenministeriums.

Vom Grundsatz der bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsvorschriften wurde nicht abgewichen. Es erfolgte außer in den folgenden Fällen eine Einzelbewertung der Vermögensgegenstände:

- Für die persönliche Schutzausrüstung der Feuerwehr wurde nach § 29 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO NRW ein Festwert gebildet.
- Für Aufwuchs wurde nach § 29 Abs. 1 Nr. 2 KomHVO NRW ein pauschaliertes Festwertverfahren angewendet.
- Wertpapiere wurden je Unternehmen nach § 29 Abs. 1 Nr. 3 KomHVO NRW im Rahmen einer Gruppenbewertung zusammengefasst.

Die angewandten Bilanzierungsmethoden entsprechen den rechtlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung.

Sofern Abgänge zu verzeichnen waren, wurden diese unter Berücksichtigung der anteiligen Abschreibung für 2019 mit den Restbuchwerten ausgebucht.

Die vorgenannten Erläuterungen wurden durchgängig beachtet und gelten insofern für alle Anlageposten. Auf erneute Einzelerläuterungen bei den jeweiligen Posten wird daher verzichtet.

Selbständig nutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen sind aktiviert und innerhalb eines Jahres abgeschrieben worden. Bis einschließlich 2018 galt eine Wertgrenze von 410 € ohne Umsatzsteuer, unterhalb derer die Gegenstände als Sachaufwand gebucht wurden. Der Ausweis der Sofortabschreibungen geringwertiger Wirtschaftsgüter erfolgt im Jahresabschluss 2019 unter den bilanziellen Abschreibungen. Bislang erfolgte der Ausweis unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Gem. § 36 Abs. 2 KomHVO NRW dürfen für eine oder mehrere Komponenten eines Gebäudes oder einer Straße in Bezug auf den gesamten Vermögensgegenstand unterschiedliche Nutzungsdauern bestimmt werden. Bei Gebäuden gilt das für das Bauwerk und für die damit verbundenen Gebäudeteile Dach und Fenster. Darüber hinaus dürfen weitere Komponenten (z.B. Heizungsanlagen, Fassaden) gebildet werden, soweit diese Gebäudebestandteile im Einzelnen mindestens 5 Prozent des Neubauwertes ausmachen. Bei Straßen dürfen für die Komponenten Deckschicht und Unterbau unterschiedliche Nutzungsdauern bestimmt werden. Für alle anderen Vermögensgegenstände ist der Komponentenansatz ausgeschlossen. Auf die Anwendung des Komponentenansatzes wurde im Jahresabschluss 2019 verzichtet.

Finanzanlagen sind zu den Anschaffungskosten bewertet und wurden im Einzelfall um außerplanmäßige Abschreibungen verringert.

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sind zu den Anschaffungskosten unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips bewertet.

Sowohl öffentlich-rechtliche als auch privatrechtliche Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände sind zu Nominalbeträgen, vermindert um Einzelwertberichtigungen zur Deckung des Ausfallrisikos, angesetzt.

Fremdwährungsgeschäfte sind während des Haushaltsjahres nicht getätigt worden.

Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen sind nicht vorhanden.



Die Rückstellungen decken alle erkennbaren Verpflichtungen in angemessener Höhe ab. Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag passiviert.

Der Jahresabschluss vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt.

Die Ermächtigungsübertragungen umfassen vor allem Mittel für den Erwerb von Gewerbe-, Hochwasserschutz- und Tauschflächen (rd. 4,6 Mio. €). Weitere Mittel wurden für die Baumaßnahmen an der Berkelmühle (rd. 1,6 Mio. €), die Schlusszahlungen für die Feuer- und Rettungswache (rd. 0,9 Mio. €) sowie den Neubau der Kindertagesstätte am Hessenweg (rd. 0,6 Mio. €) übertragen.

Die zu diesen Investitionsmaßnahmen in 2019 veranschlagten, jedoch noch nicht eingegangenen Zuwendungen, wurden ebenfalls übertragen, ebenso die nach § 86 Abs. 2 GO NRW noch verfügbare Kreditermächtigung.

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Gem. § 45 Abs. 1 KomHVO NRW sind die Positionen der Ergebnisrechnung zu erläutern. Es werden die wichtigsten Ertrags- und Aufwandspositionen aufgeführt und die wesentlichen Abweichungen erläutert.

	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
--	----------------------------	----------	----------------

1. Ordentliches Ergebnis

1.1 Ordentliche Erträge	49.074.780,00	53.159.948,60	4.085.168,60
1.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben	30.132.000,00	34.102.287,08	3.970.287,08
Grundsteuer A	135.000,00	128.246,17	-6.753,83
Grundsteuer B	3.220.000,00	3.291.564,67	71.564,67

Die Einnahmen aus der Grundsteuer A beruhen auf dem vom Land vorgegebenen fiktiven Hebesatz von 223 % (Vorjahr 217 %).

Die Einnahmen aus der Grundsteuer B beruhen ebenfalls auf dem vom Land vorgegebenen fiktiven Hebesatz von 443 % Vorjahr (429 %).

Die Erträge aus den Grundsteuern sind gut kalkulierbar und entsprechen im Großen und Ganzen den Ansätzen, weil sie keinen konjunkturellen Schwankungen unterliegen.

Gewerbesteuer	13.700.000,00	17.784.605,40	4.084.605,40
----------------------	---------------	---------------	--------------

Die Einnahmen aus der Gewerbesteuer beruhen auf dem vom Land vorgegebenen fiktiven Hebesatz von 418 % (Vorjahr 417 %). Wie deutlich erkennbar ist, lagen die Gewerbesteuererträge weit über dem fortgeschriebenen Ansatz und auch über dem Vorjahresergebnis i.H.v. rd. 14,7 Mio. €. Ursache hierfür sind höhere Gewerbesteuermessbeträge, auf die die Stadt vor allem kurzfristig kaum Einfluss hat.



	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.688.000,00	9.484.619,20	-203.380,80
Familienleistungsausgleich	886.000,00	894.488,64	8.488,64

Aus der Abrechnung des Anteils an der Einkommensteuer für das Jahr 2018 ergab sich anstatt einer geplanten Erstattung des Landes eine Nachzahlung an das Land von rd. 98.000 €

Anteil an der Umsatzsteuer	2.256.000,00	2.269.004,09	13.004,09
Vergnügungssteuer	160.000,00	164.076,09	4.076,09
Hundesteuer	87.000,00	85.682,82	-1.317,18

Die letzte Hundebestandsaufnahme erfolgte im Jahre 2012.

1.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.442.440,00	4.922.020,03	-520.419,97
Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00

Die Höhe der Schlüsselzuweisung beruht auf dem Bescheid zum GFG 2019. Danach gilt die Stadt Stadtlohn weiterhin als abundant und erhält keine Schlüsselzuweisungen.

Schulpauschale -konsumtiv-	397.050,00	198.525,00	-198.525,00
-----------------------------------	------------	------------	-------------

Die vom Land gewährte Schulpauschale kann von den Gemeinden im Rahmen des § 30 Schulverwaltungsgesetz (SchVG) z.B. für den Bau, die Modernisierung und Sanierung, den Erwerb, Miete und Leasing von Schulgebäuden sowie für die Einrichtung und Ausstattung von Schulgebäuden eingesetzt werden. Da mit der Pauschale neben investiven Auszahlungen auch konsumtive Aufwendungen finanziert werden können, erfolgt eine Veranschlagung dieses Anteils im Ergebnisplan. In 2019 wurde die Schulpauschale (insgesamt 794.100 €) mit einem Teilbetrag von rd. 198.500 € konsumtiv verwendet.

Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	3.930,00	5.088,08	1.158,08
---	----------	----------	----------

Es wurden Zuweisungen zum Bundesfreiwilligendienst sowie nicht veranschlagte Zuwendungen für laufende Zwecke aus dem Integrierten Handlungskonzept vereinnahmt.

Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.865.000,00	1.357.171,58	-507.828,42
---	--------------	--------------	-------------

Bei den Zuwendungen des Landes für lfd. Zwecke handelt es sich mit rd. 676.000 € im Wesentlichen um Zuwendungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, die im Haushaltsplan mit 830.000 € eingeplant worden sind. Durch die geringere Anzahl an zuweisungsberechtigten Flüchtlingen sinken auch die Zuweisungen. Darüber hinaus konnten konsumtiv veranschlagte Zuweisungen im Bereich Hochwasserschutz in 2019 noch nicht vereinnahmt werden.



	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden	0,00	31.952,41	31.952,41
Zuweisungen für lfd. Zwecke von Zweckverbänden	102.000,00	79.650,80	-22.349,20

Die Zuweisung wurde im Rahmen des Projektes „berkeln 2018 – 2020“ gewährt.

Zuweisungen für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen und übrigen Bereichen	271.540,00	403.503,90	131.963,90
---	------------	------------	------------

Es handelt sich um Einzahlungen Dritter zu Gunsten der Schulgirokonten, aus Zuschüssen zum Projekt „JeKits – Jedem Kind Instrumente, Tanzen, Singen“, Fördermittel für Städtepartnerschaften, aus der Förderung zum Kunstrasenplatz von der Geschwister-Hakenfort-Stiftung, aus Fördermitteln für Integrationsmaßnahmen von der Bundesagentur für Arbeit, einen weitergeleiteten Zuschuss des Jugendwerks sowie um einen Zuschuss für den historischen Stadtspaziergang. Außerdem enthält diese Position die Zuschüsse aus dem privaten Bereich für die Unterhaltung von Straßen.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.602.920,00	1.645.189,57	42.269,57
---	--------------	--------------	-----------

Allgemeine Umlagen vom Land	1.200.000,00	1.200.938,69	938,69
------------------------------------	--------------	--------------	--------

Aus der Abrechnung des Einheitslastenabrechnungsgesetzes 2017 ergab sich ein Erstattungsanspruch der Stadt gegenüber dem Land.

1.1.3 Sonstige Transfererträge	648.500,00	421.488,61	-227.011,39
---------------------------------------	------------	------------	-------------

Im Ansatz sind insbesondere rd. 638.000 € Schuldendienstleistungen des Landes aus dem Programm „Gute Schule 2020“ enthalten. Die Differenz resultiert im Wesentlichen durch konsumtiv eingeplante Mittel, die aber investiv verwendet worden sind, sodass die Zuweisungen hieraus an anderer Stelle nachgewiesen werden. Außerdem entfallen auf die sonstigen Transfererträge noch Erstattungen durch Sozialleistungsträger sowie nicht veranschlagte Rückzahlungen gewährter Hilfen im Bereich des Asylbewerberleistungsgesetzes.

1.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.865.290,00	8.145.469,67	280.179,67
--	--------------	--------------	------------

Verwaltungsgebühren	185.400,00	210.741,85	25.341,85
----------------------------	------------	------------	-----------

Die höheren Verwaltungsgebührenerträge gehen mit einem höheren Aufwand einher. In der Regel lassen sich die Fallzahlen nicht steuern.



	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
--	----------------------------	----------	----------------

Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.698.840,00	6.774.754,16	75.914,16
---	--------------	--------------	-----------

Bei den zwei größten Positionen handelt es sich um Kanalbenutzungs- und Abfallbeseitigungsgebühren. Die Abfallbeseitigungsgebühren überschreiten den Ansatz um rd. 4.000 €. Auch die Kanalbenutzungsgebühren übersteigen den Ansatz um rd. 35.000 €. Die Erträge aus den Benutzungsgebühren für städtische Unterkünfte liegen vor allem aufgrund einer geringeren Anzahl an Flüchtlingen um rd. 21.000 € unter der Kalkulation.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	756.870,00	772.713,65	15.843,65
---	------------	------------	-----------

Die Erträge übersteigen den Ansatz, da die Erschließungsbeiträge für das Baugebiet Erningfeld in 2019 zum ersten Mal komplett Berücksichtigung finden, deren Höhe zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht genau ermittelbar war.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	209.680,00	373.487,90	163.807,90
--	------------	------------	------------

Aus der Nachkalkulation der Abwassergebühren hat sich ein planmäßiger Fehlbetrag und damit die vollständige Auflösung des Sonderpostens i.H.v. rd. 330.000 € ergeben. Ebenso führt die Nachkalkulation der Abfallbeseitigungsgebühren zu einer Minderung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich von rd. 42.000 €. Bei den Straßenreinigungsgebühren beträgt die Auflösung des Sonderpostens nach Abschluss der Nachkalkulation rd. 1.000 €.

Sonstige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.500,00	13.772,11	-727,89
---	-----------	-----------	---------

Es handelt sich hierbei um Marktstandsgelder und Beträge für die Sondernutzung öffentlicher Flächen.

1.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	912.350,00	923.870,68	11.520,68
---	------------	------------	-----------

Mieten und Pachten	799.450,00	825.285,37	25.835,37
---------------------------	------------	------------	-----------

Erträge aus Verkauf	86.900,00	73.407,08	-13.492,92
----------------------------	-----------	-----------	------------

(Altpapier, Strom, Bildbände und Dokumentationen, Leerrohr)

Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	26.000,00	25.178,23	-821,77
---	-----------	-----------	---------



	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
--	----------------------------	----------	----------------

1.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.337.390,00	2.408.572,31	71.182,31
---	--------------	--------------	-----------

Erstattungen vom Bund	26.220,00	24.004,77	-2.215,23
------------------------------	-----------	-----------	-----------

In 2019 beinhaltet diese Position einen Abschlag für die Kosten der Europawahl am 26.05.2019 sowie eine Erstattung der Bundesagentur für Arbeit für vertiefte Berufsorientierungsmaßnahmen.

Erstattungen vom Land	407.500,00	146.325,71	-261.174,29
------------------------------	------------	------------	-------------

Es handelt sich um Erstattungen für Integrationsmaßnahmen nach dem Integrations- und Teilhabegesetz. Da der Betrag in 2019 nur anteilig verwendet werden konnte, wurde der nicht verwendete Anteil als erhaltene Anzahlung verbucht.

Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden	1.694.500,00	1.835.634,13	141.134,13
---	--------------	--------------	------------

Es handelt sich vor allem um Personal- und Sachkostenerstattungen für die Rettungswache sowie Aufgaben nach dem SGB II.

Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	5.140,00	1.533,87	-3.606,13
---	----------	----------	-----------

Erstattungen von privaten Unternehmen	30,00	208.371,38	208.341,38
--	-------	------------	------------

Es sind hauptsächlich Erstattungen von Versicherungsbeiträgen sowie Schadensregulierungen durch Versicherungen. Des Weiteren enthält diese Position die Erstattungen für das Stadtmodell aus Bronze durch private Unternehmen.

Erstattungen von übrigen Bereichen	195.000,00	160.369,15	-34.630,85
---	------------	------------	------------

Im Wesentlichen handelt es sich um Kostenerstattungsbeiträge nach dem BauGB.

Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung von Arbeitsuchenden	9.000,00	32.333,30	23.333,30
---	----------	-----------	-----------

1.1.7 Sonstige ordentliche Erträge	1.736.810,00	2.236.240,22	499.430,22
---	--------------	--------------	------------

Konzessionsabgabe SVS GmbH	731.000,00	776.946,09	45.946,09
-----------------------------------	------------	------------	-----------

In dem Betrag ist eine Nachzahlung aus 2018 von rd. 25.000 € enthalten.

Erstattung von Steuern	51.000,00	51.462,84	462,84
-------------------------------	-----------	-----------	--------

Es handelt sich um die Erstattung der Körperschaftsteuer des BgA Bäder für 2017.



	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
--	----------------------------	----------	----------------

Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	619.100,00	491.919,29	-127.180,71
--	------------	------------	-------------

Einnahmen aus Verkäufen von Grundstücken des Umlaufvermögens sind mit dem Wert, um den sie den Buchwert in der Bilanz übersteigen, als Ertrag im Ergebnisplan veranschlagt. Es handelt sich um Verkäufe von Wohnbaugrundstücken.

Erträge aus der Veräußerung von sonstigen Vermögensgegenständen	0,00	934,98	934,98
Verwarnungs- und Bußgelder	53.000,00	155.075,25	102.075,25
Säumniszuschläge u.a.	38.500,00	47.774,32	9.274,32
Verzinsung der Gewerbesteuer	70.000,00	275.596,00	205.596,00

Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	236.391,72	236.391,72
---	------	------------	------------

Es handelt sich um die Auflösung einzelner Rückstellungen. Die größten Positionen stammen aus den Bereichen Schule und Liegenschaften.

Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	0,00	1.571,23	1.571,23
Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	5.630,00	100.259,27	94.629,27
Andere sonstige ordentliche Erträge	168.580,00	98.309,23	-70.270,77

Der Ansatz der anderen sonstigen ordentlichen Erträge beinhaltet vor allem die Erstattung der Abwasserabgabe, die statt in 2019 erst in 2020 erfolgt.



	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
1.2 Ordentliche Aufwendungen	48.302.787,40	48.023.643,76	-279.143,64
1.2.1 Personalaufwendungen	9.484.940,00	9.887.828,99	402.888,99

Der Personalaufwand für 2019 setzt sich wie folgt zusammen:

Beamte:

Dienstaufwendungen	1.227.230,00	1.206.006,78	-21.223,22
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	42.110,00	460.165,00	418.055,00
Zuführungen zu Beihilferückstellungen	26.290,00	78.602,00	52.312,00
Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden	0,00	1.800,00	1.800,00
Zuführungen zu Rückstellungen für Al- tersteilzeit	0,00	-34.800,00	-34.800,00

Die Planung sowie Abrechnung der Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen wird durch die Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw) durchgeführt.

Beschäftigte:

Dienstaufwendungen	6.311.280,00	6.371.731,30	60.451,30
Dienstaufwendungen sonst. Beschäftigte	3.100,00	0,00	-3.100,00
Beiträge zu Zusatzversorgungskassen	496.370,00	504.130,26	7.760,26
Sozialversicherungsbeiträge	1.293.200,00	1.311.051,22	17.851,22
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	5.500,00	4.891,68	-608,32
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (Auszahlung Versor- gungskasse)	79.680,00	69.450,75	-10.409,25
Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden sowie Jubiläumswendungen	0,00	500,00	500,00
Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit	0,00	-85.700,00	-85.700,00

1.2.2 Versorgungsaufwendungen	1.142.050,00	708.264,33	-433.785,67
--------------------------------------	--------------	------------	-------------

Es handelt sich um Aufwendungen für Pensionen und Beihilfen der Versorgungsempfänger. Die Schätzung zu Jahresbeginn sowie die Abrechnung am Jahresende erfolgt durch die Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw).



	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
--	----------------------------	----------	----------------

1.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.781.337,40	9.565.521,88	-215.815,52
--	--------------	--------------	-------------

Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.471.997,06	629.663,50	-842.333,56
---	--------------	------------	-------------

Mit rd. 381.000 € für Inanspruchnahmen von Rückstellungen erklärt sich ein großer Anteil der Abweichung zum Planansatz. Die weitere Differenz resultiert aus den verzögerten Renovierungsarbeiten am Don-Bosco-Kindergarten, an den Schulen, dem Haus Hakenfort sowie der Kanalsanierung an der Marienschule.

Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	886.800,00	1.061.352,94	174.552,94
--	------------	--------------	------------

Im Wesentlichen handelt es sich um die Unterhaltung der Abwasserbeseitigungsanlagen, Wirtschaftswege, Straßen inkl. Straßenbegleitgrün sowie weiterer öffentlicher Grünflächen und Spielplätze. Die Mehraufwendungen in 2019 sind im Bereich Grünflächen entstanden und waren vor allem witterungsbedingt und im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht sowie Gesundheitsfürsorge (u.a. Beseitigung Eichenprozessionsspinner) notwendig. Weitere Mehraufwendungen sind im Bereich Abwasserbeseitigung entstanden, da die in 2018 begonnene Kanalinspektion erst in 2019 abgeschlossen werden konnte.

Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen	0,00	1.115.000,00	1.115.000,00
---	------	--------------	--------------

Die Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen (hier u.a. kleine Sporthalle an der Gescher-Dyk-Schule, Dach am Hallenbad, Abwassersystem ehem. Marienschule) werden nicht geplant. Den Zuführungen stehen Inanspruchnahmen von rd. 390.000 € sowie Auflösungen von Instandhaltungsrückstellungen i.H.v. rd. 155.000 € gegenüber.

Erstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	1.650,00	3.282,65	1.632,65
---	----------	----------	----------

Es handelt sich um die Erstattung von Kosten für die Vorprüfung der Personal- und Sachkosten nach der Landeshaushaltsordnung für zwei Jahre.

Erstattungen an übrige Bereiche	49.020,00	47.212,70	-1.807,30
--	-----------	-----------	-----------

Es handelt sich um Kostenerstattungen an den JFB e.V. für den Einsatz von Schulsozialarbeitern.

Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.716.450,00	1.406.866,10	-309.583,90
--	--------------	--------------	-------------

Die Abweichungen zum Ansatz stammen aus witterungsbedingten Einsparungen sowie Aufwendungen, die in das Folgejahr verschoben wurden.



	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.112.600,00	1.049.849,21	-62.750,79
Haltung von Fahrzeugen	238.200,00	309.282,85	71.082,85

Die Mehraufwendungen resultieren vor allem aus an Feuerwehrfahrzeugen entstandenen Unfallschäden sowie Wartungsarbeiten.

Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	175.380,00	113.820,00	-61.560,00
---	------------	------------	------------

Geplante Maßnahmen wurden nach 2020 verschoben.

Lernmittel	121.500,00	102.813,32	-18.686,68
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	906.560,64	669.929,75	-236.630,89

Im Wesentlichen handelt es sich bei der Differenz mit rd. 76.000 € um geplante Ausgleichsmaßnahmen im Baugebiet Erningfeld, die in 2019 noch nicht vollständig umgesetzt werden konnten sowie Inklusionsmittel von rd. 65.000 €, die als Ermächtigung nach 2020 übertragen worden sind. Außerdem sind aufgrund der Inanspruchnahme höherer Landesmittel die benötigten Aufwendungen für die Offene Ganztagschule gesunken.

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.101.179,70	3.056.448,86	-44.730,84
---	--------------	--------------	------------

1.2.4 Bilanzielle Abschreibungen	5.805.610,00	5.884.289,70	78.679,70
---	--------------	--------------	-----------

Die Abschreibungen resultieren vor allem aus der Abnutzung folgender Vermögensgegenstände:

- Straßen:	1.544.733,99 €
- Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen:	920.999,95 €
- Schulgebäude:	739.027,88 €
- Sonstige Betriebsgebäude:	602.424,13 €
- Betriebs- und Geschäftsausstattung:	553.554,06 €
- Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge:	367.703,32 €
- Wohnbauten:	315.961,79 €
- Umlaufvermögen (Grundstücke und Gebäude):	180.767,73 €



	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
--	----------------------------	----------	----------------

1.2.5 Transferaufwendungen	19.933.040,00	19.832.112,94	-100.927,06
-----------------------------------	---------------	---------------	-------------

Im Einzelnen fielen folgende Transferaufwendungen an:

Zuweisungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	1.800,00	200,01	-1.599,99
--	----------	--------	-----------

Betriebskostenzuschuss Bürgerbus Stadtlohn-Südlohn

Zuweisungen an Zweckverbände	271.420,00	288.654,11	17.234,11
-------------------------------------	------------	------------	-----------

(Unterhaltung der Wasserläufe 2. Ordnung, Zuschuss VHS, Beiträge Wasser- und Bodenverbände)

Die Zahlungen an die Wasser- und Bodenverbände zur Unterhaltung der Wasserläufe 2. Ordnung werden jeweils im Folgejahr als Gewässerunterhaltungsgebühr auf die Grundstückseigentümer umgelegt.

Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	33.500,00	32.652,09	-847,91
--	-----------	-----------	---------

(Geschäftskosten Wirtschaftsförderungsgesellschaft)

Zuschüsse an übrige Bereiche	2.196.640,00	2.115.114,79	-81.525,21
-------------------------------------	--------------	--------------	------------

(Schulprojekte, Bücherei, Personalkosten u.a. Jugendwerk, Kindergärten, SMS und andere Vereine und Einrichtungen)

Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	936.000,00	679.362,39	-256.637,61
--	------------	------------	-------------

Es wurden weniger Asylbewerber zugewiesen als zunächst im Haushaltsplan angenommen, sodass der Ansatz deutlich unterschritten wird. Analog hierzu sind die Landeszuweisungen gesunken.

Leistungen für Bildung und Teilhabe	55.750,00	56.085,14	335,14
--	-----------	-----------	--------

Es handelt sich vor allem um Aufwendungen für die Bereitstellung von Schulsozialarbeitern durch den JFB e.V. Den Aufwendungen stehen entsprechende Landeszuweisungen gegenüber.

Gewerbsteuerumlagen	2.302.500,00	2.280.617,89	-21.882,11
----------------------------	--------------	--------------	------------

Der Anteil „Fonds Deutsche Einheit“ der Gewerbsteuerumlage (rd. 1,0 Mio. €) wurde in 2019 das letzte Mal gezahlt und entfällt ab dem Jahr 2020 ersatzlos.



	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
Kreisumlagen	13.341.760,00	13.308.983,15	-32.776,85

Der Umlagesatz für die allgemeine Kreisumlage verringert sich gegenüber dem Vorjahr um 1,4 Punkte von 26,4 auf 25,0 Punkte. Der Umlagesatz für die Jugendamtsumlage erhöht sich um 0,1 Punkte von 23,2 auf 23,3 Punkte.

Der Haushaltsansatz entspricht diesen Hebesätzen. Die Jugendamtsumlage beinhaltet eine Erstattung von rd. 32.000 € aus der Schlussabrechnung der Jugendamtsumlage 2018.

Für das Jahr 2019 betragen somit bei einer Umlagegrundlage von rd. 27,623 Mio. € (Vorjahr 26,929 Mio. €) die

allgemeine Kreisumlage:	25,0 v.H.	6.905.636,31 €
Jugendamtsumlage:	23,3 v.H.	6.436.053,04 €
<u>Erstattung Jugendamtsumlage 2018:</u>		<u>-32.706,20 €</u>
Kreisumlage insgesamt:		13.308.983,15 €

Sonstige Transferaufwendungen ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter	761.000,00	1.042.897,00	281.897,00
---	------------	--------------	------------

Nach § 37 Abs. 5 KomHVO haben Kommunen seit 2019 die Möglichkeit, Rückstellungen für die erhöhte Heranziehung zu Umlagen aufgrund ungewöhnlich hoher Steuereinzahlungen zu bilden. In 2019 wurde daher eine Rückstellung für die Kreisumlage 2021 i.H.v. 540.000 € gebildet, die im Wesentlichen zu der dargestellten Abweichung führt. Andererseits ist die Finanzierungsbeteiligung an den Aufwendungen nach dem SGB II (-133.000 €) wie auch die Krankenhausinvestitionspauschale (-124.000 €) geringer ausgefallen.

Auflösung von ARAP für geleistete Zuschüsse	32.670,00	27.546,37	-5.123,63
--	-----------	-----------	-----------

1.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.155.810,00	2.145.625,92	-10.184,08
--	--------------	--------------	------------

Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	80.000,00	98.916,56	18.916,56
--	-----------	-----------	-----------

Die Überschreitung des Ansatzes stammt überwiegend aus erhöhtem Ausbildungsbedarf bei der Feuerwehr.

Reisekosten	20.000,00	16.687,46	-3.312,54
--------------------	-----------	-----------	-----------

Dienst- und Schutzkleidung	47.310,00	48.938,78	1.628,78
-----------------------------------	-----------	-----------	----------

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.150,00	19.226,69	6.076,69
---	-----------	-----------	----------



	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
--	----------------------------	----------	----------------

Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	277.500,00	288.627,33	11.127,33
---	------------	------------	-----------

Mieten und Pachten	397.460,00	336.600,22	-60.859,78
---------------------------	------------	------------	------------

Die Differenz resultiert vor allem aus einer nicht benötigten Pauschale zur Anpachtung von Gewerbeflächen.

Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	605.450,00	332.979,47	-272.470,53
---	------------	------------	-------------

Im Wesentlichen handelt es sich um Aufwendungen für Ausgleichsmaßnahmen nach dem BauGB sowie Lizenzen und Garantieverlängerungen für ein Jahr. Die Differenz resultiert aus noch nicht verbrauchten Ökopunkten.

Geschäftsaufwendungen	199.200,00	323.365,24	124.165,24
------------------------------	------------	------------	------------

Die Geschäftsaufwendungen der Schulen mit rd. 88.000 €, die über die Schulgirokonten abgewickelt werden, sind nicht unter dieser Position, sondern als Sachaufwand veranschlagt gewesen, sodass es an dieser Stelle zu entsprechenden Mehraufwendungen gekommen ist.

Sonstige Steuern	0,00	481,00	481,00
-------------------------	------	--------	--------

Versicherungen	282.300,00	286.084,45	3.784,45
-----------------------	------------	------------	----------

Schadensfälle	0,00	95.996,79	95.996,79
----------------------	------	-----------	-----------

Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	10.000,00	10.188,03	188,03
--	-----------	-----------	--------

Es handelt sich um den beim Verkauf von Umlaufvermögen entstandenen Verlust.

Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	2.437,51	2.437,51
--	------	----------	----------

Es wird keine Veränderung der Einzelwertberichtigungen geplant.

Abwasserabgabe	41.500,00	35.943,20	-5.556,80
-----------------------	-----------	-----------	-----------

Verfüungsmittel des Bürgermeisters	2.500,00	2.495,65	-4,35
---	----------	----------	-------

Fraktionszuwendungen	5.220,00	5.214,24	-5,76
-----------------------------	----------	----------	-------

Zuschreibung zu Sonderposten	0,00	36.750,62	36.750,62
-------------------------------------	------	-----------	-----------



	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
Weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	174.220,00	204.692,68	30.472,68

(Kapitalertragsteuer u.a.)

1.3 Ordentliches Ergebnis	771.992,60	5.136.304,84	4.364.312,24
----------------------------------	------------	--------------	--------------

Das ordentliche Ergebnis ist der Saldo aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen:

1.1 Ordentliche Erträge	49.074.780,00	53.159.948,60	4.085.168,60
1.2 Ordentliche Aufwendungen	48.302.787,40	48.023.643,76	-279.143,64
1.3 Ordentliches Ergebnis	771.992,60	5.136.304,84	4.364.312,24

2. Finanzergebnis

Das ordentliche Ergebnis ist noch zu ergänzen um das Finanzergebnis, das sich aus den Finanzerträgen sowie den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen ergibt.

2.1 Finanzerträge	243.310,00	443.011,64	199.701,64
--------------------------	------------	------------	------------

Zinserträge aus Bürgschaften SVS GmbH	1.960,00	1.963,08	3,08
--	----------	----------	------

Zinserträge von Kreditinstituten	350,00	1.522,39	1.172,39
---	--------	----------	----------

Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	10.000,00	9.992,62	-7,38
---	-----------	----------	-------

Im Wesentlichen handelt es sich hier um die Zinsen der SV-Bäder GmbH für den von der Stadt geleisteten Liquiditätsvorschuss für den laufenden Betrieb des Bades.

Gewinnanteile und sonstige Finanzerträge aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	231.000,00	429.533,55	198.533,55
---	------------	------------	------------

Der Verlust der SV-Bäder GmbH wird seit 2016 von der SVS-Versorgungsbetriebe GmbH übernommen.

2.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	602.550,00	612.765,03	10.215,03
---	------------	------------	-----------

Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	572.000,00	483.984,31	-88.015,69
--	------------	------------	------------

Da Kredite erst später als geplant in Anspruch genommen werden mussten und der Zinssatz günstiger war, konnten veranschlagte Zinsaufwendungen teilweise vermieden werden.

Kreditbeschaffungskosten	0,00	16,67	16,67
---------------------------------	------	-------	-------



	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	0,00	0,00	0,00
Sonstige Finanzaufwendungen	30.550,00	128.764,05	98.214,05

Die Überschreitung des Ansatzes hängt mit der Rückstellungserhöhung für Zinsen gem. § 233 a AO zusammen.

2.3 Finanzergebnis	-359.240,00	-169.753,39	189.486,61
---------------------------	-------------	-------------	------------

Das Finanzergebnis ist der Saldo aus den Finanzerträgen und Finanzaufwendungen:

2.1 Finanzerträge	243.310,00	443.011,64	199.701,64
2.2 Finanzaufwendungen	602.550,00	612.765,03	10.215,03
2.3 Finanzergebnis	-359.240,00	-169.753,39	189.486,61



	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
--	----------------------------	----------	----------------

3. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit ergibt sich aus dem Saldo des ordentlichen Ergebnisses und des Finanzergebnisses:

1.3	Ordentliches Ergebnis	771.992,60	5.136.304,84	4.364.312,24
2.3	Finanzergebnis	-359.240,00	-169.753,39	189.486,61
3.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	412.752,60	4.966.551,45	4.553.798,85

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit schließt mit einem Jahresüberschuss von 4.966.551,45 € ab. Somit ist der Haushalt gem. § 75 Abs. 2 S. 2 GO NRW ausgeglichen, weil der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen übersteigt.

Der Überschuss liegt um 4.553.798,85 € über dem im fortgeschriebenen Ansatz veranschlagten Überschuss von 412.752,60 € und weicht damit erheblich von diesem Ansatz ab.

Der Jahresüberschuss soll der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Ein entsprechender Ratsbeschluss wird voraussichtlich am 02.09.2020 erfolgen.



Berechnung der Ausgleichsrücklage

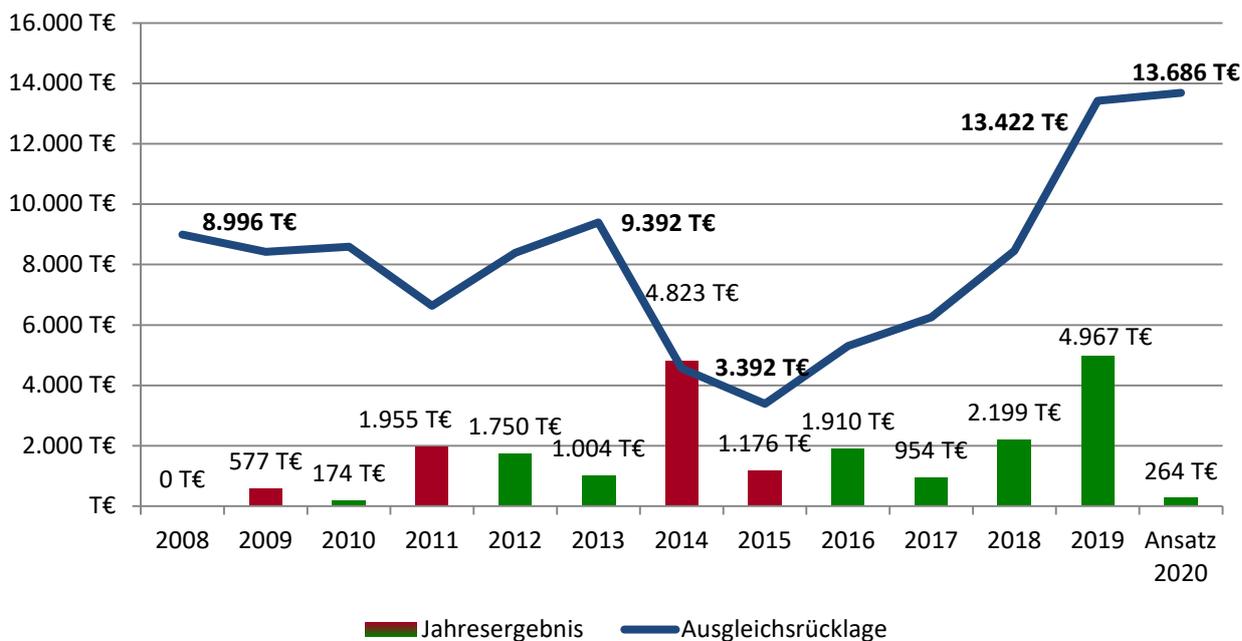
Die Höhe der Ausgleichsrücklage wurde erstmals in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 festgelegt und lag bei 8.995.921,96 €. Sie kann bis zu einem Drittel des Eigenkapitals betragen und hat sich wie folgt entwickelt:

Verrechnung Jahresergebnis	Stand 01.01. €	Entnahme €	Zuführung €	Stand neu €
2009	8.995.921,96	577.427,62	0,00	8.418.494,34
2010	8.418.494,34	0,00	173.844,86	8.592.339,20
2011	8.592.339,20	1.954.530,48	0,00	6.637.808,72
2012	6.637.808,72	0,00	1.750.116,18	8.387.924,90
2013	8.387.924,90	0,00	1.003.801,67	9.391.726,57
2014	9.391.726,57	4.822.943,20	0,00	4.568.783,37
2015	4.568.783,37	1.176.449,35	0,00	3.392.334,02
2016	3.392.334,02		1.910.266,73	5.302.600,75
2017	5.302.600,75		953.715,88	6.256.316,63
2018	6.256.316,63		2.198.848,68	8.455.165,31

Das Jahresergebnis 2019 wird im Jahr 2020 voraussichtlich wie folgt verrechnet:

Verrechnung Jahresergebnis	Stand 01.01. €	Entnahme €	Zuführung €	Stand neu €
2019	8.455.165,31	0,00	4.966.551,45	13.421.716,76

Entwicklung der Ausgleichsrücklage





4. Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

Die Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang von nicht betriebsnotwendigen Vermögensgegenständen (§ 90 Abs. 3 S. 1 GO NRW) und aus der Wertveränderung von Finanzanlagen sind gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW direkt mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Somit führt ein etwaiger Gewinn oder Verlust zu einer Veränderung des Eigenkapitals, beeinflusst jedoch nicht das Jahresergebnis.

Es handelt sich in 2019 um die folgenden Verrechnungen:

Geschäftsvorfall	Werte
Fahrzeuge	+ 4.495,92 €
Grundstücke	+ 32.603,35 €
Maschinen, technische Anlagen	+ 582,38 €
Wald	+ 9.565,40 €
Straßen	- 311,29 €
BGA	- 7.214,38 €
Insgesamt	+ 39.721,38 €

5. Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Um die Erträge und Aufwendungen in den einzelnen Teilrechnungen der Ergebnisrechnung möglichst verursachungsgerecht darzustellen, sind im vorliegenden Jahresabschluss interne Leistungsbeziehungen (ILB) durch entsprechende Erträge und Aufwendungen verbucht.

	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
5.1 Erträge aus ILB	4.684.215,31	5.004.608,67	320.393,36
5.2 Aufwendungen aus ILB	4.684.215,31	5.004.608,67	320.393,36
5 Saldo	0,00	0,00	0,00

Leistungen zwischen den Produkten werden als interne Leistungsbeziehung verrechnet. Ihre Höhe ist in den Teilergebnisrechnungen ersichtlich und auf Ebene des Gesamthaushaltes ausgeglichen.

Hierbei handelt es sich konkret um

- Dienstleistungen des Bauhofes,
- Sachkostenanteile des Produktes „Zentrale Dienste“ zu Lasten der übrigen Produkte,
- Personalkosten der Querschnittsämter zu Lasten der Gebührenhaushalte,
- die Darstellung der kalkulatorischen Verzinsung des Anlagekapitals der Gebührenhaushalte,
- Nutzungsentschädigungen für nicht belegte Wohnungen für Asylbewerber,
- den Kostenanteil des Produktes Park- und Gartenanlagen am Produkt Friedhof sowie
- Dienstleistungen der Feuerwehr.



Erläuterungen zur Finanzrechnung

Gem. § 45 Abs. 1 KomHVO NRW sind die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit zu erläutern.

vorab nachrichtlich:

1. Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die im Ergebnisplan dargestellten Erträge und Aufwendungen sind in den meisten Fällen auch zahlungsrelevant, d.h., sie bewirken Einzahlungen oder Auszahlungen (Ausnahme sind z.B. Abschreibungen, ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen, Zuführungen zu und Entnahmen aus Rückstellungen, Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen). Insoweit ist eine nochmalige Darstellung der Einzahlungen und Auszahlungen aus den Geschäftsvorfällen der lfd. Verwaltungstätigkeit an dieser Stelle entbehrlich. Sie wird vom Gesetzgeber auch nicht gefordert.

	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
1.1 Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.611.190,00	47.376.772,95	1.765.582,95
1.2 Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	42.925.807,40	41.347.608,87	-1.578.198,53
1.3 Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.685.382,60	6.029.164,08	3.343.781,48

2. Zahlungen aus Investitionstätigkeit

2.1 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.051.089,46	13.650.409,61	-15.400.679,85
---	---------------	---------------	----------------

2.1.1 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.358.440,79	3.271.206,37	-3.087.234,42
--	--------------	--------------	---------------

davon im Wesentlichen:

Gewerbeflächen rd.	2.008.000 €
Sonstiges (Infrastruktur, Grünflächen, sonstige Gebäude) rd.	981.000 €
Wohnbau (Neubaugebiete und Wohngebäude) rd.	283.000 €



	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
--	----------------------------	----------	----------------

2.1.2 Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.924.061,94	9.159.297,81	-11.764.764,13
--	---------------	--------------	----------------

Hochbaumaßnahmen	7.759.739,76	4.435.345,70	-3.324.394,06
-------------------------	--------------	--------------	---------------

davon im Wesentlichen:

Erweiterung Feuer- und Rettungswache rd.	3.581.000 €
Kindergarten am Hessenweg	759.000 €
Berkelmühle rd.	40.000 €

Nicht benötigte Mittel bereits begonnener Maßnahmen werden in das Folgejahr übertragen (v.a. Feuer- und Rettungswache, Berkelmühle und Bau des Kindergartens am Hessenweg).

Tiefbaumaßnahmen	10.759.703,35	3.539.226,78	-7.220.476,57
-------------------------	---------------	--------------	---------------

davon im Wesentlichen:

Beckenerweiterung Regenüberlaufbecken II rd.	499.000 €
Maßnahmen Starkregenereignisse Cohaus Esch rd.	447.000 €
Kanalerneuerung Beethovenring rd.	440.000 €
Erschließung Erningfeld rd.	430.000 €
Kanalerneuerung Schanzring rd.	364.000 €
Straßenerneuerung Beethovenring rd.	228.000 €
Kanalerneuerung Wenningfeld rd.	149.000 €
Kanalerneuerung Görkeskamp rd.	129.000 €

Dadurch, dass viele veranschlagte Tiefbaumaßnahmen noch nicht in Angriff genommen werden konnten, war der Mittelabfluss geringer als geplant. Darüber hinaus konnten viele Maßnahmen nicht abgeschlossen werden oder es stehen noch Schlussrechnungen aus, sodass sich entsprechend hohe Ermächtigungsübertragungen für das Folgejahr ergeben.

Sonstige Baumaßnahmen	2.404.618,83	1.184.725,33	-1.219.893,50
------------------------------	--------------	--------------	---------------

In 2019 konnten rd. 641.000 € in den Hochwasserschutz sowie rd. 292.000 € in die Strukturverbesserungen an der Berkel investiert werden. Insbesondere beim Hochwasserschutz wurden jedoch rd. 700.000 € weniger ausgezahlt als veranschlagt, sodass die verbliebene Auszahlungsermächtigung in voller Höhe in das nächste Jahr übertragen wurde.

2.1.3 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.395.286,73	913.102,86	-482.183,87
---	--------------	------------	-------------



	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
--	----------------------------	----------	----------------

Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze von 800 €	1.307.814,27	715.125,89	-592.688,38
---	--------------	------------	-------------

davon im Wesentlichen:

EDV – Neubeschaffung inkl. Software und Softwarelizenzen rd.	180.000 €
Schulen – Schuleinrichtungsgegenstände und EDV rd.	141.000 €
Einrichtung Feuer- und Rettungswache (EDV, Geräte etc.) rd.	92.000 €
Maschinen, Fahrzeuge und technische Anlagen Abwasserbeseitigung rd.	87.000 €
Maschinen und technische Anlagen Bauhof rd.	32.000 €
Druckentwässerung Hundewick rd.	28.000 €
Spielgeräte für Kinderspielplätze rd.	26.000 €

Vermögensgegenstände unterhalb der Wertgrenze von 800 €	87.472,46	197.976,97	110.504,51
--	-----------	------------	------------

2.1.4 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	190.000,00	164.197,57	-25.802,43
--	------------	------------	------------

Bei der Auszahlung handelt es sich um die Einzahlungen in den kww-Versorgungsfonds.

2.1.5 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	183.300,00	142.605,00	-40.695,00
---	------------	------------	------------

Es handelt sich hierbei um Baukostenanteile des Radweges in Büren sowie der Verlängerung des Radweges an der Eichendorffstraße.

2.1.6 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------

2.2 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.356.226,02	6.514.361,58	-4.841.864,44
---	---------------	--------------	---------------



	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
2.2.1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.611.806,02	4.295.288,86	-1.316.517,16
Investitionszuweisungen vom Bund	511.880,00	47.754,45	-464.125,55

davon:

IHK Perspektive Stadtlohn 2020 rd.	24.000 €
Breitbandausbau rd.	16.000 €
Sportstätten LED rd.	8.000 €

Die veranschlagten Bundeszuweisungen für Sportstätten LED, die Sanierung des 2. Bauabschnittes im Freibad, IHK-Mittel für Berkelmühle und Mühlenplatz sowie den Breitbandausbau wurden i.H.v. insgesamt rd. 464.000 € noch nicht vereinnahmt, weil auch die entsprechenden Auszahlungen noch nicht angefallen sind.

Investitionszuweisungen vom Land	5.021.426,02	4.243.969,45	-777.456,57
---	--------------	--------------	-------------

davon:

Hochwasserschutz rd.	1.734.000 €
Investitionspauschale rd.	1.331.000 €
Schulpauschale -investiv- rd.	595.575 €
Strukturverbesserung Berkel	415.000 €
Gewässerausbau Hessenweg rd.	69.000 €
Feuerschutzpauschale rd.	62.000 €
Sportpauschale -investiv- rd.	60.000 €
Landeszuweisungen IHK Perspektive Stadtlohn 2020 rd.	40.000 €

Die veranschlagten Landeszuweisungen für den Gewässerausbau, die Berkelmühle, das Haus Hakenfort und die Marienschule wurden i.H.v. insgesamt rd. 2,0 Mio. € noch nicht vereinnahmt, weil auch die entsprechenden Auszahlungen noch nicht angefallen sind.

Demgegenüber stehen rd. 1,6 Mio. € Fördermittel für Hochwasserschutzmaßnahmen, die in 2019 nur mit rd. 749.000 € eingeplant waren. Außerdem wurde die Schulpauschale zu einem höheren Anteil investiv verwendet und die Zuwendungen für die Strukturverbesserung der Berkel überschreiten den geplanten Ansatz um rd. 167.000 €.

Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0	446,50	446,50
---	---	--------	--------

2.2.2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	124.505,02	124.505,02
---	------	------------	------------

Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	112.393,40	112.393,40
--	------	------------	------------

Die Einzahlung resultiert aus dem Verkauf von Grundstücken des Anlagevermögens.



	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	12.111,62	12.111,62

Im Wesentlichen handelt es sich um Fahrzeugverkäufe der Kläranlage und der Verwaltung. Außerdem konnten aus dem Verkauf einer Photovoltaikanlage sowie weiterer Vermögensgegenstände Einzahlungen erzielt werden.

2.2.3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	32.420,00	2.427,38	-29.992,62
---	-----------	----------	------------

Gebucht wurden Rückflüsse aus Darlehen und Ausleihungen. Der Verkauf von Wertpapieren ist in 2019 nicht erfolgt.

2.2.4 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.899.000,00	649.250,60	-1.249.749,40
---	--------------	------------	---------------

davon

Erschließungsbeiträge nach dem BauGB rd.	566.000 €
Kanalanschlussbeiträge rd.	55.000 €

Die Mindereinnahmen sind auf noch nicht vereinnahmte Erschließungs- und Kanalanschlussbeiträge zurückzuführen.

2.2.5 Sonstige Investitionseinzahlungen	3.813.000,00	1.442.889,72	-2.370.110,28
--	--------------	--------------	---------------

Nachgewiesen sind hier die Erlöse aus dem Verkauf von Wohn- und Gewerbegrundstücken. Die geringeren Einzahlungen sind in erster Linie darauf zurückzuführen, dass sich die Vermarktung von Gewerbegrundstücken verzögert hat, sodass hier noch keine Einzahlung vereinnahmt werden konnte.

2.3 Saldo aus Investitionstätigkeit

2.2	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.356.226,02	6.514.361,58	-4.841.864,44
2.1	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.051.089,46	13.650.409,61	-15.400.679,85
2.3	Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.694.863,44	-7.136.048,03	10.558.815,41

Bei den Ein- und Auszahlungen gab es gravierende Abweichungen von den fortgeschriebenen Ansätzen. Trotz nicht realisierter Grundstücksverkäufe mit entsprechenden Zahlungen aus Beiträgen und nicht eingegangener Zuwendungen hat sich der Fehlbetrag aus Investitionstätigkeit um rd. 10.559.000 € verringert, weil vor allem Baumaßnahmen noch nicht umgesetzt werden konnten.



	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
--	----------------------------	----------	----------------

3. Ermittlung des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrags

1.3 Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.685.382,60	6.029.164,08	3.343.781,48
2.3 Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.694.863,44	-7.136.048,03	10.558.815,41
3 Finanzmittel-fehlbetrag / -überschuss	-15.009.480,84	-1.106.883,95	13.902.596,89

Der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit verbessert sich zur Planung um rd. 3.343.800 €. Gleichzeitig verbessert sich auch der Saldo aus Investitionstätigkeit um rd. 10.558.800 €, sodass der zunächst veranschlagte erheblich höhere Finanzmittelfehlbetrag auf rd. 1.106.900 € sinkt.

4. Zahlungsmittelbestand aus Finanzierungstätigkeit

Der Finanzmittelfehlbetrag ist um die Tilgungsverpflichtungen aus laufenden Kreditgeschäften und um die Aufnahme von Darlehen zu erhöhen:

4.1 Tilgung von Darlehen	2.163.850,00	2.722.279,19	558.429,19
---------------------------------	--------------	--------------	------------

davon

Tilgung von Kreditmarktdarlehen	2.163.850,00	2.174.572,90	10.722,90
Umschuldungen / außerordentliche Tilgung	0,00	547.706,29	547.706,29

Durch geendete Zinsbindungsfristen bestehender Kredite konnten diese zu günstigeren Konditionen umgeschuldet werden.

4.2 Tilgung von Liquiditätskrediten	2.500.000,00	4.500.000,00	2.000.000,00
--	--------------	--------------	--------------

In 2016 wurde ein Liquiditätskredit i.H.v. 2.500.000 € aufgenommen, der in 2019 getilgt wurde. Außerdem wurde im 3. Quartal 2019 ein Liquiditätskredit über 2.000.000 € aufgenommen, der Mitte November 2019 wieder zurückgezahlt wurde.



	Fortgeschr. Ansatz €	Ist €	Differenz €
--	----------------------------	----------	----------------

4.3 Aufnahme von Darlehen	11.061.000,00	6.477.779,85	-4.583.220,15
----------------------------------	---------------	--------------	---------------

davon

Aufnahme von Kreditmarktdarlehen	11.061.000,00	6.477.779,85	-4.583.220,15
----------------------------------	---------------	--------------	---------------

Zur Aufnahme von Darlehen bestand noch eine Kreditermächtigung aus

dem Jahr 2018 in Höhe von

5.190.000,00 €

Die Kreditermächtigung 2019 betrug

5.500.000,00 €

insgesamt

10.690.000,00 €

hiervon wurden in 2019 aufgenommen

6.475.800,00 €

sodass eine Kreditermächtigung in Höhe von

4.214.200,00 €

in das Jahr 2020 übertragen wird.

4.4 Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	2.463.818,00	2.463.818,00
---	------	--------------	--------------

Es musste ein Liquiditätskredit i.H.v. 2.000.000 € aufgenommen werden, der jedoch im gleichen Jahr zurückgezahlt wurde. Außerdem wurde ein Kredit über rd. 464.000 € im Rahmen des Programmes „Gute Schule 2020“ aufgenommen. Dieser wird in der kommunalen Bilanz als Verbindlichkeit ausgewiesen, die Zins- und Tilgungsleistungen werden jedoch direkt vom Land geleistet.

4 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	6.397.150,00	1.719.318,66	-4.677.831,34
---	--------------	--------------	---------------

5. Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln

3 Finanzmittel- fehlbetrag / -überschuss	-15.009.480,84	-1.106.883,95	13.902.596,89
4 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	6.397.150,00	1.719.318,66	-4.677.831,34
5 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-8.612.330,84	612.434,71	9.224.765,55

6. Liquide Mittel

5 Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	-8.612.330,84	612.434,71	9.224.765,55
6.1 Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	2.500.000,00	3.733.724,04	1.233.724,04
6.2 Änderung des Bestandes an frem- den Finanzmitteln	0,00	-114.013,44	-114.013,44
6 Liquide Mittel	-6.112.330,84	4.232.145,31	10.344.476,15

Der Finanzmittelfehlbetrag i.H.v. rd. 1.107.000 € führt aufgrund eines positiven Saldos aus Finanzierungstätigkeit i.H.v. rd. 1.719.000 € zur einer Erhöhung der eigenen Finanzmittel von rd. 612.000 €. Dadurch erhöhen sich die liquiden Mittel auf rd. 4.232.000 €.



Erläuterungen zur Bilanz

AKTIVA

	Stand 31.12.2018 €	Stand 31.12.2019 €	Differenz €
--	--------------------------	--------------------------	----------------

1. Anlagevermögen	191.240.203,57	196.927.086,33	5.686.882,76
--------------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagenspiegel auf S. 46 dargestellt.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	134.025,69	133.902,95	-122,74
--	-------------------	-------------------	----------------

Die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände übersteigen die Zugänge geringfügig, sodass sich der Wert vermindert.

1.2 Sachanlagen	177.053.123,33	182.578.465,84	5.525.342,51
------------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.145.665,79	14.482.996,13	337.330,34
--	----------------------	----------------------	-------------------

1.2.1.1 Grünflächen	12.951.584,38	12.998.907,76	47.323,38
---------------------	---------------	---------------	-----------

Enthalten ist der Wert für Grund und Boden der Grünflächen (rd. 9.379.000 €) sowie der Aufbauten und Einrichtungsgegenstände in den Park- und Gartenanlagen und Spielplätzen (rd. 3.620.000 €).

1.2.1.2 Ackerland	428.190,76	730.592,06	302.401,30
-------------------	------------	------------	------------

Es wurden Ackerflächen erworben, die im Jahr 2020 als Tauschfläche für die Regenwasserrückhaltung dienen.

1.2.1.3 Wald, Forsten	428.338,07	430.509,78	2.171,71
-----------------------	------------	------------	----------

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	337.552,58	322.986,53	-14.566,05
--	------------	------------	------------

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	63.568.929,82	69.086.388,48	5.517.458,66
--	----------------------	----------------------	---------------------

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	3.827.607,28	3.749.567,78	-78.039,50
---	--------------	--------------	------------

1.2.2.2 Schulen	38.727.385,52	37.995.973,64	-731.411,88
-----------------	---------------	---------------	-------------

Den Abschreibungen (rd. 739.000 €) und Abgängen (rd. 8.000 €) stehen nur geringfügige Zugänge entgegen.



	Stand 31.12.2018 €	Stand 31.12.2019 €	Differenz €
1.2.2.3 Wohnbauten	5.398.234,68	5.195.416,10	-202.818,58

Die Differenz resultiert aus dem Abbruch von zwei Gebäuden.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	15.615.702,34	22.145.430,96	6.529.728,62
--	---------------	---------------	--------------

Den Abschreibungen auf Gebäude i.H.v. rd. 602.000 € stehen Zugänge i.H.v. rd. 7.132.000 € gegenüber, die im Wesentlichen aus der Fertigstellung der Feuer- und Rettungswache rühren.

1.2.3 Infrastrukturvermögen	84.314.035,90	85.740.964,77	1.426.928,87
------------------------------------	----------------------	----------------------	---------------------

Im Infrastrukturvermögen ist der größte Teil des Anlagevermögens der Gemeinde enthalten. Es erfolgt daher eine detaillierte Betrachtungsweise der Veränderungen:

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	13.185.943,16	13.539.311,46	353.368,30
--	---------------	---------------	------------

Die Zugänge ergeben sich im Wesentlichen aus der Fertigstellung der Straßen im Baugebiet Erningfeld.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel	631.196,48	609.975,36	-21.221,12
----------------------------	------------	------------	------------

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	23.930.396,77	25.247.579,82	1.317.183,05
--	---------------	---------------	--------------

Die Abgänge resultieren vorwiegend aus Abschreibungen von rd. 884.000 €, die Zugänge im Wesentlichen aus der Fertigstellung der Kanalsanierungen am Beethovenring, Schanzring und der Stegerstraße.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	46.012.624,00	45.745.528,12	-267.095,88
--	---------------	---------------	-------------

Die Zugänge i.H.v. rd. 1.278.000 € ergeben sich vor allem aus dem Endausbau des Baugebietes Owvering sowie der Erneuerung am Hessenweg. Demgegenüber stehen Abschreibungen von rd. 1.545.000 €

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	553.875,49	598.570,01	44.694,52
--	------------	------------	-----------

Es handelt sich um die Lärmschutzwand am Westfalenring sowie Buswartehallen und Radwanderhütten.



	Stand 31.12.2018 €	Stand 31.12.2019 €	Differenz €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	28,00	28,00	0,00

Es handelt sich um Erinnerungswerte von je 1 €

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.182.599,97	2.040.335,11	-142.264,86
--	---------------------	---------------------	--------------------

Den Abschreibungen i.H.v. rd. 368.000 € stehen im Wesentlichen Zugänge für die Beschaffung von technischen Geräten, Maschinen und Fahrzeugen an der Kläranlage und der Feuerwehr entgegen.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)	1.596.997,90	1.569.791,48	-27.206,42
---	---------------------	---------------------	-------------------

Den Zugängen aus vielen einzelnen Maßnahmen für den Erwerb von BGA in Höhe von rd. 528.000 € stehen Abschreibungen i.H.v. rd. 554.000 € gegenüber.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.244.865,95	9.657.961,87	-1.586.904,08
---	----------------------	---------------------	----------------------

davon

Grundstücke und Gebäude	120.001,87	28.960,95	-91.040,92
-------------------------	------------	-----------	------------

Hochbaumaßnahmen	3.493.992,35	1.032.997,96	-2.460.994,39
------------------	--------------	--------------	---------------

Die Abgänge resultierten im Wesentlichen aus der Fertigstellung der Feuer- und Rettungswache, denen Zugänge für den Bau des Kindergartens am Hessenweg entgegenstehen.

Tiefbaumaßnahmen	6.665.564,36	7.238.179,34	572.614,78
------------------	--------------	--------------	------------

Die Zugänge i.H.v. 6,5 Mio. € stammen im Wesentlichen aus der Straßenerneuerung Beethovenring, der Beckenerweiterung am RÜB II und Maßnahmen gegen Starkregenereignisse. Abgänge durch Umbuchungen ergeben sich durch die Fertigstellung von Kanalerneuerungen am Beethovenring, Görkeskamp und Schanzring sowie der Erschließung des Baugebietes in Wenningfeld, sodass der Netto-Zugang bei rd. 622.000 € liegt.

Sonstige Baumaßnahmen	965.307,37	1.357.823,62	392.516,25
-----------------------	------------	--------------	------------

Der Zugang rührt im Wesentlichen aus Hochwasserschutzmaßnahmen.



	Stand 31.12.2018 €	Stand 31.12.2019 €	Differenz €
--	--------------------------	--------------------------	----------------

1.3	Finanzanlagen	14.053.054,55	14.214.717,54	161.662,99
------------	----------------------	----------------------	----------------------	-------------------

1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
--------------	---	-------------	-------------	-------------

1.3.2	Beteiligungen	11.906.609,63	11.906.359,63	-250,00
--------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------

Folgende Beteiligungen ergeben sich zum Jahresabschluss 2019:

SVS-Versorgungsbetriebe GmbH	11.735.375,00	11.735.375,00	0,00
Flugplatz Wenningfeld GmbH	122.004,16	122.004,16	0,00
HeWe Windpark (über Stiftung)	40.000,00	40.000,00	0,00
Volkshochschule –aktuelles forum–	4.877,47	4.877,47	0,00
Wirtschaftsförderungsgesellschaft	2.100,00	2.100,00	0,00
d-NRW AöR	1.000,00	1.000,00	0,00
NRW.Urban Kommunale Entwicklung GmbH	1.000,00	1.000,00	0,00
REGIONALE 2016 Agentur GmbH	250,00	0,00	-250,00
Sparkassenzweckverband	1,00	1,00	0,00
KAAW	1,00	1,00	0,00
Euregio	1,00	1,00	0,00
insgesamt	11.906.609,63	11.906.359,63	-250,00

Angaben nach § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO NRW:

Name und Sitz	Höhe des Anteils am Kapital	Eigenkapital	Ergebnis Jahresabschluss 2019
SVS - Versorgungsbetriebe GmbH Von-Ardenne Str. 8 48703 Stadtlohn	2.870.000 €	16.342.205,90 €	1.490.999,42 €

1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	1.179.000,66	1.343.341,03	164.340,37
--------------	--	---------------------	---------------------	-------------------

Zu den Wertpapieren des Anlagevermögens gehören Anteile am kvw-Versorgungsfonds (rd. 1.146.000 €), die Wertpapiere der Geschwister-Hakenfort-Stiftung (rd. 171.000 €) sowie der Stiftung Emma Mans (26.000 €). Die Erhöhung ergibt sich vor allem aus dem Zugang zu den Anteilen des kvw-Versorgungsfonds in Höhe von rd. 164.000 €

1.3.5	Ausleihungen	967.444,26	965.016,88	-2.427,38
--------------	---------------------	-------------------	-------------------	------------------

Es handelt sich um einen Liquiditätsvorschuss an die SV-Bäder GmbH (930.000 €) sowie Darlehen an Vereine und Verbände.



	Stand 31.12.2018 €	Stand 31.12.2019 €	Differenz €
--	--------------------------	--------------------------	----------------

2. Umlaufvermögen	14.245.492,14	18.159.488,64	3.913.996,50
--------------------------	----------------------	----------------------	---------------------

2.1 Vorräte	7.178.312,12	7.833.955,33	655.643,21
--------------------	---------------------	---------------------	-------------------

Zu den Vorräten gehören vor allem Grundstücke, die die Stadt für Zwecke der Wohnbebauung oder Gewerbeansiedlung an- und verkauft.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.333.455,98	6.093.388,00	2.759.932,02
--	---------------------	---------------------	---------------------

Auf die bestehenden Forderungen wurden Wertberichtigungen i.H.v. insgesamt rd. 62.000 € vorgenommen, davon rd. 26.000 € auf Gewerbesteuern. Wertberichtigungen erfolgen, wenn die Forderung zum Bilanzstichtag nicht werthaltig ist. Es handelt sich hierbei nicht um eine Niederschlagung, sondern um eine bilanzielle interne Abwertung von Forderungen nach dem Vorsichtsprinzip. Grundsätzlich wurden hierfür alle Forderungen einzeln bewertet. Bei Pfändungsgebühren, Säumniszuschlägen und Mahngebühren erfolgte eine Wertberichtigung nach Alter der Forderung.

2.2.1 Öffentl.-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.204.950,41	5.163.303,93	2.958.353,52
--	---------------------	---------------------	---------------------

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	367.955,09	123.728,62	-244.226,47
---	-------------------	-------------------	--------------------

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	760.550,48	806.355,45	45.804,97
--	-------------------	-------------------	------------------

Im Wesentlichen handelt es sich um Ökopunkte.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
--	-------------	-------------	-------------

2.4 Liquide Mittel	3.733.724,04	4.232.145,31	498.421,27
---------------------------	---------------------	---------------------	-------------------

In den liquiden Mitteln sind die Bestände der Schulgirokonten (rd. 221.000 €) sowie der Geschwister-Hakenfort-Stiftung (rd. 183.000 €) enthalten.



	Stand 31.12.2018 €	Stand 31.12.2019 €	Differenz €
--	--------------------------	--------------------------	----------------

2.5 Aktive Rechnungsabgrenzung	174.173,95	290.379,83	116.205,88
---------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Es handelt sich im Wesentlichen um gewährte investive Zuschüsse mit einer mehrjährigen Zweckbindung i.H.v. insgesamt rd. 207.000 € an den Kreis Borken, die DJK Eintracht Stadtlohn 1920 e.V., den Reitverein Fortuna, das Tierheim, den Flugplatz Wenningfeld sowie den DRK- und den Don-Bosco-Kindergarten. Außerdem beinhaltet diese Position die Abgrenzung der Januarbesoldung 2020 der Beamten (rd. 83.000 €).

Bilanzsumme	205.659.869,66	215.376.954,80	9.717.085,14
--------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------



PASSIVA

	Stand 31.12.2018 €	Stand 31.12.2019 €	Differenz €
--	--------------------------	--------------------------	----------------

1. Eigenkapital	64.415.444,00	69.448.282,64	5.032.838,64
------------------------	----------------------	----------------------	---------------------

1.1 Allgemeine Rücklage	55.791.585,71	55.872.605,90	81.020,19
--------------------------------	----------------------	----------------------	------------------

Die Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang von nicht betriebsnotwendigen Vermögensgegenständen (§ 90 Abs. 3 S. 1 GO NRW) und aus der Wertveränderung von Finanzanlagen sind gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Somit führt ein etwaiger Gewinn oder Verlust zu einer Veränderung des Eigenkapitals, beeinflusst jedoch nicht das Jahresergebnis.

Aus dem Verkauf von Grundstücken sowie Maschinen und Fahrzeugen ergeben sich Erträge i.H.v. insgesamt 82.971,18 €. Diese Erträge aus der Verrechnung bei Abgang und Veräußerung von Vermögensgegenständen wurden nach § 90 Abs. 3 S. 1 GO NRW der Allgemeinen Rücklage zugeführt.

Demgegenüber stehen Aufwendungen aus dem Abgang von Grundstücken i.H.v. insgesamt 31.716,94 € sowie dem Abgang von Fahrzeugen, Maschinen und Betriebs- und Geschäftsausstattung i.H.v. 11.532,86 €. Die Aufwendungen i.H.v. insgesamt 43.249,80 € wurden direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung ist ebenfalls keine Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage geplant.

1.2 Sonderrücklagen	168.692,98	153.959,98	-14.733,00
----------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Es handelt sich um Stiftungserträge, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden, sondern in das Folgejahr vorgetragen werden.

1.3 Ausgleichsrücklage	6.256.316,63	8.455.165,31	2.198.848,68
-------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Durch Beschluss des Rates ist der Jahresüberschuss 2018 i.H.v. 2.198.848,68 € der Ausgleichsrücklage zugeführt worden.

Die Saldierung des Jahresüberschusses 2019 erfolgt erst nach Beschluss des Rates über die Verwendung des Jahresergebnisses. Unter Berücksichtigung dieses Ergebnisses stehen ab dem Haushaltsjahr 2020 noch 13.421.716,76 € zum Ausgleich eines negativen Jahresergebnisses zur Verfügung.

1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	2.198.848,68	4.966.551,45	2.767.702,77
---	---------------------	---------------------	---------------------

Die Ergebnisrechnung des Jahres 2019 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 4.966.551,45 € ab, der damit der höchste Jahresüberschuss seit Einführung des NKF ist. Der Überschuss soll der Ausgleichsrücklage zugeführt werden (siehe 1.3 – Ausgleichsrücklage).



	Stand 31.12.2018 €	Stand 31.12.2019 €	Differenz €
--	--------------------------	--------------------------	----------------

2. Sonderposten	79.710.455,77	81.143.368,78	1.432.913,01
------------------------	----------------------	----------------------	---------------------

Sonderposten werden u.a. für Investitionszuwendungen oder Beiträge Dritter zu Investitionsmaßnahmen bilanziert. Dies sind insbesondere Landeszuweisungen (Investitionspauschale, Zweckzuweisungen) sowie Erschließungs-, Kanal- und Straßenbaubeiträge. Die Sonderposten werden Anlagengütern zugeordnet und mit ihnen gleichzeitig ertragswirksam aufgelöst, sodass die Nettobelastung gemindert wird.

2.1 Sonderposten für Zuwendungen	51.150.524,14	53.042.954,95	1.892.430,81
---	----------------------	----------------------	---------------------

Durch ertragswirksame Auflösungen verringern sich die Sonderposten aus Zuwendungen, wohingegen erhaltene Fördermittel sie wieder erhöhen.

Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	2.884.012,03	2.848.694,88	-35.317,15
--	--------------	--------------	------------

Der Minderung durch die ertragswirksame Auflösung des Sonderposten steht eine Erhöhung vor allem durch die zweckentsprechende Verwendung von Bundeszuwendungen für das Integrierte Handlungskonzept entgegen.

Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	45.862.379,93	47.834.154,48	1.971.774,55
--	---------------	---------------	--------------

Der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten i.H.v. rd. 1,6 Mio. € stehen Zugänge i.H.v. rd. 3,5 Mio. € gegenüber, die mit 1,6 Mio. € im Wesentlichen aus dem Bereich Hochwasserschutz resultieren.

Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden / GV (auflösbar)	947.371,06	920.405,46	-26.965,60
--	------------	------------	------------

Für Straßen, die der Stadt durch Herabstufung von einer Kreisstraße zu einer Stadtstraße übertragen wurden, wurde jeweils ein Sonderposten in Höhe des Straßenwertes gebildet. Analog zur Abschreibung der Straße wird der Sonderposten aufgelöst.

Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	735,27	498,36	-236,91
--	--------	--------	---------

Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	42.261,12	41.350,75	-910,37
--	-----------	-----------	---------

Es handelt sich um Zuschüsse von Unternehmen zur Öffnung der Gustav-Adolf-Straße, Zuschüsse der SVS für Kabelverlegungsarbeiten, den Zuschuss zum Elektrofahrzeug und Zuschüsse einer Versicherung zu einer Einbruchmeldeanlage an der Herta-Lebenstein-Realschule.

Sonderposten aus Zuwendungen von übrigen Bereichen	1.413.764,73	1.397.851,02	-15.913,71
---	--------------	--------------	------------

(Friedhof Lessingstraße u.a.)



	Stand 31.12.2018 €	Stand 31.12.2019 €	Differenz €
--	--------------------------	--------------------------	----------------

2.2 Sonderposten aus Beiträgen	26.199.394,15	25.927.418,98	-271.975,17
---------------------------------------	----------------------	----------------------	--------------------

Den Zugängen i.H.v. rd. 500.000 € (im Wesentlichen für die Kanalanschluss- und Erschließungsbeiträge Baugebiete Erningfeld und Owvering) steht eine Auflösung von rd. 773.000 € gegenüber.

2.3 Sonderposten für Gebührenaussgleich	589.131,33	215.643,43	-373.487,90
--	-------------------	-------------------	--------------------

Abwasserbeseitigung	329.763,03	0,00	-329.763,03
Abfallbeseitigung	258.025,83	215.643,43	-42.382,40
Straßenreinigung	1.342,47	0,00	-1.342,47

Überschüsse der Gebührenhaushalte werden als Sonderposten passiviert und in späteren Kalkulationen gebührenmindernd berücksichtigt. In 2019 hat vor allem eine Inanspruchnahme im Bereich Abwasserbeseitigung stattgefunden.

2.4 Sonstige Sonderposten	1.771.406,15	1.957.351,42	185.945,27
----------------------------------	---------------------	---------------------	-------------------

Es handelt sich um die Finanzierung des Vermögens der Geschwister-Hakenfort-Stiftung sowie der Stiftung Emma Mans. Außerdem beinhaltet diese Position die Mittel des Projektes Gute Schule 2020 sowie den Ablösungsbetrag von Stellplätzen.

3. Rückstellungen	18.028.754,00	19.202.944,00	1.174.190,00
--------------------------	----------------------	----------------------	---------------------

3.1 Pensionsrückstellungen	13.954.054,00	14.315.944,00	361.890,00
-----------------------------------	----------------------	----------------------	-------------------

davon

für Pensionen	10.439.960,00	10.876.025,00	436.065,00
für Beihilfen	3.514.094,00	3.439.919,00	-74.175,00

Die Höhe der Pensions- und Beihilferückstellungen wurde mit Hilfe eines versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31.12.2019 von der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen Lippe, Münster, in Zusammenarbeit mit der Heubeck AG, Köln, errechnet. Bewertet wurden hierbei Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten sowie Versorgungsempfängern. Ermittelt wurde jeweils der Teilwert der Verpflichtungen. Dabei wird eine kalkulatorische Gleichverteilung der Belastungen aus den Pensions- bzw. Beihilfeverpflichtungen über die Dauer des aktiven Dienstverhältnisses unterstellt. Als Finanzierungsbeginn wurde dabei der Beginn des Dienstverhältnisses beim ersten Dienstherrn angesetzt. Der Rechnungszinsfuß der Pensionsrückstellung beträgt gemäß den Vorschriften der KomHVO NRW 5 % auf Basis der Richttafeln 2018 G von Klaus Heubeck. Für die Höhe der Versorgung wurden die zum 31.12.2019 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht.

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	100.000,00	20.000,00	-80.000,00
--	-------------------	------------------	-------------------



	Stand 31.12.2018 €	Stand 31.12.2019 €	Differenz €
--	--------------------------	--------------------------	----------------

3.3 Instandhaltungsrückstellungen	2.493.000,00	3.058.000,00	565.000,00
--	---------------------	---------------------	-------------------

Die Instandhaltungsrückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Geschwister-Scholl-Gymnasium	259.000,00	531.000,00	272.000,00
Rathaus	457.000,00	464.000,00	7.000,00
Hordtschule	435.000,00	351.000,00	-84.000,00
ehem. Marienschule	65.000,00	273.000,00	208.000,00
Hallenbad	0,00	250.000,00	250.000,00
Hilgenbergschule	188.000,00	238.000,00	50.000,00
Fliednerschule	170.000,00	170.000,00	0,00
Gescher-Dyk-Schule	470.000,00	170.000,00	-300.000,00
Herta-Lebenstein-Realschule	30.000,00	130.000,00	100.000,00
Wirtschaftswege nach Windanlagenbau	100.000,00	100.000,00	0,00
Sporthallen und -plätze	85.000,00	114.000,00	29.000,00
Musikschule	85.000,00	85.000,00	0,00
Brücken	60.000,00	60.000,00	0,00
Stadthalle	0,00	58.000,00	58.000,00
Losbergschule	70.000,00	50.000,00	20.000,00
Friedhof	14.000,00	14.000,00	0,00

3.4 Sonstige Rückstellungen	1.481.700,00	1.809.000,00	327.300,00
------------------------------------	---------------------	---------------------	-------------------

Rückstellungen für Urlaub und Überstunden	700.200,00	695.900,00	-4.300,00
Rückstellungen für Altersteilzeit	203.200,00	82.700,00	-120.500,00

Andere sonstige Rückstellungen	578.300,00	1.030.400,00	452.100,00
Rückstellung für Umlagen	0,00	540.000,00	540.000,00
LOB	109.500,00	116.100,00	6.600,00
Zinsen § 233 a AO	20.000,00	108.000,00	88.000,00
Pachtverträge mit Rückbauverpflichtungen	95.200,00	98.200,00	3.000,00
Jahresabschlussprüfungen WP und GPA	83.500,00	40.000,00	-43.500,00
Jubiläumsverpflichtungen	38.000,00	37.000,00	-1.000,00
Prozesskostenrückstellungen	6.000,00	26.000,00	20.000,00
Abfallbeseitigung	22.800,00	22.800,00	0,00
Steuerprüfung	17.300,00	17.300,00	0,00
Rücktransport Eisenbahn	10.000,00	10.000,00	0,00
Übernahme KAG-Beiträge	10.000,00	10.000,00	0,00
Rückbau Datenkabel	5.000,00	5.000,00	0,00
Zuschuss an kath. Kindergärten	123.000,00	0,00	-123.000,00
Gewerbegebiet Thyssenstraße	43.000,00	0,00	-43.000,00

Im Jahresabschluss 2019 können erstmalig für die erhöhte Heranziehung von Umlagen in künftigen Haushaltsjahren Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 S.3 KomHVO NRW gebildet werden.



	Stand 31.12.2018 €	Stand 31.12.2019 €	Differenz €
4. Verbindlichkeiten	41.851.212,98	43.946.327,54	2.095.114,56
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	31.535.705,89	35.384.341,79	3.848.635,90
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	31.535.705,89	35.384.341,79	3.848.635,90
Einnahmen aus Krediten	4.310.000,00	6.475.800,00	2.165.800,00
Tilgung von Krediten	-3.865.527,70	-2.722.279,19	1.143.248,51
Einnahmen aus Krediten f. Umschuldungen	2.170.000,00	0,00	0,00
Sondertilgungen / Umschuldungen	-2.303.888,60	-547.706,29	1.756.182,31

Die Kreditermächtigung für das Haushaltsjahr 2019 wurde in der Haushaltssatzung auf 5.500.000 € festgesetzt. Daneben bestand noch eine Kreditermächtigung aus dem Jahr 2018 i.H.v. 5.190.000 €. Im Laufe des Jahres 2019 wurden sechs Darlehen in Höhe von insgesamt 6.475.800 € (inkl. Gute Schule 2020 – Kredite) aufgenommen.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	2.819.809,00	699.926,50	-2.119.882,50
--	---------------------	-------------------	----------------------

Der Kassenkredit aus dem Jahr 2016 i.H.v. 2,5 Mio. € wurde in 2019 zurückgezahlt. Bei dem verbleibenden Betrag handelt es sich um Liquiditätskredite aus dem Programm Gute Schule 2020.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
---	-------------	-------------	-------------

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	916.326,73	472.691,42	-443.635,31
---	-------------------	-------------------	--------------------

Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um Ansprüche Dritter für Lieferungen und Leistungen aus 2019, deren Fälligkeiten über den 31.12. dieses Jahres hinausgehen. Generell werden alle bestehenden Verbindlichkeiten vollständig und fristgerecht beglichen.



	Stand 31.12.2018 €	Stand 31.12.2019 €	Differenz €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	72.623,96	58.113,48	-14.510,48

Im Wesentlichen handelt es sich hier um Zuschüsse zu den Personal- und Sachkosten der Zentralbücherei (rd. 26.000 €) sowie zu Bewirtschaftungskosten der Sportanlagen (rd. 16.000 €), die in 2020 ausbezahlt werden.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	564.747,28	322.928,47	-241.818,81
---------------------------------------	-------------------	-------------------	--------------------

In dieser Position sind neben durchlaufenden Geldern (vor allem aus Amtshilfeersuchen und Verwahrungen) rd. 25.000 € Zinsabgrenzungen enthalten, die erst in 2020 fällig werden.

4.8 Erhaltene Anzahlungen	5.942.000,12	7.008.325,88	1.066.325,76
----------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

davon:

Hochwasserschutzmaßnahmen	1.329.863,02	3.064.221,02	1.734.358,00
Beiträge Gewerbe- und Wohngebiete	1.447.329,83	1.441.993,24	-5.336,59
Schulpauschale -investiv-	365.450,07	938.677,83	573.227,76
Landeszuwendungen ökol. Verbesserung der Berkel	400.000,00	815.370,00	415.370,00
Integrationspauschale	0,00	342.863,87	342.863,87
Zuweisungen IHK	227.291,01	258.217,84	30.926,83
Anzahlungen Grundstücke	58.992,00	58.992,00	0,00
Sportpauschale	0,00	54.309,48	54.309,48
Breitbandausbau	0,00	15.993,60	15.993,60
Spende der Kastell Stiftung	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Sportstätten – Förderung LED	0,00	7.687,00	7.687,00
Investitionspauschale	1.894.308,34	0,00	-1.894.308,34
Feuerschutzpauschale	176.743,91	0,00	-176.743,91

5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.654.002,91	1.636.031,84	-17.971,07
---------------------------------------	---------------------	---------------------	-------------------

Für bereits erhaltene Grabstellengebühren ist eine Passivierung für den Gebührenanteil vorzunehmen, für den in den Folgejahren noch eine Nutzungsberechtigung der Grabstellen besteht.

Bilanzsumme	205.659.869,66	215.376.954,80	9.717.085,14
--------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------



Allgemeine Hinweise zur Bilanz

§ 36 Abs. 6 KomHVO NRW:

Außerplanmäßige Abschreibungen sind bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens vorzunehmen. Sie können bei Finanzanlagen vorgenommen werden, um diese mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der diesen am Abschlussstichtag beizulegen ist. Außerplanmäßige Abschreibungen sind im Anhang zu erläutern.

Im Rahmen der Inventur haben sich außerplanmäßige Abschreibungen im Bereich Software und Lizenzen i.H.v. 13.787,55 € ergeben. Weiterhin resultieren aus Abwertungen von Grün- und Straßenflächen Abschreibungen i.H.v. 281.157,19 €. Außerdem erfolgten außerplanmäßige Abschreibungen im Zusammenhang mit dem Abriss der Feuer- und Rettungswache i.H.v. 7.335,62 €.

§ 36 Abs. 9 KomHVO NRW:

Stellt sich in einem späteren Haushaltsjahr heraus, dass die Gründe für eine dauernde Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens oder der Finanzanlagen nicht mehr bestehen, so ist der Betrag der Abschreibung im Umfang der Werterhöhung unter Berücksichtigung der Abschreibungen, die inzwischen vorzunehmen gewesen wären, zuzuschreiben. Zuschreibungen sind im Anhang zu erläutern.

Zuschreibungen sind im Jahr 2019 nicht erfolgt.

§ 42 Abs. 5 KomHVO NRW:

In der Bilanz ist zu jedem Posten der Betrag des Vorjahres anzugeben. Sind die Beträge nicht vergleichbar, ist dies im Anhang zu erläutern.

Sämtliche Positionen der Bilanz sind mit den Posten des Vorjahres vergleichbar.

§ 42 Abs. 6 KomHVO NRW:

Neue Posten dürfen hinzugefügt werden, wenn ihr Inhalt nicht von einem vorgeschriebenen Posten der Absätze 3 und 4 erfasst wird. Dies gilt nicht für Wertberichtigungen zu Forderungen. Werden Posten hinzugefügt, ist dies im Anhang anzugeben.

Es wurden keine neuen Posten hinzugefügt.

§ 42 Abs. 7 KomHVO NRW:

Die vorgeschriebenen Posten der Bilanz dürfen zusammengefasst werden, wenn sie einen Betrag enthalten, der für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde nicht erheblich ist oder dadurch die Klarheit der Darstellung vergrößert wird. Die Zusammenfassung von Posten der Bilanz ist im Anhang anzugeben.

Dies gilt auch für die Mitzugehörigkeit zu anderen Posten, wenn Vermögensgegenstände oder Schulden unter mehrere Posten der Bilanz fallen.

Es wurden keine Posten zusammengefasst.



§ 44 Abs. 6 KomHVO NRW:

Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes, die nach § 6 des Kommunalabgabengesetzes in den folgenden vier Jahren ausgeglichen werden müssen, sind als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen. Kostenunterdeckungen, die ausgeglichen werden sollen, sind im Anhang anzugeben.

Zum 31.12.2019 ergeben sich Fehlbeträge in folgenden Gebührenhaushalten:

Gebührenhaushalt Friedhof:	-108.148,86 €
Gebührenhaushalt Abwasser:	-12.688,96 €
Gebührenhaushalt Straßenreinigung:	-2.180,96 €

§ 45 Abs. 2 Nr. 11 KomHVO NRW:

Im Anhang ist anzugeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen vorliegt.

Es liegt noch kein gültiger Gleichstellungsplan vor.

§ 45 Abs. 2 Nr. 11 KomHVO NRW:

Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können, und weitere wichtige Angaben, soweit sie nach Vorschriften der Gemeindeordnung oder dieser Verordnung für den Anhang vorgesehen sind.

Die Stadt Stadtlohn hat folgende Bürgschaften übernommen:

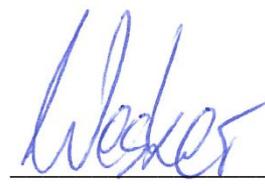
Hauptschuldner	Höhe	Bemerkung
SVS-Versorgungsbetriebe GmbH	2.017.649,15 €	Darlehensbürgschaften
DRK Stadtlohn Prinz Botho GmbH	48.818,05 €	Darlehensbürgschaft
Reitsportverein Fortuna e.V.	26.833,33 €	Bürgschaft über die zweckgebundene Verwendung von Landeszuschüssen
Reitsportverein Fortuna e.V.	1.468,50 €	Bürgschaft über die zweckgebundene Verwendung von Zuschüssen des Landschaftsverbandes
Gesamt	2.094.769,03 €	

Die Wahrscheinlichkeit der Inanspruchnahme der Bürgschaften wird als sehr gering eingeschätzt.

Stadtlohn, 28.07.2020



Helmut Könnig
Bürgermeister



Matthias Wesker
Kämmerer



Anlagepiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen im Haushaltsjahr				Abschreibungen im Haushaltsjahr				Buchwert			
	Stand am 01.01.2019		Umbuchungen im Haushaltsjahr		Stand am 31.12. des Jahres		Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres		Abschreibungen im Haushaltsjahr		Zuschreibungen im Haushaltsjahr		Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres		am 31.12.2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Im materielle Vermögensgegenstände	219.261,31	32.648,19	13.787,55	-	238.122,95	85.255,62	32.771,93	-	-	-	-	104.220,00	133.902,95	133.902,95	134.025,69	
2. Sachanlagen	222.646,17	11.279.704,40	785.077,37	-	233.140.733,20	46.592.022,84	5.670.513,23	-	-	-	-	50.592.307,36	182.578.469,94	182.578.469,94	177.053.123,33	
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.219.501,32	702.189,63	164.192,92	6.287,28	16.763.875,31	2.073.835,53	317.511,18	-	-	-	-	2.280.769,18	14.482.996,13	14.482.996,13	14.482.996,13	
2.1.1 Grünflächen	14.715.688,15	396.187,98	53.295,79	4.919,33	15.123.499,67	1.824.103,77	300.488,14	-	-	-	-	2.124.591,91	12.998.907,76	12.998.907,76	12.998.907,76	
2.1.2 Ackerland	439.081,37	303.490,34	-	-	742.571,71	10.890,61	1.089,04	-	-	-	-	11.979,65	730.592,06	730.592,06	428.190,76	
2.1.3 Wald, Forsten	429.591,07	2.511,31	339,60	-	431.762,78	1.253,00	-	-	-	-	-	1.253,00	430.509,78	430.509,78	428.338,07	
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	575.140,73	-	110.557,53	1.367,95	465.951,15	237.588,15	15.934,00	-	-	-	-	142.964,62	322.996,53	322.996,53	337.592,59	
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	77.234.790,86	352.603,43	465.471,45	6.900.619,21	84.022.542,05	13.665.861,04	1.735.763,98	-	-	-	-	14.936.153,57	69.086.396,48	69.086.396,48	63.586.929,82	
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	4.406.261,57	310,68	-	-	4.406.572,25	578.654,29	78.350,18	-	-	-	-	657.004,47	3.749.567,78	3.749.567,78	3.827.607,28	
2.2.2 Schulen	46.386.969,45	7.615,00	-	-	46.396.585,45	7.661.593,93	739.027,88	-	-	-	-	8.400.611,81	37.995.975,64	37.995.975,64	38.277.365,52	
2.2.3 Wohnbauten	6.345.339,03	22.516,13	465.471,45	90.627,08	5.993.010,79	947.104,35	315.961,79	-	-	-	-	797.594,89	5.195.416,10	5.195.416,10	5.398.234,68	
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäft- und Betriebsgebäude	20.094.220,81	322.160,62	-	6.809.992,13	27.226.373,56	4.478.518,47	602.424,13	-	-	-	-	5.080.942,60	22.145.430,96	22.145.430,96	15.615.702,34	
2.3 Infrastrukturvermögen	109.181.106,44	1.156.959,56	29.213,15	2.946.008,24	113.254.861,09	24.867.070,54	2.659.338,38	-	-	-	-	27.513.896,32	85.740.964,77	84.314.035,90	84.314.035,90	
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	13.249.200,85	543.869,19	16.900,55	2.868,04	13.779.057,53	63.267,69	176.488,38	-	-	-	-	239.746,07	13.539.311,46	13.539.311,46	13.865.943,16	
2.3.2 Brücken und Tunnel	832.587,04	-	-	-	832.587,04	201.390,56	21.221,12	-	-	-	-	222.611,68	609.975,36	609.975,36	631.196,48	
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	30.890.341,99	359.144,42	12.312,60	1.842.196,27	33.179.370,08	7.059.945,22	884.157,64	-	-	-	-	7.931.790,26	25.247.579,82	23.930.396,77	23.930.396,77	
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsunterbauten	63.311.127,14	181.596,75	1.096.041,36	1.096.041,36	64.588.765,25	17.298.593,14	1.544.733,99	-	-	-	-	18.843.237,13	45.745.528,12	46.012.624,00	46.012.624,00	
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	797.849,42	72.346,20	4.882,57	-	875.081,19	243.973,93	32.537,25	-	-	-	-	276.511,18	598.570,01	598.570,01	553.875,49	
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	22.299,06	-	-	-	22.299,06	22.271,06	-	-	-	-	-	-	28,00	28,00	28,00	
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.837.567,32	205.100,50	46.299,12	26.436,30	5.022.805,00	2.654.987,35	367.703,32	-	-	-	-	-40.200,78	2.040.335,11	2.182.599,97	2.182.599,97	
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.906.015,22	528.553,17	79.900,73	5.008,85	4.359.676,51	2.309.017,32	553.554,06	-	-	-	-	2.789.885,03	1.569.791,48	1.966.997,50	1.966.997,50	
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.244.865,95	8.334.298,11	-9.884.359,88	-	9.694.804,18	-	36.842,31	-	-	-	-	-	9.657.961,87	11.244.865,95	11.244.865,95	
3. Finanzanlagen	14.066.091,02	164.340,37	2.677,38	-	14.227.754,01	13.036,47	-	-	-	-	-	13.036,47	14.214.717,54	14.063.054,55	14.063.054,55	
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.2 Beteiligungen	11.906.609,63	-	250,00	-	11.906.359,63	-	-	-	-	-	-	-	11.906.359,63	11.906.609,63	11.906.609,63	
3.3 Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.192.037,13	164.340,37	-	-	1.356.377,50	13.036,47	-	-	-	-	-	13.036,47	1.343.341,03	1.179.000,66	1.179.000,66	
3.5 Ausleihungen	967.444,26	-	2.427,38	-	965.016,88	-	-	-	-	-	-	-	965.016,88	967.444,26	967.444,26	
3.5.1 an verbundene Unternehmen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.5.2 an Beteiligungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.5.3 an Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	967.444,26	-	2.427,38	-	965.016,88	-	-	-	-	-	-	-	965.016,88	967.444,26	967.444,26	
Summe	236.931.498,50	11.476.683,96	801.542,30	0,00	247.606.650,16	45.691.294,93	5.703.285,16	0,00	-715.016,26	0,00	50.679.563,83	196.927.086,33	191.240.203,57	191.240.203,57	191.240.203,57	



- Forderungsspiegel 2019 -					
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	
- Euro -					
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	5.163.303,93 €	4.151.855,93 €	252.600,00 €	758.848,00 €	2.204.950,41 €
2. Privatrechtliche Forderungen	123.728,62 €	123.728,62 €	0,00 €	0,00 €	367.955,09 €
3. Sonstige Vermögensgegenstände	806.355,45 €	806.355,45 €	0,00 €	0,00 €	760.550,48 €
4. Summe aller Forderungen und sonstiger Vermögensgegenstände	6.093.388,00 €	5.081.940,00 €	252.600,00 €	758.848,00 €	3.333.455,98 €



- Verbindlichkeitspiegel 2019 -					
Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2019	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2018
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	-	-	-	-	-
1.1 für Investitionen	-	-	-	-	-
1.2 zur Liquiditätssicherung	-	-	-	-	-
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	35.384.341,79	3.564.747,75	13.410.808,35	18.408.785,69	31.535.705,89
2.1 von verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-
2.2 von Beteiligungen	-	-	-	-	-
2.3 von Sondervermögen	-	-	-	-	-
2.4 vom öffentlichen Bereich	-	-	-	-	-
2.5 von Kreditinstituten	35.384.341,79	3.564.747,75	13.410.808,35	18.408.785,69	31.535.705,89
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	699.926,50	33.601,12	206.315,00	460.010,38	2.819.809,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-	-	-
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	472.691,42	472.691,42	-	-	916.326,73
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	58.113,48	58.113,48	-	-	72.623,96
7. Sonstige Verbindlichkeiten	322.928,47	322.928,47	-	-	564.747,28
8. Erhaltene Anzahlungen	7.008.325,88	7.008.325,88	-	-	5.942.000,12
9. Summe aller Verbindlichkeiten	43.946.327,54	11.460.408,12	13.617.123,35	18.868.796,07	41.851.212,98
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten					
Bürgschaften	2.094.769,03				2.374.559,81



Eigenkapitalpiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres EUR	Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses EUR	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr EUR	Veränderungen der Sonderrücklage EUR	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.) EUR	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses) EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	55.791.585,71	0,00	81.020,19	0,00		55.872.605,90
1.2 Sonderrücklagen	168.692,98	0,00		-14.733,00		153.959,98
1.3 Ausgleichsrücklage	6.256.316,63	2.198.848,68				8.455.165,31
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.198.848,68	-2.198.848,68			4.966.551,45	4.966.551,45
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	0,00	0,00				0,00
Summe Eigenkapital	64.415.444,00	0,00				69.448.282,64
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				0,00

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

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	25.592,75	15.574,99	70.367,80	111.535,54
Ausgleichsrücklage (+/-)	1.910.266,73	953.715,88	2.198.848,68	5.062.831,29
Summe	1.935.859,48	969.290,87	2.269.216,48	5.174.366,83

Konsumtive Ermächtigungsübertragungen von 2019 nach 2020

Produkt	Sachkonto	Betrag
Bücherei	Zuschüsse an übrige Bereiche	-28.980,85 €
Fliednerschule	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-25.000,00 €
Gescher-Dyk-Schule	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-22.276,35 €
Geschwister-Scholl-Gymnasium	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-24.216,43 €
Gleichstellung von Frau und Mann	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-118,55 €
Haus Hakenfort	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-30.000,00 €
Losbergschule	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-9.360,00 €
Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-20.000,00 €
Sonstige Bildungsaufgaben (schulartübergreifend)	Schuldendiensthilfen durch das Land	35.614,23 €
Sonstige Bildungsaufgaben (schulartübergreifend)	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-64.938,57 €
Sonstige Bildungsaufgaben (schulartübergreifend)	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-115.614,23 €
Sonstige Öffentliche Grünanlagen	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-10.000,00 €
Stadtarchiv	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-5.000,00 €
Tageseinrichtungen für Kinder	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-162.500,00 €
Wirtschaftswege	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-36.025,93 €

Investive Ermächtigungsübertragungen von 2019 nach 2020

Produkt	Projekt-Nr.	Bezeichnung Projekt	Betrag
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			4.761.000,00 €
Zentrale Dienste und Organisation	0101-000001	Neubeschaffung Einrichtungsgegenstände Rathaus	-5.000,00 €
Zentrale Dienste und Organisation	0101-000005	WC-Anlage Rathausdurchgang	-180.000,00 €
Liegenschaften	0107-000002	Ankauf von Grundstücken einschl. Grunderwerbsteuer	-1.142.142,32 €
Abwasserbeseitigung	0107-000002	Ankauf von Grundstücken einschl. Grunderwerbsteuer	-220.000,00 €
Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	0107-000002	Ankauf von Grundstücken einschl. Grunderwerbsteuer	-156.000,00 €
Wirtschaftsförderung	0107-000002	Ankauf von Grundstücken einschl. Grunderwerbsteuer	-1.885.669,50 €
Hochbau und Bauverwaltung	0107-000005	Barrierefreier Umbau ehem. Marienschule	-12.922,41 €
Hochbau und Bauverwaltung	0107-000008	Marienschule Freifläche (IHK)	816,24 €
Bauhof	0108-000001	Maschinen und technische Anlagen unterhalb der Wertgrenze	-3.000,00 €
Bauhof	0108-000017	Ersatzbeschaffung Kleinschlepper	-52.000,00 €
Brand- und Katastrophenschutz	0205-000001	Neuanschaffung von Geräten und Ausrüstungen	-10.000,00 €
Brand- und Katastrophenschutz	0205-000006	Neubau Feuer- und Rettungswache	-855.933,31 €
Rettungsdienst	0205-000006	Neubau Feuer- und Rettungswache	-22.091,44 €
Rettungsdienst	0205-999999	Sonstige Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-4.000,00 €
Herta-Lebenstein-Realschule	0301-000033	Erneuerung Schulhof Herta-Lebenstein-Realschule	-23.000,00 €
Fliednerschule	0301-999999	Sonstige Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-15.850,00 €
Gescher-Dyk-Schule	0301-999999	Sonstige Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-7.000,00 €
Hilgenbergschule	0301-999999	Sonstige Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-4.200,00 €
Hordtschule	0301-999999	Sonstige Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-1.000,00 €
Losbergschule	0301-999999	Sonstige Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-7.000,00 €
Herta-Lebenstein-Realschule	0301-999999	Sonstige Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-26.500,00 €
Tageseinrichtungen für Kinder	0601-000005	Bau Kindergarten am Hessenweg	-641.233,39 €
Förderung der Jugendarbeit im Jugendwerk e. V.	0601-999999	Sonstige Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-12.000,00 €
Spiel- und Bolzplätze	0602-000003	Erwerb von Spielgeräten für Kinderspielplätze	-10.000,00 €
Sportstätten und Sportförderung	0801-000018	Sportstätten LED	-115.827,00 €
Sportstätten und Sportförderung	0801-999999	Sonstige Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-8.223,56 €
Abfallwirtschaft	1101-000002	Neuer Wertstoffhof	-10.000,00 €
Abwasserbeseitigung	1102-000006	Kanalerneuerung Görkeskamp	-20.745,15 €
Abwasserbeseitigung	1102-000010	Kanalerneuerung Drosselstiege	-100.000,00 €

Produkt	Projekt-Nr.	Bezeichnung Projekt	Betrag
Abwasserbeseitigung	1102-000011	Kanalerneuerung Elsterstiege	-60.000,00 €
Abwasserbeseitigung	1102-000024	Kanalerneuerung Marienburger Straße	-178.627,82 €
Abwasserbeseitigung	1102-000026	Kanalerneuerung Amselweg	-100.000,00 €
Abwasserbeseitigung	1102-000030	Kanalerneuerung Gelsingstraße	-147.385,10 €
Abwasserbeseitigung	1102-000031	Kanalerneuerung Liegnitzer Straße	-86.000,00 €
Abwasserbeseitigung	1102-000033	Kanalerneuerung Kantstraße	-80.000,00 €
Abwasserbeseitigung	1102-000034	Kanalerneuerung Uhlandstraße	-35.000,00 €
Abwasserbeseitigung	1102-000082	Beckenerweiterung RÜB II Lessingstr.	-136.097,62 €
Abwasserbeseitigung	1102-000089	Kanäle Gewerbegebiet Verlängerung David-Roentgen-Straße	-278.065,15 €
Abwasserbeseitigung	1102-000090	Regenklärbecken Gewerbegebiet Verlängerung David-Roentgen-Straße	-30.000,00 €
Abwasserbeseitigung	1102-000091	Druckentwässerung Pumpschacht Hundewick	-19.848,51 €
Abwasserbeseitigung	1102-000100	Erschließung Gewerbegebiet Hegebrockstraße (B-Plan 82)	-38.719,99 €
Abwasserbeseitigung	1102-000103	Erschließung Gewerbegebiet von-Ardenne-Str.	-20.000,00 €
Abwasserbeseitigung	1102-000105	Kanalerneuerung Beethovenring	-107.319,33 €
Abwasserbeseitigung	1102-000110	Erschließung Gewerbegebiet südl. und westl. Boschstr.	-56.294,80 €
Abwasserbeseitigung	1102-000118	Erschließung B-Plan 94 (Erningfeld)	-52.623,93 €
Abwasserbeseitigung	1102-000121	Baugebiet an der Eichendorffstraße	-76.526,79 €
Abwasserbeseitigung	1102-000124	Hydraulische Verbesserung RRB Hegebrockstr.	-50.000,00 €
Abwasserbeseitigung	1102-000127	Errichtung RKB Hegebrockstr.	-30.000,00 €
Abwasserbeseitigung	1102-000128	Hydraulische Verbesserung von Schachtbauwerken bzgl. Starkregen	-50.000,00 €
Abwasserbeseitigung	1102-000133	Kanal Eichendorffstraße (Anschluss Robers/Liemann etc.)	-13.257,10 €
Abwasserbeseitigung	1102-000134	Ausgleich von Rückhaltedefiziten gemäß BWK	-10.000,00 €
Abwasserbeseitigung	1102-000136	Kanalsanierung Lerchenweg	-100.000,00 €
Abwasserbeseitigung	1102-000137	Hochwassersicherer Ausbau der Abwasseranlagen	-10.997,63 €
Abwasserbeseitigung	1102-000138	Kanalsanierung Dresdener Straße	-60.000,00 €
Abwasserbeseitigung	1102-000139	Kanalsanierung Berliner Straße	-80.000,00 €
Abwasserbeseitigung	1102-000140	Kanalsanierung Breslauer Straße	-117.158,90 €
Abwasserbeseitigung	1102-000142	Regenrückhaltebecken Gewerbegebiet Verl. David-Roentgen-Straße	-10.000,00 €
Abwasserbeseitigung	1102-000144	Erweiterung Erningfeld (B-Plan 4 Freudenberg)	-315.478,81 €
Abwasserbeseitigung	1102-000145	Ersatz Pumpwerk Marienburger Straße	-142.057,95 €
Abwasserbeseitigung	1102-000150	Kanalerneuerung Schanzring	-56.266,75 €
Abwasserbeseitigung	1102-000157	Optimierung RÜB I	-68.439,10 €

Produkt	Projekt-Nr.	Bezeichnung Projekt	Betrag
Stadtstraßen	1201-000017	Erneuerung Marienburger Straße	-10.000,00 €
Stadtstraßen	1201-000068	Verlängerung Baugebiet Owvering	-125.000,00 €
Stadtstraßen	1201-000070	Baukostenanteil Verlängerung Radweg Eichendorffstraße	-44.567,00 €
Stadtstraßen	1201-000083	Baustraße Gewerbegebiet Verlängerung David-Roentgen-Straße	-200.000,00 €
Stadtstraßen	1201-000105	Sanierung und Erweiterung Gehwege Eichendorffstraße	-50.000,00 €
Stadtstraßen	1201-000106	Erschließung Gewerbegebiet südl. und westl. Boschstr.	-24.385,85 €
Abwasserbeseitigung	1201-000110	Parkplatz Hagenstraße	-3.018,80 €
Öffentliche Parkplätze	1201-000110	Parkplatz Hagenstraße	-200.000,00 €
Stadtstraßen	1201-000111	Erneuerung Rezepterstraße	-5.000,00 €
Stadtstraßen	1201-000112	Erschließung Baugebiet Erningfeld	-20.000,00 €
Stadtstraßen	1201-000114	Erneuerung Beethovenring	-119.533,38 €
Stadtstraßen	1201-000117	Innerstädt. Leit- und Informationssystem	3.990,00 €
ÖPNV	1201-000124	ÖPNV-Haltestellen	47.639,05 €
Stadtstraßen	1201-000152	Baugebiet an der Eichendorffstraße	-275.041,37 €
Straßen, Wege, Plätze	1201-000154	Erweiterung Erningfeld (B-Plan 4 Freudenberg)	-242.533,81 €
Stadtstraßen	1201-000157	Vredener Straße, Parkbuchten	-12.744,40 €
Stadtstraßen	1201-999999	Sonstige Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-25.000,00 €
ÖPNV	1202-000001	Neubau von Wartehallen	-15.161,32 €
Rad-, Reit- und Wanderwege	1301-000006	Anlegen von Rad- und Wanderwegen	-30.000,00 €
Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	1301-000012	Hochwasserschutzmaßnahmen	-559.854,67 €
Sonstige Öffentliche Grünanlagen	1301-000014	IHK - Bürgerpark Owvering	-5.855,24 €
Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	1301-000015	Strukturverbesserungen an der Berkel	-27.417,94 €
Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	1301-000020	Strukturverbessernde Maßnahmen WL 1220 - Ausbau Claushues Pohl	89.025,43 €
Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	1301-000024	Gewässerausbau WL 1410 - Hessenweg	21.636,35 €
Losbergpark	1301-000025	Umlegung der vorhandenen Gasleitung im Losbergpark	-62.015,45 €
Losbergpark	1301-999999	Sonstige Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-4.863,98 €
Friedhofsverwaltung und Bestattungswesen	1302-000003	Ausbaukosten des Friedhofes	-25.698,55 €
Berkelmühle	1502-000002	Regionale 2016 - Um- und Ausbaurbeiten Berkelmühle	-641.598,98 €
Haus Hakenfort	1503-000002	Bauliche Maßnahmen Haus Hakenfort	-19.530,62 €
Stadthalle	1503-000003	Neubau / Sanierung Stadthalle	-2.930,80 €



Übersicht nach § 95 Abs. 3 GO NRW

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Organen
Verwaltungsvorstand nach § 70 Abs. 1 GO			
Könning	Helmut	Bürgermeister	Vorsitz im Rat, Vorsitz im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, beratendes Mitglied im Verwaltungsrat der Sparkasse Westmünsterland, Mitglied im Beirat und im Sparkassenzweckverband der Sparkasse Westmünsterland, Stellvertretendes Mitglied der Westfälischen Sparkassenverbandsversammlung, Vorsitzender des Kuratoriums der Sparkassenstiftung Stadtlohn, Vorsitzender im Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung der SVS Versorgungsbetriebe GmbH, Vorsitzender im Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung der Lokal NET GmbH, stellvertretender Vorsitzender im Aufsichtsrat und in der Gesellschafterversammlung der SV Bäder GmbH, Vorsitzender im Werksausschuss „Schwimmbad Stadtlohn“ der SV Bäder GmbH, Vorsitzender der Zweckverbandsversammlung aktuelles Forum VHS, Vorsitzender des Bildungsforums e. V. , Mitglied des Aufsichtsrates und der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken, Mitglied des Aufsichtsrates und der Gesellschafterversammlung der Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH, Mitglied in der Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW, Mitglied im Ausschuss für Soziales, Jugend und Gesundheit des Städte- und Gemeindebundes NRW, stellvertretendes Mitglied im Hauptausschuss des Städte- und Gemeindebundes NRW, Mitglied der Konferenz Pflege und Alter im Kreis Borken, Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes EUREGIO, Mitglied des EUREGIO-Rates, Vorsitzender des Stadtmarketingvereins Stadtlohn, SMS e. V., Vorstandsmitglied Lokale Arbeitsgruppe LAG berkel schlinge e. V., Vorstandsmitglied 3e Berkelcompagnie, Mitglied Gesellschaftsversammlung HeWe Bürgerwindpark



Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Organen
Wewers	Günter	Erster Beigeordneter, kommunaler Wahlbeamter	stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung SV Bäder GmbH, stellv. Mitglied im Aufsichtsrat SV Bäder GmbH, stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der HeWe-Windpark GmbH & Co. KG, stellv. Vorstandsvorsteher aktuelles Forum VHS
Wesker	Matthias	Kämmerer, Leiter Fachbereich Finanzen	stellv. Mitglied in der Mitgliederversammlung KAAW Zweckverband
Erweiterter Verwaltungsvorstand			
Kösters	Hermann	Leiter Fachbereich Zentrale Steuerung	Mitglied in der Mitgliederversammlung KAAW Zweckverband
Pennekamp	Mathias	Leiter Fachbereich Planen, Bauen und Umwelt	
Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Organen
Ratsmitglieder			
Ballenthin	Marion	Sparkassenbetriebswirtin	Mitglied im Rat, Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, Mitglied im Beirat Johannesschule, Mitglied im Kuratorium der Sparkassenstiftung, Mitglied im Jugendwerk Stadtlohn e. V.
Boos	Michael	Rechtsanwalt, Geschäftsführer	Mitglied im Rat ab 29.06.2016, Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss ab 14.09.2016, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss ab 14.09.2016, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss ab 14.09.2016, stellv. Mitglied in der SVS-Versorgungsbetriebe GmbH Gesellschafterversammlung



Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Organen
Brinker	Marie-Theres	Hausfrau	Mitglied im Rat, stellv. Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss, Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, Mitglied in der Verbandsversammlung aktuelles Forum VHS, Mitglied im Beirat Johannesschule, Mitglied im Jugendwerk Stadtlohn e. V., stellv. Mitglied des Volkshochschulausschusses
Brockherde	Ludger	Prozessmanager	Mitglied im Rat ab 08.02.2018, Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss ab 28.02.2018, Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Vorsitz im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss ab 28.02.2018, stellv. Mitglied im SVS-Versorgungsbetriebe GmbH Gesellschafterversammlung, stellv. Mitglied im Mitgliederversammlung NW Städte u. Gemeindebund, Mitglied im Stadtmarketing Stadtlohn e.V., Mitglied im Kriminalpräventiven Rat
Bühs	Birgit	leitende Angestellte	Mitglied im Rat, stellv. Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung aktuelles Forum VHS, Mitglied im Beirat Johannesschule, stellv. Mitglied im Elternbeirat der Musikschule, Mitglied im Kriminalpräventiven Rat, Mitglied im Jugendwerk Stadtlohn e.V.



Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Organen
Dapper	Reinhold	Sozialversicherungs-angestellter	Mitglied im Rat, Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss bis 27.02.2018, stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, stellv. Mitglied in der Mitgliederversammlung Euregio e.V., Mitglied in der Mitgliederversammlung NW Städte u. Gemeindebund, Mitglied im Kuratorium der Sparkassenstiftung, Vorsitz im Sport- und Kulturausschuss
Demes	Franz-Josef	Rentner	Mitglied im Rat, stellv. Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Vorsitz im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss
Dertmann	Marlies	Apothekerin	Mitglied im Rat, Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss, Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, Mitglied im Ausschuss für Städtepartnerschaft, stellv. Mitglied im Beirat Johanneschule, Mitglied im Kuratorium der Sparkassenstiftung, Mitglied im Jugendwerk Stadtlohn e.V.



Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Organen
Dirks	Günter	Bürokaufmann	Mitglied im Rat ab 02.08.2016, stellv. Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss bis 13.09.2016, Mitglied ab 14.09.2016, Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss ab 14.09.2016, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss ab 14.09.2016, Mitglied im Sport- und Kulturausschuss ab 14.09.2016, stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss ab 14.09.2016, stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss ab 14.09.2016, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss ab 14.09.2016, stellv. Mitglied Verbandsversammlung aktuelles Forum VHS, stellv. Mitglied im Kriminalpräventiven Rat ab 14.09.2016, Mitglied im Stadtmarketing Stadtlohn e.V.
Dücker	Marie-Theres	Wirtschafterin	Mitglied im Rat ab 22.02.2016, stellv. Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss ab 14.09.2016, Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, stellv. Mitglied im Flugplatz Stadtlohn Vreden Aufsichtsrat, Mitglied im Ausschuss für Städtepartnerschaft
Ellers	Heinrich	Rentner	Mitglied im Rat, stellv. Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss, stellv. Vorsitz im Wahlprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, Mitglied in der Verbandsversammlung aktuelles Forum VHS, stellv. Mitglied des Volkshochschulausschusses
Gertz	Silke	Angestellte	Mitglied im Rat, stellv. Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss, Mitglied im Wahlprüfungsausschuss, Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, Mitglied im Büchereibeirat



Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Organen
Hardeweg	Hendrik	Rechtsanwalt, selbstständig	Mitglied im Rat, Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss, Vorsitz im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, stellv. Mitglied in der Mitgliederversammlung NW Städte u. Gemeindebund
Harks	Otger	Diplom-Ingenieur	Mitglied im Rat, Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss, Vorsitz im Wahlprüfungsausschuss, Mitglied in der Verbandsversammlung Westfälisch-Lippischer Sparkassen und Giroverband, stellv. Mitglied im SVS-Versorgungsbetriebe GmbH Aufsichtsrat, Mitglied in der SVS-Versorgungsbetriebe GmbH Gesellschafterversammlung
Hecking	Heinrich-H.	Maschinenbau Dipl.-Ing. / selbstständig / Geschäftsführer	Mitglied im Rat, stellv. Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss, Mitglied im Wahlprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss



Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Organen
Henrichs	Richard	Fachkraft für Veranstaltungstechnik	Mitglied im Rat, stellv. Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss bis 13.09.2016, Mitglied ab 14.09.2016, Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss bis 13.09.2016, stellv. Mitglied ab 14.09.2016, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss bis 13.09.2016, Mitglied ab 14.09.2016, Mitglied im Sport- und Kulturausschuss bis 13.09.2016, stellv. Mitglied ab 14.09.2016, Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss ab 14.09.2016, stellv. Mitglied bis 13.09.2016, Mitglied im Wahlprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss bis 13.09.2016, Mitglied ab 14.09.2016, stellv. Mitglied in der SVS-Versorgungsbetriebe GmbH Gesellschafterversammlung, Mitglied im Ausschuss für Städtepartnerschaft ab 14.09.2016, Mitglied im Kriminalpräventiven Rat
Herbstmann	Karl	Vertriebsleiter im Ruhestand	Mitglied im Rat, Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, stellv. Mitglied im Beirat Johannesschule, Mitglied im Kuratorium der Sparkassenstiftung, stellv. Mitglied in der Mitgliederversammlung NRW Städte u. Gemeindebund
Jaegers	Anita	kaufmännische Angestellte	Mitglied im Rat, stellv. Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss ab 14.09.2016



Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Organen
Kömmelt	Martin	Technischer Angestellter / Holztechniker	Mitglied im Rat, stellv. Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, Vorsitz im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, Mitglied im Elternbeirat der Musikschule
Könning	Martin	Rechtsanwalt und Notar, selbstständig	Mitglied im Rat, Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, stellv. Vorsitz im Rechnungsprüfungsausschuss, Mitglied im Wahlprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, stellv. Mitglied in der SVS-Versorgungsbetriebe GmbH Gesellschafterversammlung, stellv. Mitglied im Kriminalpräventiven Rat
Konrad	Ludger	Dipl.-Ing. Architekt	Mitglied im Rat, stellv. Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, Mitglied im Ausschuss für Städtepartnerschaft, Mitglied in der Mitgliederversammlung Münsterland e. V.



Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Organen
Lensker	Hermann	Lagerist	Mitglied im Rat, stellv. Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, V Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, Mitglied im Wahlprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, Mitglied im SVS-Versorgungsbetriebe GmbH Aufsichtsrat, Mitglied in der SVS-Versorgungsbetriebe GmbH Gesellschafterversammlung, Mitglied im Ausschuss für Städtepartnerschaft
Oing	Thomas	Kaufmännischer Angestellter	Mitglied im Rat, Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, Vorsitz im Rechnungsprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss, stellv. Vorsitz im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, Mitglied in der Verbandsversammlung aktuelles Forum VHS, Mitglied des Volkshochschulausschusses
Pieper	Andreas	Lehrer	Mitglied im Rat, Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss, Mitglied im Wahlprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, stellv. Mitglied in der SVS-Versorgungsbetriebe GmbH Gesellschafterversammlung, Mitglied in der Mitgliederversammlung Euregio e.V., Mitglied in der Mitgliederversammlung NW Städte u. Gemeindebund, Mitglied im Stadtmarketing Stadtlohn e.V., stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung aktuelles Forum VHS



Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Organen
Plate	Erwin	Holzfacharbeiter	Mitglied im Fraktionsvorsitzender, Mitglied im Rat, stellv. Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss, Mitglied im Wahlprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, Mitglied im SVS-Versorgungsbetriebe GmbH Aufsichtsrat, Mitglied in der SVS-Versorgungsbetriebe GmbH Gesellschafterversammlung, Mitglied in der Mitgliederversammlung NRW Städte u. Gemeindebund
Schöning	Bernd	Rechtsanwalt	Mitglied im Fraktionsvorsitzender, Mitglied im Rat, stellv. Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, stellv. Mitglied im SVS-Versorgungsbetriebe GmbH Aufsichtsrat, stellv. Mitglied im Jugendwerk Stadtlohn e.V.
Steverding	Hermann	Betriebsschlosser	Mitglied im Rat, stellv. Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, Mitglied im Ausschuss für Städtepartnerschaft, stellv. Mitglied im Kriminalpräventiven Rat, Mitglied im Stadtmarketing Stadtlohn e. V.



Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Organen
Stowermann	Helmut	Sparkassenbetriebswirt	Mitglied im Fraktionsvorsitzender, Mitglied im Rat, Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, stellv. Mitglied im SVS-Versorgungsbetriebe GmbH Aufsichtsrat, Mitglied in der SVS-Versorgungsbetriebe GmbH Gesellschafterversammlung, stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung WFG Kreis Borken mbH, stellv. Mitglied im Ausschuss für Städtepartnerschaft, seit 2019: ehrenamtlicher Richter am Verwaltungsgericht
Stübbe	Marianne	Qualitätsmanagementbeauftragte	Mitglied im Rat, stellv. Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, Mitglied im Elternbeirat der Musikschule, Mitglied im Jugendwerk Stadtlohn e.V., Mitglied im Kriminalpräventiven Rat
te Vrugt	Andreas	IT-Administrator	Mitglied im Rat, stellv. Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, Mitglied im Jugendwerk Stadtlohn e.V., Mitglied im Wahlprüfungsausschuss
Völker	Cäcilia	Landwirtin	Mitglied im Rat, stellv. Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, stellv. Mitglied im Ausschuss für Städtepartnerschaft, stellv. Mitglied im Beirat Johanneschule



Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Organen
Wansing	Josef	Bauingenieur	Mitglied im Rat, stellv. Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss bis 13.09.2016, Mitglied ab 14.09.2016, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung Westfälisch-Lippischer Sparkassen und Giroverband, Mitglied in der SVS-Versorgungsbetriebe GmbH Gesellschafterversammlung
Wiggering-Cirkel	Andrea	Angestellte	Mitglied im Rat, Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Mitglied im Sport- und Kulturausschuss, stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, stellv. Mitglied im Ausschuss für Städtepartnerschaft, stellv. Mitglied im Elternbeirat der Musikschule, stellv. Mitglied im Kriminalpräventiven Rat
Wörmer	Jürgen	Postbeamter	Mitglied im Rat, Mitglied im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss, stellv. Mitglied im Umwelt-, Planungs- und Bauausschuss, stellv. Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss, stellv. Vorsitz im Sport- und Kulturausschuss, Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss, stellv. Mitglied im Generations-, Integrations- und Sozialausschuss, stellv. Mitglied im Ausschuss für Städtepartnerschaft



Lagebericht zum Jahresabschluss zum 31.12.2019

Gem. § 38 Abs. 2 der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) ist der Bilanz ein Lagebericht nach § 49 KomHVO NRW beizufügen.

Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse des Jahresabschlusses und der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der Kommune zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Allgemeines

Die Stadt Stadtlohn ist im vergangenen Haushaltsjahr zu jedem Zeitpunkt in der Lage gewesen, sowohl in finanzieller als auch in personeller Hinsicht die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben zu sichern.

Der Haushaltsplan 2019 wurde mit einem Überschuss der Erträge über die Aufwendungen von 388.730 € geplant und war damit, wie auch schon in den Vorjahren, in der Planung gem. § 75 Abs. 2 GO NRW ausgeglichen.

Das geplante Jahresergebnis konnte schließlich auf rd. 4,967 Mio. € verbessert werden und ist damit das beste Jahresergebnis seit Umstellung des Rechnungswesens im Jahr 2009. Mit einer Differenz von rd. 4,554 Mio. € liegt das Ergebnis deutlich über dem im fortgeschriebenen Ansatz veranschlagten Überschuss von rd. 413.000 €. Ursache sind in erster Linie die den Ansatz übersteigenden Gewerbesteuererträge von rd. 4,085 Mio. €.

1. Vermögensstruktur der Bilanz (Aktiva)

Das städtische Vermögen ergibt sich aus der **Aktivseite** der Bilanz. Die wesentlichen Vermögenspositionen im Überblick:

1.	Anlagevermögen		196.927.086,33 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	133.902,95 €	
1.2	Sachanlagen	182.578.465,84 €	
1.3	Finanzanlagen	14.214.717,54 €	
2.	Umlaufvermögen		18.159.488,64 €
2.1	Vorräte	7.833.955,33 €	
2.2	öffentlich rechtl. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.093.388,00 €	
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	
2.4	Liquide Mittel	4.232.145,31 €	
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung		<u>290.379,83 €</u>
	Summe Aktiva		215.376.954,80 €



Das **Anlagevermögen** zeichnet sich durch seine Langfristigkeit aus. Das bilanzierte Anlagevermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 5,7 Mio. € (3,0 %) auf rd. 196,927 Mio. € erhöht und macht 91,4 % (Vorjahr 93,0 %) der Bilanzsumme aus.

Zum Sachanlagevermögen gehören die unbebauten Grundstücke (rd. 14,483 Mio. €), die bebauten Grundstücke inkl. Aufbauten (rd. 69,086 Mio. €) und das Infrastrukturvermögen mit Grundstücken, Straßen, Wegen, Plätzen und Brücken sowie die Abwasserbeseitigungsanlagen (rd. 85,741 Mio. €). Der Wert des Infrastrukturvermögens bildet mit rd. 39,8 % (Vorjahr 41,0 %) der Bilanzsumme (Infrastrukturquote) einen wesentlichen Teil des Gemeindevermögens. Es dient der Sicherstellung der stetigen Aufgabenerfüllung und kann daher nicht oder nur unter bestimmten Umständen veräußert werden. Ebenso gehören mit rd. 2,040 Mio. € die Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge sowie mit rd. 1,570 Mio. € die Betriebs- und Geschäftsausstattung zum Sachanlagevermögen.

Mit rd. 182,578 Mio. € stellt das Sachanlagevermögen rd. 84,8 % (Vorjahr 86,1 %) des Gesamtvermögens dar. Dieses wird jährlich u.a. durch Abschreibungen gemindert, sodass im Gegenzug Investitionen zumindest in Höhe der Abschreibungen erforderlich sind, um das städtische Vermögen zu erhalten. Im Jahresabschluss des Jahres 2019 stehen den Abschreibungen auf Anlagevermögen von rd. 5,703 Mio. € höhere Auszahlungen für Investitionen von rd. 13,650 Mio. € gegenüber. Auch langfristig wurde in den letzten Jahren mehr investiert als abgeschrieben.

Die Investitionen konnten im Jahr 2019 nur teilweise durch liquide Mittel gedeckt werden. So musste fast die Hälfte der Investitionen durch die Aufnahme neuer zweckgebundener Kredite i.H.v. 6,478 Mio. € finanziert werden.

Auch in den Folgejahren ist im Rahmen der Haushaltsplanung vorgesehen, diese rege Investitionstätigkeit sowohl bei den Pflichtaufgaben und dem Ausbau des Infrastrukturvermögens als auch im freiwilligen Bereich fortzusetzen und anteilig durch neue Kredite zu finanzieren. Dies sind vor allem die erheblichen Investitionen in den Kanal- und Straßenbau, den Hochwasserschutz, den Ausbau der Breitbandanbindung sowie städtebauliche Investitionen. Fördermittel gibt es hier nicht für alle Maßnahmen oder nur anteilig, sodass ein Teil nach Abzug der jährlichen Pauschalförderungen über Eigenmittel finanziert werden muss. Schlüsselzuweisungen sind darüber hinaus ebenfalls nicht zu erwarten.

Das **Umlaufvermögen**, das nur kurzfristig gebunden ist, umfasst rd. 8,4 % (Vorjahr 6,9 %) der Aktiva und macht damit im Gegensatz zum Anlagevermögen nur einen geringen Anteil des Vermögens aus. Der größte Teil des Umlaufvermögens besteht aus Grundstücken, die von der Stadt nur kurzfristig gehalten werden.



2. Kapitalstruktur / Finanzierung (Passiva)

Die Finanzierung des städtischen Vermögens wird auf der **Passivseite** der Bilanz ausgewiesen. Die wesentlichen Kapitalpositionen im Überblick:

1.	Eigenkapital		69.448.282,64 €
1.1	Allgemeine Rücklage	55.872.605,90 €	
1.2	Sonderrücklagen	153.959,98 €	
1.3	Ausgleichsrücklage	8.455.165,31 €	
1.4	Jahresüberschuss	4.966.551,45 €	
2.	Sonderposten		81.143.368,78 €
2.1	für Zuwendungen	53.042.954,95 €	
2.2	für Beiträge	25.927.418,98 €	
2.3	für den Gebührenaussgleich	215.643,43 €	
2.4	Sonstige Sonderposten	1.957.351,42 €	
3.	Rückstellungen		19.202.944,00 €
3.1	Pensions- und Beihilferückstellungen	14.315.944,00 €	
3.2	Rückstellungen f. Deponien / Altlasten	20.000,00 €	
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	3.058.000,00 €	
3.4	Sonstige Rückstellungen	1.809.000,00 €	
4.	Verbindlichkeiten		43.946.327,54 €
4.1	aus Anleihen	0,00 €	
4.2	aus Krediten für Investitionen	35.384.341,79 €	
4.3	aus Krediten zur Liquiditätssicherung	699.926,50 €	
4.4	aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	
4.5	aus Lieferungen und Leistungen	472.691,42 €	
4.6	aus Transferleistungen	58.113,48 €	
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	322.928,47 €	
4.8	Erhaltene Anzahlungen	7.008.325,88 €	
5.	Passive Rechnungsabgrenzung		<u>1.636.031,84 €</u>
	Summe Passiva		215.376.954,80 €

Langfristig gebundenes Vermögen sollte durch langfristig verfügbares Kapital finanziert sein. Dies trifft bei der Stadt Stadtlohn zu, denn auch die Passivseite der Bilanz zum 31.12.2019 zeichnet sich durch ihre Langfristigkeit aus. Das Anlagevermögen ist zu 92,2 % (Vorjahr 91,8 %) durch Eigenkapital, Sonderposten und langfristiges Fremdkapital finanziert (Anlagendeckungsgrad II).

Das **Eigenkapital** hat sich aufgrund des Jahresüberschusses, der Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage sowie der Veränderung der Sonderrücklage um rd. 5.032.838,64 € erhöht. Die Eigenkapitalquote 1 wurde auf 32,2 % (Vorjahr 31,3 %) gesteigert.

Diese Eigenkapitalquote von 32,2 % bedeutet, dass das Vermögen der Stadt Stadtlohn zu knapp einem Drittel aus eigenen Mitteln finanziert worden ist. Der Finanzierungsanteil des langfristig gebundenen Anlagevermögens durch Eigenkapital (Anlagendeckungsgrad I) ist von 33,7 % in 2018 auf nun 35,3 % gestiegen.



Die **Ausgleichsrücklage** wird gemäß § 75 Abs. 3 der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) als gesonderter Posten des Eigenkapitals ausgewiesen, um damit mögliche Fehlbeträge in den Ergebnisrechnungen der Folgejahre ausgleichen zu können. Können sich aus den Ergebnisrechnungen ergebende Fehlbeträge durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden, gilt der Haushalt gem. § 75 Abs. 2 S. 3 GO NRW als ausgeglichen. Für das Jahr 2019 ergibt sich bei einem veranschlagten Überschuss von rd. 0,389 Mio. € ein tatsächlicher Jahresüberschuss von rd. 4,967 Mio. €. Durch diesen Überschuss erhöht sich die Ausgleichsrücklage auf nun rd. 13,421 Mio. € und erreicht damit einen neuen Höchststand. Die Planung für das Jahr 2020 sowie die mittelfristige Planung im Rahmen des Haushaltsplanes 2020 sehen für die Folgejahre in Summe ebenfalls eine Zuführung vor. Durch die zwischenzeitlich aufgetretene Corona-Pandemie ist diese Planung jedoch hinfällig. Es ist eher damit zu rechnen, dass die Ausgleichsrücklage in 2020, spätestens jedoch in 2021 in Anspruch genommen werden muss. Langfristig könnte eine Aufzehrung der Ausgleichsrücklage aufsichtsrechtliche Folgen haben.

Die **Sonderposten** (i.d.R. Zuwendungen von Dritten zu Investitionsmaßnahmen) stellen bilanztechnisch weder eindeutig Eigenkapital noch Fremdkapital dar. Bei der Berechnung von Bilanzkennzahlen werden sie eher dem Eigenkapital zugerechnet, da sie bei Beachtung der Zweckbindung nicht zurückgezahlt werden müssen. Unter Berücksichtigung der Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen liegt die Eigenkapitalquote der Stadt mit rd. 68,9 % (Eigenkapitalquote 2) auf dem Vorjahresniveau.

Der Anteil der **Rückstellungen** an der Bilanzsumme hat sich um 0,15%-Punkte auf 8,92 % erhöht. Den größten Anteil der Rückstellungen nehmen die Pensions- und Beihilferückstellungen mit rd. 14,316 Mio. € (rd. 74,6 %) ein. Die Höhe wird nach einer versicherungsmathematischen Bewertung ermittelt und der Stadt durch die kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe mitgeteilt. Die Entwicklung der Pensionsrückstellungen ist u.a. vom möglichen Eintritt bzw. Wegfall eines Versorgungsfalles abhängig. Auf der Aktivseite der Bilanz stehen dem Rückstellungsbetrag zum Abschlussstichtag lediglich rd. 1,146 Mio. € aus angesparten Beträgen in der Position „Finanzanlagen“ gegenüber. Perspektivisch soll dieser Posten zur Abfederung künftiger Pensionslasten jährlich erhöht werden.

In der Bilanz sind **Verbindlichkeiten** in Höhe von rd. 43,946 Mio. € (20,4 % der Bilanzsumme) ausgewiesen (Vorjahr 41,851 Mio. € bzw. 20,3 %). Auch die Planzahlen der Folgejahre sehen Neuverschuldungen durch Investitionskredite vor. Trotz des geringen Zinsniveaus gilt es zu bedenken, dass die daraus resultierenden Rückzahlungsverpflichtungen die kommenden Haushaltsjahre belasten und den finanziellen Handlungsspielraum weiter einschränken. Insbesondere vor dem Hintergrund, dass in den nächsten Jahren die Zinsbindung vieler Darlehen endet, gilt es durch die Weiterführung des aktiven Schuldenmanagements die Zinsaufwendungen weiter zu optimieren.

Bei der Position der erhaltenen Anzahlungen handelt es sich vor allem um erhaltene Zuwendungen, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden. Die Erhöhung zwischen den Jahresabschlüssen 2018 und 2019 ergibt sich vor allem durch noch nicht verwendete Fördermittel für Hochwasserschutzmaßnahmen.

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote (Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme) sinkt von 5,9 % auf 5,3 %. Hierbei wurde davon ausgegangen, dass Kredite mit auslaufender Zinsbindungsfrist zu gleichen Konditionen verlängert werden. Die leichte Senkung der Quote ist vor allem auf die die höhere Bilanzsumme zurückzuführen, da der zurückgezahlte Liquiditätskredit durch höhere kurzfristig fällige Beträge bei den Investitionskrediten sowie den erhaltenen Anzahlungen nahezu ausgeglichen wird. Unter Berücksichtigung des Bestandes an liquiden Mitteln verbleibt die Kennzahl zur kurzfristigen Zahlungsfähigkeit (Liquidität 1. Grades) mit 37,0 % (Vorjahr 30,7 %) auf einem geringen Niveau. Dies kann als Warnsignal gedeutet werden, denn um alle Zahlungen fristgerecht begleichen zu können, ist ggf. die kurzfristige Aufnahme von (Liquiditäts-)Krediten erforderlich. Unter zusätzlicher Berücksichtigung von offenen



Forderungen erhöht sich auch die Liquidität 2. Grades zum Vorjahreswert von 57,3 % auf 81,3 %.

3. Ertrags- und Finanzlage

Der Haushalt 2019 wurde mit einem Jahresüberschuss von 388.730 € geplant und konnte schließlich mit einem Überschuss von rd. 4,967 Mio. € abgeschlossen werden. Im Bereich der Erträge führten vor allem die höheren Gewerbesteuern sowie Zinserträge nach § 233 a AO, bei den Aufwendungen vor allem geringere Transferaufwendungen (Finanzierungsbeteiligung nach dem SGB II u.a.) zu dem besseren Ergebnis.

Ungeplante Mindererträge gab es vor allem im Bereich der Zuwendungen, wo die Landeszuweisungen im Zusammenhang mit dem Hochwasserschutz nicht in geplanter Höhe eingingen. Ebenfalls geringer als geplant waren die Zuweisungen für die Versorgung von Asylbewerbern. Diese werden pauschal nach der Personenanzahl gewährt und sind ähnlich wie die Aufwendungen schwer zu kalkulieren. Bei der Planung wurde von einer Fortschreibung der Zahlen aus dem Vorjahr ausgegangen und die Aufwendungen sowie die Erträge in Form von Landeszuweisungen in entsprechender Höhe veranschlagt. Da in 2019 weniger Menschen als erwartet Asyl beantragt haben, ergeben sich geringere Aufwendungen und Erträge, was insgesamt zu einer Verbesserung um rd. 132.000 € geführt hat.

Wie bereits in den vergangenen Jahren hat die Stadt auch in 2019 keine Schlüsselzuweisungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) erhalten. Bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen ergibt sich die Situation, dass die Steuerkraftmesszahl Stadtlohns die Ausgangsmesszahl um rd. 1,2 Mio. € überschreitet, sodass Stadtlohn als abundant gilt. Hierdurch entfallen die Schlüsselzuweisungen, die vor einigen Jahren noch einen erheblichen Beitrag zu einem Haushaltsausgleich geleistet haben, vollständig. Begründet ist die Entwicklung einerseits in der höheren Steuerkraft, aber auch in der Berechnung der Ausgangsmesszahl, deren Berechnungsmethode in jedem Jahr neu beschlossen wird und für Diskussionen sorgt. Verstärkt wurden diese Diskussionen in der Vergangenheit nochmals durch die Zahlung der sog. Abundanzumlage nach dem Stärkungspaktgesetz zu Gunsten stark verschuldeter Städte in Höhe von bis zu 12,5 % der überschüssigen Steuerkraft. Diese von den abundanten Kommunen zu zahlende Umlage entfiel jedoch wieder mit dem Jahr 2018. Ab dem Jahr 2019 wurde zudem eine finanzkraftunabhängige Aufwandspauschale eingeführt, die die kommunale Eigenverantwortung stärkt. Zu einer Flexibilisierung der Mittelverwendung führt auch die Beibehaltung der in 2018 eingeführten gegenseitigen Deckungsfähigkeit der (bisher schon gezahlten) Pauschalzuweisungen. Von dieser Deckungsfähigkeit wurde in 2019 kein Gebrauch gemacht.

Die für das Jahr 2018 vorgesehenen Maßnahmen aus dem Programm „Gute Schule 2020“ konnten nicht vollständig wie geplant umgesetzt werden, sodass die Aufwendungen und Erträge erst in 2019 anfielen. Die für 2019 vorgesehenen Maßnahmen wurden planmäßig umgesetzt, hier gab es lediglich buchhalterische Verschiebungen.

Wie schon in den vergangenen Jahren verfügte die Stadt auch in 2019 nicht über ausreichende Liquidität, um alle Maßnahmen aus Eigenmitteln finanzieren zu können, sodass Kredite für Investitionen i.H.v. rd. 6,5 Mio. € aufgenommen werden mussten. Gleichzeitig konnte der Schuldenstand durch Tilgungen von Investitionskrediten um 2,7 Mio. € und Tilgung von Liquiditätskrediten (netto) um 2,0 Mio. € reduziert werden. Per Saldo führte dies zu einer Netto-Neuverschuldung von 1,7 Mio. €. Die hohen Kreditaufnahmen der vergangenen Jahre zeigen zudem, dass es sich hier nicht nur um ein kurzfristiges Liquiditätsdefizit handelt, sondern die Stadt Stadtlohn tatsächlich keine überschüssige Liquidität zur Verfügung hat. Deutlich wird dies auch an der unterjährig immer wieder erforderlichen Aufnahme von Liquiditätskrediten.

In der Bilanz verbleibt nach Verrechnung des Jahresergebnisses eine Ausgleichsrücklage von rd. 13,4 Mio. €, die als Puffer für negative Jahresergebnisse in künftigen Jahren dient. Nachdem der Tiefststand mit rd. 3,4 Mio. € nach Verrechnung des Jahresergebnisses 2015 erreicht



war, ist dies nun ein Höchststand. Es darf aber nicht vergessen werden, dass dieser Betrag kaum mehr als zwei schlechte Jahre abdecken kann. Zudem wurde seit dem Einbruch in 2014 erstmals wieder die Höhe der Ausgleichsrücklage der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 erreicht, was bedeutet, dass in diesen elf Jahren kein Vermögensverzehr stattgefunden hat. Somit ist die Pufferfunktion formell wieder hergestellt. Dieser Puffer sollte im Sinne der intergenerativen Gerechtigkeit jedoch nicht in Anspruch genommen werden.

4. Ausblick mit Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung der Stadt Stadtlohn

Eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Summe ist laut aktueller Haushaltsplanung für die Jahre 2020 ff. auch nicht vorgesehen. Entlastend wirkt hierbei ab dem Jahr 2020 die sinkende Gewerbesteuerumlage um rd. 1,0 Mio. €. Bis einschließlich 2019 enthielt die abzuführende Gewerbesteuerumlage einen Anteil Fonds Deutscher Einheit, der ab dem Jahr 2020 entfällt. Durch diesen Wegfall verbleibt nicht nur mehr Geld im kommunalen Haushalt, es bedeutet gleichzeitig, dass die Gewerbesteuer als Teil der Finanzierung kommunaler Aufgaben eine größere Bedeutung bekommt. Die Gewerbesteuer lag in 2019 mit Erträgen von rd. 858 € je Einwohner auf einem sehr hohen Wert und hat wesentlich zu dem guten Jahresergebnis beigetragen. Dies zeigt wieder, wie stark der städtische Haushalt von einer guten Konjunktur abhängt. Ein Einbruch dieser wichtigen Ertragsart könnte zwar anteilig durch Landeszuweisungen aufgefangen werden, eine vollständige Kompensation erfolgt jedoch im Regelfall nicht. Daher ist es richtig und wichtig, auch künftig die Ansiedlung und Erweiterung von Gewerbebetrieben zu fördern. Auch wenn eine hohe Steuerkraft bedeutet, weiterhin keine Schlüsselzuweisungen erwarten zu können, bleibt doch die eigene Handlungsfreiheit und Attraktivität der Stadt bestehen.

Welche Auswirkungen ein Konjunkturinbruch haben könnte und wie unerwartet dieser erfolgen kann, zeigt die Corona-Pandemie in 2020. Innerhalb kürzester Zeit erfolgten durch das Virus und die erlassenen Kontaktbeschränkungen erhebliche Einschränkungen für das private und geschäftliche Leben. Damit einhergehend nahmen die Belastungen auch bundesweit in den Kommunen zu. Finanziell betrachtet sind dies nicht nur direkte Mehraufwendungen z.B. für die Umsetzung der Hygienemaßnahmen, sondern vor allem Mindererträge durch Gewerbesteuer- und Gebühreneinbrüche. Für das Haushaltsjahr 2020 kann mit einer Verschlechterung des Ergebnisses im städtischen Haushalt um rd. 4 Mio. € gerechnet werden und auch für 2021 sind schon jetzt – selbst bei einer unerwartet schnellen Rückkehr zur Normalität noch in 2020 – die bisherigen Planzahlen hinfällig. Ob und wann das Virus kontrollierbar sein wird und wie groß die finanziellen Belastungen auf den Haushalt sein werden, ist nicht absehbar.

Die schnelle Ausbreitung des Virus zog nicht nur viele kurzfristig verfasste Verordnungen zur Regelung des öffentlichen Lebens nach sich, sondern führte auch zu einer schnellen Entscheidung über Unterstützung durch die Bundesregierung. So hat sich der Koalitionsausschuss Anfang Juni 2020 auf ein umfangreiches Konjunktur- und Zukunftspaket mit einem Volumen von 130 Mrd. € verständigt. Ziel sei es, „Arbeitsplätze zu sichern und die Wirtschaft wieder zum Laufen zu bringen“. Das Paket beinhaltet u.a. steuerliche Unterstützungen für Unternehmen, die wegen geringerer Steuerzahlungen auch Auswirkungen auf die kommunalen Haushalte haben. Darüber hinaus sollen verschiedene Maßnahmen die Kommunen in hohem Maße entlasten. So übernimmt der Bund künftig und dauerhaft 75 % statt wie bisher 50 % der Kosten der Unterkunft für Bedarfsgemeinschaften. Auch die Senkung der Umsatzsteuersätze für das zweite Halbjahr 2020 führt – verbunden mit der Zusage, den Minderertrag des kommunalen Anteils von 2,2 % durch Bundesmittel zu kompensieren – für die Kommunen als Endverbraucher zu einer temporären Entlastung. Als größte Unterstützung könnte sich jedoch die Kompensation krisenbedingter Gewerbesteuerausfälle erweisen, für die vom Bund 5,9 Mrd. € vorgesehen sind. Diese Kompensation soll je hälftig durch Bundes- und Landesmittel erfolgen. Für NRW hat das Landeskabinett Ende Juni 2020 mit dem Beschluss über das „Nordrhein-Westfalen-Programm I“ verschiedene Maßnahmen zur Unterstützung der kommunalen Handlungsfähigkeit beschlossen. Unter anderem sind für die Kompensation der Gewerbesteuerausfälle insgesamt 2,8 Mrd. € Bundes- und Landesmittel vorgesehen. Welchen Anteil die Stadt Stadtlohn an die-



sem Betrag hat, kann derzeit nicht verlässlich beurteilt werden. Je nach Berechnungsmethode könnten in den zwei Extremfällen keine Gelder oder mehr als 3 Mio. € fließen.

Insgesamt können die bisherigen Zusagen als wichtige und richtige Schritte bewertet werden. Es bleibt zu hoffen, dass die folgenden, nötigen Gesetzesbeschlüsse mit der gleichen Schnelligkeit erfolgen und es vor allem zu einer gerechten Verteilung der Unterstützungsleistungen kommt.

Ebenfalls unklar, aber unabhängig von der Corona-Pandemie ist die Regelung der künftigen Grundsteuerberechnung. Hier hat das Bundesverfassungsgericht im April 2018 festgestellt, dass das aktuelle System zur Berechnung der Grundsteuer verfassungswidrig sei. Ende 2019 hat zwar der Bundesgesetzgeber die neue Grundsteuerberechnung verabschiedet, jedoch gibt es in der Berechnungsmethode weitgehende Freiheiten für die Länder. Die favorisierten Varianten lassen sich grob in ein wertabhängiges und ein wertunabhängiges Modell unterscheiden, wobei ersteres nun das Regelmodell ist. Durch die vor allem auf Druck aus Bayern aufgenommene Öffnungsklausel für eine andere Berechnung durch die Bundesländer sehen Kritiker die Gefahr eines „Flickenteppichs“ durch einen Wettbewerb der Länder. Inzwischen haben neben Bayern auch Baden-Württemberg, Hessen, Hamburg und Niedersachsen signalisiert, bei der Grundsteuer eigene Wege zu gehen. Schleswig-Holstein wird sich dagegen voraussichtlich für das Bundesmodell entscheiden. Für NRW soll die Entscheidung erst im Jahr 2021 fallen. Die Grundsteuer trägt mit fast 3,4 Mio. € zu einem erheblichen Teil zur Finanzierung öffentlicher Aufgaben in Stadtlohn bei. Daher ist eine frühzeitige Entscheidung wichtig, um die Frist zur Umstellung ab 2025 wahren zu können, da je nach Modell sowohl Neubewertungen von Immobilien als auch Softwareentwicklungen nötig sein werden.

In der Jahresrechnung 2019 ist die Kreisumlage wieder die größte Einzelposition der Aufwendungen. Bemessungsgrundlage hierfür ist die Steuerkraft zuzüglich Schlüsselzuweisungen, in Stadtlohn also allein die Steuerkraft. Der Kreis Borken hat für das Jahr 2020 den Hebesatz auf 25,0 v.H. (2019: 25,0 v.H.) für die allgemeine Kreisumlage und 25,7 v.H. (2019: 23,3 v.H.) für die Jugendamtsumlage festgesetzt. Während der Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage damit landesweit der niedrigste ist, ist der Hebesatz der Jugendamtsumlage eher überdurchschnittlich. Ob diese Umlagesätze auch in Zukunft Bestand haben, kann kaum abgeschätzt werden. Abhängigkeit besteht hier vor allem von der Finanzkraft der kreisangehörigen Kommunen, der Landschaftsumlage, der Mittelverteilung im kommunalen Finanzausgleich, der Entwicklung im Bereich der sozialen Leistungen, der Konjunktur sowie verschiedener Fördermaßnahmen. Für 2021 wird für Stadtlohn ohne Einbeziehung Corona-bedingter Mehraufwendungen und damit verbundener höherer Hebesätze schon mit einer um 0,5 Mio. € deutlich höheren Umlage gerechnet, wofür auch erstmals eine Rückstellung gebildet werden durfte.

Die hohe Nachfrage nach Wohnbaugrundstücken in den zuletzt vermarkteten Baugebieten am Hessenweg sowie in Wenningfeld zeigt, dass es wichtig ist, kurzfristig günstigen Wohnraum für Familien zu schaffen. Neben der Entwicklung kleinerer Bereiche wird das Areal an der Bahnallee zu einem großen Angebot führen. Inwieweit die geplante Einführung einer vergleichsweise hohen Grundsteuer C für bebaubare Grundstücke entlastend für den Wohnungsmarkt wirkt, bleibt abzuwarten.

Um den Ausbau des Breitbandnetzes zu fördern, wurden von der Bundesregierung Fördermittel bewilligt, die auch zu einer flächendeckenden Breitbandversorgung in Stadtlohn genutzt werden sollen. Hierzu wurde in einem ersten Schritt untersucht, welche Haushalte noch nicht an eine schnelle Internetverbindung angebunden sind. In einem zweiten Schritt wurde nun der Anschluss dieser Gebiete ausgeschrieben und die hierbei abgefragte Wirtschaftlichkeitslücke für die Unternehmen wird durch Fördergelder und städtische Mittel gedeckt. Mit Beginn der Baumaßnahmen wird für das Jahr 2021 gerechnet.



Als größtes mehrjähriges Projekt kann das Hochwasserschutzkonzept bezeichnet werden, das durch den lang erwarteten Planfeststellungsbeschluss Ende 2018 konkretisiert werden konnte. Die Umsetzung wird noch einige Jahre in Anspruch nehmen und an vielen Stellen Berührungspunkte zu anderen Bauprojekten haben. Trotz einer kalkulierten bis zu 80%igen Förderung werden in jedem Jahr Eigenmittel in sechs- oder sogar siebenstelliger Höhe aufzubringen sein, um den Hochwasserschutz dauerhaft und nachhaltig zu gewährleisten.

In enger Abstimmung zu Hochwasserschutzmaßnahmen und teilweise parallel erfolgen in den nächsten Jahren im Bereich des Mühlengeländes Arbeiten zur Umsetzung des Integrierten Handlungskonzeptes. Auch hier wäre eine Durchführung des Projektes ohne Zuweisungen nicht möglich. Langfristig besteht daher das Risiko, dass Projekte bei ersatzlosem Wegfall der Fördermittel nicht umgesetzt werden können.

Im Bereich der Fördermittel sei darüber hinaus darauf hingewiesen, dass die Förderquote vieler Programme von der Finanzkraft der Kommune abhängt (z.B. beim Kommunalinvestitionsförderungsfonds, Städtebau, Gute Schule 2020). Konsequenterweise nutzt die Landesregierung hierfür die nach dem GFG ermittelte Finanzstärke, sodass Stadtlohn als finanzstark gilt und die Fördermittel entsprechend gering ausfallen. Es wird jedoch regelmäßig diskutiert, verschiedene Berechnungsparameter des GFG zu überarbeiten. Mit einer möglichen spürbaren Anpassung ist aber erst mittel- bis langfristig zu rechnen. Ein entscheidender Faktor ist hierbei, ob die Gewichtung des Hauptansatzes beibehalten wird, bei dem die Einwohner größerer Städte derzeit stärker gewichtet werden als in kleineren Kommunen (sog. Einwohnerveredelung). Auch die Anwendung einheitlicher Hebesätze wird vielfach kritisiert, da größere Städte beispielsweise mit weichen Standortfaktoren sowie einem breiteren Angebot an Arbeitnehmern für Unternehmen ohnehin schon Ansiedlungsvorteile bieten.

Der Blick auf die letzten Jahre zeigt eine dauerhaft hohe Investitionsquote von über 100%, was bedeutet, dass die Stadt auch langfristig mehr investiert als an Vermögensverzehr stattfindet. Auch für die nahe Zukunft ist eine nachhaltig hohe Investitionsquote geplant. Im Ergebnis ist der Wert dieser Kennzahl als Vermögensaufbau der Stadt zu deuten. Ein Teil dieser Investitionen betrifft nicht den Erwerb von Grund und Boden oder geförderte Auszahlungen, sodass aus dem verbleibenden Teil höhere Belastungen des Haushaltes für Folgejahre durch Abschreibungen zu erwarten sind.

Kritisch zu betrachten ist die Höhe des Schuldenstandes, der vor allem in den Jahren 2015 und 2016 mit Neuaufnahmen von jeweils über 5 Mio. € stark angewachsen ist. Trotz eines hohen Überschusses aus laufender Verwaltungstätigkeit war es nötig, für die investiven Maßnahmen Kredite aufzunehmen. Obwohl in den Folgejahren 2017, 2018 und 2019 Kreditaufnahmen wegen der guten Konjunktur nicht in geplanter Höhe erforderlich waren, stieg die Neuverschuldung weiter an. Für 2020 sieht der Haushaltsplan erstmals seit langem keine Erhöhung der Verschuldung vor. Ob dieses Ziel noch erreicht werden kann, ist derzeit allerdings nicht sicher. Auch für die Folgejahre sind im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung trotz einer teilweisen Finanzierung aus Förderprogrammen und einer seinerzeit guten konjunkturellen Erwartung sehr hohe Kreditaufnahmen geplant. Die politisch zuletzt diskutierte Variante einer Übernahme kommunaler Altschulden durch Bund und Land hätte für Stadtlohn zu keiner Entlastung geführt, da lediglich Kassenkredite mit einem Bestand von über 100 € je Einwohner übernommen worden wären.

Auch wenn ein Teil der aufgenommenen Kredite für rentierliche Zwecke verwendet wird und die Aufnahme wirtschaftlich sinnvoll ist, darf die Kreditaufnahme nicht zu einem selbstverständlichen und unbedenklichen Finanzierungsinstrument werden. In jedem Falle besteht bei allen Krediten neben dem Risiko eines Zinsanstieges nach Ende der Zinsbindungsfrist auch die langfristige Einschränkung künftiger Haushalte durch fällige Zahlungen. Durch die Ausnutzung des niedrigen Zinsniveaus gelingt es zwar, trotz steigender Verbindlichkeiten den Zinsaufwand sogar zu senken, allerdings sollte bei der Finanzierung nötiger Investitionen eine Kreditaufnahme immer als letzte Finanzierungsmöglichkeit des Kommunalhaushaltes angesehen werden. Lang-



fristig führt dies sonst durch Zins- und Tilgungsleistungen zu einer Einschränkung der Handlungsfähigkeit künftiger Generationen bis hin zu einer Abhängigkeit von Liquiditätskrediten.

Stadtlohn, 28.07.2020

Aufgestellt:

Matthias Wesker
Kämmerer

Festgestellt:

Helmut Könning
Bürgermeister



Kennzahlen (NKF-Kennzahlenset)

Kennzahl	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Analysebereich
Aufwandsdeckungsgrad	103,6%	88,5%	97,3%	104,4%	103,0%	105,1%	110,7%	Haushalts- wirtschaftliche Gesamt- situation
Eigenkapitalquote 1	33,7%	32,6%	31,5%	31,6%	31,8%	31,3%	32,2%	
Eigenkapitalquote 2	72,9%	75,8%	73,7%	71,9%	71,7%	68,9%	68,9%	
Fehlbetragsquote	n.a.	7,4%	2,0%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	
Infrastrukturquote	42,7%	45,1%	44,2%	42,7%	42,7%	41,0%	39,8%	Kennzahlen zur Vermögens- lage
Abschreibungsintensität	13,5%	12,2%	11,6%	12,4%	11,4%	10,8%	11,9%	
Drittfinanzierungsquote	46,5%	52,2%	56,9%	52,3%	51,2%	52,4%	48,9%	Kennzahlen zur Finanzlage
Investitionsquote	136,9%	94,7%	118,0%	120,2%	105,5%	234,9%	176,4%	
Anlagendeckungsgrad 2	95,3%	98,1%	95,2%	95,1%	94,2%	91,8%	92,2%	Kennzahlen zur Ertragslage
Dynamischer Verschuldungsgrad	8,8	n.b.	39,7	8,1	13,9	8,9	9,0	
Liquidität 2. Grades	85,2%	66,8%	73,8%	92,9%	92,3%	57,3%	81,3%	
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	6,1%	2,3%	2,6%	2,9%	2,5%	5,9%	5,3%	
Zinslastquote	2,5%	2,3%	1,9%	1,7%	1,7%	1,4%	1,3%	Kennzahlen zur Ertragslage
Netto-Steuerquote bzw. Allg. Umlagenquote	61,9%	56,2%	60,7%	56,7%	61,0%	60,1%	62,5%	
Zuwendungsquote	9,6%	10,3%	11,8%	14,5%	10,9%	10,4%	9,3%	
Personalintensität	21,0%	19,1%	19,6%	18,8%	20,5%	20,6%	20,6%	
Sach- und Dienstleistungsintensität	21,7%	20,4%	20,5%	21,1%	20,7%	20,1%	19,9%	
Transferaufwandsquote	37,6%	40,9%	42,4%	40,5%	40,4%	40,0%	41,3%	



Erläuterung der Kennzahlen

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Aufwandsdeckungsgrad (ADG)

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 (EkQ1)

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Kennzahl kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein.

Eigenkapitalquote 2 (EkQ2)

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 2“ misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

Fehlbetragsquote (FbQ)

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. Das positive Jahresergebnis spiegelt sich im Aufwandsdeckungsgrad und der Fehlbetragsquote wider. Gleichzeitig erhöht es das Eigenkapital.

Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote (IsQ)

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 Gemeinde entspricht. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen.

Abschreibungsintensität (AbI)

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



Drittfinanzierungsquote (DfQ)

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen (auf Anlagevermögen) 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. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

Investitionsquote (InQ)

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

Kennzahlen zur Finanzlage

Anlagendeckungsgrad 2 (AnD2)

Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad II“ 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 (DVsg)

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

Liquidität 2. Grades (Li2)

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

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (KVbQ)

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl „Kurzfristige Verbindlichkeitsquote“ beurteilt werden.

Zinslastquote

Die Kennzahl „Zinslastquote“ zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.



Kennzahlen zur Ertragslage

Netto-Steuerquote (NSQ) oder Allgemeine Umlagenquote (AUQ)

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuer und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.

Zuwendungsquote (ZwQ)

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

Personalintensität (PI)

Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI)

Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

Transferaufwandsquote (TAQ)

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

Teilergebnisrechnung 2019**01**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	558.911,45	244.600,00	317.027,57	72.427,57	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	531.300,12	492.900,00	474.474,80	-18.425,20	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	149.907,61	175.500,00	159.263,95	-16.236,05	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.367,94	17.170,00	50.412,35	33.242,35	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.556.254,49	652.570,00	626.943,22	-25.626,78	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	2.836.741,61	1.582.740,00	1.628.121,89	45.381,89	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.624.185,10	3.640.070,00	3.797.952,39	157.882,39	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	1.066.201,17	1.142.050,00	708.224,73	-433.825,27	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.012.558,27	1.093.547,97	924.224,42	-169.323,55	118,55
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.405.432,79	777.950,00	1.216.917,18	438.967,18	0,00
15 - Transferaufwendungen	402,00	400,00	513,00	113,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.399.465,02	925.850,00	625.883,50	-299.966,50	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.508.244,35	7.579.867,97	7.273.715,22	-306.152,75	118,55
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.671.502,74	-5.997.127,97	-5.645.593,33	351.534,64	-118,55
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.671.502,74	-5.997.127,97	-5.645.593,33	351.534,64	-118,55
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-5.671.502,74	-5.997.127,97	-5.645.593,33	351.534,64	-118,55
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.797.978,80	2.653.900,00	2.810.614,81	156.714,81	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	472.851,82	805.620,00	479.352,40	-326.267,60	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.346.375,76	-4.148.847,97	-3.314.330,92	834.517,05	-118,55

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					
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.560,00	70.800,00	0,00	-70.800,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	497.200,19	492.900,00	437.543,00	-55.357,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	171.904,95	175.500,00	167.238,77	-8.261,23	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40.367,94	17.170,00	50.412,35	33.242,35	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	130.014,21	33.470,00	37.033,76	3.563,76	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	852.047,29	789.840,00	692.227,88	-97.612,12	0,00
10 - Personalauszahlungen	3.319.899,14	3.605.210,00	3.588.873,55	-16.336,45	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	904.956,59	948.900,00	934.251,62	-14.648,38	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	821.194,72	1.143.547,97	758.086,64	-385.461,33	118,55
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	896.182,22	915.850,00	917.665,27	1.815,27	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.942.232,67	6.613.507,97	6.198.877,08	-414.630,89	118,55
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.090.185,38	-5.823.667,97	-5.506.649,20	317.018,77	-118,55
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	664,02	193.100,00	5.295,75	-187.804,25	159.590,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	90.867,50	0,00	104.460,72	104.460,72	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	2.385.449,45	1.539.000,00	1.006.521,08	-532.478,92	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	2.476.980,97	1.732.100,00	1.116.277,55	-615.822,45	159.590,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.109.127,98	1.958.440,79	1.231.531,77	-726.909,02	1.142.142,32
25 - für Baumaßnahmen	12.134,10	454.000,00	37.818,75	-416.181,25	351.696,17
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	143.307,14	288.099,26	296.056,49	7.957,23	60.000,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	160.000,00	160.000,00	164.197,57	4.197,57	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	6.660,00	6.660,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.424.569,22	2.860.540,05	1.736.264,58	-1.124.275,47	1.553.838,49
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	52.411,75	-1.128.440,05	-619.987,03	508.453,02	-1.394.248,49



Teilfinanzrechnung 2019

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: 0101-000003 Erwerb von Finanzanlagen zur Pensionsfinanzierung					
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-160.000,00	-160.000,00	-164.197,57	-4.197,57	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-160.000,00	-160.000,00	-164.197,57	-4.197,57	0,00
Maßnahme: 0101-000005 WC-Anlage Rathausdurchgang					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-180.000,00	0,00	180.000,00	-180.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-180.000,00	0,00	180.000,00	-180.000,00
Maßnahme: 0107-000002 Ankauf von Grundstücken einschl. Grunderwerbsteuer					
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.001.330,95	-1.958.440,79	-1.228.309,17	730.131,62	-1.142.142,32
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.742,01	0,00	-7.294,53	-7.294,53	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.006.072,96	-1.958.440,79	-1.235.603,70	722.837,09	-1.142.142,32
Maßnahme: 0107-000003 Verkauf von Grundstücken					
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	80.430,00	0,00	102.488,40	102.488,40	0,00
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.385.449,45	1.539.000,00	1.006.521,08	-532.478,92	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.465.879,45	1.539.000,00	1.109.009,48	-429.990,52	0,00
Maßnahme: 0107-000005 Barrierefreier Umbau ehem. Marienschule					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	147.600,00	0,00	-147.600,00	147.600,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-178,50	-164.000,00	-3.477,59	160.522,41	-160.522,41
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-178,50	-16.400,00	-3.477,59	12.922,41	-12.922,41
Maßnahme: 0107-000007 Umbau der Toilettenanlage am Busbahnhof					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	-25.514,92	-15.514,92	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	-25.514,92	-15.514,92	0,00
Maßnahme: 0107-000008 Marienschule Freifläche (IHK)					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	45.000,00	5.295,75	-39.704,25	11.990,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	-8.826,24	91.173,76	-11.173,76
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-55.000,00	-3.530,49	51.469,51	816,24



Teilfinanzrechnung 2019

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: 0108-000016					
Ersatzbeschaffung E-Auto					
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-26.000,00	0,00	26.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-26.000,00	0,00	26.000,00	0,00
Maßnahme: 0108-000017					
Ersatzbeschaffung Kleinschlepper					
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-52.000,00	0,00	52.000,00	-52.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-52.000,00	0,00	52.000,00	-52.000,00
Maßnahme: 0108-000019					
Laubsauger für Kleinschlepper					
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-41.898,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-41.898,10	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 Einzahlungen	1.515,00	500,00	1.472,32	972,32	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	-108.622,63	-205.599,26	-285.376,13	-79.776,87	-8.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-107.107,63	-205.099,26	-283.903,81	-78.804,55	-8.000,00

Teilergebnisrechnung 2019**02**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.431,15	164.230,00	105.365,70	-58.864,30	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	281.546,46	215.000,00	220.066,86	5.066,86	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.127.916,72	1.245.200,00	1.188.715,42	-56.484,58	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	91.228,00	55.500,00	156.690,20	101.190,20	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.599.122,33	1.679.930,00	1.670.838,18	-9.091,82	0,00
11 - Personalaufwendungen	1.539.555,10	1.621.430,00	1.648.368,62	26.938,62	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	299.560,48	368.569,44	492.526,08	123.956,64	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	168.420,99	273.530,00	207.811,28	-65.718,72	0,00
15 - Transferaufwendungen	2.155,52	2.160,00	2.155,52	-4,48	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	233.993,38	203.820,00	219.768,07	15.948,07	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.243.685,47	2.469.509,44	2.570.629,57	101.120,13	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-644.563,14	-789.579,44	-899.791,39	-110.211,95	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-644.563,14	-789.579,44	-899.791,39	-110.211,95	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-644.563,14	-789.579,44	-899.791,39	-110.211,95	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.567,20	0,00	1.419,20	1.419,20	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	161.289,96	136.750,00	181.289,69	44.539,69	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-801.285,90	-926.329,44	-1.079.661,88	-153.332,44	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

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
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	266.094,30	215.000,00	234.591,23	19.591,23	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.162.615,79	1.245.200,00	1.376.392,34	131.192,34	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	84.829,64	55.500,00	151.612,62	96.112,62	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.513.539,73	1.515.700,00	1.762.596,19	246.896,19	0,00
10 - Personalauszahlungen	1.514.474,12	1.617.210,00	1.614.181,87	-3.028,13	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	282.163,14	368.569,44	397.504,21	28.934,77	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	233.993,38	203.820,00	219.003,35	15.183,35	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.030.630,64	2.189.599,44	2.230.689,43	41.089,99	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-517.090,91	-673.899,44	-468.093,24	205.806,20	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	61.307,34	61.000,00	61.883,10	883,10	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	720,00	0,00	934,98	934,98	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	62.027,34	61.000,00	62.818,08	1.818,08	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	107.791,17	4.000,00	157,79	-3.842,21	0,00
25 - für Baumaßnahmen	2.985.423,30	4.565.664,00	3.587.206,86	-978.457,14	878.024,75
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.795,79	194.534,93	116.705,00	-77.829,93	14.000,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	3.117.010,26	4.764.198,93	3.704.069,65	-1.060.129,28	892.024,75
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-3.054.982,92	-4.703.198,93	-3.641.251,57	1.061.947,36	-892.024,75

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: 0205-000006 Neubau Feuer- und Rettungswache					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-107.791,17	-4.000,00	-157,79	3.842,21	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.972.356,98	-4.558.730,32	-3.580.896,83	977.833,49	-878.024,75
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.080.148,15	-4.562.730,32	-3.581.054,62	981.675,70	-878.024,75
Maßnahme: 0205-000011 Umrüstung auf Digitalfunk					
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
Maßnahme: 0205-000012 Ersatzbeschaffung Mannschaftstransportfahrzeug (MTF)					
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-10.303,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.303,86	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 Einzahlungen	62.027,34	61.000,00	61.883,10	883,10	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	-26.558,25	-85.839,71	-42.839,23	43.000,48	-10.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	35.469,09	-24.839,71	19.043,87	43.883,58	-10.000,00

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
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	926.668,47	937.080,00	1.054.954,78	117.874,78	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	638.000,00	396.957,50	-241.042,50	35.614,23
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.927,60	6.800,00	6.375,60	-424,40	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	900,00	900,00	900,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154.958,66	75.620,00	211.688,40	136.068,40	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	37.839,12	500,00	168.974,74	168.474,74	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.127.293,85	1.658.900,00	1.839.851,02	180.951,02	35.614,23
11 - Personalaufwendungen	1.022.255,01	1.057.290,00	987.589,20	-69.700,80	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	39,60	39,60	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.946.779,59	3.005.802,19	2.819.318,35	-186.483,84	261.405,58
14 - Bilanzielle Abschreibungen	862.064,05	899.890,00	1.003.695,12	103.805,12	0,00
15 - Transferaufwendungen	473.181,79	495.100,00	512.825,00	17.725,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	362.087,91	225.340,00	362.262,63	136.922,63	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.666.368,35	5.683.422,19	5.685.729,90	2.307,71	261.405,58
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.539.074,50	-4.024.522,19	-3.845.878,88	178.643,31	-225.791,35
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.539.074,50	-4.024.522,19	-3.845.878,88	178.643,31	-225.791,35
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-4.539.074,50	-4.024.522,19	-3.845.878,88	178.643,31	-225.791,35
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	222.789,56	136.440,00	210.171,66	73.731,66	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.761.864,06	-4.160.962,19	-4.056.050,54	104.911,65	-225.791,35

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
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	381.651,16	404.380,00	518.160,02	113.780,02	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.927,60	6.800,00	6.375,60	-424,40	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	900,00	900,00	900,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	147.672,38	75.620,00	211.688,41	136.068,41	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	1.354,28	500,00	1.795,00	1.295,00	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	538.505,42	488.200,00	738.919,03	250.719,03	0,00
10 - Personalauszahlungen	1.024.787,66	1.056.700,00	987.589,20	-69.110,80	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	39,60	39,60	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.298.896,53	3.035.802,19	2.755.516,19	-280.286,00	261.405,58
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	473.181,79	495.100,00	512.825,00	17.725,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	318.706,82	225.340,00	404.470,74	179.130,74	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.115.572,80	4.812.942,19	4.660.440,73	-152.501,46	261.405,58
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.577.067,38	-4.324.742,19	-3.921.521,70	403.220,49	-261.405,58
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	57,31	30.000,00	7.616,00	-22.384,00	26.000,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	265.614,31	354.080,00	261.721,19	-92.358,81	58.550,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	265.671,62	384.080,00	269.337,19	-114.742,81	84.550,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-265.671,62	-384.080,00	-269.337,19	114.742,81	-84.550,00



Teilfinanzrechnung 2019

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: 0301-000023 Grunderneuerung Gebäude Burgstraße Herta-Lebenstein-Realschule					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-57,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-57,31	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 Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	-249.385,33	-361.347,90	-152.484,38	208.863,52	-84.550,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-249.385,33	-361.347,90	-152.484,38	208.863,52	-84.550,00

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
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.736,45	62.310,00	62.923,67	613,67	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	181.277,05	194.500,00	182.607,58	-11.892,42	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.795,55	1.620,00	1.661,80	41,80	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.000,00	26.000,00	55.238,87	29.238,87	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.500,00	2.800,00	2.865,27	65,27	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	272.309,05	287.230,00	305.297,19	18.067,19	0,00
11 - Personalaufwendungen	562.353,44	527.610,00	563.890,01	36.280,01	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.503,42	134.050,00	131.561,95	-2.488,05	5.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	30.148,44	30.280,00	32.574,09	2.294,09	0,00
15 - Transferaufwendungen	246.036,86	280.870,00	251.792,55	-29.077,45	28.980,85
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.921,97	5.870,00	5.489,55	-380,45	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	977.964,13	978.680,00	985.308,15	6.628,15	33.980,85
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-705.655,08	-691.450,00	-680.010,96	11.439,04	-33.980,85
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-705.655,08	-691.450,00	-680.010,96	11.439,04	-33.980,85
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-705.655,08	-691.450,00	-680.010,96	11.439,04	-33.980,85
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.280,60	59.620,00	51.954,79	-7.665,21	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-741.935,68	-751.070,00	-731.965,75	19.104,25	-33.980,85

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					
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.930,92	50.500,00	33.797,40	-16.702,60	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	181.498,92	194.500,00	181.740,49	-12.759,51	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.911,97	1.620,00	1.625,30	5,30	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	49.405,23	26.000,00	55.238,87	29.238,87	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	2.500,00	2.800,00	2.821,52	21,52	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	284.247,04	275.420,00	275.223,58	-196,42	0,00
10 - Personalauszahlungen	563.462,65	527.370,00	553.690,01	26.320,01	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	116.083,89	134.050,00	142.965,75	8.915,75	5.000,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	243.155,36	280.870,00	253.667,25	-27.202,75	28.980,85
15 - Sonstige Auszahlungen	7.921,97	5.870,00	5.489,55	-380,45	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	930.623,87	948.160,00	955.812,56	7.652,56	33.980,85
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-646.376,83	-672.740,00	-680.588,98	-7.848,98	-33.980,85
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.000,00	1.623,70	-376,30	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	2.000,00	1.623,70	-376,30	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.086,70	16.700,00	7.649,23	-9.050,77	0,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	3.086,70	16.700,00	7.649,23	-9.050,77	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-3.086,70	-14.700,00	-6.025,53	8.674,47	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

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 Einzahlungen	0,00	2.000,00	1.623,70	-376,30	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	-3.086,70	-15.500,00	-5.645,57	9.854,43	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.086,70	-13.500,00	-4.021,87	9.478,13	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
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	826.193,75	834.500,00	687.424,67	-147.075,33	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	7.056,40	10.500,00	14.750,68	4.250,68	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	544.751,20	795.000,00	717.502,29	-77.497,71	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.378.001,35	1.640.000,00	1.419.677,64	-220.322,36	0,00
11 - Personalaufwendungen	888.701,95	797.940,00	912.822,21	114.882,21	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	435.236,55	7.500,00	5.518,29	-1.981,71	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	757.088,92	1.442.500,00	1.050.594,94	-391.905,06	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.414,86	2.020,00	3.226,07	1.206,07	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.083.442,28	2.249.960,00	1.972.161,51	-277.798,49	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-705.440,93	-609.960,00	-552.483,87	57.476,13	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-705.440,93	-609.960,00	-552.483,87	57.476,13	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-705.440,93	-609.960,00	-552.483,87	57.476,13	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	73.707,92	81.510,00	68.421,26	-13.088,74	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-779.148,85	-691.470,00	-620.905,13	70.564,87	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
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	826.193,75	834.500,00	767.346,67	-67.153,33	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	7.056,40	10.500,00	14.750,68	4.250,68	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	544.751,20	795.000,00	1.060.366,16	265.366,16	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.378.001,35	1.640.000,00	1.842.463,51	202.463,51	0,00
10 - Personalauszahlungen	751.207,90	779.720,00	844.953,29	65.233,29	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	435.202,55	7.500,00	5.552,29	-1.947,71	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	761.181,44	1.442.500,00	1.059.174,11	-383.325,89	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	2.414,86	2.020,00	3.226,07	1.206,07	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.950.006,75	2.231.740,00	1.912.905,76	-318.834,24	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-572.005,40	-591.740,00	-70.442,25	521.297,75	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2019**06**Produktbereich: **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	291.270,33	245.310,00	289.226,51	43.916,51	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	225.835,03	225.930,00	265.074,66	39.144,66	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	9,00	9,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	517.105,36	471.240,00	554.310,17	83.070,17	0,00
11 - Personalaufwendungen	48.490,96	44.170,00	57.039,31	12.869,31	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.446,78	335.040,00	165.866,83	-169.173,17	162.500,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	146.830,23	130.000,00	118.786,01	-11.213,99	0,00
15 - Transferaufwendungen	701.992,30	990.670,00	914.683,68	-75.986,32	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.710,55	15.000,00	16.062,30	1.062,30	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.038.470,82	1.514.880,00	1.272.438,13	-242.441,87	162.500,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-521.365,46	-1.043.640,00	-718.127,96	325.512,04	-162.500,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-521.365,46	-1.043.640,00	-718.127,96	325.512,04	-162.500,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-521.365,46	-1.043.640,00	-718.127,96	325.512,04	-162.500,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	158.098,11	136.230,00	125.929,63	-10.300,37	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-679.463,57	-1.179.870,00	-844.057,59	335.812,41	-162.500,00

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.446,43	185.540,00	211.037,97	25.497,97	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	225.498,16	225.930,00	257.162,03	31.232,03	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	9,00	9,00	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	451.944,59	411.470,00	468.209,00	56.739,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	46.662,42	43.870,00	47.382,39	3.512,39	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	130.423,91	335.040,00	167.889,70	-167.150,30	162.500,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	698.257,30	976.810,00	1.029.415,18	52.605,18	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	8.710,55	15.000,00	16.062,30	1.062,30	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	884.054,18	1.370.720,00	1.260.749,57	-109.970,43	162.500,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-432.109,59	-959.250,00	-792.540,57	166.709,43	-162.500,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.270,57	0,00	446,50	446,50	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.270,57	0,00	446,50	446,50	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	128.733,61	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	14.533,31	1.457.310,68	794.418,80	-662.891,88	653.233,39
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	72.564,09	50.342,73	32.367,73	-17.975,00	10.000,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	61.000,00	61.300,00	61.300,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	276.831,01	1.568.953,41	888.086,53	-680.866,88	663.233,39
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-275.560,44	-1.568.953,41	-887.640,03	681.313,38	-663.233,39

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: 0107-000002 Ankauf von Grundstücken einschl. Grunderwerbsteuer					
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-128.733,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-128.733,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 0601-000005 Bau Kindergarten am Hessenweg					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.400.000,00	-758.766,61	641.233,39	-641.233,39
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.400.000,00	-758.766,61	641.233,39	-641.233,39
Maßnahme: 0601-000006 Vorplatz Schülercafe					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	-31.956,68	-1.956,68	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-30.000,00	-31.956,68	-1.956,68	0,00
Maßnahme: 0602-000001 Anlage von Kinderspielplätzen					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	-3.384,83	11.615,17	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	-3.384,83	11.615,17	0,00
Maßnahme: 0602-000003 Erwerb von Spielgeräten für Kinderspielplätze					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.270,57	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-72.564,09	-45.000,00	-25.508,94	19.491,06	-10.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-71.293,52	-45.000,00	-25.508,94	19.491,06	-10.000,00
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	-14.533,31	-17.310,68	-6.826,74	10.483,94	-12.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14.533,31	-17.310,68	-6.826,74	10.483,94	-12.000,00

Teilergebnisrechnung 2019**07**

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	379.753,00	409.000,00	284.263,00	-124.737,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	379.753,00	409.000,00	284.263,00	-124.737,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-379.753,00	-409.000,00	-284.263,00	124.737,00	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-379.753,00	-409.000,00	-284.263,00	124.737,00	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-379.753,00	-409.000,00	-284.263,00	124.737,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-379.753,00	-409.000,00	-284.263,00	124.737,00	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
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	379.753,00	409.000,00	284.263,00	-124.737,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	379.753,00	409.000,00	284.263,00	-124.737,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-379.753,00	-409.000,00	-284.263,00	124.737,00	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2019

08



Produktbereich: 08 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216.651,61	216.160,00	222.019,65	5.859,65	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	167.904,87	258.000,00	289.605,60	31.605,60	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.680,37	13.000,00	14.257,91	1.257,91	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	9.744,67	17.200,00	5.487,55	-11.712,45	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	405.981,52	504.360,00	531.370,71	27.010,71	0,00
11 - Personalaufwendungen	28.643,45	31.560,00	29.242,12	-2.317,88	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	255.176,39	263.240,25	516.375,96	253.135,71	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	311.652,26	288.910,00	328.454,43	39.544,43	0,00
15 - Transferaufwendungen	290.266,02	99.180,00	99.269,41	89,41	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.611,45	49.500,00	73.866,44	24.366,44	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	954.349,57	732.390,25	1.047.208,36	314.818,11	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-548.368,05	-228.030,25	-515.837,65	-287.807,40	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-548.368,05	-228.030,25	-515.837,65	-287.807,40	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-548.368,05	-228.030,25	-515.837,65	-287.807,40	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	133.295,49	258.530,00	269.418,34	10.888,34	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-681.663,54	-486.560,25	-785.255,99	-298.695,74	0,00

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.000,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	302.350,47	258.000,00	289.604,60	31.604,60	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.680,37	13.000,00	14.257,91	1.257,91	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	366.007,12	66.000,00	61.853,16	-4.146,84	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	715.037,96	372.000,00	400.715,67	28.715,67	0,00
10 - Personalauszahlungen	29.154,13	31.440,00	28.222,12	-3.217,88	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	255.721,02	263.240,25	237.497,66	-25.742,59	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	117.063,71	93.680,00	94.305,72	625,72	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	372.087,53	98.300,00	90.399,70	-7.900,30	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	774.026,39	486.660,25	450.425,20	-36.235,05	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.988,43	-114.660,25	-49.709,53	64.950,72	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	113.840,00	7.687,00	-106.153,00	38.653,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	113.840,00	7.687,00	-106.153,00	38.653,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	1.564.772,19	152.062,40	4.583,41	-147.478,99	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.262,99	172.860,00	17.277,47	-155.582,53	162.703,56
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.580.035,18	324.922,40	21.860,88	-303.061,52	162.703,56
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.580.035,18	-211.082,40	-14.173,88	196.908,52	-124.050,56

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: 0801-000016 Badelandschaft Freibad					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	67.500,00	0,00	-67.500,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000,00	0,00	150.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-82.500,00	0,00	82.500,00	0,00
Maßnahme: 0801-000018 Sportstätten LED					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	46.340,00	7.687,00	-38.653,00	38.653,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-154.480,00	0,00	154.480,00	-154.480,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-108.140,00	7.687,00	115.827,00	-115.827,00
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	-1.580.035,18	-17.695,82	-13.261,95	4.433,87	-6.683,56
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.580.035,18	-17.695,82	-13.261,95	4.433,87	-6.683,56

Teilergebnisrechnung 2019**09****Produktbereich:****09**

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.179,94	4.500,00	9.590,00	5.090,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000,00	5.574,03	574,03	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	8.179,94	9.600,00	15.164,03	5.564,03	0,00
11 - Personalaufwendungen	226.403,34	220.040,00	226.436,67	6.396,67	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.462,38	150.500,00	64.805,37	-85.694,63	20.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.057,00	320,00	1.420,75	1.100,75	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	341.922,72	370.860,00	292.662,79	-78.197,21	20.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-333.742,78	-361.260,00	-277.498,76	83.761,24	-20.000,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-333.742,78	-361.260,00	-277.498,76	83.761,24	-20.000,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-333.742,78	-361.260,00	-277.498,76	83.761,24	-20.000,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.366,05	18.540,00	16.670,85	-1.869,15	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-357.108,83	-379.800,00	-294.169,61	85.630,39	-20.000,00

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.179,94	4.500,00	9.590,00	5.090,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	5.000,00	3.174,03	-1.825,97	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.179,94	9.600,00	12.764,03	3.164,03	0,00
10 - Personalauszahlungen	215.754,38	218.240,00	213.605,21	-4.634,79	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	109.022,32	150.500,00	61.576,02	-88.923,98	20.000,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	320,00	320,00	4.157,75	3.837,75	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	325.096,70	369.060,00	279.338,98	-89.721,02	20.000,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-316.916,76	-359.460,00	-266.574,95	92.885,05	-20.000,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2019

10



Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.267,00	0,00	4.650,00	4.650,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.750,00	4.000,00	4.250,00	250,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	229,50	500,00	83,50	-416,50	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	9.329,50	4.500,00	8.983,50	4.483,50	0,00
11 - Personalaufwendungen	148.492,44	134.510,00	149.826,15	15.316,15	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.683,71	6.500,00	11.474,84	4.974,84	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	2.340,30	30.800,00	6.800,00	-24.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	985,52	50,00	288,80	238,80	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	159.501,97	171.860,00	168.389,79	-3.470,21	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-150.172,47	-167.360,00	-159.406,29	7.953,71	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-150.172,47	-167.360,00	-159.406,29	7.953,71	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-150.172,47	-167.360,00	-159.406,29	7.953,71	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.534,90	22.640,00	22.342,73	-297,27	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-174.707,37	-190.000,00	-181.749,02	8.250,98	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
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.267,00	0,00	4.650,00	4.650,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.750,00	4.000,00	4.250,00	250,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	83,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	404,50	500,00	83,50	-416,50	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.504,50	4.500,00	8.983,50	4.483,50	0,00
10 - Personalauszahlungen	133.406,51	131.990,00	130.379,47	-1.610,53	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.683,71	6.500,00	11.474,84	4.974,84	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	2.340,30	30.800,00	6.800,00	-24.000,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	985,52	50,00	288,80	238,80	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.416,04	169.340,00	148.943,11	-20.396,89	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134.911,54	-164.840,00	-139.959,61	24.880,39	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2019**11**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.802,61	226.720,00	227.221,28	501,28	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.628.148,52	5.837.000,00	6.044.476,18	207.476,18	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.438,32	104.500,00	82.894,32	-21.605,68	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.763,66	1.763,66	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	746.910,08	868.710,00	809.261,52	-59.448,48	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	6.701.299,53	7.036.930,00	7.165.616,96	128.686,96	0,00
11 - Personalaufwendungen	610.899,90	631.280,00	682.713,15	51.433,15	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.236.604,14	2.359.660,00	2.373.942,61	14.282,61	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	907.036,86	867.170,00	1.094.809,00	227.639,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.213,97	110.200,00	174.637,08	64.437,08	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.826.754,87	3.968.310,00	4.326.101,84	357.791,84	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.874.544,66	3.068.620,00	2.839.515,12	-229.104,88	0,00
19 + Finanzerträge	95.432,72	100.000,00	293.663,19	193.663,19	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	95.432,72	100.000,00	293.663,19	193.663,19	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.969.977,38	3.168.620,00	3.133.178,31	-35.441,69	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	2.969.977,38	3.168.620,00	3.133.178,31	-35.441,69	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.056.675,96	2.164.570,00	2.237.887,06	73.317,06	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	913.301,42	1.004.050,00	895.291,25	-108.758,75	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
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.560.888,34	5.545.200,00	5.583.064,04	37.864,04	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.459,64	104.500,00	82.393,27	-22.106,73	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	1.763,66	1.763,66	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	746.990,08	868.710,00	809.261,52	-59.448,48	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	95.432,72	100.000,00	293.663,19	193.663,19	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.502.770,78	6.618.410,00	6.770.145,68	151.735,68	0,00
10 - Personalauszahlungen	610.618,13	628.830,00	662.049,58	33.219,58	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.143.789,94	2.359.660,00	2.393.092,87	33.432,87	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	72.213,97	110.200,00	174.637,08	64.437,08	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.826.622,04	3.098.690,00	3.229.779,53	131.089,53	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.676.148,74	3.519.720,00	3.540.366,15	20.646,15	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	90.000,00	15.993,60	-74.006,40	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	649,00	0,00	6.704,32	6.704,32	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	197.782,68	364.000,00	55.096,05	-308.903,95	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	198.431,68	454.000,00	77.793,97	-376.206,03	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	220.000,00	0,00	-220.000,00	220.000,00
25 - für Baumaßnahmen	4.267.348,40	6.966.290,09	2.780.003,78	-4.186.286,31	2.730.080,72
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	64.644,45	155.162,54	128.398,88	-26.763,66	19.848,51
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	4.331.992,85	7.341.452,63	2.908.402,66	-4.433.049,97	2.969.929,23
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-4.133.561,17	-6.887.452,63	-2.830.608,69	4.056.843,94	-2.969.929,23



Teilfinanzrechnung 2019

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: 0107-000002 Ankauf von Grundstücken einschl. Grunderwerbsteuer					
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-220.000,00	0,00	220.000,00	-220.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-220.000,00	0,00	220.000,00	-220.000,00
Maßnahme: 1101-000002 Neuer Wertstoffhof					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	-10.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	-10.000,00
Maßnahme: 1102-000006 Kanalerneuerung Görkeskamp					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.213,84	-150.000,00	-129.254,85	20.745,15	-20.745,15
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.213,84	-150.000,00	-129.254,85	20.745,15	-20.745,15
Maßnahme: 1102-000007 Kanalerneuerung Krögers Kamp					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-12.882,87	-12.882,87	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-12.882,87	-12.882,87	0,00
Maßnahme: 1102-000010 Kanalerneuerung Drosselstiege					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	-100.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	-100.000,00
Maßnahme: 1102-000011 Kanalerneuerung Elsterstiege					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	-60.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	-60.000,00
Maßnahme: 1102-000018 Kanalerneuerung Hegebrockstraße (Kolpingstraße - Siemensstraße)					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-95.000,00	0,00	95.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-95.000,00	0,00	95.000,00	0,00
Maßnahme: 1102-000022 Erneuerung Kanal Eichendorffstraße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-55.519,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-55.519,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 1102-000024 Kanalerneuerung Marienburger Straße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.937,52	-201.062,48	-22.434,66	178.627,82	-178.627,82
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.937,52	-201.062,48	-22.434,66	178.627,82	-178.627,82



Teilfinanzrechnung 2019

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: 1102-000026 Kanalerneuerung Amselweg					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-130.000,00	0,00	130.000,00	-100.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-130.000,00	0,00	130.000,00	-100.000,00
Maßnahme: 1102-000030 Kanalerneuerung Gelsingstraße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-160.000,00	-12.614,90	147.385,10	-147.385,10
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-160.000,00	-12.614,90	147.385,10	-147.385,10
Maßnahme: 1102-000031 Kanalerneuerung Liegnitzer Straße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-86.000,00	0,00	86.000,00	-86.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-86.000,00	0,00	86.000,00	-86.000,00
Maßnahme: 1102-000032 Kanalerneuerung Feldstraße					
- 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: 1102-000033 Kanalerneuerung Kantstraße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	-80.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	-80.000,00
Maßnahme: 1102-000034 Kanalerneuerung Uhlandstraße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-90.000,00	-5.808,42	84.191,58	-35.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-90.000,00	-5.808,42	84.191,58	-35.000,00
Maßnahme: 1102-000059 Sammelposition Kanalanschlussbeiträge					
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	197.782,68	364.000,00	55.096,05	-308.903,95	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	197.782,68	364.000,00	55.096,05	-308.903,95	0,00
Maßnahme: 1102-000070 Erneuerung Verrohrung Garwerts Mähre					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-116.196,50	-14.621,45	-10.408,34	4.213,11	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-116.196,50	-14.621,45	-10.408,34	4.213,11	0,00
Maßnahme: 1102-000076 Kanäle Verlängerung Baugebiet Owvering					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

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: 1102-000082 Beckenerweiterung RÜB II Lessingstr.					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.799.986,55	-585.707,58	-499.297,77	86.409,81	-136.097,62
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.799.986,55	-585.707,58	-499.297,77	86.409,81	-136.097,62
Maßnahme: 1102-000089 Kanäle Gewerbegebiet Verlängerung David-Roentgen-Straße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-31.142,74	-1.202.213,97	-21.934,85	1.180.279,12	-278.065,15
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-31.142,74	-1.202.213,97	-21.934,85	1.180.279,12	-278.065,15
Maßnahme: 1102-000090 Regenklärbecken Gewerbegebiet Verlängerung David-Roentgen-Straße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-432.849,64	0,00	432.849,64	-30.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-432.849,64	0,00	432.849,64	-30.000,00
Maßnahme: 1102-000091 Druckentwässerung Pumpschacht Hundewick					
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.678,46	-48.321,54	-28.473,03	19.848,51	-19.848,51
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.678,46	-48.321,54	-28.473,03	19.848,51	-19.848,51
Maßnahme: 1102-000096 Kanal Stegerstraße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-44.469,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-44.469,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 1102-000100 Erschließung Gewerbegebiet Hegebrockstraße (B-Plan 82)					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.130,77	-50.000,00	-11.280,01	38.719,99	-38.719,99
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.130,77	-50.000,00	-11.280,01	38.719,99	-38.719,99
Maßnahme: 1102-000103 Erschließung Gewerbegebiet von-Ardenne-Str.					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	-20.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	-20.000,00
Maßnahme: 1102-000105 Kanalerneuerung Beethovenring					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-225.113,89	-547.687,75	-440.368,42	107.319,33	-107.319,33
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-225.113,89	-547.687,75	-440.368,42	107.319,33	-107.319,33
Maßnahme: 1102-000110 Erschließung Gewerbegebiet südl. und westl. Boschstr.					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.144,15	-89.855,85	-33.561,05	56.294,80	-56.294,80
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.144,15	-89.855,85	-33.561,05	56.294,80	-56.294,80



Teilfinanzrechnung 2019

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: 1102-000118 Erschließung B-Plan 94 (Erningfeld)					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.415.140,84	-392.349,43	-339.725,50	52.623,93	-52.623,93
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.415.140,84	-392.349,43	-339.725,50	52.623,93	-52.623,93
Maßnahme: 1102-000121 Baugebiet an der Eichendorffstraße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.952,03	-225.047,97	-148.521,18	76.526,79	-76.526,79
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14.952,03	-225.047,97	-148.521,18	76.526,79	-76.526,79
Maßnahme: 1102-000122 Ersatzbeschaffung T5 Kläranlage					
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-33.000,00	-36.102,99	-3.102,99	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-33.000,00	-36.102,99	-3.102,99	0,00
Maßnahme: 1102-000124 Hydraulische Verbesserung RRB Hegebrockstr.					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	-50.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	-50.000,00
Maßnahme: 1102-000127 Errichtung RKB Hegebrockstr.					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	-30.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	-30.000,00
Maßnahme: 1102-000128 Hydraulische Verbesserung von Schachtbauwerken bzgl. Starkregen					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.155,93	-132.274,08	-6.214,75	126.059,33	-50.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-45.155,93	-132.274,08	-6.214,75	126.059,33	-50.000,00
Maßnahme: 1102-000130 Entlastung WL 1400 Telgenkamp/Cohaus Esch bei Starkregen					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-366.177,89	-245.644,36	-446.560,42	-200.916,06	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-366.177,89	-245.644,36	-446.560,42	-200.916,06	0,00
Maßnahme: 1102-000133 Kanal Eichendorffstraße (Anschluss Robers/Liemann etc.)					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-13.257,10	-48.242,90	-34.985,80	-13.257,10
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-13.257,10	-48.242,90	-34.985,80	-13.257,10
Maßnahme: 1102-000134 Ausgleich von Rückhaltedefiziten gemäß BWK					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	-10.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	-10.000,00



Teilfinanzrechnung 2019

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: 1102-000135 Abwasserbeseitigung EZG Flugplatz (DRL)					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.200,22	0,00	-48.242,90	-48.242,90	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.200,22	0,00	-48.242,90	-48.242,90	0,00
Maßnahme: 1102-000136 Kanalsanierung Lerchenweg					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	-100.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	-100.000,00
Maßnahme: 1102-000137 Hochwassersicherer Ausbau der Abwasseranlagen					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-44.746,35	-30.253,65	-19.256,02	10.997,63	-10.997,63
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-44.746,35	-30.253,65	-19.256,02	10.997,63	-10.997,63
Maßnahme: 1102-000138 Kanalsanierung Dresdener Straße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	-60.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	-60.000,00
Maßnahme: 1102-000139 Kanalsanierung Berliner Straße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	-80.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	-80.000,00
Maßnahme: 1102-000140 Kanalsanierung Breslauer Straße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.841,10	-117.158,90	0,00	117.158,90	-117.158,90
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.841,10	-117.158,90	0,00	117.158,90	-117.158,90
Maßnahme: 1102-000142 Regenrückhaltebecken Gewerbegebiet Verl. David-Roentgen-Straße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-213.373,21	0,00	213.373,21	-10.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-213.373,21	0,00	213.373,21	-10.000,00
Maßnahme: 1102-000144 Erweiterung Erningfeld (B-Plan 4 Freudenberg)					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.224,11	-336.000,00	-20.521,19	315.478,81	-315.478,81
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.224,11	-336.000,00	-20.521,19	315.478,81	-315.478,81
Maßnahme: 1102-000145 Ersatz Pumpwerk Marienburger Straße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-145.000,00	-2.942,05	142.057,95	-142.057,95
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-145.000,00	-2.942,05	142.057,95	-142.057,95



Teilfinanzrechnung 2019

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: 1102-000148 Kanalerneuerung Nienkamp					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-6.461,44	-6.461,44	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-6.461,44	-6.461,44	0,00
Maßnahme: 1102-000150 Kanalerneuerung Schanzring					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.730,92	-420.000,00	-363.733,25	56.266,75	-56.266,75
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.730,92	-420.000,00	-363.733,25	56.266,75	-56.266,75
Maßnahme: 1102-000156 Kanalumlegung Mensa Losbergschule					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-95.837,88	-95.837,88	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-95.837,88	-95.837,88	0,00
Maßnahme: 1102-000157 Optimierung RÜB I					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.513,72	-68.439,10	-188,56	68.250,54	-68.439,10
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.513,72	-68.439,10	-188,56	68.250,54	-68.439,10
Maßnahme: 1103-000149 Breitbandausbau					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	90.000,00	15.993,60	-74.006,40	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	-19.992,00	80.008,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	-3.998,40	6.001,60	0,00
Maßnahme: 1201-000110 Parkplatz Hagenstraße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-3.018,80	0,00	3.018,80	-3.018,80
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-3.018,80	0,00	3.018,80	-3.018,80
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	649,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	-84.776,14	-78.015,77	-67.937,62	10.078,15	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-84.127,14	-78.015,77	-67.937,62	10.078,15	0,00

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
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166.894,69	213.260,00	183.736,76	-29.523,24	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	755.936,33	765.590,00	781.023,00	15.433,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.999,08	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70,50	0,00	3.031,11	3.031,11	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	45.580,55	900,00	2.363,44	1.463,44	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	970.481,15	981.750,00	970.154,31	-11.595,69	0,00
11 - Personalaufwendungen	152.932,45	144.690,00	156.475,01	11.785,01	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.409.125,64	1.514.084,70	1.502.552,72	-11.531,98	36.025,93
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.562.877,05	1.631.590,00	1.601.499,49	-30.090,51	0,00
15 - Transferaufwendungen	13.198,07	12.550,00	13.438,07	888,07	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.823,73	4.450,00	22.208,40	17.758,40	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.158.956,94	3.307.364,70	3.296.173,69	-11.191,01	36.025,93
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.188.475,79	-2.325.614,70	-2.326.019,38	-404,68	-36.025,93
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.188.475,79	-2.325.614,70	-2.326.019,38	-404,68	-36.025,93
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.188.475,79	-2.325.614,70	-2.326.019,38	-404,68	-36.025,93
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	933.994,94	734.620,00	983.183,01	248.563,01	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.122.470,73	-3.060.234,70	-3.309.202,39	-248.967,69	-36.025,93

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					
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.231,66	3.000,00	52.369,43	49.369,43	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.663,25	90.840,00	92.737,70	1.897,70	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.999,08	2.000,00	1.999,08	-0,92	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	200,00	0,00	3.031,11	3.031,11	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	870,65	900,00	1.175,72	275,72	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.964,64	96.740,00	151.313,04	54.573,04	0,00
10 - Personalauszahlungen	144.368,66	143.300,00	145.335,33	2.035,33	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.403.161,65	1.514.084,70	1.490.907,76	-23.176,94	36.025,93
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	2.448,19	1.800,00	200,01	-1.599,99	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	20.823,73	4.450,00	13.575,66	9.125,66	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.570.802,23	1.663.634,70	1.650.018,76	-13.615,94	36.025,93
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.462.837,59	-1.566.894,70	-1.498.705,72	68.188,98	-36.025,93
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	197.610,51	327.840,00	41.985,20	-285.854,80	102.840,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.425.604,65	1.535.000,00	594.154,55	-940.845,45	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.623.215,16	1.862.840,00	636.139,75	-1.226.700,25	102.840,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	2.099.152,57	3.151.259,57	676.442,56	-2.474.817,01	1.350.611,08
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	26.000,00	7.299,23	-18.700,77	25.000,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	122.000,00	74.645,00	-47.355,00	44.567,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.099.152,57	3.299.259,57	758.386,79	-2.540.872,78	1.420.178,08
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-475.937,41	-1.436.419,57	-122.247,04	1.314.172,53	-1.317.338,08



Teilfinanzrechnung 2019

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: 1201-000001 Erneuerung Görkeskamp					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-8.621,68	-8.621,68	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-8.621,68	-8.621,68	0,00
Maßnahme: 1201-000007 Erneuerung Elsterstiege					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
Maßnahme: 1201-000016 Erneuerung Ostlandring (Breslauer Straße - Heideweg)					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-2.307,95	-2.307,95	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-2.307,95	-2.307,95	0,00
Maßnahme: 1201-000017 Erneuerung Marienburger Straße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	-2.760,80	27.239,20	-10.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-30.000,00	-2.760,80	27.239,20	-10.000,00
Maßnahme: 1201-000019 Erneuerung Gelsingstraße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
Maßnahme: 1201-000020 Erneuerung Liegnitzer Straße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
Maßnahme: 1201-000041 Endausbau Thyssenstraße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.453,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.453,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 1201-000043 Fertigstellung Porschestraße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-80.000,00	-25.080,14	54.919,86	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-80.000,00	-25.080,14	54.919,86	0,00
Maßnahme: 1201-000047 Ortsumgehung					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	-14.685,74	5.314,26	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	-14.685,74	5.314,26	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

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: 1201-000049 Erneuerung Hessenweg					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-372.313,16	0,00	-8.099,56	-8.099,56	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-372.313,16	0,00	-8.099,56	-8.099,56	0,00
Maßnahme: 1201-000068 Verlängerung Baugebiet Owvering					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-595.707,54	-233.954,07	-28.333,41	205.620,66	-125.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-595.707,54	-233.954,07	-28.333,41	205.620,66	-125.000,00
Maßnahme: 1201-000070 Baukostenanteil Verlängerung Radweg Eichendorffstraße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-80.000,00	-35.433,00	44.567,00	-44.567,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-80.000,00	-35.433,00	44.567,00	-44.567,00
Maßnahme: 1201-000080 Baukostenanteil Radweg Büren vom Kreisverkehr in Richtung Legden					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-42.000,00	-39.212,00	2.788,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-42.000,00	-39.212,00	2.788,00	0,00
Maßnahme: 1201-000083 Baustraße Gewerbegebiet Verlängerung David-Roentgen-Straße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-909,64	-420.000,00	-19.767,95	400.232,05	-200.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-909,64	-420.000,00	-19.767,95	400.232,05	-200.000,00
Maßnahme: 1201-000086 IHK - Neugestaltung Mühlenbrücke					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.762,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.762,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 1201-000090 IHK - Mühlenstraße (inkl. Baunebenkosten)					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.033,36	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.326,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.293,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 1201-000094 Erschließung Gewerbegebiet Hegebrockstraße (B-Plan 82)					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

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: 1201-00099 Gehweg Wessendorfer Straße					
- 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
Maßnahme: 1201-000100 Regionale 2016 - Uferpromenade und Berkelpatt					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.790,26	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.650,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.859,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 1201-000105 Sanierung und Erweiterung Gehwege Eichendorffstraße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	-50.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	-50.000,00
Maßnahme: 1201-000106 Erschließung Gewerbegebiet südl. und westl. Boschstr.					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	-5.614,15	24.385,85	-24.385,85
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-30.000,00	-5.614,15	24.385,85	-24.385,85
Maßnahme: 1201-000108 Umbau Knotenpunkt Berken					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.866,49	-25.000,00	-1.239,79	23.760,21	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.866,49	-25.000,00	-1.239,79	23.760,21	0,00
Maßnahme: 1201-000110 Parkplatz Hagenstraße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.760,90	-200.000,00	0,00	200.000,00	-200.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-100.760,90	-200.000,00	0,00	200.000,00	-200.000,00
Maßnahme: 1201-000112 Erschließung Baugebiet Erningfeld					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-550.568,66	-317.972,23	-90.135,90	227.836,33	-20.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-550.568,66	-317.972,23	-90.135,90	227.836,33	-20.000,00
Maßnahme: 1201-000113 Gehweg Hölderlinstraße (DJK)					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.536,76	0,00	1.536,76	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.536,76	0,00	1.536,76	0,00
Maßnahme: 1201-000114 Erneuerung Beethovenring					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-155.805,56	-348.000,00	-228.466,62	119.533,38	-119.533,38
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-155.805,56	-348.000,00	-228.466,62	119.533,38	-119.533,38



Teilfinanzrechnung 2019

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: 1201-000115 Neugestaltung Mühlenplatz					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	46.940,57	180.000,00	3.471,40	-176.528,60	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-78.234,29	-300.000,00	-5.785,35	294.214,65	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-31.293,72	-120.000,00	-2.313,95	117.686,05	0,00
Maßnahme: 1201-000117 Innerstädt. Leit- und Informationssystem					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	23.990,00	1.670,76	-22.319,24	23.990,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.784,60	-20.000,00	0,00	20.000,00	-20.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.784,60	3.990,00	1.670,76	-2.319,24	3.990,00
Maßnahme: 1201-000118 Bau eines Radweges entlang der L608 Richtung Gescher					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
Maßnahme: 1201-000119 Verkehrsberuhigung Kreuzung Schulweg / Owwering / Schoppenkamp					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
Maßnahme: 1201-000120 Abbiegespur Westfalenring					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
Maßnahme: 1201-000123 Verbreiterung Stadteingang Neustraße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.529,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-23.529,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 1201-000124 ÖPNV-Haltestellen					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	78.850,00	0,00	-78.850,00	78.850,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.882,57	-135.251,15	-79.822,30	55.428,85	-31.210,95
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.882,57	-56.401,15	-79.822,30	-23.421,15	47.639,05
Maßnahme: 1201-000125 IHK - Fuß- und Radwege Innenstadt					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	24.000,00	0,00	-24.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-16.000,00	0,00	16.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

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: 1201-000127 Sanierung Johannesstraße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
Maßnahme: 1201-000128 Parkfläche am Familienzentrum St. Nikolaus					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.712,49	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.712,49	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 1201-000130 Erneuerung Neustraße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
Maßnahme: 1201-000152 Baugebiet an der Eichendorffstraße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-300.000,00	-24.958,63	275.041,37	-275.041,37
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-300.000,00	-24.958,63	275.041,37	-275.041,37
Maßnahme: 1201-000154 Erweiterung Erningfeld (B-Plan 4 Freudenberg)					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-260.000,00	-17.466,19	242.533,81	-242.533,81
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-260.000,00	-17.466,19	242.533,81	-242.533,81
Maßnahme: 1201-000155 Straßenerneuerung Schanzring					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-5.001,74	-5.001,74	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-5.001,74	-5.001,74	0,00
Maßnahme: 1201-000157 Vredener Straße, Parkbuchten					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-63.000,00	-45.713,00	17.287,00	-12.744,40
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-63.000,00	-45.713,00	17.287,00	-12.744,40
Maßnahme: 1201-000158 Endausbau Stichweg Schlesierstraße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-28.000,00	0,00	28.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-28.000,00	0,00	28.000,00	0,00
Maßnahme: 1201-000159 Rathausplatz					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.329,60	0,00	-7.598,15	-7.598,15	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.329,60	0,00	-7.598,15	-7.598,15	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

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: 1202-000001 Neubau von Wartehallen					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.020,79	-30.971,29	-15.809,97	15.161,32	-15.161,32
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.020,79	-30.971,29	-15.809,97	15.161,32	-15.161,32

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	112.198,72	21.000,00	36.843,04	15.843,04	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	-119.432,49	-97.574,07	-35.303,06	62.271,01	-30.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.233,77	-76.574,07	1.539,98	78.114,05	-30.000,00

Teilergebnisrechnung 2019

13



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.655,62	310.610,00	11.213,77	-299.396,23	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	373.905,15	335.000,00	419.333,12	84.333,12	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.000,00	6.000,00	5.153,48	-846,52	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	256.472,06	158.500,00	93.605,01	-64.894,99	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.287,50	2.500,00	2.134,50	-365,50	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	648.320,33	812.610,00	531.439,88	-281.170,12	0,00
11 - Personalaufwendungen	401.299,68	379.740,00	404.413,69	24.673,69	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.051,68	395.425,56	407.111,35	11.685,79	10.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	100.335,64	95.940,00	102.658,65	6.718,65	0,00
15 - Transferaufwendungen	180.445,21	192.600,00	198.342,60	5.742,60	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.876,06	454.790,00	194.355,16	-260.434,84	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	956.008,27	1.518.495,56	1.306.881,45	-211.614,11	10.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-307.687,94	-705.885,56	-775.441,57	-69.556,01	-10.000,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-307.687,94	-705.885,56	-775.441,57	-69.556,01	-10.000,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-307.687,94	-705.885,56	-775.441,57	-69.556,01	-10.000,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	47.110,23	47.100,00	69.289,19	22.189,19	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	288.681,12	217.720,00	264.579,26	46.859,26	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-549.258,83	-876.505,56	-970.731,64	-94.226,08	-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					
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.646,40	302.000,00	1.646,40	-300.353,60	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	452.237,00	410.000,00	401.271,41	-8.728,59	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.000,00	6.000,00	5.300,00	-700,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	238.106,71	158.500,00	113.828,21	-44.671,79	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	1.287,50	2.500,00	2.134,50	-365,50	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	699.277,61	879.000,00	524.180,52	-354.819,48	0,00
10 - Personalauszahlungen	400.463,68	379.610,00	403.326,81	23.716,81	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	218.114,98	395.425,56	367.576,02	-27.849,54	10.000,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	180.445,21	192.600,00	180.708,06	-11.891,94	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	333.840,06	454.790,00	364.454,54	-90.335,46	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.132.863,93	1.422.425,56	1.316.065,43	-106.360,13	10.000,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-433.586,32	-543.425,56	-791.884,91	-248.459,35	-10.000,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.553.620,00	2.339.516,02	2.157.733,02	-181.783,00	1.174.000,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	9.905,00	9.905,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.553.620,00	2.339.516,02	2.167.638,02	-171.878,00	1.174.000,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	862.000,00	31.950,00	-830.050,00	777.000,00
25 - für Baumaßnahmen	706.168,89	2.754.710,12	1.218.754,61	-1.535.955,51	1.091.567,57
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	320.934,22	134.457,27	43.552,65	-90.904,62	66.476,48
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.027.103,11	3.751.167,39	1.294.257,26	-2.456.910,13	1.935.044,05
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	526.516,89	-1.411.651,37	873.380,76	2.285.032,13	-761.044,05



Teilfinanzrechnung 2019

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: 0107-000002 Ankauf von Grundstücken einschl. Grunderwerbsteuer					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	649.000,00	0,00	-649.000,00	621.000,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-812.000,00	-31.950,00	780.050,00	-777.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-163.000,00	-31.950,00	131.050,00	-156.000,00
Maßnahme: 1301-000006 Anlegen von Rad- und Wanderwegen					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-115.000,00	0,00	115.000,00	-30.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-115.000,00	0,00	115.000,00	-30.000,00
Maßnahme: 1301-000012 Hochwasserschutzmaßnahmen					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.547.920,00	1.157.716,02	2.080.948,00	923.231,98	296.000,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-223.596,65	-1.462.941,48	-641.281,13	821.660,35	-794.242,17
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-75.000,00	-13.387,50	61.612,50	-61.612,50
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.324.323,35	-430.225,46	1.426.279,37	1.856.504,83	-559.854,67
Maßnahme: 1301-000014 IHK - Bürgerpark Owvering					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	35.800,00	4.886,56	-30.913,44	21.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-65.000,00	-8.144,26	56.855,74	-26.855,24
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-29.200,00	-3.257,70	25.942,30	-5.855,24
Maßnahme: 1301-000015 Strukturverbesserungen an der Berkel					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-372.210,91	-310.000,00	-292.253,82	17.746,18	-27.417,94
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-372.210,91	-310.000,00	-292.253,82	17.746,18	-27.417,94
Maßnahme: 1301-000016 Hochwasserschutz Garwerts Mähre					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	256.000,00	0,00	-256.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-58.136,87	-239.537,90	-44.896,88	194.641,02	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-58.136,87	16.462,10	-44.896,88	-61.358,98	0,00
Maßnahme: 1301-000020 Strukturverbessernde Maßnahmen WL 1220 - Ausbau Claushues Pohl					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	96.000,00	0,00	-96.000,00	96.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-104.392,51	-97.417,94	6.974,57	-6.974,57
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-8.392,51	-97.417,94	-89.025,43	89.025,43



Teilfinanzrechnung 2019

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: 1301-000023 WC-Anlage Losbergpark					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-110.000,00	0,00	110.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-110.000,00	0,00	110.000,00	0,00
Maßnahme: 1301-000024 Gewässerausbau WL 1410 - Hessenweg					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	140.000,00	68.780,00	-71.220,00	140.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.161,77	-188.838,23	-70.474,58	118.363,65	-118.363,65
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.161,77	-48.838,23	-1.694,58	47.143,65	21.636,35
Maßnahme: 1301-000025 Umlegung der vorhandenen Gasleitung im Losbergpark					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-80.000,00	-17.984,55	62.015,45	-62.015,45
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-80.000,00	-17.984,55	62.015,45	-62.015,45
Maßnahme: 1302-000003 Ausbaukosten des Friedhofes					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-41.062,69	-72.000,00	-46.301,45	25.698,55	-25.698,55
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-41.062,69	-72.000,00	-46.301,45	25.698,55	-25.698,55
Maßnahme: 1302-000005 Neubau Wirtschafts- und Sozialräume					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	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	5.700,00	5.000,00	3.118,46	-1.881,54	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	-320.934,22	-59.772,97	-28.447,02	31.325,95	-4.863,98
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-315.234,22	-54.772,97	-25.328,56	29.444,41	-4.863,98

Teilergebnisrechnung 2019**14**

Produktbereich: 14 Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	210,53	210,00	210,52	0,52	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.713,34	7.600,00	12.313,20	4.713,20	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	4.923,87	7.810,00	12.523,72	4.713,72	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.433,01	2.930,00	3.616,19	686,19	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	911,19	3.250,00	722,79	-2.527,21	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.708,91	2.710,00	2.708,91	-1,09	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.500,00	0,00	16,65	16,65	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	700,00	450,00	706,71	256,71	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	9.253,11	9.340,00	7.771,25	-1.568,75	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.329,24	-1.530,00	4.752,47	6.282,47	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.329,24	-1.530,00	4.752,47	6.282,47	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-4.329,24	-1.530,00	4.752,47	6.282,47	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	282,28	310,00	292,12	-17,88	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.611,52	-1.840,00	4.460,35	6.300,35	0,00

Teilfinanzrechnung 2019**14****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **14** Umweltschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.713,34	7.600,00	12.313,20	4.713,20	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	917,99	1.500,00	2.237,15	737,15	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.631,33	9.100,00	14.550,35	5.450,35	0,00
10 - Personalauszahlungen	2.902,64	2.830,00	2.870,40	40,40	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	911,19	3.250,00	722,79	-2.527,21	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	0,00	0,00	1.516,65	1.516,65	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	1.745,06	1.950,00	3.283,82	1.333,82	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.558,89	8.030,00	8.393,66	363,66	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	72,44	1.070,00	6.156,69	5.086,69	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	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
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.075,25	178.280,00	139.371,20	-38.908,80	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.036,79	14.500,00	12.862,53	-1.637,47	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.342,84	30.200,00	27.813,60	-2.386,40	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.922,64	1.900,00	66.783,26	64.883,26	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	18.330,86	1.000,00	43.841,48	42.841,48	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	120.708,38	225.880,00	290.672,07	64.792,07	0,00
11 - Personalaufwendungen	244.630,24	251.010,00	266.701,89	15.691,89	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.835,07	144.067,29	149.420,32	5.353,03	30.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	47.259,76	802.010,00	168.583,54	-633.426,46	0,00
15 - Transferaufwendungen	172.541,15	227.200,00	262.645,58	35.445,58	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.367,87	138.350,00	85.396,53	-52.953,47	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	573.634,09	1.562.637,29	932.747,86	-629.889,43	30.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-452.925,71	-1.336.757,29	-642.075,79	694.681,50	-30.000,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-452.925,71	-1.336.757,29	-642.075,79	694.681,50	-30.000,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-452.925,71	-1.336.757,29	-642.075,79	694.681,50	-30.000,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	98.294,03	44.950,00	93.040,78	48.090,78	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-551.219,74	-1.381.707,29	-735.116,57	646.590,72	-30.000,00

Teilfinanzrechnung 2019

15

**Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.399,93	144.630,00	92.150,79	-52.479,21	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.036,79	14.500,00	12.862,53	-1.637,47	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.819,87	30.200,00	28.256,00	-1.944,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.922,64	1.900,00	66.783,26	64.883,26	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	2.606,94	1.000,00	827,90	-172,10	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.786,17	192.230,00	200.880,48	8.650,48	0,00
10 - Personalauszahlungen	236.398,02	249.580,00	253.061,42	3.481,42	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.256,79	144.067,29	98.036,42	-46.030,87	30.000,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	172.541,15	227.200,00	262.645,58	35.445,58	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	21.367,87	138.350,00	78.358,89	-59.991,11	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	518.563,83	759.197,29	692.102,31	-67.094,98	30.000,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-433.777,66	-566.967,29	-491.221,83	75.745,46	-30.000,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	437.363,27	696.000,00	15.602,36	-680.397,64	671.750,84
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	2.359,13	2.420,00	2.427,38	7,38	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	2.274.000,00	436.368,64	-1.837.631,36	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	439.722,40	2.972.420,00	454.398,38	-2.518.021,62	671.750,84
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	3.314.000,00	2.007.566,81	-1.306.433,19	1.885.669,50
25 - für Baumaßnahmen	149.825,11	1.392.765,08	52.453,04	-1.340.312,04	1.335.811,24
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.550,00	2.074,99	-475,01	0,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	149.825,11	4.709.315,08	2.062.094,84	-2.647.220,24	3.221.480,74
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	289.897,29	-1.736.895,08	-1.607.696,46	129.198,62	-2.549.729,90

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: 0107-000002										
Ankauf von Grundstücken einschl. Grunderwerbsteuer										
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-3.314.000,00	-2.007.566,81	1.306.433,19	-1.885.669,50					
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-3.314.000,00	-2.007.566,81	1.306.433,19	-1.885.669,50					
Maßnahme: 0107-000003										
Verkauf von Grundstücken										
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	2.274.000,00	436.368,64	-1.837.631,36	0,00					
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	2.274.000,00	436.368,64	-1.837.631,36	0,00					
Maßnahme: 1502-000002										
Regionale 2016 - Um- und Ausbaurbeiten Berkelmühle										
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	427.363,27	600.000,00	15.602,36	-584.397,64	575.750,84					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-149.825,11	-1.257.765,08	-40.415,26	1.217.349,82	-1.217.349,82					
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	277.538,16	-657.765,08	-24.812,90	632.952,18	-641.598,98					
Maßnahme: 1503-000002										
Bauliche Maßnahmen Haus Hakenfort										
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	96.000,00	0,00	-96.000,00	96.000,00					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-120.000,00	-4.469,38	115.530,62	-115.530,62					
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-24.000,00	-4.469,38	19.530,62	-19.530,62					
Maßnahme: 1503-000003										
Neubau / Sanierung Stadthalle										
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	-7.568,40	7.431,60	-2.930,80					
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	-7.568,40	7.431,60	-2.930,80					
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	2.359,13	2.420,00	2.427,38	7,38	0,00					
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-1.500,00	-2.074,99	-574,99	0,00					
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.359,13	920,00	352,39	-567,61	0,00					

Teilergebnisrechnung 2019

16



Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	30.151.637,34	30.132.000,00	34.102.287,08	3.970.287,08	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.627.702,30	1.804.670,00	1.607.083,95	-197.586,05	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	9.780,43	0,00	9.780,43	9.780,43	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	311.370,07	129.000,00	417.585,80	288.585,80	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	32.100.490,14	32.065.670,00	36.136.737,26	4.071.067,26	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	162,14	162,14	0,00
15 - Transferaufwendungen	15.217.046,67	15.644.260,00	16.129.601,04	485.341,04	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.723,56	19.800,00	323.303,31	303.503,31	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.269.770,23	15.664.060,00	16.453.066,49	789.006,49	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	16.830.719,91	16.401.610,00	19.683.670,77	3.282.060,77	0,00
19 + Finanzerträge	148.323,46	136.470,00	137.679,86	1.209,86	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	666.616,65	602.000,00	612.303,15	10.303,15	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-518.293,19	-465.530,00	-474.623,29	-9.093,29	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	16.312.426,72	15.936.080,00	19.209.047,48	3.272.967,48	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	16.312.426,72	15.936.080,00	19.209.047,48	3.272.967,48	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.834.559,08	2.117.130,00	2.123.285,47	6.155,47	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	18.146.985,80	18.053.210,00	21.332.332,95	3.279.122,95	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
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
01 Steuern und ähnliche Abgaben	30.041.897,87	30.132.000,00	31.444.408,83	1.312.408,83	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.627.702,30	1.804.670,00	1.607.083,95	-197.586,05	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	264.773,78	129.000,00	233.711,99	104.711,99	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	148.484,01	136.470,00	137.679,86	1.209,86	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.082.857,96	32.202.140,00	33.422.884,63	1.220.744,63	0,00
10 - Personalauszahlungen	-79.703,51	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	665.590,11	602.000,00	568.989,55	-33.010,45	0,00
14 - Transferauszahlungen	15.105.454,30	15.644.260,00	15.390.824,32	-253.435,68	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	19.700,00	19.800,00	19.710,61	-89,39	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.711.040,90	16.266.060,00	15.979.524,48	-286.535,52	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.371.817,06	15.936.080,00	17.443.360,15	1.507.280,15	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.627.847,18	1.788.510,00	1.987.038,63	198.528,63	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.627.847,18	1.788.510,00	1.987.038,63	198.528,63	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	1.626.847,18	1.788.510,00	1.987.038,63	198.528,63	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

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: 1601-000002 Sportpauschale, Schulpauschale (investiv), Investitionspauschale					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.627.847,18	1.788.510,00	1.987.038,63	198.528,63	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.627.847,18	1.788.510,00	1.987.038,63	198.528,63	0,00

Teilergebnisrechnung 2019

17



Produktbereich: 17 Stiftungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2019	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	98.024,52	100.000,00	79.190,07	-20.809,93	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	33.630,42	5.630,00	0,00	-5.630,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	133.454,94	105.630,00	79.190,07	-26.439,93	0,00
11 - Personalaufwendungen	837,84	670,00	742,38	72,38	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126,41	100,00	100,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.629,85	5.630,00	5.629,86	-0,14	0,00
15 - Transferaufwendungen	63.530,65	105.750,00	105.171,90	-578,10	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	36.750,62	36.750,62	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	70.124,75	112.150,00	148.394,76	36.244,76	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	63.330,19	-6.520,00	-69.204,69	-62.684,69	0,00
19 + Finanzerträge	7.171,96	6.840,00	11.668,59	4.828,59	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.000,74	550,00	461,88	-88,12	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	6.171,22	6.290,00	11.206,71	4.916,71	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	69.501,41	-230,00	-57.997,98	-57.767,98	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	69.501,41	-230,00	-57.997,98	-57.767,98	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72,57	80,00	75,09	-4,91	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	69.428,84	-310,00	-58.073,07	-57.763,07	0,00

Teilfinanzrechnung 2019

17

**Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 17 Stiftungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	98.024,52	100.000,00	79.190,07	-20.809,93	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.046,32	6.840,00	11.525,79	4.685,79	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.870,84	106.840,00	90.715,86	-16.124,14	0,00
10 - Personalauszahlungen	645,75	640,00	545,50	-94,50	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	126,41	100,00	100,00	0,00	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.000,74	550,00	461,88	-88,12	0,00
14 - Transferauszahlungen	63.530,65	105.750,00	88.171,90	-17.578,10	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.303,55	107.040,00	89.279,28	-17.760,72	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.567,29	-200,00	1.436,58	1.636,58	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	49.490,86	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	49.490,86	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-49.490,86	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 17 Stiftungen

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	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	-9.490,86	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.490,86	0,00	0,00	0,00	0,00