



Jahresabschluss 2019



B a n d 1

**Allgemeines, Gesamtergebnisrechnungen mit
Teilrechnungen, Bilanz, Anhang, Lagebericht**

STAND: 27.10.2021



Inhaltsverzeichnis:

	<u>Seite:</u>
1. Aufstellungs- / Bestätigungsvermerke und Beschlüsse	3 - 10
2. Allgemeines, Zusammenfassung der Ergebnisse	11 - 32
3. Gesamtergebnisrechnung mit Teilrechnungen	33 - 160
4. Gesamtfinanzzrechnung mit Teilrechnungen	161 - 380
5. Bilanz	381 - 390
6. Anhang	391 - 704
7. Lagebericht	705 - 750
8. Anlagen	751 - 772



Jahresabschluss 2019

1. Aufstellungs-/Bestätigungs- vermerke und Beschlüsse





1. Aufstellungs- / Bestätigungsvermerke und Beschlüsse

Seite:

1.1 Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk

5 - 10





1. Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk

Wie aus der gesamten Darstellung des Jahresabschlusses zu entnehmen ist, wird das Jahresabschlussergebnis beeinflusst durch eine Reihe von Daten, die nachstehend zusammengefasst sind. Die Einzelsummen ergeben sich aus der Gesamtergebnisrechnung mit ihren Teilrechnungen, der Gesamtfinanzrechnung mit ihren Teilrechnungen sowie der Jahresabschlussbilanz mit seinem Anhang und dem Lagebericht.

Das Jahresabschlussergebnis 2019 stellt sich wie folgt dar:

Ergebnisrechnung 2019

Gesamt-Ist-Ergebnis der Erträge (ordentliche Erträge und Finanzergebnis) - Nr. 10 + 19 -	121.719.175,77€
Gesamt-Ist-Ergebnis der Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Finanzaufwendungen) - Nr. 17 + 20 -	116.845.170,14€
Gesamt-Ist-Ergebnis außerordentliches Ergebnis - Nr. 25 -	0,00 €
Gesamt-Ist-Jahresergebnis - Nr. 26 -	4.873.905,63 €
Ermächtigungsübertragungen - Erträge und Aufwendungen - in das Jahr 2019 - Nr. 26 -	0,00 €

Finanzrechnung 2019

Gesamt-Ist-Ergebnis der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - Nr. 09 -	113.777.965,31 €
Gesamt-Ist-Ergebnis der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - Nr. 16 -	101.542.829,66 €
Gesamt-Ist-Ergebnis der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit - Nr. 23 + 33/34	68.814.167,61 €
Gesamt-Ist-Ergebnis der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit - Nr. 30 + 35/36	80.775.102,40 €
Gesamt-Ist-Ergebnis Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln - Nr. 38 -	274.200,86 €
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln - Nr. 40 -	-11.512,68 €



Ermächtigungsübertragungen aus Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in das Jahr 2020- Nr. 33 -	15.764.085,74 €

Ermächtigungsübertragungen aus Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in das Jahr 2020 - Nr. 30 -	23.103.485,30 €

Kredite für Investitionen

Ist-Ergebnis der Aufnahme ohne Umschuldungen in 2019	29.023.968,00 €

Gesamtbetrag aller Kredite für Investitionen zum 31.12.2019	78.904.877,01 €

Ermächtigungsübertragungen aus Krediten in das Jahr 2020 - Nr. 33 -	15.764.085,74

Kassenbestand / Liquide Mittel

Liquide Mittel (Guthaben Girokonten, Sparbücher, Barkassen u.ä.)	5.103.940,23 €

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	25.424.016,38 €

Jahresabschlussbilanz

Bilanzgewinn	4.873.905,63 €

Nachrichtlich:

Es wird dem Rat der Stadt vorgeschlagen, den Bilanzgewinn in Höhe von 4.873.905,63 € in das Jahr 2020 vorzutragen und dort in vollen Höhe der Ausgleichsrücklage zuzuführen.



Die Jahresabschlussbilanz 2019 in Kurzform:

AKTIVA €		PASSIVA €	
Anlagevermögen	291.473.429,95	Eigenkapital	34.464.275,64
Umlaufvermögen	16.533.559,82	Sonderposten	78.624.688,55
		Rückstellungen	74.933.921,02
		Verbindlichkeiten	121.912.769,23
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	7.000.965,90	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	5.072.301,23
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00		
Summe AKTIVA	315.007.955,67	Summe PASSIVA	315.007.955,67

Die vorstehend genannten Daten werden nachstehend im Sinne des § 95 Abs. 5 GO NRW aufgestellt und bestätigt. Diese Aufstellung und Bestätigung umfasst den Jahresabschluss insgesamt (Vorbericht, Gesamtergebnisrechnung mit Teilrechnungen, Gesamtfinanzzrechnung mit Teilrechnungen, Jahresabschlussbilanz, Anhang zur Jahresabschlussbilanz und die Zahlenwerke der Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung mit dem Ausweis der Kostenträger und Sachkonten) und den Lagebericht.

Würselen, den 11. Juni 2021

Aufgestellt:

Bestätigt:

gez.

gez.

(Kaiser)
Stadtkämmerer

(Nießen)
Bürgermeister

Die im Rahmen der Prüfung getroffenen Feststellungen führten nicht zu Veränderungen des Zahlenwerkes und/oder des Jahresabschlussergebnisses. Der Jahresabschluss wird deshalb in der Fassung vom 27.10.2021 endgültig aufgestellt und bestätigt.

Würselen, den 27.10.2021

(Kaiser)
Stadtkämmerer

(Nießen)
Bürgermeister





Jahresabschluss 2019

2. Allgemeines, Zusammenfassung der Ergebnisse





2. Allgemeines, Zusammenfassung der Ergebnisse

Inhaltsverzeichnis:

	<u>Seite:</u>
2.1 Allgemeines zu Jahresabschlüssen	15 - 20
2.2 Jahresabschluss 2019	21 - 32



Stadt W ü r s e l e n
Jahresabschluss 2019;
hier: 2. Allgemeines / Zusammenfassung Ergebnisse
Fachdienst 2.1



2.1 ALLGEMEINES ZUM JAHRESABSCHLUSS

Nach § 95 GO NRW in Verbindung mit § 38 KomHVO NRW ist im Jahresabschluss das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres nachzuweisen.

Der Jahresabschluss des Haushaltsjahres bezieht sich auf den 01.01. bis 31.12. eines Jahres; somit auf das jeweilige Kalenderjahr.

Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GoB) ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermitteln und ist zu erläutern.

Die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) umfassen den Grundsatz der Vollständigkeit, der Richtigkeit und Willkürfreiheit, der Verständlichkeit, der Aktualität, der Relevanz, der Stetigkeit und des Nachweises der Recht- und Ordnungsmäßigkeit.

Der Jahresabschluss besteht aus

- der Ergebnisrechnung
Die Ergebnisrechnung (der Ergebnisplan) beinhaltet alle Aufwendungen und Erträge des laufenden Haushaltsjahres. Sie ist vergleichbar mit der Gewinn- und Verlustrechnung des kaufmännischen Rechnungswesens. Da die Ergebnisrechnung den Ressourcenverbrauch und das Ressourcenaufkommen vollständig abbildet, ist sie der wichtigste Bestandteil des NKF. Soweit der Gesamtbetrag der Erträge den Gesamtbetrag der Aufwendungen erreicht (oder übersteigt), ist der Haushalt gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW ausgeglichen. Diese Verpflichtung gilt auch dann als erfüllt, wenn ein Fehlbedarf (oder Fehlbetrag am Ende des Rechnungsjahres) durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Der Ergebnisrechnung sind die Erträge und Aufwendungen zuzuordnen, die sich auf die Periode des Haushaltsjahres beziehen.

Eine Erläuterung der einzelnen Zeilen der Ergebnisrechnung ist als Anlage diesem Bericht beigelegt.

- der Finanzrechnung
Die Finanzrechnung (der Finanzplan) beinhaltet sämtliche Ein- und Auszahlungen des laufenden Haushaltsjahres. In der Finanzrechnung lässt sich die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes (und damit die Liquiditätslage der Kommune) ablesen.

Da der Finanzplan neben den lfd. Ein- und Auszahlungen auch sämtliche Zahlungsbewegungen investiver Art beinhaltet, begründet er auch die Ermächtigung zur Leistung von Investitionsauszahlungen sowie zur Abwicklung von investiven Einzahlungen.



Der Finanzrechnung sind die Einzahlungen und Auszahlungen zuzuordnen, die tatsächlich im Haushaltsjahr, also in der Zeit vom 01.01. bis 31.12., erfolgten.

Eine Erläuterung der einzelnen Zeilen der Finanzrechnung ist als Anlage diesem Bericht beigelegt.

- den Teilrechnungen der Ergebnis- und Finanzrechnung
Der Gesetzgeber hat mit dem NKF verbindlich festgelegt, dass der kommunale Haushalt und damit der Jahresabschluss mindestens in 17 Produktbereiche zu gliedern und für jeden Produktbereich ein entsprechender Teilergebnis- und Teilfinanzplan zu erstellen ist. Diese Unterteilung ist verbindlich; von ihr darf nicht abgewichen werden. Welche Aufgaben/Produkte diesen Produktbereichen zuzurechnen sind, ist ebenfalls im Einzelnen festgelegt.

Darüber hinaus haben die Kommunen die Möglichkeit, ihre Haushaltspläne produkt- oder organisationsbezogen weiter zu untergliedern. Eine verbindliche Unterteilung der einzelnen Produktbereiche in Produktgruppen oder Produkteschreibt das Gesetz nicht vor.

Die entsprechende Gestaltung kann also von jeder Kommune frei gewählt werden; die Stadt Würselen hat sich dazu entschlossen, grundsätzlich unterhalb der Produktbereiche auch eine Unterteilung nach Produktgruppen vorzunehmen und für die Ebene "Produktgruppe" Teilhaushalte zu bilden.

Die Summen der Teilhaushalte nach Produktgruppen ergeben damit die Summe des jeweiligen Produktbereiches; die Summe aller 17 Produktbereiche ergibt die Summe des Gesamthaushaltes.

Hierbei wird auch dargestellt, über welche Kostenträger die Produkte, Produktgruppen im Haushalt/Jahresabschluss letztlich dargestellt und im laufenden Jahr gebucht werden. Die Haushaltsdaten im Einzelnen sind dem Band 2 des Jahresabschlusses zu entnehmen.

Welche Produktbereiche durch das NKF festgelegt sind, in welchem Umfang Teilhaushalte auf der Ebene der Produktgruppen in Würselen gebildet werden und welche Produkte diesen Teilhaushalten zuzuordnen sind, ist aus der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen.

Bezüglich der Ausweisung investiver Zahlungen im Finanzplan kann eine Wertgrenze festgelegt werden. Die Wertgrenze hat den Zweck, investive Auszahlungen unterhalb dieser Grenze zusammenzufassen; investive Auszahlungen oberhalb dieser Grenze werden einzeln ausgewiesen.

Hier hat sich die Verwaltung in Abstimmung mit der Politik entschieden keine Wertgrenze festzulegen und somit alle investiven Auszahlungen einzeln im Finanzplan darzustellen.



Die Teilrechnungen der Ergebnis- und Finanzrechnung beziehen sich auf die gebildeten Teilhaushalte. Als Anlage ist diesem Bericht eine entsprechende Übersicht beigelegt.

Für den Gesamtergebnisplan, für die Teilpläne auf Ebene der Produktbereiche und für die Teilpläne auf Ebene der Produktgruppen sind jeweils für den Ergebnis- und Finanzplan entsprechende Abschlüsse zu erstellen, die Art und Umfang der ordentlichen Erträge, der ordentlichen Aufwendungen, des Finanzergebnisses, des Saldos aus Finanzierungstätigkeit und vielem anderen mehr wiedergeben müssen.

Welche Ertrags- und Aufwandsarten bzw. Einzahlungs- und Auszahlungsarten diese Abschlüsse der Teilpläne/des Gesamtplanes enthalten, ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen. Dabei wird auch angegeben, welche Daten diesen einzelnen Arten zuzuordnen sind.

Bezüglich der Ergebnisse der Gesamtergebnisrechnung mit den Teilrechnungen und der Gesamtfinanzrechnung mit den Teilrechnungen wird auf Punkte 2 und 3 dieses Berichtes verwiesen.

Innerhalb der Teilrechnungen erfolgt eine weitergehende Untergliederung nach Kostenträgern und Sachkonten. Hierzu wird auf den Inhalt des Bandes 2 des Jahresabschlusses verwiesen.

- der Bilanz

Die Bilanz liefert der Kommune zum Bilanzstichtag notwendige Aussagen über das Gesamtvermögen und seine Bestandteile, informiert über dessen Finanzierung durch Fremd- und Eigenmittel und macht ausstehende Forderungen und Verbindlichkeiten sichtbar.

Sie zeigt neben den Vermögensarten auf der Aktiv-Seite auch deren Verwendung auf. Besonders ausgewiesen wird das bedeutsame kommunale Vermögen, wie z.B. Schulen, Kindergärten, das Kanalisations- oder das Straßennetz.

Die Passivseite der Bilanz weist die Finanzierung des Vermögens der Kommune aus. Erstmals ist dadurch auch das Eigenkapital einer Kommune ermittelbar.

Im Gegensatz zur Ergebnis- und Finanzrechnung, für die eine jährliche Planung erforderlich ist, sehen die gesetzlichen Vorschriften keine Planbilanz vor. Lediglich im Rahmen des Jahresabschlusses ist eine Bilanz zu erstellen.

Hier sind die Zahlenwerte der jeweiligen Bilanzposten nach dem festgesetzten Schema auszuweisen.



Der Jahresabschluss ist um einen Anhang zu erweitern.

- Anhang

Im Anhang sind die Posten der Bilanz zu erläutern und die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben.

Des Weiteren sind die Positionen der Ergebnis- und Finanzrechnung zu erläutern.

Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können.

Gesondert sind anzugeben und zu erläutern

- besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt,
- 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 bis 76 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 und
- weitere wichtige Angaben soweit sie für den Anhang vorgesehen sind.

Dem Anhang sind beizufügen,

- ein Anlagespiegel
- ein Forderungsspiegel
- ein Verbindlichkeitspiegel
- ein Eigenkapitalsspiegel
- eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen



Darüber hinaus ist ein Lagebericht aufzustellen.

- Lagebericht

Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage 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 ist zu berichten.

Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt einzugehen; zugrundeliegende Annahmen sind anzugeben.

Der Entwurf des Jahresabschlusses und des Lageberichtes sind vom Kämmerer aufzustellen und vom Bürgermeister zu bestätigen.

Der Bürgermeister leitet den von ihm bestätigten Entwurf des Jahresabschlusses innerhalb von 3 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres (also bis zum 31.03. des Folgejahres) dem Rat zur Feststellung zu.

Im Rahmen der Beschlussfassung zur Feststellung leitet der Rat den Jahresabschluss zur Prüfung an den Rechnungsprüfungsausschuss.

Der Jahresabschluss ist nach § 102 GO NRW dahingehend zu prüfen, ob er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ergibt. Die Prüfung des Jahresabschlusses erstreckt sich darauf, ob die gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen beachtet worden sind. In die Prüfung sind die Buchführung, die Inventur, das Inventar und die Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände einzubeziehen. Der Lagebericht ist darauf zu prüfen, ob er mit dem Jahresabschluss im Einklang steht und ob seine sonstigen Angaben nicht eine falsche Vorstellung von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage erwecken.

In den Kommunen, in denen eine örtliche Rechnungsprüfung besteht, gehört es gemäß § 102 GO NRW zu den Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung, die Prüfung des Jahresabschlusses vorzunehmen und einen entsprechenden Bericht dem Rechnungsprüfungsausschuss vorzulegen. Hierbei kann sich die örtliche Rechnungsprüfung mit Zustimmung des Rechnungsausschusses Dritter als Prüfer bedienen.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat über Art und Umfang der Prüfung sowie das Ergebnis der Prüfung einen Prüfungsbericht zu erstellen, der vor Vorlage an den Rat dem Bürgermeister zur Stellungnahme vorzulegen ist.



Das Ergebnis seiner Prüfung hat der Rechnungsprüfungsausschuss in einem Bestätigungsvermerk zusammen zu fassen. Der Bestätigungsvermerk hat Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung zu beschreiben und dabei die angewandten Rechnungslegungsgrundsätze und Prüfungsgrundsätze anzugeben. Er hat ferner eine Beurteilung des Prüfungsergebnisses zu enthalten, die zweifelsfrei ergeben muss, ob

1. ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt wird,
2. ein eingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt wird,
3. der Bestätigungsvermerk aufgrund von Beanstandungen versagt wird oder
4. der Bestätigungsvermerk deshalb versagt wird, weil der Prüfer nicht in der Lage ist, eine Beurteilung vorzunehmen.

Der Rat stellt bis zum 31.12. gemäß § 96 GO NRW des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss durch Beschluss fest. Zugleich hat der Rat über die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrages zu beschließen. Der Rat entscheidet über die Entlastung des Bürgermeisters.

Der vom Rat festgestellte Jahresabschluss ist der Aufsichtsbehörde unverzüglich anzuzeigen; der Jahresabschluss ist öffentlich bekannt zu machen und bis zur Feststellung des folgenden Jahresabschlusses zur Einsichtnahme verfügbar zu halten.

Im Anschluss an das vorstehend genannte Verfahren findet noch die überörtliche Prüfung gemäß § 105 GO NRW durch die Gemeindeprüfungsanstalt statt.



2.2 JAHRESABSCHLUSS 2019

Rahmenbedingungen

Die Stadt betreibt seit langem Haushaltskonsolidierung; ab dem Haushaltsjahr 2002 befand sie sich im so genannten Nothaushalt, da es aufgrund der äußerst ungünstigen finanziellen Rahmenbedingungen seit 2002 nicht mehr gelungen war, ausgeglichene Haushaltspläne zu beschließen oder genehmigungsfähige Haushaltssicherungskonzepte aufzustellen. Dies bedeutete, dass sie ihren Haushaltsplan unter den Restriktionen des Nothaushaltsrechts ganzjährig nach den Vorschriften der vorläufigen Haushaltsführung bewirtschaften musste.

Erhebliche Verschlechterung der Rahmenbedingungen der Haushaltswirtschaft führten dazu, dass ab dem Haushaltsjahr 2010 jährliche Defizite von um -15 Mio.€ ausgewiesen werden mussten.

Dies hatte im Rahmen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements, das auch die kommunale Doppik enthält und auf die zum 01.01.2008 umgestellt wurde, zum Ergebnis, dass im Haushaltsplan 2011 beginnend ab dem Haushaltsjahr 2012 nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbeträge ausgewiesen werden mussten.

Die mögliche Ausweisung von negativem Eigenkapital in der Zukunft zeichnete sich nicht nur in Würselen, sondern in vielen Städten des Landes NRW ab.

In 2010 waren 164 Kommunen verpflichtet, ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen; nur 26 dieser Haushaltssicherungskonzepte konnten genehmigt werden. Damit befanden sich 138 Kommunen bereits in 2010 aufgrund ihres nicht genehmigten Haushaltssicherungskonzeptes im Nothaushalt. 34 Kommunen waren bereits überschuldet oder würden dies bis 2013 sein.

Aufgrund dieser Entwicklung der kommunalen Finanzen, deren Folge auch eine massive Steigerung der kommunalen Kassenkredite war, hat der Landtag NRW am 08.12.2011 das Gesetz zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspaktes Stadtfinanzen - das sogenannte Stärkungspaktgesetz - beschlossen.

Das Stärkungspaktgesetz sieht in einer ersten Stufe für die Jahre 2011 bis einschließlich 2020 Konsolidierungshilfen des Landes in Höhe von 350 Mio.€/Jahr vor, die an Kommunen gezahlt werden, die zur Teilnahme am Stärkungspakt verpflichtet sind. Es handelt sich hierbei um die Kommunen, die voraussichtlich bis zum Jahr 2013 nach ihrer Haushaltsplanung 2010 überschuldet sein werden. Dies sind 34 Kommunen; darunter auch die Stadt Würselen.

Die Konsolidierungshilfe des Landes soll den Kommunen dabei helfen, ihre Finanzen nachhaltig zu sanieren. Die Kommunen sind verpflichtet, zum nächstmöglichen Zeitpunkt, spätestens im Jahr 2016 mit Hilfe des Beitrages des Landes den Haushaltsausgleich zu erreichen. In den Jahren 2017 bis 2020 ist der



Beitrag des Landes schrittweise abzubauen; ab 2021 entfällt der Konsolidierungsbeitrag.

Durch das Stärkungspaktgesetz entfiel die Verpflichtung, ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen; dies wurde durch die Aufstellung eines Haushaltssanierungsplanes ersetzt.

Erste Hilfen des Landes wurden noch im Haushaltsjahr 2011 gezahlt. Der erforderliche Haushaltssanierungsplan wurde im Jahr 2012 beschlossen und wird jährlich im Rahmen des Haushaltes fortgeschrieben.

Die Haushaltssanierungspläne unterliegen der Genehmigung der Bezirksregierung Köln.



Ergebnis

Die Haushaltssatzung 2019, der Haushaltsplan und die Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes wurden vom Rat der Stadt am 18.06.2019 beschlossen.

Diese Beschlussfassung über den Ergebnisplan führte zu einem Jahresüberschuss von 37.800,00 €. Im Finanzplan konnte eine Minderung an liquiden Mitteln in Höhe von 447.100,00 € ausgewiesen werden.

Die Genehmigung der Bezirksregierung Köln zur Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes 2012 bis 2021 für das Haushaltsjahr 2019 erfolgte mit Datum vom 17.07.2019.

Die daraufhin erfolgte Genehmigung des Städteregionsrates als Untere staatliche Aufsichtsbehörde der Haushaltssatzung 2019 erfolgte mit Datum 29.07.2019; die Veröffentlichung erfolgte im Amtlichen Mitteilungsblatt Nr. 10 am 02.08.2019.

Der nunmehr vorliegende Jahresabschluss 2019 weist in der Ergebnisrechnung einen Überschuss von 4.873.905,63 € aus.

In der Finanzrechnung wird eine Minderung an liquiden Mitteln von 274.200,86 € incl. Berücksichtigung der Kulturstiftung ausgewiesen.

Vergleicht man die nunmehr erzielten Ergebnisse mit den Planungsdaten, ergeben sich im Wesentlichen folgende Veränderungen.

Die ordentlichen Erträge übersteigen die Planung um 6.195.656,80 €.

Die ordentlichen Aufwendungen stiegen ebenfalls um 1.600.475,13 €.

Das Finanzergebnis verbesserte sich um 240.923,96 € gegenüber der Planung.

Die vorstehend genannten Veränderungen hatten in ihrer Folge auch Auswirkungen auf die Finanzrechnung und damit auf die liquiden Mittel.

Die Gründe für diese Entwicklungen gegenüber der Haushaltsplanung sind vielfältig und werden im Anhang zu diesem Jahresabschluss erläutert. Neben den Veränderungen der Ergebnis- und Finanzplanung im Rahmen des Jahresabschlusses gibt es auch Veränderungen in der Bilanz.



Zeitlicher Ablauf

Die zeitliche Abwicklung des Jahresabschlusses 2019 stellte sich wie folgt dar:

11.06.2021	Aufstellung durch Stadtkämmerer Kaiser
11.06.2021	Bestätigung durch Bürgermeister Nelles
29.06.2021	Feststellung des bestätigten Entwurfs durch den Rat der Stadt und Verweisung zur Prüfung an den Rechnungsprüfungsausschuss.
Aug.2021 bis Okt 2021	Durchführung der Prüfung durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft HS-Regio Wirtschaftsprüfung GmbH und örtliches Rechnungsprüfungsamt; diese wurde materiell im Oktober 2021 abgeschlossen. .
27. Okt .2021	Bestätigungsvermerk durch Wirtschaftsprüfer zum Jahresabschluss 2019 mit Stand 27. Oktober 2021.
01.12.2021	Bestätigungsvermerk der örtlichen Rechnungsprüfung und des Rechnungsprüfungsausschusses zum Jahresabschluss 2019 mit Stand 27.Oktober 2021.
14.12.2021	Beschluss des Rates der Stadt über den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss 2019 mit Feststellung des Jahresüberschusses und Beschlussfassung über dessen Verwendung. Gleichzeitig wird dem Bürgermeister vorbehaltlose Entlastung erteilt.



Zusammenfassung der Daten

Es bleibt an dieser Stelle darauf hinzuweisen, dass in den Daten ab dem Jahr 2016 auch zu übernehmende bzw. laufende Abwicklungsbeträge des rechtlich unselbstständigen Eigenbetriebes Kommunale Dienstleistungsbetriebe Würselen enthalten sind, der mit Ablauf des 31.12.2015 aufgelöst wurde und dessen Aufgaben im Rahmen der Verwaltung ab 01.01.2016 wahrgenommen werden. Bezüglich von Einzelheiten wird auf den Anhang dieses Berichtes verwiesen.

Entwicklung der Ergebnisrechnung

Jahr	Ist Gesamt ordentliche Erträge (10) €	Ist Gesamt ordentliche Aufwendungen (17) €	Ist Gesamt ordentliches Ergebnis (18) €	Ist Gesamt Finanzergebnis (21) €	Ist Gesamt außerordent- liches Ergeb- nis (25) €	Ist Gesamt Jahresergebnis/ Bilanzverlust (26) €
2008	72.966.873,89	-73.300.716,92	-333.843,03	-3.523.764,55	0,00	-3.857.607,58
2009	69.056.844,19	-76.090.250,83	-7.033.406,64	-1.795.340,76	0,00	-8.828.747,40
2010	68.208.370,72	-78.236.561,08	-10.028.190,36	-2.696.788,68	0,00	-12.724.979,04
2011	77.956.632,42	-79.614.620,79	-1.657.988,37	-1.741.606,91	0,00	-3.399.595,28
2012	75.744.765,55	-77.027.246,73	-1.282.481,18	-1.844.036,71	0,00	-3.126.517,89
2013	86.732.350,88	-85.614.421,80	1.117.929,08	-791.483,95	0,00	326.445,13
2014	87.653.133,67	-86.681.574,26	971.559,41	-1.280.306,00	0,00	-308.746,59
2015	94.642.584,87	-90.071.976,97	4.570.607,90	-1.207.047,54	0,00	3.363.560,36
2016	108.636.976,24	-103.539.053,83	5.097.922,41	-1.156.021,73	0,00	3.941.900,68
2017	106.738.857,56	104.781.736,45	1.957.121,11	-902.696,82	0,00	1.054.424,29
2018	115.596.257,42	-111.555.383,30	4.040.874,12	-944.808,33	0,00	3.096.065,79
2019	120.548.556,80	-115.296.275,13	5.252.281,67	-378.376,04	0,00	4.873.905,63

Nachrichtlich: In das Jahr 2020 wurde eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 1.483.000,00 € übertragen.



Entwicklung der Finanzrechnung

Laufende Verwaltungstätigkeit			
Jahr	Ist Gesamt Einzahlungen (09) €	Ist Gesamt Auszahlungen (16) €	Ist Gesamt Saldo (17) €
2008	67.095.433,93	-68.999.794,58	-1.904.360,65
2009	68.867.948,94	-70.545.234,29	-1.677.285,35
2010	65.462.335,39	-71.990.939,51	-6.528.604,12
2011	74.651.456,39	-74.781.534,89	-130.078,50
2012	72.464.810,11	-71.721.396,96	743.413,15
2013	77.854.303,34	-72.323.491,26	5.530.812,08
2014	78.365.091,02	-76.238.284,66	2.126.806,36
2015	92.346.595,26	-89.425.748,54	2.920.846,72
2016	100.492.953,06	-91.882.550,48	8.610.402,58
2017	104.652.919,35	-95.150.710,42	9.502.208,93
2018	106.887.676,87	-97.781.134,86	9.106.542,01
2019	113.777.965,31	-101.542.829,66	12.235.135,65



Investitionstätigkeit

Jahr	Investitionstätigkeit			
	Ist Gesamt Einzahlungen	Ist Gesamt Auszahlungen	Ist Gesamt Saldo	Ermächtigungs- übertragung Auszahlungen Für Folgejahr
	(23) €	(30) €	(31) €	(32) €
2008	2.473.808,46	-4.567.626,43	-2.093.817,97	-6.235.005,50
2009	3.407.353,85	-3.238.163,80	169.190,05	-6.814.892,79
2010	6.098.447,31	-7.303.633,41	-1.205.186,10	-5.491.467,53
2011	6.012.159,52	-3.662.332,10	2.349.827,42	-7.927.027,72
2012	2.768.426,72	-7.401.058,26	-4.632.631,54	-9.360.248,59
2013	3.325.780,25	-5.399.653,93	-2.073.873,68	-7.386.270,21
2014	2.886.320,52	-2.001.239,35	885.081,17	-8.023.441,06
2015	2.161.174,36	-2.293.699,57	-132.525,21	-10.450.265,22
2016	3.063.520,79	-6.400.654,34	-3.337.133,55	-10.099.100,50
2017	8.002.192,22	-4.128.131,43	3.874.060,79	-13.746.024,55
2018	3.173.518,48	-5.425.764,58	-2.252.246,10	-15.418.671,27
2019	3.889.538,80	-34.070.683	-30.181.145,16	-23.104.065,30

Finanzierungstätigkeit

Jahr	Finanzierungstätigkeit				
	Ist Gesamt Einzahlungen für Darlehen	davon: Darlehensneu- aufnahmen	Ist Gesamt Auszahlungen für Darlehen	davon: Ordentliche Tilgung	Ermächtigungs- übertragung Einzahlungen Für Folgejahr
	(33) €	€	(35) €	€	(37) €
2008	12.385.269,40	0,00	-14.501.663,54	-2.109.014,76	1.397.066,66
2009	12.157.197,75	0,00	-14.192.625,12	-2.038.851,72	1.807.763,90
2010	8.260.942,87	0,00	-10.345.786,38	-2.083.026,38	1.238.673,05
2011	8.448.239,28	0,00	-10.702.105,76	-2.256.357,75	1.238.067,96
2012	5.005.235,54	5.000.000,00	-3.529.239,39	-2.209.270,76	2.303.920,37
2013	1.238.636,13	1.237.000,00	-2.264.510,88	-2.264.510,88	1.166.815,67
2014	1.636,13	0,00	-2.428.316,15	-2.428.316,15	918.905,35
2015	384.124,95	0,00	-2.453.080,78	-2.453.080,78	3.478.254,72
2016	6.117.081,33	3.900.100,70	-4.893.342,89	-2.677.998,39	1.948.039,48
2017	6.693.702,14	216.000,00	-9.261.072,21	-2.785.006,20	1.568.963,26
2018	5.392.766,24	854.969,08	-8.167.838,29	-2.934.986,71	8.364.923,74
2019	29.635.736,41	29.023.968,00	-6.691.467,90	-3.490.171,05	15.764.085,74



Liquidität / Liquiditätskredite

Jahr	Liquidität (Bankkonten)	
	Zugang / Abgang €	Bestand zum 31.12. €
2008	Eröffnungsbilanz	184.729,89
2008	14.033,31	198.763,20
2009	-105.701,44	93.061,76
2010	325.135,64	418.197,40
2011	5.515,08	423.712,48
2012	1.715.023,23	2.138.735,71
2013	3.088.530,66	5.227.266,37
2014	1.923.306,01	7.150.572,38
2015	2.740.631,77	9.901.204,15
2016	568.449,68	10.469.653,83
2017	-408.905,11	10.060.748,72
2018	-5.339.502,60	4.721.246,12
2019	262.590,56	4.983.836,68

Jahr	Liquiditätskredite	
	Zugang / Abgang €	Bestand zum 31.12. €
2008	Eröffnungs- bilanz	-31.334.613,43
2008	-6.866.640,56	-38.201.253,99
2009	-3.493.277,71	-41.694.531,70
2010	-10.795.840,83	-52.490.372,53
2011	-110.951,37	-52.601.323,90
2012	-4.371.754,53	-56.973.078,43
2013	-1.108.109,74	-58.081.188,17
2014	-1.068.811,83	-59.150.000,00
2015	2.150.000,00	-57.000.000,00
2016	6.839.187,40	-50.160.812,60
2017	-10.895.970,00	-39.264.842,60
2018	-8.976.768,08	-30.288.074,52
2019	-4.864.058,14	-25.424.016,38



Entwicklung der Investitionskredite

Jahr	Neuaufnahme <u>ohne</u> Umschuldungen €	Tilgung <u>ohne</u> Umschuldungen / Berichtigungen €	Gesamtbetrag zum 31.12. €
2008	0,00	2.109.024,52	66.645.375,29
2009	0,00	2.038.861,56	64.606.513,73
2010	0,00	2.083.036,38	62.523.477,35
2011	0,00	2.256.367,75	60.267.109,60
2012	5.000.000,00	3.529.249,47	61.737.860,13
2013	1.237.000,00	2.311.776,78	60.663.083,35
2014	0,00	2.381.070,61	58.282.012,74
2015	0,00	2.453.091,11	55.828.921,63
2016	4.867.373,57	2.676.191,31	58.020.103,89
2017	216.000,00	2.785.006,20	55.451.097,69
2018	854.969,08	2.934.986,71	53.371.080,06
2019	29.023.968,00	3.490.171,05	78.904.877,01

Nachrichtlich: In das Jahr 2020 wurde eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 15.764.085,74 € vorgetragen.



Zusammenfassung Entwicklung Bilanzen

In Kurzform stellt sich die Entwicklung der bisherigen Bilanzen wie folgt dar:

A K T I V A

Jahr	Anlagevermögen	Umlaufvermögen	Aktive Rech- nungsabgren- zungsposten	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehl- betrag	Summe
	€	€	€	€	€
Eröffnungsbilanz 01.01.2008	263.040.756,37	4.795.623,37	6.227.926,54	0,00	274.064.306,28
Jahresabschlussbilanz 2008	262.902.243,89	9.506.342,41	6.174.728,27	0,00	278.583.314,57
Jahresabschlussbilanz 2009	260.078.952,70	8.121.673,63	6.057.186,64	0,00	274.257.812,97
Jahresabschlussbilanz 2010	261.144.744,46	7.649.306,28	2.506.597,88	0,00	271.300.648,62
Jahresabschlussbilanz 2011	258.908.881,37	8.917.775,21	3.156.816,01	0,00	270.983.472,59
Jahresabschlussbilanz 2012	263.523.693,51	11.865.589,70	3.525.958,52	0,00	278.915.241,73
Jahresabschlussbilanz 2013	261.753.341,38	15.913.615,58	3.371.800,94	0,00	281.038.757,90
Jahresabschlussbilanz 2014	257.677.415,65	21.939.767,98	3.389.793,77	0,00	283.006.977,40
Jahresabschlussbilanz 2015	253.508.590,42	19.194.905,79	3.512.023,96	0,00	276.215.520,17
Jahresabschlussbilanz 2016	266.186.663,70	23.519.819,27	3.542.051,53	0,00	293.248.534,50
Jahresabschlussbilanz 2017	260.311.399,22	20.005.718,89	4.050.256,16	0,00	284.367.374,27
Jahresabschlussbilanz 2018	258.833.832,11	17.755.396,39	8.030.726,92	0,00	284.619.955,42
Jahresabschlussbilanz 2018	291.473.429,95	16.533.559,82	7.000.965,90	0,00	315.007.955,67



PASSIVA

Jahr	Eigenkapital	Sonderposten	Rückstellungen	Verbindlichkeiten	Passiver Abrechnungs- posten	Summe
	€	€	€	€	€	€
Eröffnungsbilanz 01.01.2008	39.952.642,50	70.673.094,31	52.247.340,19	110.959.906,70	231.322,58	274.064.306,28
Jahresabschlussbilanz 2008	36.288.999,64	68.313.009,47	54.149.392,27	119.453.440,88	378.472,31	278.583.314,57
Jahresabschlussbilanz 2009	26.945.268,07	69.649.466,50	57.930.852,49	119.180.062,17	552.163,74	274.257.812,97
Jahresabschlussbilanz 2010	14.284.436,13	72.531.881,04	60.326.274,69	123.443.489,51	714.567,25	271.300.648,62
Jahresabschlussbilanz 2011	10.775.474,18	75.290.555,88	61.788.507,57	122.501.964,66	626.970,30	270.983.472,59
Jahresabschlussbilanz 2012	7.498.027,61	75.703.274,04	63.989.992,51	130.734.967,69	988.979,88	278.915.241,73
Jahresabschlussbilanz 2013	7.824.472,74	75.692.535,03	66.341.516,01	129.534.595,80	1.645.638,32	281.038.757,90
Jahresabschlussbilanz 2014	7.515.726,15	74.199.783,27	69.868.269,33	129.999.955,33	1.423.243,32	283.006.977,40
Jahresabschlussbilanz 2015	8.886.040,13	73.896.563,19	64.407.963,21	127.225.022,00	1.799.931,64	276.215.520,17
Jahresabschlussbilanz 2016	25.535.008,38	74.721.068,70	67.126.931,69	123.188.120,09	2.677.405,64	293.248.534,50
Jahresabschlussbilanz 2017	26.656.423,06	75.266.876,52	68.448.751,74	110.511.659,06	3.483.663,89	284.367.374,27
Jahresabschlussbilanz 2018	29.640.151,61	75.543.259,46	74.606.995,21	99.846.416,28	4.983.132,86	284.619.955,42
Jahresabschlussbilanz 2019	34.464.275,64	78.624.688,55	74.933.921,02	121.912.769,23	5.072.301,23	315.007.955,67





Jahresabschluss 2019

3. Gesamtergebnisrechnung mit Teilrechnungen





INHALTSVERZEICHNIS

	Seite:
Allgemeines Inhaltsverzeichnis	
3.1 Zahlenwerk Gesamtergebnisrechnung 2019	37 - 40
3.2 Zusammenstellung Ergebnisrechnung 2019 nach Teilhaushalten der Produktbereiche	41 - 50
3.3 Zahlenwerk Ergebnisrechnung 2019 der Teilhaus- halte der Produktbereiche und Produktgruppen	51 - 160

Allgemeines

Bezüglich der Inhalte, Bedeutung und Wirkung der Daten der Ergebnisrechnung wird an dieser Stelle ausdrücklich auf die Ausführungen im Anhang / Lagebericht verwiesen.

Dieser Teil des Jahresabschlusses beinhaltet das Zahlenwerk der Ergebnisrechnung in der Form, wie sie auch im Haushaltsplan abgedruckt ist.

Sie beinhaltet also die Darstellung der Gesamtergebnisrechnung, die Darstellung der Teilhaushalte auf Ebene der Produktbereiche und die Darstellung der Teilhaushalte innerhalb der Produktbereiche auf Ebene der Produktgruppen.

Zusätzlich wird dieses Zahlenwerk im Band 2 des Jahresabschlusses um die Ausweisungen von Kostenträger und Sachkonten innerhalb der Teilhaushalte auf Ebene der Produktgruppen ergänzt.





3.1 Zahlenwerk Gesamtergebnisrechnung 2019





Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertragung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebener Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	61.331.199,49	61.138.800,00	61.441.558,99	0,00	0,00	61.138.800,00	61.441.558,99	302.758,99	282.860,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.666.686,56	24.332.100,00	25.494.226,40	0,00	0,00	24.332.100,00	25.494.226,40	1.162.126,40	284.383,83	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	823.032,82	1.020.300,00	1.078.138,40	0,00	0,00	1.020.300,00	1.078.138,40	57.838,40	345.395,27	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.494.432,41	17.861.700,00	18.358.918,10	0,00	0,00	17.861.700,00	18.358.918,10	497.218,10	51.788,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.076.848,27	855.500,00	812.993,79	0,00	0,00	855.500,00	812.993,79	-42.506,21	61.686,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.010.372,27	2.905.000,00	2.863.802,33	0,00	0,00	2.905.000,00	2.863.802,33	-41.197,67	198.829,70	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.088.557,86	5.947.500,00	10.168.422,10	0,00	0,00	5.947.500,00	10.168.422,10	4.220.922,10	2.147.842,72	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	105.127,74	292.000,00	330.496,69	0,00	0,00	292.000,00	330.496,69	38.496,69	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	115.596.257,42	114.352.900,00	120.548.556,80	0,00	0,00	114.352.900,00	120.548.556,80	6.195.656,80	3.372.785,52	0,00
11	- Personalaufwendungen	-21.759.977,69	-23.951.500,00	-23.986.767,53	0,00	0,00	-23.951.500,00	-23.986.767,53	-35.267,53	-923.276,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.889.217,34	-4.343.100,00	-4.216.383,35	0,00	0,00	-4.343.100,00	-4.216.383,35	126.716,65	3.169,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.421.110,48	-12.085.200,00	-9.774.748,96	0,00	0,00	-12.085.200,00	-9.774.748,96	2.310.451,04	-988.134,69	-1.122.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.968.339,13	-6.449.200,00	-10.606.854,85	0,00	0,00	-6.449.200,00	-10.606.854,85	-4.157.654,85	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-58.536.852,26	-61.759.600,00	-61.232.595,66	0,00	0,00	-61.759.600,00	-61.232.595,66	527.004,34	-1.224.714,83	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.979.886,40	-5.107.200,00	-5.478.924,78	0,00	0,00	-5.107.200,00	-5.478.924,78	-371.724,78	-239.529,00	-371.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-111.555.383,30	-113.695.800,00	-115.296.275,13	0,00	0,00	-113.695.800,00	-115.296.275,13	-1.600.475,13	-3.372.485,52	-1.493.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	4.040.874,12	657.100,00	5.252.281,67	0,00	0,00	657.100,00	5.252.281,67	4.595.181,67	300,00	-1.493.000,00
19	+ Finanzerträge	1.012.288,28	1.237.800,00	1.170.518,97	0,00	0,00	1.237.800,00	1.170.518,97	-67.281,03	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.957.096,61	-1.857.100,00	-1.548.895,01	0,00	0,00	-1.857.100,00	-1.548.895,01	308.204,99	-300,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	-944.808,33	-619.300,00	-378.376,04	0,00	0,00	-619.300,00	-378.376,04	240.923,96	-300,00	0,00



Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertragung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebener Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18 + 21)	3.096.065,79	37.800,00	4.873.905,63	0,00	0,00	37.800,00	4.873.905,63	4.836.105,63	0,00	-1.493.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (22 + 25)	3.096.065,79	37.800,00	4.873.905,63	0,00	0,00	37.800,00	4.873.905,63	4.836.105,63	0,00	-1.493.000,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1.360,48	6.700,00	59.621,34	0,00	0,00	6.700,00	59.621,34	52.921,34	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-113.697,72	0,00	-109.402,94	0,00	0,00	0,00	-109.402,94	-109.402,94	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	-112.337,24	6.700,00	-49.781,60	0,00	0,00	6.700,00	-49.781,60	-56.481,60	0,00	0,00



3.2 Zusammenstellung Ergebnisrechnung 2019 nach Teilhaushalten der Produktbereiche





Produktbereich		Fortgeschriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan-/Ist-Ver- gleich €
P 01	Innere Verwaltung			
	ERTRÄGE			
	Ordentliche Erträge (Nr. 10)	1.754.300,00	3.213.646,70	1.459.346,70
	Finanzerträge (Nr. 19)	-17.000,00	-7.113,47	9.886,53
	Erträge interner Leistungen (Nr. 27)	828.700,00	2.751.285,97	1.922.585,97
	<u>Summe Erträge:</u>	<u>2.566.000,00</u>	<u>5.957.819,20</u>	<u>3.391.819,20</u>
	AUFWAND			
	Ordentliche Aufwendungen (Nr. 17)	-18.537.900,00	-18.749.232,13	-211.332,13
	Zinsen/Sonst. Finanzaufwendun- gen (Nr. 20)	-1.000,00	-1.301,54	-301,54
	Aufwendungen interner Leistungen (Nr. 28)	-23.900,00	-53.940,93	-30.040,93
	<u>Summe Aufwand:</u>	<u>-18.562.800,00</u>	<u>-18.804.474,60</u>	<u>-241.674,60</u>
	-	-	-	-
	<u>Ergebnis / Zuschussbedarf (Nr. 29)</u>	<u>-15.996.800,00</u>	<u>-12.846.655,40</u>	<u>3.150.144,60</u>
P 02	Sicherheit und Ordnung			
	ERTRÄGE			
	Ordentliche Erträge (Nr. 10)	1.089.700,00	1.280.459,62	190.759,62
	Finanzerträge (Nr. 19)	0,00	0,00	0,00
	Erträge interner Leistungen (Nr. 27)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Erträge:</u>	<u>1.089.700,00</u>	<u>1.280.459,62</u>	<u>190.759,62</u>
	AUFWAND			
	Ordentliche Aufwendungen (Nr. 17)	-3.834.200,00	-3.975.352,96	-141.152,96
	Zinsen/Sonst. Finanzaufwendun- gen (Nr. 20)	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen interner Leistungen (Nr. 28)	-200,00	-36.592,89	-36.392,89
	<u>Summe Aufwand:</u>	<u>-3.834.400,00</u>	<u>-4.011.945,85</u>	<u>-177.545,85</u>
	-	-	-	-
	<u>Ergebnis / Zuschussbedarf (Nr. 29)</u>	<u>-2.744.700,00</u>	<u>-2.731.486,23</u>	<u>13.213,77</u>
P 03	Schulträgeraufgaben			
	ERTRÄGE			
	Ordentliche Erträge (Nr. 10)	2.862.600,00	2.363.248,90	-499.351,10
	Finanzerträge (Nr. 19)	0,00	0,00	0,00
	Erträge interner Leistungen (Nr. 27)	0,00	23.400,00	23.400,00
	<u>Summe Erträge:</u>	<u>2.862.600,00</u>	<u>2.386.648,90</u>	<u>-475.951,10</u>
	AUFWAND			
	Ordentliche Aufwendungen (Nr. 17)	-8.296.800,00	-8.166.595,55	130.204,45



Produktbereich		Fortgeschriebener Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan-/Ist-Ver- gleich €
	Zinsen/Sonst. Finanzaufwendungen (Nr. 20)	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen interner Leistungen (Nr. 28)	-11.000,00	-8.500,00	2.500,00
	<u>Summe Aufwand:</u>	<u>-8.307.800,00</u>	<u>-8.175.095,55</u>	<u>132.704,45</u>
	-	-	-	-
	<u>Ergebnis / Zuschussbedarf (Nr. 29)</u>	<u>-5.445.200,00</u>	<u>-5.788.446,65</u>	<u>-343.246,65</u>
P 04	Kultur- und Wissenschaft			
	ERTRÄGE			
	Ordentliche Erträge (Nr. 10)	138.400,00	140.836,96	2.436,96
	Finanzerträge (Nr. 19)	0,00	0,00	0,00
	Erträge interner Leistungen (Nr. 27)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Erträge:</u>	<u>138.400,00</u>	<u>140.836,96</u>	<u>2.436,96</u>
	AUFWAND			
	Ordentliche Aufwendungen (Nr. 17)	-788.100,00	-696.874,86	91.225,14
	Zinsen/Sonst. Finanzaufwendungen (Nr. 20)	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen interner Leistungen (Nr. 28)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Aufwand:</u>	<u>-788.100,00</u>	<u>-696.874,86</u>	<u>91.225,14</u>
	-	-	-	-
	<u>Ergebnis / Zuschussbedarf (Nr. 29)</u>	<u>-649.700,00</u>	<u>-556.037,90</u>	<u>93.662,10</u>
P 05	Soziale Leistungen			
	ERTRÄGE			
	Ordentliche Erträge (Nr. 10)	2.107.200,00	2.187.538,74	80.338,74
	Finanzerträge (Nr. 19)	0,00	0,00	0,00
	Erträge interner Leistungen (Nr. 27)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Erträge:</u>	<u>2.107.200,00</u>	<u>2.187.538,74</u>	<u>80.338,74</u>
	AUFWAND			
	Ordentliche Aufwendungen (Nr. 17)	-4.637.000,00	-4.138.751,08	498.248,92
	Zinsen/Sonst. Finanzaufwendungen (Nr. 20)	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen interner Leistungen (Nr. 28)	0,00	-1.269,96	-1.269,96
	<u>Summe Aufwand:</u>	<u>-4.637.000,00</u>	<u>-4.140.021,04</u>	<u>496.978,96</u>
	-	-	-	-
	<u>Ergebnis / Zuschussbedarf (Nr. 29)</u>	<u>-2.529.800,00</u>	<u>-1.952.482,30</u>	<u>577.317,70</u>
P 06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
	ERTRÄGE			



Produktbereich		Fortgeschriebener Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan-/Ist-Ver- gleich €
	Ordentliche Erträge (Nr. 10)	11.041.400,00	11.768.627,24	727.227,24
	Finanzerträge (Nr. 19)	0,00	0,00	0,00
	Erträge interner Leistungen (Nr. 27)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Erträge:</u>	<u>11.041.400,00</u>	<u>11.768.627,24</u>	<u>727.227,24</u>
	AUFWAND			
	Ordentliche Aufwendungen (Nr. 17)	-26.280.600,00	-26.605.620,62	-325.020,62
	Zinsen/Sonst. Finanzaufwendun- gen (Nr. 20)	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen interner Leistungen (Nr. 28)	0,00	-42,07	-42,07
	<u>Summe Aufwand:</u>	<u>-26.280.600,00</u>	<u>-26.605.662,69</u>	<u>-325.062,69</u>
		-	-	-
	<u>Ergebnis / Zuschussbedarf (Nr. 29)</u>	<u>-15.239.200,00</u>	<u>-14.837.035,45</u>	<u>402.164,55</u>
		-	-	-
P 07	Gesundheitsdienste			
	ERTRÄGE			
	Ordentliche Erträge (Nr. 10)	0,00	0,00	0,00
	Finanzerträge (Nr. 19)	0,00	0,00	0,00
	Erträge interner Leistungen (Nr. 27)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Erträge:</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	AUFWAND			
	Ordentliche Aufwendungen (Nr. 17)	-560.000,00	-543.403,00	16.597,00
	Zinsen/Sonst. Finanzaufwendun- gen (Nr. 20)	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen interner Leistungen (Nr. 28)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Aufwand:</u>	<u>-560.000,00</u>	<u>-543.403,00</u>	<u>16.597,00</u>
		-	-	-
	<u>Ergebnis / Zuschussbedarf (Nr. 29)</u>	<u>-560.000,00</u>	<u>-543.403,00</u>	<u>16.597,00</u>
P 08	Sportförderung			
	ERTRÄGE			
	Ordentliche Erträge (Nr. 10)	726.500,00	1.382.697,95	656.197,95
	Finanzerträge (Nr. 19)	1.172.000,00	242.949,62	-929.050,38
	Erträge interner Leistungen (Nr. 27)	11.000,00	8.500,00	-2.500,00
	<u>Summe Erträge:</u>	<u>1.909.500,00</u>	<u>1.634.147,57</u>	<u>-275.352,43</u>
	AUFWAND			
	Ordentliche Aufwendungen (Nr. 17)	-3.213.400,00	-3.214.316,57	-916,57
	Zinsen/Sonst. Finanzaufwendun- gen (Nr. 20)	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen interner Leistungen (Nr. 28)	0,00	0,00	0,00



Produktbereich		Fortgeschriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan-/Ist-Ver- gleich €
	<u>Summe Aufwand:</u>	<u>-3.213.400,00</u>	<u>-3.214.316,57</u>	<u>-916,57</u>
		-	-	-
	<u>Ergebnis / Zuschussbedarf (Nr. 29)</u>	<u>-1.303.900,00</u>	<u>-1.580.169,00</u>	<u>-276.269,00</u>
P 09	Räumliche Planung und Entwick- lung			
	ERTRÄGE			
	Ordentliche Erträge (Nr. 10)	13.100,00	5.025,00	-8.075,00
	Finanzerträge (Nr. 19)	0,00	0,00	0,00
	Erträge interner Leistungen (Nr. 27)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Erträge:</u>	<u>13.100,00</u>	<u>5.025,00</u>	<u>-8.075,00</u>
	AUFWAND			
	Ordentliche Aufwendungen (Nr. 17)	-408.800,00	-259.857,50	148.942,50
	Zinsen/Sonst. Finanzaufwendun- gen (Nr. 20)	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen interner Leistungen (Nr. 28)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Aufwand:</u>	<u>-408.800,00</u>	<u>-259.857,50</u>	<u>148.942,50</u>
		-	-	-
	<u>Ergebnis / Zuschussbedarf (Nr. 29)</u>	<u>-395.700,00</u>	<u>-254.832,50</u>	<u>140.867,50</u>
P 10	Bauen und Wohnen			
	ERTRÄGE			
	Ordentliche Erträge (Nr. 10)	390.800,00	470.779,18	79.979,18
	Finanzerträge (Nr. 19)	0,00	0,00	0,00
	Erträge interner Leistungen (Nr. 27)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Erträge:</u>	<u>390.800,00</u>	<u>470.779,18</u>	<u>79.979,18</u>
	AUFWAND			
	Ordentliche Aufwendungen (Nr. 17)	-888.300,00	-1.006.734,57	-118.434,57
	Zinsen/Sonst. Finanzaufwendun- gen (Nr. 20)	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen interner Leistungen (Nr. 28)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Aufwand:</u>	<u>-888.300,00</u>	<u>-1.006.734,57</u>	<u>-118.434,57</u>
		-	-	-
	<u>Ergebnis / Zuschussbedarf (Nr. 29)</u>	<u>-497.500,00</u>	<u>-535.955,39</u>	<u>-38.455,39</u>
P 11	Ver- und Entsorgung			
	ERTRÄGE			
	Ordentliche Erträge (Nr. 10)	15.187.600,00	15.292.339,91	104.739,91
	Finanzerträge (Nr. 19)	0,00	0,00	0,00
	Erträge interner Leistungen (Nr. 27)	898.500,00	1.035.267,43	136.767,43



Produktbereich		Fortgeschriebener Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan-/Ist-Ver- gleich €
	<u>Summe Erträge:</u>	<u>16.086.100,00</u>	<u>16.327.607,34</u>	<u>241.507,34</u>
	AUFWAND			
	Ordentliche Aufwendungen (Nr. 17)	-10.537.200,00	-11.007.956,38	-470.756,38
	Zinsen/Sonst. Finanzaufwendungen (Nr. 20)	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen interner Leistungen (Nr. 28)	-1.100.200,00	-1.048.595,42	51.604,58
	<u>Summe Aufwand:</u>	<u>-11.637.400,00</u>	<u>-12.056.551,80</u>	<u>-419.151,80</u>
		-	-	-
	<u>Ergebnis / Zuschussbedarf (Nr. 29)</u>	<u>4.448.700,00</u>	<u>4.271.055,54</u>	<u>-177.644,46</u>
P 12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			
	ERTRÄGE			
	Ordentliche Erträge (Nr. 10)	1.780.100,00	1.956.574,60	176.474,60
	Finanzerträge (Nr. 19)	0,00	0,00	0,00
	Erträge interner Leistungen (Nr. 27)	372.000,00	344.266,00	-27.734,00
	<u>Summe Erträge:</u>	<u>2.152.100,00</u>	<u>2.300.840,60</u>	<u>148.740,60</u>
	AUFWAND			
	Ordentliche Aufwendungen (Nr. 17)	-4.880.600,00	-4.505.518,68	375.081,32
	Zinsen/Sonst. Finanzaufwendungen (Nr. 20)	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen interner Leistungen (Nr. 28)	-1.144.700,00	-1.269.492,53	-124.792,53
	<u>Summe Aufwand:</u>	<u>-6.025.300,00</u>	<u>-5.775.011,21</u>	<u>250.288,79</u>
		-	-	-
	<u>Ergebnis / Zuschussbedarf (Nr. 29)</u>	<u>-3.873.200,00</u>	<u>-3.474.170,61</u>	<u>399.029,39</u>
P 13	Natur- und Landschaftsschutz			
	ERTRÄGE			
	Ordentliche Erträge (Nr. 10)	1.132.600,00	1.015.088,61	-117.511,39
	Finanzerträge (Nr. 19)	0,00	0,00	0,00
	Erträge interner Leistungen (Nr. 27)	256.000,00	534.409,05	278.409,05
	<u>Summe Erträge:</u>	<u>1.388.600,00</u>	<u>1.549.497,66</u>	<u>160.897,66</u>
	AUFWAND			
	Ordentliche Aufwendungen (Nr. 17)	-1.533.300,00	-1.531.932,26	1.367,74
	Zinsen/Sonst. Finanzaufwendungen (Nr. 20)	0,00		0,00
	Aufwendungen interner Leistungen (Nr. 28)	-86.200,00	-2.255.294,65	-2.169.094,65
	<u>Summe Aufwand:</u>	<u>-1.619.500,00</u>	<u>-3.787.226,91</u>	<u>-2.167.726,91</u>
		-	-	-



Produktbereich		Fortgeschriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan-/Ist-Ver- gleich €
	<u>Ergebnis / Zuschussbedarf (Nr. 29)</u>	<u>-230.900,00</u>	<u>-2.237.729,25</u>	<u>-2.006.829,25</u>
P 14	Umweltschutz			
	ERTRÄGE			
	Ordentliche Erträge (Nr. 10)	0,00	0,00	0,00
	Finanzerträge (Nr. 19)	0,00	0,00	0,00
	Erträge interner Leistungen (Nr. 27)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Erträge:</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	AUFWAND			
	Ordentliche Aufwendungen (Nr. 17)	0,00	0,00	0,00
	Zinsen/Sonst. Finanzaufwendun- gen (Nr. 20)	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen interner Leistungen (Nr. 28)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Aufwand:</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
		-	-	-
	<u>Ergebnis / Zuschussbedarf (Nr. 29)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
P 15	Wirtschaft und Tourismus			
	ERTRÄGE			
	Ordentliche Erträge (Nr. 10)	0,00	0,00	0,00
	Finanzerträge (Nr. 19)	14.000,00	918.679,24	904.679,24
	Erträge interner Leistungen (Nr. 27)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Erträge:</u>	<u>14.000,00</u>	<u>918.679,24</u>	<u>904.679,24</u>
	AUFWAND			
	Ordentliche Aufwendungen (Nr. 17)	0,00	0,00	0,00
	Zinsen/Sonst. Finanzaufwendun- gen (Nr. 20)	-53.000,00	-7.142,98	45.857,02
	Aufwendungen interner Leistungen (Nr. 28)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Aufwand:</u>	<u>-53.000,00</u>	<u>-7.142,98</u>	<u>45.857,02</u>
		-	-	-
	<u>Ergebnis / Zuschussbedarf (Nr. 29)</u>	<u>-39.000,00</u>	<u>911.536,26</u>	<u>950.536,26</u>
P 16	Allgemeine Finanzwirtschaft			
	ERTRÄGE			
	Ordentliche Erträge (Nr. 10)	76.090.700,00	79.453.876,02	3.363.176,02
	Finanzerträge (Nr. 19)	68.700,00	16.000,76	-52.699,24
	Erträge interner Leistungen (Nr. 27)	23.400,00	0,00	-23.400,00
	<u>Summe Erträge:</u>	<u>76.182.800,00</u>	<u>79.469.876,78</u>	<u>3.287.076,78</u>
	AUFWAND			



Produktbereich		Fortgeschriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan-/Ist-Ver- gleich €
	Ordentliche Aufwendungen (Nr. 17)	-29.208.600,00	-30.869.165,80	-1.660.565,80
	Zinsen/Sonst. Finanzaufwendun- gen (Nr. 20)	-1.856.100,00	-1.547.593,47	308.506,53
	Aufwendungen interner Leistungen (Nr. 28)	-23.400,00	-23.400,00	0,00
	<u>Summe Aufwand:</u>	<u>-31.088.100,00</u>	<u>-32.440.159,27</u>	<u>-1.352.059,27</u>
		-	-	-
	<u>Ergebnis / Zuschussbedarf (Nr. 29)</u>	<u>45.094.700,00</u>	<u>47.029.717,51</u>	<u>1.935.017,51</u>
P 17	Stiftungen			
	ERTRÄGE			
	Ordentliche Erträge (Nr. 10)	37.900,00	17.817,37	-20.082,63
	Finanzerträge (Nr. 19)	100,00	2,82	-97,18
	Erträge interner Leistungen (Nr. 27)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Erträge:</u>	<u>38.000,00</u>	<u>17.820,19</u>	<u>-20.179,81</u>
	AUFWAND			
	Ordentliche Aufwendungen (Nr. 17)	-38.000,00	-17.820,19	20.179,81
	Zinsen/Sonst. Finanzaufwendun- gen (Nr. 20)	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen interner Leistungen (Nr. 28)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Aufwand:</u>	<u>-38.000,00</u>	<u>-17.820,19</u>	<u>20.179,81</u>
		-	-	-
	<u>Ergebnis / Zuschussbedarf (Nr. 29)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	GESAMT Ergebnis / Zuschuss- bedarf (Nr. 26)	37.800,00	4.873.905,63	4.836.105,63





3.3 Zahlenwerk Ergebnisrechnung 2019 der Teilhaushalte Produktbereiche und Produktgruppen





Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	77.582,00	123.300,00	77.782,00	0,00	0,00	123.300,00	77.782,00	-45.518,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	3.189,80	2.300,00	3.768,00	0,00	0,00	2.300,00	3.768,00	1.468,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	290.259,99	294.800,00	272.800,39	0,00	0,00	294.800,00	272.800,39	-21.999,61	1.356,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	160.107,54	199.200,00	181.382,45	0,00	0,00	199.200,00	181.382,45	-17.817,55	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.059.170,40	842.700,00	2.667.041,26	0,00	0,00	842.700,00	2.667.041,26	1.824.341,26	1.093.503,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	292.000,00	10.872,60	0,00	0,00	292.000,00	10.872,60	-281.127,40	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.590.309,73	1.754.300,00	3.213.646,70	0,00	0,00	1.754.300,00	3.213.646,70	1.459.346,70	1.094.859,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-8.469.662,40	-9.720.800,00	-10.102.252,56	0,00	0,00	-9.720.800,00	-10.102.252,56	-381.452,56	-910.876,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.870.977,04	-4.319.100,00	-4.188.621,95	0,00	0,00	-4.319.100,00	-4.188.621,95	130.478,05	6.944,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-1.828.229,67	-2.108.200,00	-1.688.661,20	0,00	0,00	-2.108.200,00	-1.688.661,20	419.538,80	62.150,00	-578.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-553.602,07	-448.300,00	-883.578,12	0,00	0,00	-448.300,00	-883.578,12	-435.278,12	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-495.649,95	-481.600,00	-521.166,24	0,00	0,00	-481.600,00	-521.166,24	-39.566,24	-39.570,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-1.381.639,51	-1.459.900,00	-1.364.952,06	0,00	0,00	-1.459.900,00	-1.364.952,06	94.947,94	-127.247,00	-186.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-21.599.760,64	-18.537.900,00	-18.749.232,13	0,00	0,00	-18.537.900,00	-18.749.232,13	-211.332,13	-1.008.599,00	-764.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-19.009.450,91	-16.783.600,00	-15.535.585,43	0,00	0,00	-16.783.600,00	-15.535.585,43	1.248.014,57	86.260,00	-764.000,00
19	+ Finanzerträge	-13.388,87	-17.000,00	-7.113,47	0,00	0,00	-17.000,00	-7.113,47	9.886,53	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	-1.103,81	-1.000,00	-1.301,54	0,00	0,00	-1.000,00	-1.301,54	-301,54	-300,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	-14.492,68	-18.000,00	-8.415,01	0,00	0,00	-18.000,00	-8.415,01	9.584,99	-300,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18 + 21)	-19.023.943,59	-16.801.600,00	-15.544.000,44	0,00	0,00	-16.801.600,00	-15.544.000,44	1.257.599,56	85.960,00	-764.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-19.023.943,59	-16.801.600,00	-15.544.000,44	0,00	0,00	-16.801.600,00	-15.544.000,44	1.257.599,56	85.960,00	-764.000,00
27	+ Erträge interner Leistungen	2.623.126,83	828.700,00	2.751.285,97	0,00	0,00	828.700,00	2.751.285,97	1.922.585,97	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistungen	-29.893,99	-23.900,00	-53.940,93	0,00	0,00	-23.900,00	-53.940,93	-30.040,93	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-16.430.710,75	-15.996.800,00	-12.846.655,40	0,00	0,00	-15.996.800,00	-12.846.655,40	3.150.144,60	85.960,00	-764.000,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	554,80	6.700,00	47.763,15	0,00	0,00	6.700,00	47.763,15	41.063,15	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-113.667,72	0,00	-1.841,00	0,00	0,00	0,00	-1.841,00	-1.841,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	-113.112,92	6.700,00	45.922,15	0,00	0,00	6.700,00	45.922,15	39.222,15	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0110 Politische Gremien, Verwaltungsführung und sonstige Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00	70,00	70,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	1.625,21	11.100,00	20.965,48	0,00	0,00	11.100,00	20.965,48	9.865,48	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.992,23	1.000,00	21.568,73	0,00	0,00	1.000,00	21.568,73	20.568,73	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.687,44	12.100,00	42.604,21	0,00	0,00	12.100,00	42.604,21	30.504,21	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.161.658,60	-1.271.900,00	-1.252.551,51	0,00	0,00	-1.271.900,00	-1.252.551,51	19.348,49	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-55.526,52	-63.000,00	-70.460,74	0,00	0,00	-63.000,00	-70.460,74	-7.460,74	-7.470,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-27.054,21	-36.000,00	-34.159,33	0,00	0,00	-36.000,00	-34.159,33	1.840,67	-1.100,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-170,00	0,00	0,00	0,00	-170,00	-170,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-500,00	-600,00	-600,00	0,00	0,00	-600,00	-600,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-651.097,14	-627.200,00	-673.508,03	0,00	0,00	-627.200,00	-673.508,03	-46.308,03	-153.981,00	-30.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.895.836,47	-1.998.700,00	-2.031.449,61	0,00	0,00	-1.998.700,00	-2.031.449,61	-32.749,61	-162.551,00	-30.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-1.892.149,03	-1.986.600,00	-1.988.845,40	0,00	0,00	-1.986.600,00	-1.988.845,40	-2.245,40	-162.551,00	-30.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0110 Politische Gremien, Verwaltungsführung und sonstige Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-1.892.149,03	-1.986.600,00	-1.988.845,40	0,00	0,00	-1.986.600,00	-1.988.845,40	-2.245,40	-162.551,00	-30.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-1.892.149,03	-1.986.600,00	-1.988.845,40	0,00	0,00	-1.986.600,00	-1.988.845,40	-2.245,40	-162.551,00	-30.000,00
27	+ Erträge interner Leistungen	40.191,78	45.900,00	42.863,12	0,00	0,00	45.900,00	42.863,12	-3.036,88	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-1.851.957,25	-1.940.700,00	-1.945.982,28	0,00	0,00	-1.940.700,00	-1.945.982,28	-5.282,28	-162.551,00	-30.000,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0120 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	194,00	100,00	136,00	0,00	0,00	100,00	136,00	36,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	2.306,80	1.200,00	2.896,00	0,00	0,00	1.200,00	2.896,00	1.696,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	42,32	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	34.800,00	39.000,00	46.502,56	0,00	0,00	39.000,00	46.502,56	7.502,56	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	135,31	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	37.478,43	40.500,00	49.564,56	0,00	0,00	40.500,00	49.564,56	9.064,56	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-635.684,87	-747.400,00	-683.115,23	0,00	0,00	-747.400,00	-683.115,23	64.284,77	27.930,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-921.588,97	-1.070.100,00	-983.217,02	0,00	0,00	-1.070.100,00	-983.217,02	86.882,98	-21.930,00	-90.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-171.538,07	-149.200,00	-202.411,83	0,00	0,00	-149.200,00	-202.411,83	-53.211,83	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-121.385,72	-186.400,00	-124.453,90	0,00	0,00	-186.400,00	-124.453,90	61.946,10	-515,00	-50.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.850.197,63	-2.153.100,00	-1.993.197,98	0,00	0,00	-2.153.100,00	-1.993.197,98	159.902,02	5.485,00	-140.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-1.812.719,20	-2.112.600,00	-1.943.633,42	0,00	0,00	-2.112.600,00	-1.943.633,42	168.966,58	5.485,00	-140.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0120 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-1.812.719,20	-2.112.600,00	-1.943.633,42	0,00	0,00	-2.112.600,00	-1.943.633,42	168.966,58	5.485,00	-140.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-1.812.719,20	-2.112.600,00	-1.943.633,42	0,00	0,00	-2.112.600,00	-1.943.633,42	168.966,58	5.485,00	-140.000,00
27	+ Erträge interner Leistungen	53.500,00	41.400,00	0,00	0,00	0,00	41.400,00	0,00	-41.400,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-1.759.219,20	-2.071.200,00	-1.943.633,42	0,00	0,00	-2.071.200,00	-1.943.633,42	127.566,58	5.485,00	-140.000,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	137,00	0,00	17,05	0,00	0,00	0,00	17,05	17,05	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-52,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	84,28	0,00	17,05	0,00	0,00	0,00	17,05	17,05	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0130 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	1.321,00	1.300,00	1.257,00	0,00	0,00	1.300,00	1.257,00	-43,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	94.969,36	122.000,00	67.217,84	0,00	0,00	122.000,00	67.217,84	-54.782,16	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.472.247,93	464.700,00	1.654.915,61	0,00	0,00	464.700,00	1.654.915,61	1.190.215,61	1.093.203,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	292.000,00	0,00	0,00	0,00	292.000,00	0,00	-292.000,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.568.538,29	880.000,00	1.723.390,45	0,00	0,00	880.000,00	1.723.390,45	843.390,45	1.093.203,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.942.749,19	-3.642.600,00	-4.118.209,09	0,00	0,00	-3.642.600,00	-4.118.209,09	-475.609,09	-1.082.696,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.815.450,52	-4.256.100,00	-4.118.161,21	0,00	0,00	-4.256.100,00	-4.118.161,21	137.938,79	14.414,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-29.241,13	-29.000,00	-32.799,35	0,00	0,00	-29.000,00	-32.799,35	-3.799,35	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-201.426,70	-265.400,00	-250.553,37	0,00	0,00	-265.400,00	-250.553,37	14.846,63	-28.955,00	-16.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-11.988.867,54	-8.193.100,00	-8.519.723,02	0,00	0,00	-8.193.100,00	-8.519.723,02	-326.623,02	-1.097.237,00	-16.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-10.420.329,25	-7.313.100,00	-6.796.332,57	0,00	0,00	-7.313.100,00	-6.796.332,57	516.767,43	-4.034,00	-16.000,00
19	+ Finanzerträge	0,44	0,00	0,17	0,00	0,00	0,00	0,17	0,17	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0130 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,44	0,00	0,17	0,00	0,00	0,00	0,17	0,17	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-10.420.328,81	-7.313.100,00	-6.796.332,40	0,00	0,00	-7.313.100,00	-6.796.332,40	516.767,60	-4.034,00	-16.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-10.420.328,81	-7.313.100,00	-6.796.332,40	0,00	0,00	-7.313.100,00	-6.796.332,40	516.767,60	-4.034,00	-16.000,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-10.420.328,81	-7.313.100,00	-6.796.332,40	0,00	0,00	-7.313.100,00	-6.796.332,40	516.767,60	-4.034,00	-16.000,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0140 Finanzmanagement und Rechnungswesen											
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	793,00	800,00	754,00	0,00	0,00	800,00	754,00	-46,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	515.982,93	246.300,00	954.907,03	0,00	0,00	246.300,00	954.907,03	708.607,03	300,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	516.775,93	247.100,00	955.661,03	0,00	0,00	247.100,00	955.661,03	708.561,03	300,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.304.528,28	-1.356.700,00	-1.320.641,94	0,00	0,00	-1.356.700,00	-1.320.641,94	36.058,06	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-18,00	-100,00	-18,00	0,00	0,00	-100,00	-18,00	82,00	80,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-123.149,56	0,00	-311.303,93	0,00	0,00	0,00	-311.303,93	-311.303,93	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-234.541,21	-200.800,00	-220.130,51	0,00	0,00	-200.800,00	-220.130,51	-19.330,51	65.950,00	-40.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.662.237,05	-1.557.600,00	-1.852.094,38	0,00	0,00	-1.557.600,00	-1.852.094,38	-294.494,38	66.030,00	-40.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-1.145.461,12	-1.310.500,00	-896.433,35	0,00	0,00	-1.310.500,00	-896.433,35	414.066,65	66.330,00	-40.000,00
19	+ Finanzerträge	-13.389,31	-17.000,00	-7.113,64	0,00	0,00	-17.000,00	-7.113,64	9.886,36	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	-1.103,81	-1.000,00	-1.301,54	0,00	0,00	-1.000,00	-1.301,54	-301,54	-300,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0140 Finanzmanagement und Rechnungswesen											
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	-14.493,12	-18.000,00	-8.415,18	0,00	0,00	-18.000,00	-8.415,18	9.584,82	-300,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-1.159.954,24	-1.328.500,00	-904.848,53	0,00	0,00	-1.328.500,00	-904.848,53	423.651,47	66.030,00	-40.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-1.159.954,24	-1.328.500,00	-904.848,53	0,00	0,00	-1.328.500,00	-904.848,53	423.651,47	66.030,00	-40.000,00
27	+ Erträge interner Leistungen	511.757,00	501.700,00	519.742,04	0,00	0,00	501.700,00	519.742,04	18.042,04	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-648.197,24	-826.800,00	-385.106,49	0,00	0,00	-826.800,00	-385.106,49	441.693,51	66.030,00	-40.000,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0150 Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	0,00	200,00	48,00	0,00	0,00	200,00	48,00	-152,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	285.074,96	277.500,00	263.337,50	0,00	0,00	277.500,00	263.337,50	-14.162,50	666,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	60.592,00	122.500,00	18.000,00	0,00	0,00	122.500,00	18.000,00	-104.500,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	346.166,96	400.200,00	281.385,50	0,00	0,00	400.200,00	281.385,50	-118.814,50	666,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-27.914,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-65.902,74	-66.800,00	-55.179,27	0,00	0,00	-66.800,00	-55.179,27	11.620,73	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-55.225,68	-52.900,00	-136.545,85	0,00	0,00	-52.900,00	-136.545,85	-83.645,85	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-495.149,95	-481.000,00	-520.566,24	0,00	0,00	-481.000,00	-520.566,24	-39.566,24	-39.570,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-2.009,39	-1.900,00	-2.584,72	0,00	0,00	-1.900,00	-2.584,72	-684,72	-666,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-646.202,59	-602.600,00	-714.876,08	0,00	0,00	-602.600,00	-714.876,08	-112.276,08	-40.236,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-300.035,63	-202.400,00	-433.490,58	0,00	0,00	-202.400,00	-433.490,58	-231.090,58	-39.570,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0150 Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-300.035,63	-202.400,00	-433.490,58	0,00	0,00	-202.400,00	-433.490,58	-231.090,58	-39.570,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-300.035,63	-202.400,00	-433.490,58	0,00	0,00	-202.400,00	-433.490,58	-231.090,58	-39.570,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-300.035,63	-202.400,00	-433.490,58	0,00	0,00	-202.400,00	-433.490,58	-231.090,58	-39.570,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	417,80	6.700,00	47.746,10	0,00	0,00	6.700,00	47.746,10	41.046,10	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-113.615,00	0,00	-486,00	0,00	0,00	0,00	-486,00	-486,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	-113.197,20	6.700,00	47.260,10	0,00	0,00	6.700,00	47.260,10	40.560,10	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0160 Immobilienmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	76.008,00	121.800,00	76.330,00	0,00	0,00	121.800,00	76.330,00	-45.470,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.220,00	8.200,00	17.619,89	0,00	0,00	8.200,00	17.619,89	9.419,89	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	10.872,60	0,00	0,00	0,00	10.872,60	10.872,60	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	84.228,00	130.000,00	104.822,49	0,00	0,00	130.000,00	104.822,49	-25.177,51	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-520.675,22	-618.800,00	-776.241,32	0,00	0,00	-618.800,00	-776.241,32	-157.441,32	143.890,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-608.039,58	-716.200,00	-395.843,86	0,00	0,00	-716.200,00	-395.843,86	320.356,14	97.840,00	-488.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-157.671,65	-194.100,00	-167.110,40	0,00	0,00	-194.100,00	-167.110,40	26.989,60	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-124.398,42	-95.000,00	-53.334,52	0,00	0,00	-95.000,00	-53.334,52	41.665,48	-9.080,00	-15.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.410.784,87	-1.624.100,00	-1.392.530,10	0,00	0,00	-1.624.100,00	-1.392.530,10	231.569,90	232.650,00	-503.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-1.326.556,87	-1.494.100,00	-1.287.707,61	0,00	0,00	-1.494.100,00	-1.287.707,61	206.392,39	232.650,00	-503.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0160 Immobilienmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-1.326.556,87	-1.494.100,00	-1.287.707,61	0,00	0,00	-1.494.100,00	-1.287.707,61	206.392,39	232.650,00	-503.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-1.326.556,87	-1.494.100,00	-1.287.707,61	0,00	0,00	-1.494.100,00	-1.287.707,61	206.392,39	232.650,00	-503.000,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-66,00	0,00	-1.108,74	0,00	0,00	0,00	-1.108,74	-1.108,74	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-1.326.622,87	-1.494.100,00	-1.288.816,35	0,00	0,00	-1.494.100,00	-1.288.816,35	205.283,65	232.650,00	-503.000,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	-1.355,00	0,00	0,00	0,00	-1.355,00	-1.355,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	-1.355,00	0,00	0,00	0,00	-1.355,00	-1.355,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0190 Kommunalen Dienstleistungsbetrieb											
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	59,00	100,00	59,00	0,00	0,00	100,00	59,00	-41,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	20,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	5.142,71	17.100,00	9.462,89	0,00	0,00	17.100,00	9.462,89	-7.637,11	690,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	28.212,97	27.100,00	46.696,57	0,00	0,00	27.100,00	46.696,57	19.596,57	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	33.434,68	44.400,00	56.218,46	0,00	0,00	44.400,00	56.218,46	11.818,46	690,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.876.451,41	-2.083.400,00	-1.951.493,47	0,00	0,00	-2.083.400,00	-1.951.493,47	131.906,53	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-176.385,04	-190.000,00	-187.444,37	0,00	0,00	-190.000,00	-187.444,37	2.555,63	-12.740,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-46.017,11	-52.100,00	-66.036,11	0,00	0,00	-52.100,00	-66.036,11	-13.936,11	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-46.780,93	-83.200,00	-40.387,01	0,00	0,00	-83.200,00	-40.387,01	42.812,99	0,00	-35.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.145.634,49	-2.408.700,00	-2.245.360,96	0,00	0,00	-2.408.700,00	-2.245.360,96	163.339,04	-12.740,00	-35.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-2.112.199,81	-2.364.300,00	-2.189.142,50	0,00	0,00	-2.364.300,00	-2.189.142,50	175.157,50	-12.050,00	-35.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0190 Kommunalen Dienstleistungsbetrieb											
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18 + 21)	-2.112.199,81	-2.364.300,00	-2.189.142,50	0,00	0,00	-2.364.300,00	-2.189.142,50	175.157,50	-12.050,00	-35.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-2.112.199,81	-2.364.300,00	-2.189.142,50	0,00	0,00	-2.364.300,00	-2.189.142,50	175.157,50	-12.050,00	-35.000,00
27	+ Erträge interner Leistungen	2.017.678,05	239.700,00	2.188.680,81	0,00	0,00	239.700,00	2.188.680,81	1.948.980,81	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistungen	-29.827,99	-23.900,00	-52.832,19	0,00	0,00	-23.900,00	-52.832,19	-28.932,19	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-124.349,75	-2.148.500,00	-53.293,88	0,00	0,00	-2.148.500,00	-53.293,88	2.095.206,12	-12.050,00	-35.000,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0195 Gewerbliche Dienstleistung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0195 Gewerbliche Dienstleistung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	111.448,08	52.400,00	120.919,42	0,00	0,00	52.400,00	120.919,42	68.519,42	5.559,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	679.912,20	575.000,00	660.484,71	0,00	0,00	575.000,00	660.484,71	85.484,71	44.140,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	7.917,10	5.500,00	4.661,00	0,00	0,00	5.500,00	4.661,00	-839,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	54.374,92	25.100,00	40.853,03	0,00	0,00	25.100,00	40.853,03	15.753,03	15.860,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	539.275,90	431.700,00	453.541,46	0,00	0,00	431.700,00	453.541,46	21.841,46	2.570,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.392.928,20	1.089.700,00	1.280.459,62	0,00	0,00	1.089.700,00	1.280.459,62	190.759,62	68.129,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.628.679,81	-2.897.000,00	-2.829.853,82	0,00	0,00	-2.897.000,00	-2.829.853,82	67.146,18	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-584.104,50	-453.600,00	-482.331,87	0,00	0,00	-453.600,00	-482.331,87	-28.731,87	-44.350,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-327.686,53	-215.100,00	-358.254,60	0,00	0,00	-215.100,00	-358.254,60	-143.154,60	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-248.977,70	-268.500,00	-304.912,67	0,00	0,00	-268.500,00	-304.912,67	-36.412,67	-32.484,00	-15.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.789.448,54	-3.834.200,00	-3.975.352,96	0,00	0,00	-3.834.200,00	-3.975.352,96	-141.152,96	-76.834,00	-15.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-2.396.520,34	-2.744.500,00	-2.694.893,34	0,00	0,00	-2.744.500,00	-2.694.893,34	49.606,66	-8.705,00	-15.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-2.396.520,34	-2.744.500,00	-2.694.893,34	0,00	0,00	-2.744.500,00	-2.694.893,34	49.606,66	-8.705,00	-15.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-2.396.520,34	-2.744.500,00	-2.694.893,34	0,00	0,00	-2.744.500,00	-2.694.893,34	49.606,66	-8.705,00	-15.000,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-30.702,56	-200,00	-36.592,89	0,00	0,00	-200,00	-36.592,89	-36.392,89	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-2.427.222,90	-2.744.700,00	-2.731.486,23	0,00	0,00	-2.744.700,00	-2.731.486,23	13.213,77	-8.705,00	-15.000,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	284,00	0,00	878,63	0,00	0,00	0,00	878,63	878,63	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	284,00	0,00	878,63	0,00	0,00	0,00	878,63	878,63	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0210 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	3.385,00	3.000,00	2.458,50	0,00	0,00	3.000,00	2.458,50	-541,50	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	2.968,60	100,00	85,00	0,00	0,00	100,00	85,00	-15,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.350,79	44.200,00	59.220,55	0,00	0,00	44.200,00	59.220,55	15.020,55	2.570,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	48.704,39	47.300,00	61.764,05	0,00	0,00	47.300,00	61.764,05	14.464,05	2.570,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-166.396,52	-269.900,00	-206.531,98	0,00	0,00	-269.900,00	-206.531,98	63.368,02	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-6.847,07	-8.900,00	-9.164,28	0,00	0,00	-8.900,00	-9.164,28	-264,28	-1.840,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-933,90	0,00	-965,20	0,00	0,00	0,00	-965,20	-965,20	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-55.828,65	-98.400,00	-97.784,18	0,00	0,00	-98.400,00	-97.784,18	615,82	-3.149,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-230.006,14	-377.200,00	-314.445,64	0,00	0,00	-377.200,00	-314.445,64	62.754,36	-4.989,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-181.301,75	-329.900,00	-252.681,59	0,00	0,00	-329.900,00	-252.681,59	77.218,41	-2.419,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0210 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten											
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-181.301,75	-329.900,00	-252.681,59	0,00	0,00	-329.900,00	-252.681,59	77.218,41	-2.419,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-181.301,75	-329.900,00	-252.681,59	0,00	0,00	-329.900,00	-252.681,59	77.218,41	-2.419,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-30.535,00	0,00	-36.165,80	0,00	0,00	0,00	-36.165,80	-36.165,80	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-211.836,75	-329.900,00	-288.847,39	0,00	0,00	-329.900,00	-288.847,39	41.052,61	-2.419,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0220 Gewerbewesen, Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	223.424,92	202.000,00	234.441,80	0,00	0,00	202.000,00	234.441,80	32.441,80	3.750,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	167,56	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	431.923,20	383.000,00	369.860,93	0,00	0,00	383.000,00	369.860,93	-13.139,07	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	655.515,68	585.100,00	604.302,73	0,00	0,00	585.100,00	604.302,73	19.202,73	3.750,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-430.289,96	-482.800,00	-456.470,40	0,00	0,00	-482.800,00	-456.470,40	26.329,60	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-10.541,45	0,00	-16.188,08	0,00	0,00	0,00	-16.188,08	-16.188,08	-820,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.448,42	0,00	-7.475,43	0,00	0,00	0,00	-7.475,43	-7.475,43	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-9.796,40	-3.700,00	-17.561,41	0,00	0,00	-3.700,00	-17.561,41	-13.861,41	-1.011,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-455.076,23	-486.500,00	-497.695,32	0,00	0,00	-486.500,00	-497.695,32	-11.195,32	-1.831,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	200.439,45	98.600,00	106.607,41	0,00	0,00	98.600,00	106.607,41	8.007,41	1.919,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0220 Gewerbewesen, Verkehrsangelegenheiten											
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	200.439,45	98.600,00	106.607,41	0,00	0,00	98.600,00	106.607,41	8.007,41	1.919,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	200.439,45	98.600,00	106.607,41	0,00	0,00	98.600,00	106.607,41	8.007,41	1.919,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-167,56	-200,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	200,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	200.271,89	98.400,00	106.607,41	0,00	0,00	98.400,00	106.607,41	8.207,41	1.919,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0230 Einwohner- und Personenstandswesen, Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	353.679,31	290.000,00	328.334,90	0,00	0,00	290.000,00	328.334,90	38.334,90	24.190,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	2.548,50	3.000,00	2.176,00	0,00	0,00	3.000,00	2.176,00	-824,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	54.207,36	25.000,00	40.853,03	0,00	0,00	25.000,00	40.853,03	15.853,03	15.860,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.189,89	4.000,00	6.290,25	0,00	0,00	4.000,00	6.290,25	2.290,25	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	415.625,06	322.000,00	377.654,18	0,00	0,00	322.000,00	377.654,18	55.654,18	40.050,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-440.951,20	-487.200,00	-458.217,55	0,00	0,00	-487.200,00	-458.217,55	28.982,45	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-181.786,89	-149.100,00	-171.788,26	0,00	0,00	-149.100,00	-171.788,26	-22.688,26	-23.990,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-43,45	0,00	-415,57	0,00	0,00	0,00	-415,57	-415,57	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-62.134,02	-37.600,00	-41.785,99	0,00	0,00	-37.600,00	-41.785,99	-4.185,99	-20.090,00	-15.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-684.915,56	-673.900,00	-672.207,37	0,00	0,00	-673.900,00	-672.207,37	1.692,63	-44.080,00	-15.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-269.290,50	-351.900,00	-294.553,19	0,00	0,00	-351.900,00	-294.553,19	57.346,81	-4.030,00	-15.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0230 Einwohner- und Personenstandswesen, Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-269.290,50	-351.900,00	-294.553,19	0,00	0,00	-351.900,00	-294.553,19	57.346,81	-4.030,00	-15.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-269.290,50	-351.900,00	-294.553,19	0,00	0,00	-351.900,00	-294.553,19	57.346,81	-4.030,00	-15.000,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-269.290,50	-351.900,00	-294.553,19	0,00	0,00	-351.900,00	-294.553,19	57.346,81	-4.030,00	-15.000,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0240 Feuerschutz, Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	111.448,08	52.400,00	120.919,42	0,00	0,00	52.400,00	120.919,42	68.519,42	5.559,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	99.422,97	80.000,00	95.249,51	0,00	0,00	80.000,00	95.249,51	15.249,51	16.200,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	2.400,00	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	59.812,02	500,00	18.169,73	0,00	0,00	500,00	18.169,73	17.669,73	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	273.083,07	135.300,00	236.738,66	0,00	0,00	135.300,00	236.738,66	101.438,66	21.759,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.591.042,13	-1.657.100,00	-1.708.633,89	0,00	0,00	-1.657.100,00	-1.708.633,89	-51.533,89	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-384.929,09	-295.600,00	-285.191,25	0,00	0,00	-295.600,00	-285.191,25	10.408,75	-17.700,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-322.260,76	-215.100,00	-349.398,40	0,00	0,00	-215.100,00	-349.398,40	-134.298,40	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-121.218,63	-128.800,00	-147.781,09	0,00	0,00	-128.800,00	-147.781,09	-18.981,09	-8.234,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.419.450,61	-2.296.600,00	-2.491.004,63	0,00	0,00	-2.296.600,00	-2.491.004,63	-194.404,63	-25.934,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-2.146.367,54	-2.161.300,00	-2.254.265,97	0,00	0,00	-2.161.300,00	-2.254.265,97	-92.965,97	-4.175,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0240 Feuerschutz, Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-2.146.367,54	-2.161.300,00	-2.254.265,97	0,00	0,00	-2.161.300,00	-2.254.265,97	-92.965,97	-4.175,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-2.146.367,54	-2.161.300,00	-2.254.265,97	0,00	0,00	-2.161.300,00	-2.254.265,97	-92.965,97	-4.175,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	-427,09	0,00	0,00	0,00	-427,09	-427,09	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-2.146.367,54	-2.161.300,00	-2.254.693,06	0,00	0,00	-2.161.300,00	-2.254.693,06	-93.393,06	-4.175,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	284,00	0,00	878,63	0,00	0,00	0,00	878,63	878,63	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	284,00	0,00	878,63	0,00	0,00	0,00	878,63	878,63	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	940.151,26	1.955.800,00	1.405.225,84	0,00	0,00	1.955.800,00	1.405.225,84	-550.574,16	21.719,83	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	202.623,26	540.900,00	342.342,92	0,00	0,00	540.900,00	342.342,92	-198.557,08	345.395,27	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	381.144,89	342.100,00	403.583,93	0,00	0,00	342.100,00	403.583,93	61.483,93	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	29.824,93	10.600,00	10.475,55	0,00	0,00	10.600,00	10.475,55	-124,45	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	31.821,32	10.400,00	14.269,70	0,00	0,00	10.400,00	14.269,70	3.869,70	3.869,70	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.419,72	2.800,00	34.314,22	0,00	0,00	2.800,00	34.314,22	31.514,22	769,72	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	86.758,78	0,00	153.036,74	0,00	0,00	0,00	153.036,74	153.036,74	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.702.744,16	2.862.600,00	2.363.248,90	0,00	0,00	2.862.600,00	2.363.248,90	-499.351,10	371.754,52	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.056.830,43	-1.143.500,00	-1.216.436,86	0,00	0,00	-1.143.500,00	-1.216.436,86	-72.936,86	-11.800,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-2.701.939,96	-4.272.300,00	-2.946.851,42	0,00	0,00	-4.272.300,00	-2.946.851,42	1.325.448,58	-387.310,69	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.178.570,82	-1.254.000,00	-2.583.686,80	0,00	0,00	-1.254.000,00	-2.583.686,80	-1.329.686,80	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.105.838,54	-1.308.900,00	-1.143.507,35	0,00	0,00	-1.308.900,00	-1.143.507,35	165.392,65	-17.863,83	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-273.160,29	-318.100,00	-276.113,12	0,00	0,00	-318.100,00	-276.113,12	41.986,88	7.050,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.316.340,04	-8.296.800,00	-8.166.595,55	0,00	0,00	-8.296.800,00	-8.166.595,55	130.204,45	-409.924,52	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-4.613.595,88	-5.434.200,00	-5.803.346,65	0,00	0,00	-5.434.200,00	-5.803.346,65	-369.146,65	-38.170,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-4.613.595,88	-5.434.200,00	-5.803.346,65	0,00	0,00	-5.434.200,00	-5.803.346,65	-369.146,65	-38.170,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-4.613.595,88	-5.434.200,00	-5.803.346,65	0,00	0,00	-5.434.200,00	-5.803.346,65	-369.146,65	-38.170,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	340.400,00	0,00	23.400,00	0,00	0,00	0,00	23.400,00	23.400,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-8.900,00	-11.000,00	-8.500,00	0,00	0,00	-11.000,00	-8.500,00	2.500,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-4.282.095,88	-5.445.200,00	-5.788.446,65	0,00	0,00	-5.445.200,00	-5.788.446,65	-343.246,65	-38.170,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0300 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	940.151,26	1.955.800,00	1.405.225,84	0,00	0,00	1.955.800,00	1.405.225,84	-550.574,16	21.719,83	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	202.623,26	540.900,00	342.342,92	0,00	0,00	540.900,00	342.342,92	-198.557,08	345.395,27	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	381.144,89	342.100,00	403.583,93	0,00	0,00	342.100,00	403.583,93	61.483,93	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	29.824,93	10.600,00	10.475,55	0,00	0,00	10.600,00	10.475,55	-124,45	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	31.821,32	10.400,00	14.269,70	0,00	0,00	10.400,00	14.269,70	3.869,70	3.869,70	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.419,72	2.800,00	34.314,22	0,00	0,00	2.800,00	34.314,22	31.514,22	769,72	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	86.758,78	0,00	153.036,74	0,00	0,00	0,00	153.036,74	153.036,74	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.702.744,16	2.862.600,00	2.363.248,90	0,00	0,00	2.862.600,00	2.363.248,90	-499.351,10	371.754,52	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.056.830,43	-1.143.500,00	-1.216.436,86	0,00	0,00	-1.143.500,00	-1.216.436,86	-72.936,86	-11.800,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-2.701.939,96	-4.272.300,00	-2.946.851,42	0,00	0,00	-4.272.300,00	-2.946.851,42	1.325.448,58	-387.310,69	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.178.570,82	-1.254.000,00	-2.583.686,80	0,00	0,00	-1.254.000,00	-2.583.686,80	-1.329.686,80	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.105.838,54	-1.308.900,00	-1.143.507,35	0,00	0,00	-1.308.900,00	-1.143.507,35	165.392,65	-17.863,83	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-273.160,29	-318.100,00	-276.113,12	0,00	0,00	-318.100,00	-276.113,12	41.986,88	7.050,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.316.340,04	-8.296.800,00	-8.166.595,55	0,00	0,00	-8.296.800,00	-8.166.595,55	130.204,45	-409.924,52	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-4.613.595,88	-5.434.200,00	-5.803.346,65	0,00	0,00	-5.434.200,00	-5.803.346,65	-369.146,65	-38.170,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0300 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-4.613.595,88	-5.434.200,00	-5.803.346,65	0,00	0,00	-5.434.200,00	-5.803.346,65	-369.146,65	-38.170,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-4.613.595,88	-5.434.200,00	-5.803.346,65	0,00	0,00	-5.434.200,00	-5.803.346,65	-369.146,65	-38.170,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	340.400,00	0,00	23.400,00	0,00	0,00	0,00	23.400,00	23.400,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-8.900,00	-11.000,00	-8.500,00	0,00	0,00	-11.000,00	-8.500,00	2.500,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-4.282.095,88	-5.445.200,00	-5.788.446,65	0,00	0,00	-5.445.200,00	-5.788.446,65	-343.246,65	-38.170,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	34.542,00	34.400,00	36.347,00	0,00	0,00	34.400,00	36.347,00	1.947,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	38.784,48	66.000,00	61.400,73	0,00	0,00	66.000,00	61.400,73	-4.599,27	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	16.267,20	11.000,00	8.132,92	0,00	0,00	11.000,00	8.132,92	-2.867,08	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	24.914,09	27.000,00	31.221,63	0,00	0,00	27.000,00	31.221,63	4.221,63	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	553,10	0,00	297,38	0,00	0,00	0,00	297,38	297,38	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	3.437,30	0,00	0,00	0,00	3.437,30	3.437,30	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	115.060,87	138.400,00	140.836,96	0,00	0,00	138.400,00	140.836,96	2.436,96	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-366.760,51	-380.200,00	-388.760,24	0,00	0,00	-380.200,00	-388.760,24	-8.560,24	-600,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-127.236,85	-157.600,00	-117.678,26	0,00	0,00	-157.600,00	-117.678,26	39.921,74	600,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-88.632,61	-136.000,00	-88.372,18	0,00	0,00	-136.000,00	-88.372,18	47.627,82	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-93.805,93	-100.000,00	-87.784,80	0,00	0,00	-100.000,00	-87.784,80	12.215,20	-1.500,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-12.050,36	-14.300,00	-14.279,38	0,00	0,00	-14.300,00	-14.279,38	20,62	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-688.486,26	-788.100,00	-696.874,86	0,00	0,00	-788.100,00	-696.874,86	91.225,14	-1.500,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-573.425,39	-649.700,00	-556.037,90	0,00	0,00	-649.700,00	-556.037,90	93.662,10	-1.500,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-573.425,39	-649.700,00	-556.037,90	0,00	0,00	-649.700,00	-556.037,90	93.662,10	-1.500,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-573.425,39	-649.700,00	-556.037,90	0,00	0,00	-649.700,00	-556.037,90	93.662,10	-1.500,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-573.425,39	-649.700,00	-556.037,90	0,00	0,00	-649.700,00	-556.037,90	93.662,10	-1.500,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0400 Kultur, Bücherei, Stadtarchiv, Erwachsenenbildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	34.542,00	34.400,00	36.347,00	0,00	0,00	34.400,00	36.347,00	1.947,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	38.784,48	66.000,00	61.400,73	0,00	0,00	66.000,00	61.400,73	-4.599,27	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	16.267,20	11.000,00	8.132,92	0,00	0,00	11.000,00	8.132,92	-2.867,08	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	24.914,09	27.000,00	31.221,63	0,00	0,00	27.000,00	31.221,63	4.221,63	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	553,10	0,00	297,38	0,00	0,00	0,00	297,38	297,38	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	3.437,30	0,00	0,00	0,00	3.437,30	3.437,30	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	115.060,87	138.400,00	140.836,96	0,00	0,00	138.400,00	140.836,96	2.436,96	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-366.760,51	-380.200,00	-388.760,24	0,00	0,00	-380.200,00	-388.760,24	-8.560,24	-600,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-127.236,85	-157.600,00	-117.678,26	0,00	0,00	-157.600,00	-117.678,26	39.921,74	600,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-88.632,61	-136.000,00	-88.372,18	0,00	0,00	-136.000,00	-88.372,18	47.627,82	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-93.805,93	-100.000,00	-87.784,80	0,00	0,00	-100.000,00	-87.784,80	12.215,20	-1.500,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-12.050,36	-14.300,00	-14.279,38	0,00	0,00	-14.300,00	-14.279,38	20,62	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-688.486,26	-788.100,00	-696.874,86	0,00	0,00	-788.100,00	-696.874,86	91.225,14	-1.500,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-573.425,39	-649.700,00	-556.037,90	0,00	0,00	-649.700,00	-556.037,90	93.662,10	-1.500,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0400 Kultur, Bücherei, Stadtarchiv, Erwachsenenbildung											
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-573.425,39	-649.700,00	-556.037,90	0,00	0,00	-649.700,00	-556.037,90	93.662,10	-1.500,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-573.425,39	-649.700,00	-556.037,90	0,00	0,00	-649.700,00	-556.037,90	93.662,10	-1.500,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-573.425,39	-649.700,00	-556.037,90	0,00	0,00	-649.700,00	-556.037,90	93.662,10	-1.500,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	1.566.501,04	1.564.700,00	1.555.413,06	0,00	0,00	1.564.700,00	1.555.413,06	-9.286,94	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	47.257,49	12.000,00	37.249,65	0,00	0,00	12.000,00	37.249,65	25.249,65	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	356.769,45	376.900,00	356.406,31	0,00	0,00	376.900,00	356.406,31	-20.493,69	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	155.869,77	153.300,00	137.459,83	0,00	0,00	153.300,00	137.459,83	-15.840,17	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.631,19	300,00	101.009,89	0,00	0,00	300,00	101.009,89	100.709,89	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.142.028,94	2.107.200,00	2.187.538,74	0,00	0,00	2.107.200,00	2.187.538,74	80.338,74	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.155.168,97	-1.097.000,00	-963.998,39	0,00	0,00	-1.097.000,00	-963.998,39	133.001,61	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-448.201,75	-548.500,00	-407.747,40	0,00	0,00	-548.500,00	-407.747,40	140.752,60	-28.925,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-77.345,97	-94.900,00	-104.651,13	0,00	0,00	-94.900,00	-104.651,13	-9.751,13	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.746.785,76	-2.295.700,00	-2.239.717,80	0,00	0,00	-2.295.700,00	-2.239.717,80	55.982,20	250,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-428.982,14	-600.900,00	-422.636,36	0,00	0,00	-600.900,00	-422.636,36	178.263,64	-18.820,00	-25.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.856.484,59	-4.637.000,00	-4.138.751,08	0,00	0,00	-4.637.000,00	-4.138.751,08	498.248,92	-47.495,00	-25.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-1.714.455,65	-2.529.800,00	-1.951.212,34	0,00	0,00	-2.529.800,00	-1.951.212,34	578.587,66	-47.495,00	-25.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-1.714.455,65	-2.529.800,00	-1.951.212,34	0,00	0,00	-2.529.800,00	-1.951.212,34	578.587,66	-47.495,00	-25.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-1.714.455,65	-2.529.800,00	-1.951.212,34	0,00	0,00	-2.529.800,00	-1.951.212,34	578.587,66	-47.495,00	-25.000,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-252,59	0,00	-1.269,96	0,00	0,00	0,00	-1.269,96	-1.269,96	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-1.714.708,24	-2.529.800,00	-1.952.482,30	0,00	0,00	-2.529.800,00	-1.952.482,30	577.317,70	-47.495,00	-25.000,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0510 Soziale Leistungen Stadt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	1.566.501,04	1.564.700,00	1.555.413,06	0,00	0,00	1.564.700,00	1.555.413,06	-9.286,94	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	47.257,49	12.000,00	37.249,65	0,00	0,00	12.000,00	37.249,65	25.249,65	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungs- gelte	356.769,45	376.900,00	356.406,31	0,00	0,00	376.900,00	356.406,31	-20.493,69	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungs- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	155.869,77	153.300,00	137.459,83	0,00	0,00	153.300,00	137.459,83	-15.840,17	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.631,19	300,00	101.009,89	0,00	0,00	300,00	101.009,89	100.709,89	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.142.028,94	2.107.200,00	2.187.538,74	0,00	0,00	2.107.200,00	2.187.538,74	80.338,74	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.155.168,97	-1.097.000,00	-963.998,39	0,00	0,00	-1.097.000,00	-963.998,39	133.001,61	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-448.201,75	-548.500,00	-407.747,40	0,00	0,00	-548.500,00	-407.747,40	140.752,60	-28.925,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-77.345,97	-94.900,00	-104.651,13	0,00	0,00	-94.900,00	-104.651,13	-9.751,13	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.746.785,76	-2.295.700,00	-2.239.717,80	0,00	0,00	-2.295.700,00	-2.239.717,80	55.982,20	250,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-428.982,14	-600.900,00	-422.636,36	0,00	0,00	-600.900,00	-422.636,36	178.263,64	-18.820,00	-25.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.856.484,59	-4.637.000,00	-4.138.751,08	0,00	0,00	-4.637.000,00	-4.138.751,08	498.248,92	-47.495,00	-25.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-1.714.455,65	-2.529.800,00	-1.951.212,34	0,00	0,00	-2.529.800,00	-1.951.212,34	578.587,66	-47.495,00	-25.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0510 Soziale Leistungen Stadt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-1.714.455,65	-2.529.800,00	-1.951.212,34	0,00	0,00	-2.529.800,00	-1.951.212,34	578.587,66	-47.495,00	-25.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-1.714.455,65	-2.529.800,00	-1.951.212,34	0,00	0,00	-2.529.800,00	-1.951.212,34	578.587,66	-47.495,00	-25.000,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-252,59	0,00	-1.269,96	0,00	0,00	0,00	-1.269,96	-1.269,96	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-1.714.708,24	-2.529.800,00	-1.952.482,30	0,00	0,00	-2.529.800,00	-1.952.482,30	577.317,70	-47.495,00	-25.000,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	6.287.012,13	6.692.300,00	6.771.741,11	0,00	0,00	6.692.300,00	6.771.741,11	79.441,11	257.105,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	573.152,07	467.400,00	698.545,83	0,00	0,00	467.400,00	698.545,83	231.145,83	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	1.712.331,00	1.663.600,00	1.891.705,00	0,00	0,00	1.663.600,00	1.891.705,00	228.105,00	7.400,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	2.353.876,53	2.218.100,00	2.215.512,19	0,00	0,00	2.218.100,00	2.215.512,19	-2.587,81	179.100,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	67.122,58	0,00	53.365,04	0,00	0,00	0,00	53.365,04	53.365,04	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	137.758,07	0,00	0,00	0,00	137.758,07	137.758,07	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.993.494,31	11.041.400,00	11.768.627,24	0,00	0,00	11.041.400,00	11.768.627,24	727.227,24	443.605,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-4.645.841,13	-5.171.000,00	-4.890.682,61	0,00	0,00	-5.171.000,00	-4.890.682,61	280.317,39	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-1.125.319,28	-1.340.300,00	-1.511.933,46	0,00	0,00	-1.340.300,00	-1.511.933,46	-171.633,46	-518.344,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-324.094,12	-267.100,00	-387.470,10	0,00	0,00	-267.100,00	-387.470,10	-120.370,10	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-18.291.925,54	-19.345.300,00	-19.355.724,96	0,00	0,00	-19.345.300,00	-19.355.724,96	-10.424,96	-1.004.751,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-210.257,94	-156.900,00	-459.809,49	0,00	0,00	-156.900,00	-459.809,49	-302.909,49	-30.335,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-24.597.438,01	-26.280.600,00	-26.605.620,62	0,00	0,00	-26.280.600,00	-26.605.620,62	-325.020,62	-1.553.430,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-13.603.943,70	-15.239.200,00	-14.836.993,38	0,00	0,00	-15.239.200,00	-14.836.993,38	402.206,62	-1.109.825,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-13.603.943,70	-15.239.200,00	-14.836.993,38	0,00	0,00	-15.239.200,00	-14.836.993,38	402.206,62	-1.109.825,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-13.603.943,70	-15.239.200,00	-14.836.993,38	0,00	0,00	-15.239.200,00	-14.836.993,38	402.206,62	-1.109.825,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-226,13	0,00	-42,07	0,00	0,00	0,00	-42,07	-42,07	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-13.604.169,83	-15.239.200,00	-14.837.035,45	0,00	0,00	-15.239.200,00	-14.837.035,45	402.164,55	-1.109.825,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0610 Kinder in Tagesbetreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	6.180.683,58	6.581.500,00	6.682.631,61	0,00	0,00	6.581.500,00	6.682.631,61	101.131,61	251.665,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	1.712.331,00	1.663.600,00	1.891.705,00	0,00	0,00	1.663.600,00	1.891.705,00	228.105,00	7.400,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	107.167,84	94.100,00	144.354,25	0,00	0,00	94.100,00	144.354,25	50.254,25	6.200,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.482,25	0,00	13.276,16	0,00	0,00	0,00	13.276,16	13.276,16	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	118.913,47	0,00	0,00	0,00	118.913,47	118.913,47	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.007.664,67	8.339.200,00	8.850.880,49	0,00	0,00	8.339.200,00	8.850.880,49	511.680,49	265.265,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.766.905,02	-3.044.900,00	-2.886.569,72	0,00	0,00	-3.044.900,00	-2.886.569,72	158.330,28	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-244.092,70	-454.700,00	-397.646,54	0,00	0,00	-454.700,00	-397.646,54	57.053,46	-28.150,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-271.596,53	-191.100,00	-309.521,51	0,00	0,00	-191.100,00	-309.521,51	-118.421,51	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-10.755.323,12	-11.892.800,00	-11.616.424,48	0,00	0,00	-11.892.800,00	-11.616.424,48	276.375,52	-251.415,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-21.032,51	-18.900,00	-44.783,04	0,00	0,00	-18.900,00	-44.783,04	-25.883,04	-741,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.058.949,88	-15.602.400,00	-15.254.945,29	0,00	0,00	-15.602.400,00	-15.254.945,29	347.454,71	-280.306,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-6.051.285,21	-7.263.200,00	-6.404.064,80	0,00	0,00	-7.263.200,00	-6.404.064,80	859.135,20	-15.041,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0610 Kinder in Tagesbetreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-6.051.285,21	-7.263.200,00	-6.404.064,80	0,00	0,00	-7.263.200,00	-6.404.064,80	859.135,20	-15.041,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-6.051.285,21	-7.263.200,00	-6.404.064,80	0,00	0,00	-7.263.200,00	-6.404.064,80	859.135,20	-15.041,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	-42,07	0,00	0,00	0,00	-42,07	-42,07	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-6.051.285,21	-7.263.200,00	-6.404.106,87	0,00	0,00	-7.263.200,00	-6.404.106,87	859.093,13	-15.041,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0620 Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	106.328,55	110.800,00	89.109,50	0,00	0,00	110.800,00	89.109,50	-21.690,50	5.440,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	7.306,34	0,00	0,00	0,00	7.306,34	7.306,34	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	18.844,60	0,00	0,00	0,00	18.844,60	18.844,60	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	106.328,55	110.800,00	115.260,44	0,00	0,00	110.800,00	115.260,44	4.460,44	5.440,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-140.511,46	-196.700,00	-165.624,79	0,00	0,00	-196.700,00	-165.624,79	31.075,21	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-186.840,87	-230.400,00	-138.979,28	0,00	0,00	-230.400,00	-138.979,28	91.420,72	-9.700,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-36.917,15	-35.900,00	-50.804,22	0,00	0,00	-35.900,00	-50.804,22	-14.904,22	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-108.972,96	-133.200,00	-100.399,79	0,00	0,00	-133.200,00	-100.399,79	32.800,21	-1.565,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-16.223,18	-21.600,00	-9.163,64	0,00	0,00	-21.600,00	-9.163,64	12.436,36	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-489.465,62	-617.800,00	-464.971,72	0,00	0,00	-617.800,00	-464.971,72	152.828,28	-11.265,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-383.137,07	-507.000,00	-349.711,28	0,00	0,00	-507.000,00	-349.711,28	157.288,72	-5.825,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0620 Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-383.137,07	-507.000,00	-349.711,28	0,00	0,00	-507.000,00	-349.711,28	157.288,72	-5.825,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-383.137,07	-507.000,00	-349.711,28	0,00	0,00	-507.000,00	-349.711,28	157.288,72	-5.825,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-226,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-383.363,20	-507.000,00	-349.711,28	0,00	0,00	-507.000,00	-349.711,28	157.288,72	-5.825,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0630 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	573.152,07	467.400,00	698.545,83	0,00	0,00	467.400,00	698.545,83	231.145,83	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungs- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungs- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	2.246.708,69	2.124.000,00	2.071.157,94	0,00	0,00	2.124.000,00	2.071.157,94	-52.842,06	172.900,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	59.640,33	0,00	32.782,54	0,00	0,00	0,00	32.782,54	32.782,54	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.879.501,09	2.591.400,00	2.802.486,31	0,00	0,00	2.591.400,00	2.802.486,31	211.086,31	172.900,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.738.424,65	-1.929.400,00	-1.838.488,10	0,00	0,00	-1.929.400,00	-1.838.488,10	90.911,90	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-694.385,71	-655.200,00	-975.307,64	0,00	0,00	-655.200,00	-975.307,64	-320.107,64	-480.494,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-15.580,44	-40.100,00	-27.144,37	0,00	0,00	-40.100,00	-27.144,37	12.955,63	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-7.427.629,46	-7.319.300,00	-7.638.900,69	0,00	0,00	-7.319.300,00	-7.638.900,69	-319.600,69	-751.771,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-173.002,25	-116.400,00	-405.862,81	0,00	0,00	-116.400,00	-405.862,81	-289.462,81	-29.594,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.049.022,51	-10.060.400,00	-10.885.703,61	0,00	0,00	-10.060.400,00	-10.885.703,61	-825.303,61	-1.261.859,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-7.169.521,42	-7.469.000,00	-8.083.217,30	0,00	0,00	-7.469.000,00	-8.083.217,30	-614.217,30	-1.088.959,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0630 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-7.169.521,42	-7.469.000,00	-8.083.217,30	0,00	0,00	-7.469.000,00	-8.083.217,30	-614.217,30	-1.088.959,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-7.169.521,42	-7.469.000,00	-8.083.217,30	0,00	0,00	-7.469.000,00	-8.083.217,30	-614.217,30	-1.088.959,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-7.169.521,42	-7.469.000,00	-8.083.217,30	0,00	0,00	-7.469.000,00	-8.083.217,30	-614.217,30	-1.088.959,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-722.753,00	-560.000,00	-543.403,00	0,00	0,00	-560.000,00	-543.403,00	16.597,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-722.753,00	-560.000,00	-543.403,00	0,00	0,00	-560.000,00	-543.403,00	16.597,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-722.753,00	-560.000,00	-543.403,00	0,00	0,00	-560.000,00	-543.403,00	16.597,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-722.753,00	-560.000,00	-543.403,00	0,00	0,00	-560.000,00	-543.403,00	16.597,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-722.753,00	-560.000,00	-543.403,00	0,00	0,00	-560.000,00	-543.403,00	16.597,00	0,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-722.753,00	-560.000,00	-543.403,00	0,00	0,00	-560.000,00	-543.403,00	16.597,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0700 Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-722.753,00	-560.000,00	-543.403,00	0,00	0,00	-560.000,00	-543.403,00	16.597,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-722.753,00	-560.000,00	-543.403,00	0,00	0,00	-560.000,00	-543.403,00	16.597,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-722.753,00	-560.000,00	-543.403,00	0,00	0,00	-560.000,00	-543.403,00	16.597,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0700 Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-722.753,00	-560.000,00	-543.403,00	0,00	0,00	-560.000,00	-543.403,00	16.597,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-722.753,00	-560.000,00	-543.403,00	0,00	0,00	-560.000,00	-543.403,00	16.597,00	0,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-722.753,00	-560.000,00	-543.403,00	0,00	0,00	-560.000,00	-543.403,00	16.597,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	44.525,00	44.500,00	44.524,14	0,00	0,00	44.500,00	44.524,14	24,14	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	44.015,82	51.600,00	34.630,57	0,00	0,00	51.600,00	34.630,57	-16.969,43	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	8.674,01	17.400,00	10.100,31	0,00	0,00	17.400,00	10.100,31	-7.299,69	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	4.621,15	0,00	0,00	0,00	4.621,15	4.621,15	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.924,68	613.000,00	1.288.821,78	0,00	0,00	613.000,00	1.288.821,78	675.821,78	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	116.139,51	726.500,00	1.382.697,95	0,00	0,00	726.500,00	1.382.697,95	656.197,95	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-103.791,80	-107.200,00	-94.304,30	0,00	0,00	-107.200,00	-94.304,30	12.895,70	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-491.004,37	-433.100,00	-605.896,08	0,00	0,00	-433.100,00	-605.896,08	-172.796,08	3.001,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-389.908,06	-305.700,00	-288.295,08	0,00	0,00	-305.700,00	-288.295,08	17.404,92	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-442.754,17	-442.900,00	-442.751,52	0,00	0,00	-442.900,00	-442.751,52	148,48	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-1.313.250,22	-1.924.500,00	-1.783.069,59	0,00	0,00	-1.924.500,00	-1.783.069,59	141.430,41	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.740.708,62	-3.213.400,00	-3.214.316,57	0,00	0,00	-3.213.400,00	-3.214.316,57	-916,57	3.001,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-2.624.569,11	-2.486.900,00	-1.831.618,62	0,00	0,00	-2.486.900,00	-1.831.618,62	655.281,38	3.001,00	0,00
19	+ Finanzerträge	935.136,29	1.172.000,00	242.949,62	0,00	0,00	1.172.000,00	242.949,62	-929.050,38	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	935.136,29	1.172.000,00	242.949,62	0,00	0,00	1.172.000,00	242.949,62	-929.050,38	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-1.689.432,82	-1.314.900,00	-1.588.669,00	0,00	0,00	-1.314.900,00	-1.588.669,00	-273.769,00	3.001,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-1.689.432,82	-1.314.900,00	-1.588.669,00	0,00	0,00	-1.314.900,00	-1.588.669,00	-273.769,00	3.001,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	8.900,00	11.000,00	8.500,00	0,00	0,00	11.000,00	8.500,00	-2.500,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-1.680.707,82	-1.303.900,00	-1.580.169,00	0,00	0,00	-1.303.900,00	-1.580.169,00	-276.269,00	3.001,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0800 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	44.525,00	44.500,00	44.524,14	0,00	0,00	44.500,00	44.524,14	24,14	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	44.015,82	51.600,00	34.630,57	0,00	0,00	51.600,00	34.630,57	-16.969,43	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	8.674,01	17.400,00	10.100,31	0,00	0,00	17.400,00	10.100,31	-7.299,69	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	4.621,15	0,00	0,00	0,00	4.621,15	4.621,15	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.924,68	613.000,00	1.288.821,78	0,00	0,00	613.000,00	1.288.821,78	675.821,78	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	116.139,51	726.500,00	1.382.697,95	0,00	0,00	726.500,00	1.382.697,95	656.197,95	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-103.791,80	-107.200,00	-94.304,30	0,00	0,00	-107.200,00	-94.304,30	12.895,70	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-491.004,37	-433.100,00	-605.896,08	0,00	0,00	-433.100,00	-605.896,08	-172.796,08	3.001,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-389.908,06	-305.700,00	-288.295,08	0,00	0,00	-305.700,00	-288.295,08	17.404,92	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-442.754,17	-442.900,00	-442.751,52	0,00	0,00	-442.900,00	-442.751,52	148,48	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-1.313.250,22	-1.924.500,00	-1.783.069,59	0,00	0,00	-1.924.500,00	-1.783.069,59	141.430,41	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.740.708,62	-3.213.400,00	-3.214.316,57	0,00	0,00	-3.213.400,00	-3.214.316,57	-916,57	3.001,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-2.624.569,11	-2.486.900,00	-1.831.618,62	0,00	0,00	-2.486.900,00	-1.831.618,62	655.281,38	3.001,00	0,00
19	+ Finanzerträge	935.136,29	1.172.000,00	242.949,62	0,00	0,00	1.172.000,00	242.949,62	-929.050,38	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0800 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	935.136,29	1.172.000,00	242.949,62	0,00	0,00	1.172.000,00	242.949,62	-929.050,38	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-1.689.432,82	-1.314.900,00	-1.588.669,00	0,00	0,00	-1.314.900,00	-1.588.669,00	-273.769,00	3.001,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-1.689.432,82	-1.314.900,00	-1.588.669,00	0,00	0,00	-1.314.900,00	-1.588.669,00	-273.769,00	3.001,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	8.900,00	11.000,00	8.500,00	0,00	0,00	11.000,00	8.500,00	-2.500,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-1.680.707,82	-1.303.900,00	-1.580.169,00	0,00	0,00	-1.303.900,00	-1.580.169,00	-276.269,00	3.001,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinformat.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungs- gelte	4.775,00	5.100,00	5.025,00	0,00	0,00	5.100,00	5.025,00	-75,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungs- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	5.948,92	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.993,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	42.717,12	13.100,00	5.025,00	0,00	0,00	13.100,00	5.025,00	-8.075,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-247.952,46	-288.800,00	-250.981,17	0,00	0,00	-288.800,00	-250.981,17	37.818,83	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-22.818,80	-13.400,00	-1.823,93	0,00	0,00	-13.400,00	-1.823,93	11.576,07	-75,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-1.724,40	-106.600,00	-7.052,40	0,00	0,00	-106.600,00	-7.052,40	99.547,60	75,00	-95.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-272.495,66	-408.800,00	-259.857,50	0,00	0,00	-408.800,00	-259.857,50	148.942,50	0,00	-95.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-229.778,54	-395.700,00	-254.832,50	0,00	0,00	-395.700,00	-254.832,50	140.867,50	0,00	-95.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinformat.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-229.778,54	-395.700,00	-254.832,50	0,00	0,00	-395.700,00	-254.832,50	140.867,50	0,00	-95.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-229.778,54	-395.700,00	-254.832,50	0,00	0,00	-395.700,00	-254.832,50	140.867,50	0,00	-95.000,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-229.778,54	-395.700,00	-254.832,50	0,00	0,00	-395.700,00	-254.832,50	140.867,50	0,00	-95.000,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0900 Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinformat.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungs- entgelte	4.775,00	5.100,00	5.025,00	0,00	0,00	5.100,00	5.025,00	-75,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungs- entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	5.948,92	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.993,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	42.717,12	13.100,00	5.025,00	0,00	0,00	13.100,00	5.025,00	-8.075,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-247.952,46	-288.800,00	-250.981,17	0,00	0,00	-288.800,00	-250.981,17	37.818,83	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-22.818,80	-13.400,00	-1.823,93	0,00	0,00	-13.400,00	-1.823,93	11.576,07	-75,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-1.724,40	-106.600,00	-7.052,40	0,00	0,00	-106.600,00	-7.052,40	99.547,60	75,00	-95.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-272.495,66	-408.800,00	-259.857,50	0,00	0,00	-408.800,00	-259.857,50	148.942,50	0,00	-95.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-229.778,54	-395.700,00	-254.832,50	0,00	0,00	-395.700,00	-254.832,50	140.867,50	0,00	-95.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0900 Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinformat.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-229.778,54	-395.700,00	-254.832,50	0,00	0,00	-395.700,00	-254.832,50	140.867,50	0,00	-95.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-229.778,54	-395.700,00	-254.832,50	0,00	0,00	-395.700,00	-254.832,50	140.867,50	0,00	-95.000,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-229.778,54	-395.700,00	-254.832,50	0,00	0,00	-395.700,00	-254.832,50	140.867,50	0,00	-95.000,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	284.000,80	382.500,00	461.764,66	0,00	0,00	382.500,00	461.764,66	79.264,66	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	2.500,00	1.549,60	0,00	0,00	2.500,00	1.549,60	-950,40	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.159,64	5.800,00	7.464,92	0,00	0,00	5.800,00	7.464,92	1.664,92	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	299.160,44	390.800,00	470.779,18	0,00	0,00	390.800,00	470.779,18	79.979,18	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-980.485,40	-879.100,00	-1.002.757,95	0,00	0,00	-879.100,00	-1.002.757,95	-123.657,95	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-540,18	-1.000,00	-340,00	0,00	0,00	-1.000,00	-340,00	660,00	-87.340,00	-87.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-20.823,59	-1.300,00	-1.403,00	0,00	0,00	-1.300,00	-1.403,00	-103,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-6.222,12	-6.900,00	-2.233,62	0,00	0,00	-6.900,00	-2.233,62	4.666,38	340,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.008.071,29	-888.300,00	-1.006.734,57	0,00	0,00	-888.300,00	-1.006.734,57	-118.434,57	-87.000,00	-87.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-708.910,85	-497.500,00	-535.955,39	0,00	0,00	-497.500,00	-535.955,39	-38.455,39	-87.000,00	-87.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-708.910,85	-497.500,00	-535.955,39	0,00	0,00	-497.500,00	-535.955,39	-38.455,39	-87.000,00	-87.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-708.910,85	-497.500,00	-535.955,39	0,00	0,00	-497.500,00	-535.955,39	-38.455,39	-87.000,00	-87.000,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-708.910,85	-497.500,00	-535.955,39	0,00	0,00	-497.500,00	-535.955,39	-38.455,39	-87.000,00	-87.000,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1000 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	284.000,80	382.500,00	461.764,66	0,00	0,00	382.500,00	461.764,66	79.264,66	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	2.500,00	1.549,60	0,00	0,00	2.500,00	1.549,60	-950,40	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.159,64	5.800,00	7.464,92	0,00	0,00	5.800,00	7.464,92	1.664,92	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	299.160,44	390.800,00	470.779,18	0,00	0,00	390.800,00	470.779,18	79.979,18	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-980.485,40	-879.100,00	-1.002.757,95	0,00	0,00	-879.100,00	-1.002.757,95	-123.657,95	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-540,18	-1.000,00	-340,00	0,00	0,00	-1.000,00	-340,00	660,00	-87.340,00	-87.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-20.823,59	-1.300,00	-1.403,00	0,00	0,00	-1.300,00	-1.403,00	-103,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-6.222,12	-6.900,00	-2.233,62	0,00	0,00	-6.900,00	-2.233,62	4.666,38	340,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.008.071,29	-888.300,00	-1.006.734,57	0,00	0,00	-888.300,00	-1.006.734,57	-118.434,57	-87.000,00	-87.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-708.910,85	-497.500,00	-535.955,39	0,00	0,00	-497.500,00	-535.955,39	-38.455,39	-87.000,00	-87.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1000 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-708.910,85	-497.500,00	-535.955,39	0,00	0,00	-497.500,00	-535.955,39	-38.455,39	-87.000,00	-87.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-708.910,85	-497.500,00	-535.955,39	0,00	0,00	-497.500,00	-535.955,39	-38.455,39	-87.000,00	-87.000,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-708.910,85	-497.500,00	-535.955,39	0,00	0,00	-497.500,00	-535.955,39	-38.455,39	-87.000,00	-87.000,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	300.148,00	300.800,00	299.765,00	0,00	0,00	300.800,00	299.765,00	-1.035,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	11.827.260,49	12.235.400,00	12.478.863,23	0,00	0,00	12.235.400,00	12.478.863,23	243.463,23	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	519.898,71	368.700,00	317.110,63	0,00	0,00	368.700,00	317.110,63	-51.589,37	50.330,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	211.836,75	255.900,00	163.334,14	0,00	0,00	255.900,00	163.334,14	-92.565,86	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.046.328,62	2.026.800,00	2.007.874,93	0,00	0,00	2.026.800,00	2.007.874,93	-18.925,07	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	18.368,96	0,00	25.391,98	0,00	0,00	0,00	25.391,98	25.391,98	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	14.923.841,53	15.187.600,00	15.292.339,91	0,00	0,00	15.187.600,00	15.292.339,91	104.739,91	50.330,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-455.875,51	-556.000,00	-475.118,95	0,00	0,00	-556.000,00	-475.118,95	80.881,05	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-344.594,21	-648.600,00	-453.167,32	0,00	0,00	-648.600,00	-453.167,32	195.432,68	17.619,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.233.712,52	-1.254.200,00	-1.260.747,77	0,00	0,00	-1.254.200,00	-1.260.747,77	-6.547,77	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-7.909.251,81	-8.035.600,00	-7.963.995,58	0,00	0,00	-8.035.600,00	-7.963.995,58	71.604,42	-15.330,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-658.316,25	-42.800,00	-854.926,76	0,00	0,00	-42.800,00	-854.926,76	-812.126,76	-21.610,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.601.750,30	-10.537.200,00	-11.007.956,38	0,00	0,00	-10.537.200,00	-11.007.956,38	-470.756,38	-19.321,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	4.322.091,23	4.650.400,00	4.284.383,53	0,00	0,00	4.650.400,00	4.284.383,53	-366.016,47	31.009,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	4.322.091,23	4.650.400,00	4.284.383,53	0,00	0,00	4.650.400,00	4.284.383,53	-366.016,47	31.009,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	4.322.091,23	4.650.400,00	4.284.383,53	0,00	0,00	4.650.400,00	4.284.383,53	-366.016,47	31.009,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	1.363.001,11	898.500,00	1.035.267,43	0,00	0,00	898.500,00	1.035.267,43	136.767,43	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-1.039.217,80	-1.100.200,00	-1.048.595,42	0,00	0,00	-1.100.200,00	-1.048.595,42	51.604,58	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	4.645.874,54	4.448.700,00	4.271.055,54	0,00	0,00	4.448.700,00	4.271.055,54	-177.644,46	31.009,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	22,96	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	22,96	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1110 Versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.981.378,80	1.970.000,00	1.937.898,91	0,00	0,00	1.970.000,00	1.937.898,91	-32.101,09	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.981.378,80	1.970.000,00	1.937.898,91	0,00	0,00	1.970.000,00	1.937.898,91	-32.101,09	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	1.981.378,80	1.970.000,00	1.937.898,91	0,00	0,00	1.970.000,00	1.937.898,91	-32.101,09	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1110 Versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	1.981.378,80	1.970.000,00	1.937.898,91	0,00	0,00	1.970.000,00	1.937.898,91	-32.101,09	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	1.981.378,80	1.970.000,00	1.937.898,91	0,00	0,00	1.970.000,00	1.937.898,91	-32.101,09	0,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	1.981.378,80	1.970.000,00	1.937.898,91	0,00	0,00	1.970.000,00	1.937.898,91	-32.101,09	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	22,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	22,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1120 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	3.759.523,55	3.603.300,00	3.944.886,39	0,00	0,00	3.603.300,00	3.944.886,39	341.586,39	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	519.898,71	368.700,00	317.110,63	0,00	0,00	368.700,00	317.110,63	-51.589,37	50.330,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	121.528,38	105.900,00	93.572,64	0,00	0,00	105.900,00	93.572,64	-12.327,36	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.159,71	500,00	139,80	0,00	0,00	500,00	139,80	-360,20	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.404.110,35	4.078.400,00	4.355.709,46	0,00	0,00	4.078.400,00	4.355.709,46	277.309,46	50.330,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-161.858,85	-169.100,00	-135.951,29	0,00	0,00	-169.100,00	-135.951,29	33.148,71	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-24.422,13	-40.900,00	-24.319,60	0,00	0,00	-40.900,00	-24.319,60	16.580,40	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.678,52	-4.700,00	-4.718,72	0,00	0,00	-4.700,00	-4.718,72	-18,72	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.248.242,85	-3.344.000,00	-3.356.054,00	0,00	0,00	-3.344.000,00	-3.356.054,00	-12.054,00	-50.330,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-472.596,16	-17.600,00	-496.634,86	0,00	0,00	-17.600,00	-496.634,86	-479.034,86	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.912.798,51	-3.576.300,00	-4.017.678,47	0,00	0,00	-3.576.300,00	-4.017.678,47	-441.378,47	-50.330,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	491.311,84	502.100,00	338.030,99	0,00	0,00	502.100,00	338.030,99	-164.069,01	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1120 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	491.311,84	502.100,00	338.030,99	0,00	0,00	502.100,00	338.030,99	-164.069,01	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	491.311,84	502.100,00	338.030,99	0,00	0,00	502.100,00	338.030,99	-164.069,01	0,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	712,28	200,00	2.847,86	0,00	0,00	200,00	2.847,86	2.647,86	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-386.185,63	-389.600,00	-369.081,60	0,00	0,00	-389.600,00	-369.081,60	20.518,40	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	105.838,49	112.700,00	-28.202,75	0,00	0,00	112.700,00	-28.202,75	-140.902,75	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1130 Stadtentwässerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	300.148,00	300.800,00	299.765,00	0,00	0,00	300.800,00	299.765,00	-1.035,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungs- gelte	8.067.736,94	8.632.100,00	8.533.976,84	0,00	0,00	8.632.100,00	8.533.976,84	-98.123,16	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungs- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	90.308,37	150.000,00	69.761,50	0,00	0,00	150.000,00	69.761,50	-80.238,50	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	61.790,11	56.300,00	69.836,22	0,00	0,00	56.300,00	69.836,22	13.536,22	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	18.368,96	0,00	25.391,98	0,00	0,00	0,00	25.391,98	25.391,98	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.538.352,38	9.139.200,00	8.998.731,54	0,00	0,00	9.139.200,00	8.998.731,54	-140.468,46	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-294.016,66	-386.900,00	-339.167,66	0,00	0,00	-386.900,00	-339.167,66	47.732,34	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-320.172,08	-607.700,00	-428.847,72	0,00	0,00	-607.700,00	-428.847,72	178.852,28	17.619,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.228.034,00	-1.249.500,00	-1.256.029,05	0,00	0,00	-1.249.500,00	-1.256.029,05	-6.529,05	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-4.661.008,96	-4.691.600,00	-4.607.941,58	0,00	0,00	-4.691.600,00	-4.607.941,58	83.658,42	35.000,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-185.720,09	-25.200,00	-358.291,90	0,00	0,00	-25.200,00	-358.291,90	-333.091,90	-21.610,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.688.951,79	-6.960.900,00	-6.990.277,91	0,00	0,00	-6.960.900,00	-6.990.277,91	-29.377,91	31.009,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	1.849.400,59	2.178.300,00	2.008.453,63	0,00	0,00	2.178.300,00	2.008.453,63	-169.846,37	31.009,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1130 Stadtentwässerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	1.849.400,59	2.178.300,00	2.008.453,63	0,00	0,00	2.178.300,00	2.008.453,63	-169.846,37	31.009,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	1.849.400,59	2.178.300,00	2.008.453,63	0,00	0,00	2.178.300,00	2.008.453,63	-169.846,37	31.009,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	1.362.288,83	898.300,00	1.032.419,57	0,00	0,00	898.300,00	1.032.419,57	134.119,57	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-653.032,17	-710.600,00	-679.513,82	0,00	0,00	-710.600,00	-679.513,82	31.086,18	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	2.558.657,25	2.366.000,00	2.361.359,38	0,00	0,00	2.366.000,00	2.361.359,38	-4.640,62	31.009,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	372.288,03	326.000,00	371.668,67	0,00	0,00	326.000,00	371.668,67	45.668,67	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	1.267.082,61	1.270.800,00	1.280.423,38	0,00	0,00	1.270.800,00	1.280.423,38	9.623,38	248,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	51.249,82	74.000,00	77.642,24	0,00	0,00	74.000,00	77.642,24	3.642,24	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	11.622,43	5.500,00	57.158,57	0,00	0,00	5.500,00	57.158,57	51.658,57	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	245.136,70	103.800,00	169.681,74	0,00	0,00	103.800,00	169.681,74	65.881,74	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.947.379,59	1.780.100,00	1.956.574,60	0,00	0,00	1.780.100,00	1.956.574,60	176.474,60	248,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-949.877,92	-1.008.200,00	-1.092.433,46	0,00	0,00	-1.008.200,00	-1.092.433,46	-84.233,46	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-1.517.791,41	-1.841.300,00	-1.324.849,97	0,00	0,00	-1.841.300,00	-1.324.849,97	516.450,03	19.170,00	-457.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.520.934,07	-2.019.900,00	-2.213.837,09	0,00	0,00	-2.019.900,00	-2.213.837,09	-193.937,09	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-53.512,34	-11.200,00	125.601,84	0,00	0,00	-11.200,00	125.601,84	136.801,84	-6.968,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.042.115,74	-4.880.600,00	-4.505.518,68	0,00	0,00	-4.880.600,00	-4.505.518,68	375.081,32	12.202,00	-457.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-3.094.736,15	-3.100.500,00	-2.548.944,08	0,00	0,00	-3.100.500,00	-2.548.944,08	551.555,92	12.450,00	-457.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV											
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-3.094.736,15	-3.100.500,00	-2.548.944,08	0,00	0,00	-3.100.500,00	-2.548.944,08	551.555,92	12.450,00	-457.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-3.094.736,15	-3.100.500,00	-2.548.944,08	0,00	0,00	-3.100.500,00	-2.548.944,08	551.555,92	12.450,00	-457.000,00
27	+ Erträge interner Leistungen	369.400,60	372.000,00	344.266,00	0,00	0,00	372.000,00	344.266,00	-27.734,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-1.594.688,56	-1.144.700,00	-1.269.492,53	0,00	0,00	-1.144.700,00	-1.269.492,53	-124.792,53	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-4.320.024,11	-3.873.200,00	-3.474.170,61	0,00	0,00	-3.873.200,00	-3.474.170,61	399.029,39	12.450,00	-457.000,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	8.145,00	0,00	0,00	0,00	8.145,00	8.145,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-30,00	0,00	-104.729,33	0,00	0,00	0,00	-104.729,33	-104.729,33	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	-30,00	0,00	-96.584,33	0,00	0,00	0,00	-96.584,33	-96.584,33	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1200 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	372.288,03	326.000,00	371.668,67	0,00	0,00	326.000,00	371.668,67	45.668,67	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	946.390,27	936.300,00	946.292,55	0,00	0,00	936.300,00	946.292,55	9.992,55	248,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	42.425,95	67.000,00	65.835,25	0,00	0,00	67.000,00	65.835,25	-1.164,75	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	11.101,13	4.000,00	30.869,35	0,00	0,00	4.000,00	30.869,35	26.869,35	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	244.881,43	103.800,00	169.681,74	0,00	0,00	103.800,00	169.681,74	65.881,74	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.617.086,81	1.437.100,00	1.584.347,56	0,00	0,00	1.437.100,00	1.584.347,56	147.247,56	248,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-619.113,69	-697.500,00	-738.797,99	0,00	0,00	-697.500,00	-738.797,99	-41.297,99	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-1.456.530,82	-1.768.900,00	-1.252.717,25	0,00	0,00	-1.768.900,00	-1.252.717,25	516.182,75	19.670,00	-457.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.492.484,31	-1.987.300,00	-2.168.770,40	0,00	0,00	-1.987.300,00	-2.168.770,40	-181.470,40	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-8.543,88	-8.200,00	158.439,51	0,00	0,00	-8.200,00	158.439,51	166.639,51	-7.468,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.576.672,70	-4.461.900,00	-4.001.846,13	0,00	0,00	-4.461.900,00	-4.001.846,13	460.053,87	12.202,00	-457.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-2.959.585,89	-3.024.800,00	-2.417.498,57	0,00	0,00	-3.024.800,00	-2.417.498,57	607.301,43	12.450,00	-457.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1200 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV											
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-2.959.585,89	-3.024.800,00	-2.417.498,57	0,00	0,00	-3.024.800,00	-2.417.498,57	607.301,43	12.450,00	-457.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-2.959.585,89	-3.024.800,00	-2.417.498,57	0,00	0,00	-3.024.800,00	-2.417.498,57	607.301,43	12.450,00	-457.000,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-1.389.274,21	-900.800,00	-1.054.513,95	0,00	0,00	-900.800,00	-1.054.513,95	-153.713,95	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-4.348.860,10	-3.925.600,00	-3.472.012,52	0,00	0,00	-3.925.600,00	-3.472.012,52	453.587,48	12.450,00	-457.000,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	8.145,00	0,00	0,00	0,00	8.145,00	8.145,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-30,00	0,00	-104.729,33	0,00	0,00	0,00	-104.729,33	-104.729,33	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	-30,00	0,00	-96.584,33	0,00	0,00	0,00	-96.584,33	-96.584,33	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1290 Straßenreinigung KDW

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	320.692,34	334.500,00	334.130,83	0,00	0,00	334.500,00	334.130,83	-369,17	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	8.823,87	7.000,00	11.806,99	0,00	0,00	7.000,00	11.806,99	4.806,99	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	521,30	1.500,00	26.289,22	0,00	0,00	1.500,00	26.289,22	24.789,22	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	255,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	330.292,78	343.000,00	372.227,04	0,00	0,00	343.000,00	372.227,04	29.227,04	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-330.764,23	-310.700,00	-353.635,47	0,00	0,00	-310.700,00	-353.635,47	-42.935,47	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-61.260,59	-72.400,00	-72.132,72	0,00	0,00	-72.400,00	-72.132,72	267,28	-500,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-28.449,76	-32.600,00	-45.066,69	0,00	0,00	-32.600,00	-45.066,69	-12.466,69	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-42.242,97	-3.000,00	-32.837,67	0,00	0,00	-3.000,00	-32.837,67	-29.837,67	500,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-462.717,55	-418.700,00	-503.672,55	0,00	0,00	-418.700,00	-503.672,55	-84.972,55	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-132.424,77	-75.700,00	-131.445,51	0,00	0,00	-75.700,00	-131.445,51	-55.745,51	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1290 Straßenreinigung KDW											
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-132.424,77	-75.700,00	-131.445,51	0,00	0,00	-75.700,00	-131.445,51	-55.745,51	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-132.424,77	-75.700,00	-131.445,51	0,00	0,00	-75.700,00	-131.445,51	-55.745,51	0,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	369.400,60	372.000,00	344.266,00	0,00	0,00	372.000,00	344.266,00	-27.734,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-205.414,35	-243.900,00	-214.978,58	0,00	0,00	-243.900,00	-214.978,58	28.921,42	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	31.561,48	52.400,00	-2.158,09	0,00	0,00	52.400,00	-2.158,09	-54.558,09	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1295 Straßenunterhaltung KDW

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-2.725,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.725,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-2.725,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1295 Straßenunterhaltung KDW

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-2.725,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-2.725,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-2.725,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur und Landschaftsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	66.233,00	64.700,00	59.505,52	0,00	0,00	64.700,00	59.505,52	-5.194,48	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	895.165,87	890.400,00	720.862,58	0,00	0,00	890.400,00	720.862,58	-169.537,42	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	147.046,84	67.000,00	108.829,82	0,00	0,00	67.000,00	108.829,82	41.829,82	10.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	16.440,04	0,00	0,00	0,00	16.440,04	16.440,04	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.865,68	110.500,00	109.450,65	0,00	0,00	110.500,00	109.450,65	-1.049,35	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.120.311,39	1.132.600,00	1.015.088,61	0,00	0,00	1.132.600,00	1.015.088,61	-117.511,39	10.000,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-699.051,35	-702.700,00	-679.187,22	0,00	0,00	-702.700,00	-679.187,22	23.512,78	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-18.240,30	-24.000,00	-27.761,40	0,00	0,00	-24.000,00	-27.761,40	-3.761,40	-3.775,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-226.464,92	-262.700,00	-230.307,08	0,00	0,00	-262.700,00	-230.307,08	32.392,92	-24.330,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-163.260,08	-157.200,00	-152.637,25	0,00	0,00	-157.200,00	-152.637,25	4.562,75	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-259.251,41	-250.000,00	-284.393,84	0,00	0,00	-250.000,00	-284.393,84	-34.393,84	-35.000,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-242.059,82	-136.700,00	-157.645,47	0,00	0,00	-136.700,00	-157.645,47	-20.945,47	-70,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.608.327,88	-1.533.300,00	-1.531.932,26	0,00	0,00	-1.533.300,00	-1.531.932,26	1.367,74	-63.175,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-488.016,49	-400.700,00	-516.843,65	0,00	0,00	-400.700,00	-516.843,65	-116.143,65	-53.175,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur und Landschaftsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-488.016,49	-400.700,00	-516.843,65	0,00	0,00	-400.700,00	-516.843,65	-116.143,65	-53.175,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-488.016,49	-400.700,00	-516.843,65	0,00	0,00	-400.700,00	-516.843,65	-116.143,65	-53.175,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	494.103,46	256.000,00	534.409,05	0,00	0,00	256.000,00	534.409,05	278.409,05	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-2.154.475,37	-86.200,00	-2.255.294,65	0,00	0,00	-86.200,00	-2.255.294,65	-2.169.094,65	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-2.148.388,40	-230.900,00	-2.237.729,25	0,00	0,00	-230.900,00	-2.237.729,25	-2.006.829,25	-53.175,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	-2.832,61	0,00	0,00	0,00	-2.832,61	-2.832,61	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	-2.832,61	0,00	0,00	0,00	-2.832,61	-2.832,61	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1310 Öffentliches Grün

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	47.008,00	47.000,00	47.000,00	0,00	0,00	47.000,00	47.000,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	3.347,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	50.355,00	51.000,00	47.000,00	0,00	0,00	51.000,00	47.000,00	-4.000,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-11.001,80	-15.000,00	-16.223,41	0,00	0,00	-15.000,00	-16.223,41	-1.223,41	-1.230,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-11.785,41	-17.500,00	-18.809,70	0,00	0,00	-17.500,00	-18.809,70	-1.309,70	-14.400,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-108.574,86	-103.600,00	-103.664,67	0,00	0,00	-103.600,00	-103.664,67	-64,67	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-7.421,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-138.783,30	-136.100,00	-138.697,78	0,00	0,00	-136.100,00	-138.697,78	-2.597,78	-15.630,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-88.428,30	-85.100,00	-91.697,78	0,00	0,00	-85.100,00	-91.697,78	-6.597,78	-15.630,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1310 Öffentliches Grün

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-88.428,30	-85.100,00	-91.697,78	0,00	0,00	-85.100,00	-91.697,78	-6.597,78	-15.630,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-88.428,30	-85.100,00	-91.697,78	0,00	0,00	-85.100,00	-91.697,78	-6.597,78	-15.630,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-1.894.196,57	0,00	-1.943.745,53	0,00	0,00	0,00	-1.943.745,53	-1.943.745,53	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-1.982.624,87	-85.100,00	-2.035.443,31	0,00	0,00	-85.100,00	-2.035.443,31	-1.950.343,31	-15.630,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1320 Wald- und Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	4.000,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	146.052,10	67.000,00	108.469,82	0,00	0,00	67.000,00	108.469,82	41.469,82	10.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.996,31	110.500,00	107.766,10	0,00	0,00	110.500,00	107.766,10	-2.733,90	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	155.048,41	180.000,00	216.235,92	0,00	0,00	180.000,00	216.235,92	36.235,92	10.000,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-162.661,51	-176.100,00	-169.089,05	0,00	0,00	-176.100,00	-169.089,05	7.010,95	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.355,54	-4.000,00	-5.941,27	0,00	0,00	-4.000,00	-5.941,27	-1.941,27	-1.945,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-87.789,02	-91.200,00	-97.652,96	0,00	0,00	-91.200,00	-97.652,96	-6.452,96	-9.930,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.043,38	-7.800,00	-8.133,02	0,00	0,00	-7.800,00	-8.133,02	-333,02	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-5.306,51	-6.400,00	-4.860,66	0,00	0,00	-6.400,00	-4.860,66	1.539,34	-70,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-267.155,96	-285.500,00	-285.676,96	0,00	0,00	-285.500,00	-285.676,96	-176,96	-11.945,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-112.107,55	-105.500,00	-69.441,04	0,00	0,00	-105.500,00	-69.441,04	36.058,96	-1.945,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1320 Wald- und Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-112.107,55	-105.500,00	-69.441,04	0,00	0,00	-105.500,00	-69.441,04	36.058,96	-1.945,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-112.107,55	-105.500,00	-69.441,04	0,00	0,00	-105.500,00	-69.441,04	36.058,96	-1.945,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-11.510,02	-1.500,00	-7.106,54	0,00	0,00	-1.500,00	-7.106,54	-5.606,54	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-123.617,57	-107.000,00	-76.547,58	0,00	0,00	-107.000,00	-76.547,58	30.452,42	-1.945,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	-2.832,61	0,00	0,00	0,00	-2.832,61	-2.832,61	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	-2.832,61	0,00	0,00	0,00	-2.832,61	-2.832,61	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1330 Friedhofswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	15.225,00	15.200,00	12.505,52	0,00	0,00	15.200,00	12.505,52	-2.694,48	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	891.818,87	886.400,00	720.862,58	0,00	0,00	886.400,00	720.862,58	-165.537,42	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	994,74	0,00	360,00	0,00	0,00	0,00	360,00	360,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	16.440,04	0,00	0,00	0,00	16.440,04	16.440,04	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.869,37	0,00	1.684,55	0,00	0,00	0,00	1.684,55	1.684,55	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	914.907,98	901.600,00	751.852,69	0,00	0,00	901.600,00	751.852,69	-149.747,31	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-536.389,84	-526.600,00	-510.098,17	0,00	0,00	-526.600,00	-510.098,17	16.501,83	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.882,96	-5.000,00	-5.596,72	0,00	0,00	-5.000,00	-5.596,72	-596,72	-600,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-126.890,49	-154.000,00	-113.844,42	0,00	0,00	-154.000,00	-113.844,42	40.155,58	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-46.641,84	-45.800,00	-40.839,56	0,00	0,00	-45.800,00	-40.839,56	4.960,44	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-229.332,08	-130.300,00	-152.784,81	0,00	0,00	-130.300,00	-152.784,81	-22.484,81	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-943.137,21	-861.700,00	-823.163,68	0,00	0,00	-861.700,00	-823.163,68	38.536,32	-600,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-28.229,23	39.900,00	-71.310,99	0,00	0,00	39.900,00	-71.310,99	-111.210,99	-600,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1330 Friedhofswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-28.229,23	39.900,00	-71.310,99	0,00	0,00	39.900,00	-71.310,99	-111.210,99	-600,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-28.229,23	39.900,00	-71.310,99	0,00	0,00	39.900,00	-71.310,99	-111.210,99	-600,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	210.932,29	0,00	278.454,59	0,00	0,00	0,00	278.454,59	278.454,59	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-248.768,78	-84.700,00	-304.442,58	0,00	0,00	-84.700,00	-304.442,58	-219.742,58	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-66.065,72	-44.800,00	-97.298,98	0,00	0,00	-44.800,00	-97.298,98	-52.498,98	-600,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1340 Öffentliche Gewässer, Wasserbau											
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-259.251,41	-250.000,00	-284.393,84	0,00	0,00	-250.000,00	-284.393,84	-34.393,84	-35.000,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-259.251,41	-250.000,00	-284.393,84	0,00	0,00	-250.000,00	-284.393,84	-34.393,84	-35.000,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-259.251,41	-250.000,00	-284.393,84	0,00	0,00	-250.000,00	-284.393,84	-34.393,84	-35.000,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1340 Öffentliche Gewässer, Wasserbau											
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	-259.251,41	-250.000,00	-284.393,84	0,00	0,00	-250.000,00	-284.393,84	-34.393,84	-35.000,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	-259.251,41	-250.000,00	-284.393,84	0,00	0,00	-250.000,00	-284.393,84	-34.393,84	-35.000,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	283.171,17	256.000,00	255.954,46	0,00	0,00	256.000,00	255.954,46	-45,54	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	23.919,76	6.000,00	-28.439,38	0,00	0,00	6.000,00	-28.439,38	-34.439,38	-35.000,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1400 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1400 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	0,00	-53.000,00	-7.142,98	0,00	0,00	-53.000,00	-7.142,98	45.857,02	-7.150,00	-50.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-53.000,00	-7.142,98	0,00	0,00	-53.000,00	-7.142,98	45.857,02	-7.150,00	-50.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	0,00	-53.000,00	-7.142,98	0,00	0,00	-53.000,00	-7.142,98	45.857,02	-7.150,00	-50.000,00
19	+ Finanzerträge	19.828,47	14.000,00	918.679,24	0,00	0,00	14.000,00	918.679,24	904.679,24	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	19.828,47	14.000,00	918.679,24	0,00	0,00	14.000,00	918.679,24	904.679,24	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	19.828,47	-39.000,00	911.536,26	0,00	0,00	-39.000,00	911.536,26	950.536,26	-7.150,00	-50.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	19.828,47	-39.000,00	911.536,26	0,00	0,00	-39.000,00	911.536,26	950.536,26	-7.150,00	-50.000,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	19.828,47	-39.000,00	911.536,26	0,00	0,00	-39.000,00	911.536,26	950.536,26	-7.150,00	-50.000,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1500 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	0,00	-53.000,00	-7.142,98	0,00	0,00	-53.000,00	-7.142,98	45.857,02	-7.150,00	-50.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-53.000,00	-7.142,98	0,00	0,00	-53.000,00	-7.142,98	45.857,02	-7.150,00	-50.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	0,00	-53.000,00	-7.142,98	0,00	0,00	-53.000,00	-7.142,98	45.857,02	-7.150,00	-50.000,00
19	+ Finanzerträge	19.828,47	14.000,00	918.679,24	0,00	0,00	14.000,00	918.679,24	904.679,24	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1500 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	19.828,47	14.000,00	918.679,24	0,00	0,00	14.000,00	918.679,24	904.679,24	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	19.828,47	-39.000,00	911.536,26	0,00	0,00	-39.000,00	911.536,26	950.536,26	-7.150,00	-50.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	19.828,47	-39.000,00	911.536,26	0,00	0,00	-39.000,00	911.536,26	950.536,26	-7.150,00	-50.000,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	19.828,47	-39.000,00	911.536,26	0,00	0,00	-39.000,00	911.536,26	950.536,26	-7.150,00	-50.000,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	61.331.199,49	61.138.800,00	61.441.558,99	0,00	0,00	61.138.800,00	61.441.558,99	302.758,99	282.860,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	15.794.045,23	13.142.300,00	14.736.758,20	0,00	0,00	13.142.300,00	14.736.758,20	1.594.458,20	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.006.976,45	1.809.600,00	3.275.558,83	0,00	0,00	1.809.600,00	3.275.558,83	1.465.958,83	1.051.000,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	78.132.221,17	76.090.700,00	79.453.876,02	0,00	0,00	76.090.700,00	79.453.876,02	3.363.176,02	1.333.860,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-88.239,69	-294.000,00	-2.282.399,73	0,00	0,00	-294.000,00	-2.282.399,73	-1.988.399,73	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-27.448.584,53	-28.914.600,00	-28.639.614,75	0,00	0,00	-28.914.600,00	-28.639.614,75	274.985,25	-110.950,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-1.133.954,82	0,00	52.848,68	0,00	0,00	0,00	52.848,68	52.848,68	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-28.670.779,04	-29.208.600,00	-30.869.165,80	0,00	0,00	-29.208.600,00	-30.869.165,80	-1.660.565,80	-110.950,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	49.461.442,13	46.882.100,00	48.584.710,22	0,00	0,00	46.882.100,00	48.584.710,22	1.702.610,22	1.222.910,00	0,00
19	+ Finanzerträge	70.709,16	68.700,00	16.000,76	0,00	0,00	68.700,00	16.000,76	-52.699,24	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	-1.955.992,80	-1.856.100,00	-1.547.593,47	0,00	0,00	-1.856.100,00	-1.547.593,47	308.506,53	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft											
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	-1.885.283,64	-1.787.400,00	-1.531.592,71	0,00	0,00	-1.787.400,00	-1.531.592,71	255.807,29	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	47.576.158,49	45.094.700,00	47.053.117,51	0,00	0,00	45.094.700,00	47.053.117,51	1.958.417,51	1.222.910,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	47.576.158,49	45.094.700,00	47.053.117,51	0,00	0,00	45.094.700,00	47.053.117,51	1.958.417,51	1.222.910,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	23.400,00	0,00	0,00	0,00	23.400,00	0,00	-23.400,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-340.400,00	-23.400,00	-23.400,00	0,00	0,00	-23.400,00	-23.400,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	47.235.758,49	45.094.700,00	47.029.717,51	0,00	0,00	45.094.700,00	47.029.717,51	1.935.017,51	1.222.910,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	82,72	0,00	2.831,56	0,00	0,00	0,00	2.831,56	2.831,56	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	82,72	0,00	2.831,56	0,00	0,00	0,00	2.831,56	2.831,56	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1600 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	61.331.199,49	61.138.800,00	61.441.558,99	0,00	0,00	61.138.800,00	61.441.558,99	302.758,99	282.860,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	15.794.045,23	13.142.300,00	14.736.758,20	0,00	0,00	13.142.300,00	14.736.758,20	1.594.458,20	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.005.482,89	1.809.600,00	3.275.558,83	0,00	0,00	1.809.600,00	3.275.558,83	1.465.958,83	1.051.000,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	78.130.727,61	76.090.700,00	79.453.876,02	0,00	0,00	76.090.700,00	79.453.876,02	3.363.176,02	1.333.860,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-86.746,13	-294.000,00	-2.282.399,73	0,00	0,00	-294.000,00	-2.282.399,73	-1.988.399,73	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-27.448.584,53	-28.914.600,00	-28.639.614,75	0,00	0,00	-28.914.600,00	-28.639.614,75	274.985,25	-110.950,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-1.133.954,82	0,00	52.848,68	0,00	0,00	0,00	52.848,68	52.848,68	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-28.669.285,48	-29.208.600,00	-30.869.165,80	0,00	0,00	-29.208.600,00	-30.869.165,80	-1.660.565,80	-110.950,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	49.461.442,13	46.882.100,00	48.584.710,22	0,00	0,00	46.882.100,00	48.584.710,22	1.702.610,22	1.222.910,00	0,00
19	+ Finanzerträge	70.709,16	68.700,00	16.000,76	0,00	0,00	68.700,00	16.000,76	-52.699,24	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	-1.955.992,80	-1.856.100,00	-1.547.593,47	0,00	0,00	-1.856.100,00	-1.547.593,47	308.506,53	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1600 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	-1.885.283,64	-1.787.400,00	-1.531.592,71	0,00	0,00	-1.787.400,00	-1.531.592,71	255.807,29	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	47.576.158,49	45.094.700,00	47.053.117,51	0,00	0,00	45.094.700,00	47.053.117,51	1.958.417,51	1.222.910,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	47.576.158,49	45.094.700,00	47.053.117,51	0,00	0,00	45.094.700,00	47.053.117,51	1.958.417,51	1.222.910,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	23.400,00	0,00	0,00	0,00	23.400,00	0,00	-23.400,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	-340.400,00	-23.400,00	-23.400,00	0,00	0,00	-23.400,00	-23.400,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	47.235.758,49	45.094.700,00	47.029.717,51	0,00	0,00	45.094.700,00	47.029.717,51	1.935.017,51	1.222.910,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	82,72	0,00	2.831,56	0,00	0,00	0,00	2.831,56	2.831,56	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	82,72	0,00	2.831,56	0,00	0,00	0,00	2.831,56	2.831,56	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1690 Allgemeine Finanzwirtschaft KDW											
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.493,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.493,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.493,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.493,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1690 Allgemeine Finanzwirtschaft KDW											
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 17 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	72.210,79	30.900,00	14.576,44	0,00	0,00	30.900,00	14.576,44	-16.323,56	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	5.709,67	6.500,00	3.240,93	0,00	0,00	6.500,00	3.240,93	-3.259,07	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	77.920,46	37.900,00	17.817,37	0,00	0,00	37.900,00	17.817,37	-20.082,63	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	-2.864,58	-4.600,00	-3.160,97	0,00	0,00	-4.600,00	-3.160,97	1.439,03	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.529,00	-1.500,00	-1.522,00	0,00	0,00	-1.500,00	-1.522,00	-22,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-20.251,62	-25.000,00	-10.535,82	0,00	0,00	-25.000,00	-10.535,82	14.464,18	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-15.778,49	-6.900,00	-2.601,40	0,00	0,00	-6.900,00	-2.601,40	4.298,60	-2.310,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-40.423,69	-38.000,00	-17.820,19	0,00	0,00	-38.000,00	-17.820,19	20.179,81	-2.310,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	37.496,77	-100,00	-2,82	0,00	0,00	-100,00	-2,82	97,18	-2.310,00	0,00
19	+ Finanzerträge	3,23	100,00	2,82	0,00	0,00	100,00	2,82	-97,18	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktbereich 17 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	3,23	100,00	2,82	0,00	0,00	100,00	2,82	-97,18	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	37.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.310,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	37.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.310,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	37.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.310,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1700 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsent- gelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1700 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltung- stätigkeit (18 + 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 + 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge interner Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen interner Leistun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermö- gensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Jahresabschluss 2019

4. Gesamtfinanzzrechnung mit Teilrechnungen





INHALTSVERZEICHNIS

	Seite:
Allgemeines nis	Inhaltsverzeich-
4.1 Zahlenwerk Gesamtfinanzzrechnung 2019	165 - 190
4.2 Zusammenstellung Finanzrechnung 2019 nach Teilhaushalten der Produktbereiche	191 - 200
4.3 Zahlenwerk Finanzrechnung 2019 der Teilhaushalte (Produktbereiche und Produktgruppen)	201 - 380

Allgemeines

Bezüglich der Inhalte, Bedeutung und Wirkung der Daten der Finanzrechnung wird an dieser Stelle ausdrücklich auf die Ausführungen im Anhang / Lagebericht verwiesen.

Dieser Teil des Jahresabschlusses beinhaltet das Zahlenwerk der Finanzrechnung in der Form, wie sie auch im Haushaltsplan abgedruckt ist.

Sie beinhaltet also die Darstellung der Gesamtfinanzzrechnung, die Darstellung der Teilhaushalte auf Ebene der Produktbereiche und die Darstellung der Teilhaushalte innerhalb der Produktbereiche auf Ebene der Produktgruppen.

Zusätzlich wird dieses Zahlenwerk im Band 2 des Jahresabschlusses um die Ausweisungen von Kostenträger und Sachkonten innerhalb der Teilhaushalte auf Ebene der Produktgruppen ergänzt.





4.1 Zahlenwerk Gesamtfinanzzrechnung 2019





Gesamtf finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60.349.270,80	61.138.800,00	62.380.083,28	0,00	0,00	61.138.800,00	62.380.083,28	1.241.283,28	282.860,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Um- lagen	21.148.765,85	22.416.800,00	25.369.975,90	0,00	0,00	22.416.800,00	25.369.975,90	2.953.175,90	284.383,83	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	405.556,43	900.300,00	403.945,58	0,00	0,00	900.300,00	403.945,58	-496.354,42	345.395,27	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungs- entgelte	16.633.234,58	15.975.700,00	17.156.450,52	0,00	0,00	15.975.700,00	17.156.450,52	1.180.750,52	51.788,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.086.859,18	855.500,00	1.005.517,23	0,00	0,00	855.500,00	1.005.517,23	150.017,23	61.686,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumla- gen	2.869.999,79	2.905.000,00	3.431.555,14	0,00	0,00	2.905.000,00	3.431.555,14	526.555,14	198.829,70	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.460.693,64	3.543.100,00	2.865.539,46	0,00	0,00	3.543.100,00	2.865.539,46	-677.560,54	3.639,72	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzein- zahlungen	933.296,60	1.237.800,00	1.164.898,20	0,00	0,00	1.237.800,00	1.164.898,20	-72.901,80	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit	106.887.676,87	108.973.000,00	113.777.965,31	0,00	0,00	108.973.000,00	113.777.965,31	4.804.965,31	1.228.582,52	0,00
10	- Personalauszahlungen	-19.844.507,86	-22.060.900,00	-20.706.568,48	0,00	0,00	-22.060.900,00	-20.706.568,48	1.354.331,52	164.131,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-4.174.778,27	-4.177.000,00	-4.420.357,46	0,00	0,00	-4.177.000,00	-4.420.357,46	-243.357,46	-129.385,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienst- leistungen	-8.629.244,13	-12.085.200,00	-9.911.697,70	0,00	0,00	-12.085.200,00	-9.911.697,70	2.173.502,30	-983.634,69	-1.122.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzaus- zahlungen	-1.971.332,44	-1.782.100,00	-1.541.912,52	0,00	0,00	-1.782.100,00	-1.541.912,52	240.187,48	-300,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-59.746.567,14	-61.759.600,00	-60.911.248,15	0,00	0,00	-61.759.600,00	-60.911.248,15	848.351,85	-1.224.714,83	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.414.705,02	-4.833.000,00	-4.051.045,35	0,00	0,00	-4.833.000,00	-4.051.045,35	781.954,65	-239.529,00	-371.000,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit	-97.781.134,86	-106.697.800,00	-101.542.829,66	0,00	0,00	-106.697.800,00	-101.542.829,66	5.154.970,34	-2.413.432,52	-1.493.000,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltung- stätigkeit (9 + 16)	9.106.542,01	2.275.200,00	12.235.135,65	0,00	0,00	2.275.200,00	12.235.135,65	9.959.935,65	-1.184.850,00	-1.493.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	2.658.875,70	8.787.900,00	3.524.926,12	0,00	0,00	8.787.900,00	3.524.926,12	-5.262.973,88	235.389,70	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.147,00	38.400,00	121.103,60	0,00	0,00	38.400,00	121.103,60	82.703,60	0,00	0,00



Gesamtf finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	7.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	47.341,02	1.366.000,00	324.684,68	0,00	0,00	1.366.000,00	324.684,68	-1.041.315,32	0,00	-580,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	452.304,76	959.000,00	-81.175,60	0,00	0,00	959.000,00	-81.175,60	-1.040.175,60	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	3.173.518,48	11.151.300,00	3.889.538,80	0,00	0,00	11.151.300,00	3.889.538,80	-7.261.761,20	235.389,70	-580,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-99.895,39	-120.000,00	-19.646,97	-210.319,13	0,00	-330.319,13	-19.646,97	310.672,16	0,00	-290.319,13
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.203.374,59	-49.190.600,00	-27.021.644,78	-13.795.504,98	-1.272.329,21	-62.986.104,98	-28.293.973,99	34.692.130,99	1.243.883,08	-21.538.626,41
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.017.460,60	-6.127.300,00	-4.135.136,16	-1.266.647,16	-1.096.096,92	-7.393.947,16	-5.231.233,08	2.162.714,08	-381.543,68	-1.286.539,76
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-907.000,00	-907.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-105.034,00	-716.000,00	-436.659,10	-146.200,00	-89.170,82	-862.200,00	-525.829,92	336.370,08	-190.729,10	-164.000,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	-5.425.764,58	-56.153.900,00	-31.613.087,01	-15.418.671,27	-2.457.596,95	-71.572.571,27	-34.070.683,96	37.501.887,31	-235.389,70	-24.186.485,30
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 + 30)	-2.252.246,10	-45.002.600,00	-27.723.548,21	-15.418.671,27	-2.457.596,95	-60.421.271,27	-30.181.145,16	30.240.126,11	0,00	-24.187.065,30
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbe- trag (17 + 31)	6.854.295,91	-42.727.400,00	-15.488.412,56	-15.418.671,27	-2.457.596,95	-58.146.071,27	-17.946.009,51	40.200.061,76	-1.184.850,00	-25.680.065,30
33	+ Einzahlungen für Darlehen	5.392.766,24	47.529.500,00	29.635.736,41	13.894.923,74	0,00	61.424.423,74	29.635.736,41	-31.788.687,33	601.296,85	16.847.085,74
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	63.023.231,92	540.900,00	35.288.892,40	0,00	0,00	540.900,00	35.288.892,40	34.747.992,40	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	-8.167.838,29	-5.777.100,00	-6.091.467,90	-5.530.000,00	-600.000,00	-11.307.100,00	-6.691.467,90	4.615.632,10	-601.296,85	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	-72.140.000,00	-13.000,00	-40.012.950,54	0,00	0,00	-13.000,00	-40.012.950,54	-39.999.950,54	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-11.891.840,13	42.280.300,00	18.820.210,37	8.364.923,74	-600.000,00	50.645.223,74	18.220.210,37	-32.425.013,37	0,00	16.847.085,74



Gesamtfinanzzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
38	= Änder. d. Best. an eig. Finanzmit- teln (32 + 37)	-5.037.544,22	-447.100,00	3.331.797,81	-7.053.747,53	-3.057.596,95	-7.500.847,53	274.200,86	7.775.048,39	-1.184.850,00	-8.832.979,56
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	10.271.776,71	0,00	4.986.139,20	0,00	0,00	0,00	4.986.139,20	4.986.139,20	0,00	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an frem- den Finanzmitteln	-248.093,29	0,00	-11.512,68	0,00	0,00	0,00	-11.512,68	-11.512,68	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (38 bis 40)	4.986.139,20	-447.100,00	8.306.424,33	-7.053.747,53	-3.057.596,95	-7.500.847,53	5.248.827,38	12.749.674,91	-1.184.850,00	-8.832.979,56



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I111100602 Rechte / Lizenzen Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-6.000,00	-4.522,00	0,00	0,00	-6.000,00	-4.522,00	1.478,00	0,00	-1.400,00
I111209001 Beschaffung von Hardware	-75.176,14	-212.000,00	-1.173,11	-57.000,00	-57.000,00	-269.000,00	-58.173,11	210.826,89	23.730,00	-185.000,00
I111209002 BGA Verwaltung	-1.586,44	-7.500,00	0,00	-27.000,00	-22.167,63	-34.500,00	-22.167,63	12.332,37	-17.850,00	-30.000,00
I111209003 GWG - Verwaltung -	-1.120,01	-3.000,00	-1.369,20	0,00	0,00	-3.000,00	-1.369,20	1.630,80	0,00	-1.000,00
I111209004 Festwerte - Verwaltung -	-19.802,06	-20.000,00	-34.887,97	-10.000,00	-9.970,56	-30.000,00	-44.858,53	-14.858,53	-15.269,00	0,00
I111209005 Verkauf Hardware	131,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00
I111209006 Beschaffung Software	-93.477,04	-65.300,00	0,00	-29.000,00	-15.821,45	-94.300,00	-15.821,45	78.478,55	550,00	-77.000,00
I111209007 Verkauf Festwerte Verwaltung	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00
I111209008 Verwaltung - Fahrzeuge Service	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
I111209009 Verwaltung - Telefonanlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-195.600,00	-195.600,00
I111209015 Landeszuschuss Verwaltung	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
I111209016 LV Rheinland - Zuschuss	17.083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I111400101 Finanzbuchhaltung - GWG	-169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I111509003 Umlegungsverfahren - Ausgleichszahlungen der Stadt -	-1.273,30	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
I111509004 Unbeauteter Grunderwerb Allgemein	-7.332,86	-100.000,00	-15.552,84	-180.000,00	0,00	-280.000,00	-15.552,84	264.447,16	0,00	-260.000,00
I111509005 Städtische Häuser - Modernisierungsaufwand -	-4.875,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
I111509006 Veräußerungserlöse unbebaute Grundstücke	5.459,20	38.400,00	106.388,60	0,00	0,00	38.400,00	106.388,60	67.988,60	0,00	0,00
I111509010 Erwerb von bebauten Grundstücken	-75.863,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I111600001 Gebäudemanagement - GWG	-1.763,43	-2.000,00	-15.663,27	0,00	0,00	-2.000,00	-15.663,27	-13.663,27	-14.100,00	0,00
I111600002 Gebäudemanagement - BGA	-1.030,91	-1.000,00	-1.234,95	0,00	0,00	-1.000,00	-1.234,95	-234,95	-500,00	0,00
I111600003 Gebäudemanagement - Maschinen	0,00	0,00	-1.247,96	0,00	0,00	0,00	-1.247,96	-1.247,96	-1.045,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I111600201 Rathaus - nachträgliche Anschaffungskosten -	-18.385,50	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
I111600206 Bundeszuschuss Rathaus Unterstellmöglichkeit	0,00	0,00	11.230,00	0,00	0,00	0,00	11.230,00	11.230,00	0,00	0,00
I111600207 Rathaus - Unterstellmöglichkeit Fahrräder -	-18.852,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I111600281 Gebäude Friedhof St. Sebastian - Nachtr. AK	0,00	0,00	-3.365,80	0,00	0,00	0,00	-3.365,80	-3.365,80	-3.400,00	0,00
I111602002 Nachträgliche Anschaffungskosten Gebäude	0,00	-30.000,00	-4.922,51	0,00	0,00	-30.000,00	-4.922,51	25.077,49	0,00	-25.000,00
I111984101 Werkstatt - GWG	-313,71	-2.000,00	-110,64	0,00	0,00	-2.000,00	-110,64	1.889,36	0,00	0,00
I111984102 Werkstatt - Maschinen und Geräte	-1.963,38	-4.000,00	-675,76	0,00	0,00	-4.000,00	-675,76	3.324,24	0,00	0,00
I111984104 Werkstatt - Fahrzeuge	0,00	-112.000,00	0,00	0,00	0,00	-112.000,00	0,00	112.000,00	0,00	-112.000,00
I111984201 Unterhaltung Anlagen - GWG	-508,88	-2.000,00	-8.053,82	0,00	0,00	-2.000,00	-8.053,82	-6.053,82	-6.100,00	0,00
I111984202 Unterhaltung Anlagen - Maschinen und Geräte	-12.183,35	-85.000,00	-7.243,53	0,00	0,00	-85.000,00	-7.243,53	77.756,47	22.400,00	0,00
I111984204 Unterhaltung Anlagen - Fahrzeuge Ankauf -	-116.187,81	-265.000,00	-142.591,77	0,00	0,00	-265.000,00	-142.591,77	122.408,23	0,00	-122.000,00
I111984301 Verwaltung KDW - GWG	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
I111984305 Erstattung Versicherungsschaden Fahrzeuge	0,00	0,00	1.488,66	0,00	0,00	0,00	1.488,66	1.488,66	0,00	0,00
I122100101 GWG - Allg. Gefahrenabwehr -	0,00	0,00	-150,00	0,00	0,00	0,00	-150,00	-150,00	-150,00	0,00
I126400101 Feuerschutzpauschale	62.131,49	60.000,00	62.832,60	0,00	0,00	60.000,00	62.832,60	2.832,60	2.832,60	0,00
I126400102 BGA - Feuerwehr -	-102.445,39	-140.000,00	-93.917,10	-133.000,00	0,00	-273.000,00	-93.917,10	179.082,90	7.000,00	0,00
I126400103 Feuerwehr - Erwerb Fahrzeuge -	-217.463,98	-450.000,00	-134.576,58	-785.000,00	-785.000,00	-1.235.000,00	-919.576,58	315.423,42	0,00	-315.000,00
I126400104 GWG - Feuerwehr -	-12.069,28	-5.000,00	-4.925,70	-3.000,00	-2.937,28	-8.000,00	-7.862,98	137,02	-7.000,00	-7.000,00
I126400109 Festwerte - Feuerwehr-	-88.535,90	-110.000,00	-73.539,26	0,00	0,00	-110.000,00	-73.539,26	36.460,74	0,00	-20.000,00
I126400113 Verkauf von Anlagevermögen Feuerwehr	284,00	0,00	5.860,00	0,00	0,00	0,00	5.860,00	5.860,00	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I126400123 Maßnahmen nach Zuschüs- sen Feuerwehr EMÜ	0,00	0,00	0,00	-13.747,16	0,00	-13.747,16	0,00	13.747,16	-2.832,60	-16.579,76
I126400124 Feuerwehr - Telefonanlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.400,00	-17.400,00
I126403615 FW Bardenberg - Technische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I211100601 GWG - GS Bardenberg -	0,00	-1.600,00	-1.440,00	0,00	0,00	-1.600,00	-1.440,00	160,00	0,00	0,00
I211100602 Festwert - GS Bardenberg -	-5.361,42	-6.500,00	-5.788,00	0,00	0,00	-6.500,00	-5.788,00	712,00	0,00	0,00
I211100603 BGA - GS Bardenberg-	0,00	-1.900,00	0,00	0,00	0,00	-1.900,00	0,00	1.900,00	0,00	0,00
I211100605 GS Bardenberg - Me- dienentwicklungsplan -	0,00	0,00	-393,50	0,00	0,00	0,00	-393,50	-393,50	-400,00	0,00
I211100615 GS Bardenberg - Technische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I211100702 Beschaffung Hardware GS Bardenberg Vernetzung	0,00	-7.900,00	0,00	0,00	0,00	-7.900,00	0,00	7.900,00	0,00	0,00
I211102401 BGA - OGS Bardenberg	-139,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211200302 Baukosten GS Würselen Mitte - Erweiterung -	-2.249,10	-425.000,00	-35.328,22	-22.799,91	-22.780,00	-447.799,91	-58.108,22	389.691,69	0,00	-389.600,00
I211200601 GWG - GS Würselen Mitte -	-1.134,95	-1.900,00	0,00	0,00	0,00	-1.900,00	0,00	1.900,00	0,00	0,00
I211200602 Festwert - GS Würselen Mitte -	-191,59	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	1.525,00	0,00
I211200603 BGA - GS Würselen Mitte -	-2.377,96	-2.200,00	-897,94	0,00	0,00	-2.200,00	-897,94	1.302,06	0,00	0,00
I211200604 Medienentwicklungsplan - GS Würselen Mitte -	0,00	0,00	-620,47	0,00	0,00	0,00	-620,47	-620,47	-625,00	0,00
I211200605 GS Würselen-Mitte - Software Medienentwicklungspl.	-498,00	0,00	-568,55	0,00	0,00	0,00	-568,55	-568,55	-570,00	0,00
I211200615 GS Würselen-Mitte - Techni- sche Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I211200702 Beschaffung Hardware GS Würselen-Mitte Vernetzung	-8.212,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211202403 OGS Würselen-Mitte Grup- penwerte	0,00	0,00	-1.522,99	0,00	0,00	0,00	-1.522,99	-1.522,99	-1.525,00	0,00
I211300201 GS Scherberg nachträgliche Anschaffungskosten	-761,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag.	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I211300202 GS Scherberg - Zuschuss	761,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211300302 GS Scherberg - Baukosten Erweiterung	0,00	-865.000,00	-90.185,38	-187.000,00	-18.514,60	-1.052.000,00	-108.699,98	943.300,02	0,00	-943.300,00
I211300601 GWG - GS Scherberg -	-1.065,60	-900,00	0,00	0,00	0,00	-900,00	0,00	900,00	650,00	0,00
I211300602 Festwert - GS Scherberg -	-1.215,82	-1.000,00	-7.378,55	0,00	0,00	-1.000,00	-7.378,55	-6.378,55	-6.800,00	0,00
I211300603 BGA - GS Scherberg -	0,00	-1.000,00	-732,39	0,00	0,00	-1.000,00	-732,39	267,61	0,00	0,00
I211300615 GS Scherberg - Technische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I211300702 GS Scherberg - Beschaff. Hardware Vernetzung	0,00	-6.500,00	0,00	0,00	0,00	-6.500,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00
I211400601 Festwert - GS Broichweiden -	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
I211400602 GWG - GS Broichweiden -	-2.298,87	-1.500,00	-81,95	0,00	0,00	-1.500,00	-81,95	1.418,05	-90,00	0,00
I211400603 BGA - GS Broichweiden -	-4.193,54	-9.800,00	0,00	0,00	0,00	-9.800,00	0,00	9.800,00	0,00	0,00
I211400605 GS Broichweiden - Software Medienentwicklungsplan	-171,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211400615 GS Broichweiden - Techni- sche Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I211400702 GS Broichweiden - Vernet- zung - Hardware	-8.068,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211402401 BGA - OGS Broichweiden -	-1.482,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211402402 GWG - OGS Broichweiden -	-5.187,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211402403 OGS Broichweiden - Grup- penwerte	-1.640,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211500201 GS Birkenstr. nachträgliche Anschaffungskosten	-1.002,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211500601 GWG -GS Morsbach-	0,00	-1.400,00	0,00	0,00	0,00	-1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00
I211500602 Festwert - GS Morsbach -	0,00	-1.400,00	0,00	0,00	0,00	-1.400,00	0,00	1.400,00	900,00	0,00
I211500603 BGA - GS Morsbach -	-1.604,55	-1.600,00	-2.454,10	0,00	0,00	-1.600,00	-2.454,10	-854,10	-2.500,00	0,00
I211500604 GS Morsbach - Me- dienentwicklungsplan -	0,00	0,00	-620,47	0,00	0,00	0,00	-620,47	-620,47	-625,00	0,00
I211500615 GS Morsbach - Technische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I211500702 GS Morsbach - Beschaffung Hardware Vernetzung	0,00	-7.700,00	0,00	0,00	0,00	-7.700,00	0,00	7.700,00	0,00	0,00
I211502401 BGA - OGS Morsbach -	-4.134,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-900,00	-900,00
I211600601 GWG - GS Linden- Neusen -	0,00	-700,00	-81,95	0,00	0,00	-700,00	-81,95	618,05	-90,00	0,00
I211600602 Festwert - GS Linden-Neusen -	0,00	-700,00	0,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	700,00	0,00	0,00
I211600603 BGA - GS Linden- Neusen -	0,00	-800,00	0,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	800,00	0,00	0,00
I211600604 GS Linden-Neusen - Medien- entwicklungsplan -	0,00	0,00	-610,95	0,00	0,00	0,00	-610,95	-610,95	-620,00	0,00
I211600615 GS Linden-Neusen - Techni- sche Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I211600702 Beschaffung Hardware GS Linden-Neusen Vernetzung	-7.465,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211700302 GS Sebastianusschule - Bau- kosten Erweiterung	-1.428,00	-1.240.000,00	-97.468,74	-203.500,00	-8.600,00	-1.443.500,00	-106.068,74	1.337.431,26	0,00	-1.337.000,00
I211700601 GWG - GS Sebastianus- schule -	0,00	-2.200,00	0,00	0,00	0,00	-2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	0,00
I211700602 Festwert - GS Sebastianus- schule -	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
I211700603 BGA - GS Sebastianus- schule -	0,00	-2.600,00	0,00	0,00	0,00	-2.600,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00
I211700604 GS Sebatianusschule - Konjunkturpaket -	2.541,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211700606 GS Sebastianusschule - Me- dienentwicklungsplan -	-394,61	0,00	-620,47	0,00	0,00	0,00	-620,47	-620,47	-625,00	0,00
I211700607 GS Sebastianusschule - Soft- ware Medienentw.plan	0,00	0,00	-110,40	0,00	0,00	0,00	-110,40	-110,40	-111,00	0,00
I211700608 GS Sebastianusschule - Einz. Gewährleistungsbürg.	104,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211700615 GS Sebastianusschule - Technische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I211700702 GS Sebastianusschule - Hardware Vernetzung	0,00	-7.900,00	0,00	0,00	0,00	-7.900,00	0,00	7.900,00	111,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I215000601 Festwerte - Realschule -	0,00	-1.700,00	0,00	0,00	0,00	-1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00
I215000602 GWG - Realschule -	-1.449,19	-1.700,00	0,00	0,00	0,00	-1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00
I215000603 BGA - Realschule -	-4.807,14	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
I215000604 Realschule Hardware Me- dienentwicklungsplan	-44.540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I215000615 Realschule - Technische An- lagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I217000301 HHR/Gymnasium - Sanierung Sporthalle -	0,00	-36.600,00	0,00	0,00	0,00	-36.600,00	0,00	36.600,00	36.600,00	0,00
I217000303 Gymnasium - Baukosten Mensa -	-14.354,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I217000304 Gymnasium - Mensa Wärme- küche / Einrichtung -	-4.343,50	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
I217000305 Gymnasium - Sanierung Bestandsgebäude	-107.868,50	-1.000.000,00	-167.229,96	0,00	0,00	-1.000.000,00	-167.229,96	832.770,04	0,00	0,00
I217000306 Gymnasium - Landeszuschuss Sanierung	0,00	240.000,00	202.163,00	0,00	0,00	240.000,00	202.163,00	-37.837,00	0,00	0,00
I217000307 Gymnasium - Sanierung -	0,00	-4.800.000,00	-2.826,00	0,00	0,00	-4.800.000,00	-2.826,00	4.797.174,00	1.700.020,00	-33.000,00
I217000308 Gymnasium - Rückzahlung LZ Sanierung Sporthalle	0,00	0,00	-27.825,67	0,00	0,00	0,00	-27.825,67	-27.825,67	-36.600,00	0,00
I217000615 Gymnasium - Technische An- lagen	0,00	0,00	-1.666,00	0,00	0,00	0,00	-1.666,00	-1.666,00	-1.670,00	0,00
I217000601 Gymnasium - Nachträgliche Anschaffungsk. Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.500,00	0,00
I217000602 GWG - Gymnasium -	-288,77	-6.100,00	-123,89	0,00	0,00	-6.100,00	-123,89	5.976,11	1.500,00	0,00
I217000603 Festwerte - Gymnasium -	-2.450,22	-29.200,00	-90.130,22	0,00	0,00	-29.200,00	-90.130,22	-60.930,22	-95.450,00	0,00
I217000604 BGA - Gymnasium -	-2.973,80	-7.200,00	-12.269,03	0,00	0,00	-7.200,00	-12.269,03	-5.069,03	-5.200,00	0,00
I217000605 Gymnasium Hardware Me- dienentwicklungsplan	-2.967,86	0,00	-28.526,05	0,00	0,00	0,00	-28.526,05	-28.526,05	-32.640,00	-4.000,00
I217000611 Gymnasium - Software Me- dienentwicklungsplan	0,00	0,00	-129,00	0,00	0,00	0,00	-129,00	-129,00	-429,00	0,00
I217000701 Beschaffung Hardware Gym- nasium Vernetzung	-358,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I217000702 Beschaffung Software Gym- nasium Vernetzung	-2.142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-960,00	-960,00
I217001101 Gymnasium - Neubau Zwei- fachhalle	0,00	-1.050.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.050.000,00	0,00	1.050.000,00	0,00	-1.050.000,00
I218000301 Gesamtschule/Krottstr. - Bau- kosten Neubau	0,00	-23.835.200,00	-23.807.686,57	0,00	0,00	-23.835.200,00	-23.807.686,57	27.513,43	0,00	-27.000,00
I218000303 Gesamtschule/Krottstr. - Mensa Küche/Einricht.	0,00	-493.000,00	-489.340,41	0,00	0,00	-493.000,00	-489.340,41	3.659,59	0,00	0,00
I218000305 Gesamtschule/Krottstr. - Transaktionskosten	-9.225,40	-56.000,00	-115.752,69	-318.000,00	-318.000,00	-374.000,00	-433.752,69	-59.752,69	-339.400,00	-279.000,00
I218000306 Gesamtschule/Krottstraße - Kleinspielfeld Bauk	0,00	-251.000,00	-144.205,07	0,00	0,00	-251.000,00	-144.205,07	106.794,93	0,00	0,00
I218000601 Gesamtschule/Krottstr. - GWG	0,00	-1.700,00	-760,15	0,00	0,00	-1.700,00	-760,15	939,85	0,00	0,00
I218000602 Gesamtschule/Krottstr. - Festwerte	0,00	-1.700,00	0,00	0,00	0,00	-1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00
I218000603 Gesamtschule/Krottstr. - BGA	0,00	-2.200,00	0,00	0,00	0,00	-2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	0,00
I218000605 Gesamtschule/Krottstr. - BGA Mobiliar	-599,17	-3.308.000,00	-2.799.792,01	0,00	0,00	-3.308.000,00	-2.799.792,01	508.207,99	0,00	0,00
I218000609 Gesamtschule/Krottstr. - Soft- ware Medienentw.plan	0,00	0,00	-855,97	0,00	0,00	0,00	-855,97	-855,97	-1.500,00	-100,00
I218000614 Gesamtschule/Krottstr. - Te- lefonanlage	0,00	0,00	0,00	-5.700,00	0,00	-5.700,00	0,00	5.700,00	-17.300,00	-23.000,00
I218100601 Gesamtschule - GWG	-1.092,36	-1.500,00	-1.063,22	0,00	0,00	-1.500,00	-1.063,22	436,78	0,00	0,00
I218100602 Gesamtschule - Festwerte	-68.984,93	-1.500,00	-3.809,19	0,00	0,00	-1.500,00	-3.809,19	-2.309,19	-3.850,00	0,00
I218100603 Gesamtschule - BGA	-2.481,60	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
I218100608 Gesamtschule - Hardware Medienentwicklungsplan	-5.182,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I218100702 Gesamtschule - Vernetzung - Beschaffung Software	-263,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I218100705 Gesamtschule - Lemmon - Spezialsoftware	-249,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I243000906 Maßnahmen nach der Schul- pauschale - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-1.973.284,45	0,00	-1.973.284,45	0,00	1.973.284,45	242.579,00	-806.524,10
I243000907 Hardware/BGA Me- dienentwicklungskonzept	0,00	-276.600,00	0,00	0,00	0,00	-276.600,00	0,00	276.600,00	8.235,00	0,00
I243000908 Finanzierung durch Erhaltene Anzahlungen - Schulen	0,00	2.950.600,00	0,00	0,00	0,00	2.950.600,00	0,00	-2.950.600,00	0,00	0,00
I243000910 Maßnahmen nach dem Be- lastungsausgleich	-63,23	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	24.930,00	0,00
I243000911 Landeszuschuss Belastung- sausgleich	24.949,19	25.000,00	24.850,03	0,00	0,00	25.000,00	24.850,03	-149,97	0,00	0,00
I243000913 Software Medienentwicklung	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	2.530,00	-200,00
I243000914 Maßnahmen nach dem Be- lastungsausgleich Inklus. EMÜ	0,00	0,00	0,00	-122.476,42	0,00	-122.476,42	0,00	122.476,42	-25.000,00	-147.216,05
I243009005 Maßnahme nach dem Pro- gramm "Gute Schule"	-115.899,02	0,00	-29.888,86	-39.070,06	-39.070,06	-39.070,06	-68.958,92	-29.888,86	-40.500,00	-10.543,62
I243009006 Zuwendungen nach dem Pro- gramm Gute Schule 2020	0,00	0,00	2.039,46	0,00	0,00	0,00	2.039,46	2.039,46	0,00	0,00
I272002001 Festwert - Stadtbücherei -	-11.953,66	-12.000,00	-11.974,88	0,00	0,00	-12.000,00	-11.974,88	25,12	0,00	0,00
I272002002 GWG - Stadtbücherei -	0,00	0,00	-89,54	0,00	0,00	0,00	-89,54	-89,54	-90,00	0,00
I272002103 Umbau / Sanierung Altes Rat- haus IHK	-17.493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I272002105 Altes Rathaus - GWG	0,00	0,00	-470,41	0,00	0,00	0,00	-470,41	-470,41	-471,00	0,00
I273009001 Rückzahlung Wiederauf- baudarlehen	1.636,13	0,00	1.636,13	0,00	0,00	0,00	1.636,13	1.636,13	0,00	0,00
I281009002 Kulturarchiv - GWG	0,00	0,00	-148,83	0,00	0,00	0,00	-148,83	-148,83	-150,00	0,00
I315100301 Asyl Neustraße 40 Baukosten	-942,48	0,00	0,00	-4.200,00	-1.517,29	-4.200,00	-1.517,29	2.682,71	0,00	0,00
I315100601 GWG Unterkunft Neustraße	-458,09	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
I315110101 Asyl Helleter Feldchen - Nachtr. AK / Umbaukosten	-147.757,49	0,00	-10.858,90	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-20.858,90	-10.858,90	-16.900,00	-6.000,00
I315110601 Asyl Helleter Feldchen - GWG	-152,10	-3.000,00	-357,00	0,00	0,00	-3.000,00	-357,00	2.643,00	2.600,00	0,00
I315120601 Asyl Tittelsstraße 48 - GWG	-219,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
I315140601 Asyl Pleyerstr. 4a - GWG	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	900,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I315150601 Asyl Pleyer Str. 20 - GWG	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
I315160601 Asyl Neuhauser Str. 75 - GWG	-318,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
I315170601 Asyl Feldstraße 132 - GWG	0,00	-800,00	0,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	800,00	0,00	0,00
I315180601 Asyl St. Jobser Str. - GWG	-3.500,00	-3.000,00	-95,20	0,00	0,00	-3.000,00	-95,20	2.904,80	2.900,00	0,00
I315210601 Asyl Balbinastraße 5 - GWG	0,00	-1.200,00	-656,00	0,00	0,00	-1.200,00	-656,00	544,00	0,00	0,00
I315220601 Asyl Morsbacher Str. 32 a - GWG	-438,00	-1.000,00	-219,00	0,00	0,00	-1.000,00	-219,00	781,00	0,00	0,00
I315230601 Asyl Lehnstraße 8 - GWG	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
I315260601 Asyl An Steinhaus 16	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00
I315500601 GWG Kreuzstraße	-298,00	-1.500,00	-239,00	0,00	0,00	-1.500,00	-239,00	1.261,00	0,00	0,00
I315600601 GWG Asylantenwohnungen	-845,00	-3.000,00	-950,59	0,00	0,00	-3.000,00	-950,59	2.049,41	2.000,00	0,00
I315700601 Asyl Talstr. - GWG	-179,00	-1.500,00	-357,00	0,00	0,00	-1.500,00	-357,00	1.143,00	0,00	0,00
I315800601 Asyl Schulstr. - GWG	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
I315900601 Asyl Hauptstr. 79 - GWG	-1.482,99	-1.500,00	-407,00	0,00	0,00	-1.500,00	-407,00	1.093,00	0,00	0,00
I365000205 Maßnahmen Landeszuwendungen GTK / KiBiz - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-9.871,17	0,00	-9.871,17	0,00	9.871,17	-11.000,00	-20.603,81
I365000206 Landeszuschuss U3-Betreuung in KiTas freier Träger	9.500,00	0,00	138.129,10	0,00	0,00	0,00	138.129,10	138.129,10	139.129,10	0,00
I365000207 Weiterleitung Landeszuschuss U3 Betreuung in KiTas freier Träger	-9.500,00	0,00	-134.629,10	0,00	0,00	0,00	-134.629,10	-134.629,10	-139.129,10	0,00
I365000209 Maßnahmen Weiterleitung Landeszuschuss U3 - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-56.000,00	0,00	-56.000,00	0,00	56.000,00	0,00	0,00
I365100101 KiGa Heidegarten - Festwert	0,00	-800,00	0,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	800,00	350,00	0,00
I365100102 KiGa Heidegarten - HHR / BGA	-1.169,00	-1.500,00	-4.356,50	0,00	0,00	-1.500,00	-4.356,50	-2.856,50	-3.900,00	0,00
I365100103 KiGa Heidegarten - GWG	-990,88	-300,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	300,00	0,00	0,00
I365100301 KiGa Heidegarten - Baukosten Erweiterung -	-48.985,16	-900.000,00	-397.150,08	0,00	0,00	-900.000,00	-397.150,08	502.849,92	-281.900,00	-784.000,00
I365100302 KiGa Heidegarten - Landeszuschuss Erweiterung -	0,00	243.000,00	0,00	0,00	0,00	243.000,00	0,00	-243.000,00	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I365100401 KiGa Heidegarten - Landes- zuschuss KiBiz-	557,32	0,00	434,14	0,00	0,00	0,00	434,14	434,14	0,00	0,00
I365200101 KiGa Lessingstraße - Fest- wert	-797,95	-800,00	-5.534,05	0,00	0,00	-800,00	-5.534,05	-4.734,05	-4.800,00	0,00
I365200102 KiGa Lessingstraße - GWG	-854,69	-300,00	-1.977,65	0,00	0,00	-300,00	-1.977,65	-1.677,65	-1.700,00	0,00
I365200103 KiGa Lessingstr. - Außen- spielgeräte	0,00	0,00	-20.129,39	0,00	0,00	0,00	-20.129,39	-20.129,39	-20.700,00	0,00
I365200303 KiGa Lessingstr. - Einrichtung Erweiterung -	-1.904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I365200401 KiGa Lessingstr. - Landeszu- schuss KiBiz-	2.167,49	0,00	1.225,55	0,00	0,00	0,00	1.225,55	1.225,55	0,00	0,00
I365200601 KiGa Lessingstraße - BGA	-3.963,30	-10.000,00	-1.463,70	0,00	0,00	-10.000,00	-1.463,70	8.536,30	2.500,00	-6.000,00
I365300101 KiGa In der Dell - Festwert	-1.139,16	-4.800,00	-3.110,65	0,00	0,00	-4.800,00	-3.110,65	1.689,35	-350,00	-2.000,00
I365300102 KiGa In der Dell - GWG	-842,82	-300,00	-142,95	0,00	0,00	-300,00	-142,95	157,05	0,00	0,00
I365300401 KiGa In der Dell - Landeszu- schuss KiBiz-	4.850,06	0,00	3.106,04	0,00	0,00	0,00	3.106,04	3.106,04	0,00	0,00
I365300601 KiGa In der Dell - BGA	-13.655,31	-5.500,00	-5.392,60	-1.200,00	-1.200,00	-6.700,00	-6.592,60	107,40	0,00	0,00
I365400101 KiGa Gerhart-Hauptmann- Str. - BGA	-4.691,41	-1.500,00	-504,39	0,00	0,00	-1.500,00	-504,39	995,61	0,00	0,00
I365400102 KiGa Gerh.-Hauptmann-Str. - Festwert	-160,45	-800,00	0,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	800,00	0,00	0,00
I365400103 KiGa Gerhart-Hauptmann- Straße - GWG	-2.907,83	-300,00	-219,95	0,00	0,00	-300,00	-219,95	80,05	0,00	0,00
I365400105 KiGa Gerhart-Hauptmann- Str. - Außenspielgeräte	0,00	0,00	-10.703,91	0,00	0,00	0,00	-10.703,91	-10.703,91	-11.000,00	0,00
I365400401 KiGa Gerh.-Hauptmann-Str. - Landeszuschuss KiBiz-	2.296,30	0,00	5.966,91	0,00	0,00	0,00	5.966,91	5.966,91	0,00	0,00
I365601601 Montessori Kinderhaus - Bau- kosten U3-Ausbau	-111.076,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I365601602 Montessori Kinderhaus - Wei- terleit. Landeszuschuss	0,00	0,00	0,00	-57.600,00	-57.600,00	-57.600,00	-57.600,00	0,00	0,00	0,00
I365601603 Montessori Kinderhaus - Landeszuschuss	119.392,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I365601604 Montessori Kinderhaus - Investitionszuschuss	-11.867,26	0,00	0,00	-600,00	0,00	-600,00	0,00	600,00	0,00	0,00
I365601605 Montessori Kinderhaus - Aussenspielgeräte	-30.483,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I365601606 Montessori Kinderhaus - Landeszuschuss Ausstattung	57.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I365601607 Montessori Kinderhaus - Erstattung Landeszuschuss	6.994,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I365601801 KiGa DRK Pricker Str.- Gewährleistung Finanzierung	0,00	-330.000,00	-290.250,00	0,00	0,00	-330.000,00	-290.250,00	39.750,00	0,00	0,00
I366000101 BGA - Jugendeinrichtung -	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	-4.400,00	0,00
I365601802 KiGa DRK Pricker Str. - Landeszuschuss	0,00	299.200,00	290.250,00	0,00	0,00	299.200,00	290.250,00	-8.950,00	0,00	0,00
I366000103 GWG - Jugendeinrichtungen -	-565,83	-1.500,00	-3.263,83	0,00	0,00	-1.500,00	-3.263,83	-1.763,83	-3.000,00	0,00
I366000302 Kinderspielplätze - Aufbauten und Betriebsvorr. -	-69.498,48	-60.000,00	-715,38	-59.000,00	-59.000,00	-119.000,00	-59.715,38	59.284,62	-31,92	-59.000,00
I366000304 Kinderspielplätze - Verkauf von Spielgeräten	420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I366000310 Zuschuss Spielgeräte	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
I366100301 IHK - Jugendzentrum Alter Bahnhof Sanierung	-33.029,31	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	0,00
I366200301 Jugendzentrum Nautilus - Baukosten Sanierung -	0,00	-508.000,00	0,00	0,00	0,00	-508.000,00	0,00	508.000,00	3.000,00	0,00
I366200302 Jugendzentrum Nautilus - Zuschuss Sanierung -	0,00	254.000,00	0,00	0,00	0,00	254.000,00	0,00	-254.000,00	0,00	0,00
I421000101 Sport - BGA	0,00	-15.000,00	-1.948,74	0,00	0,00	-15.000,00	-1.948,74	13.051,26	2.911,00	-10.000,00
I421000102 Maßnahmen nach der Sportpauschale - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-813.546,06	0,00	-813.546,06	0,00	813.546,06	0,00	-428.440,30
I421000105 Sport - GWG	-878,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I424000001 Investitionszuschuss Euregio Freizeitbad	-90.661,42	-164.000,00	0,00	-32.000,00	-31.570,82	-196.000,00	-31.570,82	164.429,18	0,00	-164.000,00
I424000102 Maschinen und Geräte Sport	0,00	-31.500,00	-18.487,03	0,00	0,00	-31.500,00	-18.487,03	13.012,97	0,00	0,00
I424000104 Fahrzeuge Sport	0,00	-25.000,00	-35.679,46	0,00	0,00	-25.000,00	-35.679,46	-10.679,46	-16.300,00	-4.000,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I424040102 Sportplatz Drischfeld - Umwandlung -	-48.569,36	-865.000,00	-655.012,80	-28.000,00	-28.000,00	-893.000,00	-683.012,80	209.987,20	0,00	-209.000,00
I424060001 Sportplatz Tellebenden - BGA	0,00	0,00	-972,92	0,00	0,00	0,00	-972,92	-972,92	-1.100,00	0,00
I424070001 Sportplatz Birkenstr. - BGA	0,00	0,00	-972,92	0,00	0,00	0,00	-972,92	-972,92	-1.100,00	0,00
I424110001 Sportplatz Linden-Neusen - Umwandlung	-3.803,80	-1.050.000,00	-10.840,78	0,00	0,00	-1.050.000,00	-10.840,78	1.039.159,22	752.580,37	0,00
I424120001 Sporthalle Krottstraße - Sanierung -	-5.031,74	0,00	-1.201,97	0,00	0,00	0,00	-1.201,97	-1.201,97	-1.300,00	0,00
I424120002 Sporthalle Krottstraße - Erstattung Vorsteuer	78.977,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I424140202 Sporthalle Parkstraße - Sanierung -	-14.625,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I424160202 ESV Turnhalle Krottstr. Abriss	-83.106,54	0,00	4.868,50	0,00	0,00	0,00	4.868,50	4.868,50	0,00	0,00
I424200001 Sportzentrum Kause- neichsgasse - Baukosten -	-109.250,64	-4.048.000,00	-248.165,83	-1.276.000,00	-265.900,00	-5.324.000,00	-514.065,83	4.809.934,17	-152.000,00	-4.961.000,00
I500020001 Aachenerstr - Kanalisierung -	0,00	-35.000,00	-28.831,32	0,00	0,00	-35.000,00	-28.831,32	6.168,68	0,00	0,00
I507210002 Sanierung der Stützwand Friedrichstraße / Radweg	-159.708,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I509612001 Im Winkel - Erschließungs- beiträge -	18.331,02	0,00	309,68	0,00	0,00	0,00	309,68	309,68	0,00	0,00
I513010001 Kreuzstr. - Baukosten Bahn- hofstr. bis Elchenrather Str. -	-8.548,29	-1.037.000,00	-919.901,41	0,00	0,00	-1.037.000,00	-919.901,41	117.098,59	0,00	-117.000,00
I513010002 Kreuzstr. - Baukosten Bahn- hofstr. bis Lindenplatz	0,00	-240.000,00	0,00	0,00	0,00	-240.000,00	0,00	240.000,00	-12.000,00	-252.000,00
I513012001 Kreuzstr. - Erschl.bei. Bahn- hofstr bis Elchenrather Str. -	29.010,00	331.000,00	324.375,00	0,00	0,00	331.000,00	324.375,00	-6.625,00	0,00	-580,00
I513012002 Kreuzstr. - Erschl.be. Bahn- hofstr bis Lindenplatz	0,00	144.000,00	0,00	0,00	0,00	144.000,00	0,00	-144.000,00	0,00	0,00
I513020001 Kreuzstr. - Kanalis. Bahn- hofstr. bis Elchenrather Str. -	-234.441,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I513510001 Fastradaallee - Baukosten -	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00	70.000,00	-17.000,00	-87.000,00
I513510002 Fastradaallee - Baukosten Parkplätze	0,00	-14.000,00	-13.650,81	0,00	0,00	-14.000,00	-13.650,81	349,19	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I513520001 Fastradaallee - Kanalisierung	-153.866,99	0,00	0,00	-41.000,00	-15.769,07	-41.000,00	-15.769,07	25.230,93	-21.500,00	-46.500,00
I513610001 Landgraben - Baumaßnahmen	-1.847,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I514010001 Lehnstr. - Baukosten Bahnhof- bis Klosterstr. -	-6.309,73	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	-400.000,00
I514012001 Lehnstr. -Erschl.beitr. Bahnhof- bis Klosterstr. -	0,00	191.000,00	0,00	0,00	0,00	191.000,00	0,00	-191.000,00	0,00	0,00
I514210001 IHK Neu-/ Umgestaltung Lindenplatz	-112.395,26	0,00	0,00	-232.700,00	-221.785,00	-232.700,00	-221.785,00	10.915,00	0,00	-10.900,00
I514210002 IHK LZ Neu-/ Umgestaltung Lindenplatz	56.559,00	11.400,00	68.262,00	0,00	0,00	11.400,00	68.262,00	56.862,00	0,00	0,00
I515620001 Mauerfeldchen - Kanalisierung -	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00
I515620002 Mauerfeldchen - Staukanal Bau- und Planungskosten	0,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00	-18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00
I516600001 Umrüstung Ampelanlage Morsbacher Str.	-12.361,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I517420002 Oppener Str. Querungshilfe - Bau- und Planungsk. -	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00
I517440002 Oppener Str./Mauerfeldchen - Kreisverkehr Baukosten	-1.190,00	-257.000,00	-4.300,00	0,00	0,00	-257.000,00	-4.300,00	252.700,00	0,00	0,00
I517440004 Oppener Str./Mauerfeldchen - Kreisverk. Erstatt SR	0,00	68.000,00	0,00	0,00	0,00	68.000,00	0,00	-68.000,00	0,00	0,00
I518212001 Pricker Straße - Kanalisierung -	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	-120.000,00
I518610001 Ravelsberger Str. - Baukosten Straßenabläufe -	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
I518620001 Ravelsberger Str. - Kanalisierung	0,00	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00
I521009004 Maßnahmen für Ausgleichsflächen - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-180.987,81	0,00	-180.987,81	0,00	180.987,81	0,00	-180.987,81
I521020001 Schweilbacher Str. Schachtsanierung	0,00	0,00	0,00	-8.000,00	-3.358,18	-8.000,00	-3.358,18	4.641,82	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I521211002 Sebastianus/Drischer/Wilhelm-Landeszuschuss GVFG -	25.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I522001003 IHK Modernisierung / Instandsetzung priv. Gebäude	0,00	-189.000,00	0,00	0,00	0,00	-189.000,00	0,00	189.000,00	0,00	-22.035,00
I522001004 IHK LZ Modernisierung/Instandsetzung priv. Gebäude	9.166,00	18.300,00	11.063,00	0,00	0,00	18.300,00	11.063,00	-7.237,00	0,00	0,00
I522001005 IHK Stadtteilbüro /Stadtteilmanagement	-1.420,00	-108.000,00	-32.574,93	0,00	0,00	-108.000,00	-32.574,93	75.425,07	-22.971,41	-98.071,00
I522001006 IHK Landeszuschuss Stadtteilbüro / Stadtteilman.	52.081,00	11.300,00	62.568,00	0,00	0,00	11.300,00	62.568,00	51.268,00	27.600,00	0,00
I522001007 IHK Verfügungsfonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.189,00	-5.189,00
I522001008 IHK Landeszuschuss Verfügungsfonds	854,00	0,00	4.335,00	0,00	0,00	0,00	4.335,00	4.335,00	4.335,00	0,00
I523000206 Maßnahmen Baumschutzsatzung - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-30.319,13	0,00	-30.319,13	0,00	30.319,13	0,00	-30.319,13
I523020003 Schachtsanierung Tittelsstraße	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
I524210001 Willy-Brandt-Ring - Umrüstung LZA Feuerwehr	0,00	-30.000,00	-18.165,11	0,00	0,00	-30.000,00	-18.165,11	11.834,89	0,00	0,00
I524610001 Wilhelmstr.-Friedrichstr.-Krottstr. - Baukosten -	-6.811,16	-600.000,00	-4.821,27	0,00	0,00	-600.000,00	-4.821,27	595.178,73	48.000,00	0,00
I524611001 Wilhelmstr.-Friedrichstr.-Krottstr. - Landeszusch.	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00
I524612001 Wilhelmstr.-Friedrichstr.-Krottstr. -Erschl.beitr.	0,00	450.000,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00	-450.000,00	0,00	0,00
I524620001 Wilhelmstraße - Kanalisierung	0,00	-105.000,00	0,00	0,00	0,00	-105.000,00	0,00	105.000,00	0,00	0,00
I534100101 Verkaufserlös Geschäftsanteile WWV	7.827,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I534100103 Rückerstattung Anteile Wärmeversorgung Würselen	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I538300109 RKB / RRB Aachener Kreuz - Rückübertragung	0,00	-751.000,00	0,00	0,00	0,00	-751.000,00	0,00	751.000,00	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I538300110 RKB / RRB Aachener Kreuz - Ertücht. Maschinentechn.	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
I538300111 RÜB Aachener Kreuz - Re- tentionsbodenfilter	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
I541000002 Maßnahmen Infrastruktura- bgabe - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-2.216.473,09	0,00	-2.216.473,09	0,00	2.216.473,09	47.000,00	-1.619.161,68
I541000003 Finanzierung durch Infra- strukturabgabe	0,00	96.000,00	0,00	0,00	0,00	96.000,00	0,00	-96.000,00	0,00	0,00
I541000004 Finanz. d. Infrastr. -Kreuzstr. Bahnh. b. Elchenr.	0,00	654.000,00	0,00	0,00	0,00	654.000,00	0,00	-654.000,00	0,00	0,00
I541000005 Finanz. d. Infrastr. -Lehnstr. Aachener b. Kloster	0,00	209.000,00	0,00	0,00	0,00	209.000,00	0,00	-209.000,00	0,00	0,00
I541000113 Erneuerung Brücke Ginster- weg / K 30	-135.081,28	0,00	-23.088,56	-136.900,00	-136.900,00	-136.900,00	-159.988,56	-23.088,56	-23.100,00	0,00
I541000115 IHK Beleuchtung Radweg Krottstr. - Stadtgart	0,00	-263.000,00	0,00	0,00	0,00	-263.000,00	0,00	263.000,00	0,00	-36.211,00
I541000116 IHK LZ Beleuchtung Radweg Krottstr. - Stadtgarten	5.958,00	6.800,00	30.253,00	0,00	0,00	6.800,00	30.253,00	23.453,00	0,00	0,00
I541000117 Erschließungskosten Sport- platz Im Winkel / Poststr	0,00	-200.000,00	-17.770,53	0,00	0,00	-200.000,00	-17.770,53	182.229,47	0,00	0,00
I541000118 Mobilitätsstationen - Bau- kosten und Einrichtung	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
I541000119 Landeszuschuss Mobili- tätsstationen	0,00	48.000,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00	0,00	0,00
I541000120 Eigenanteil für den Bau von Ladesäulen	0,00	-15.000,00	-14.280,00	0,00	0,00	-15.000,00	-14.280,00	720,00	0,00	0,00
I541000121 Eigenanteil Velocity	0,00	-35.100,00	0,00	0,00	0,00	-35.100,00	0,00	35.100,00	0,00	0,00
I541009003 Osttangente K34 - Kostener- stattung an Kreis -	-193.057,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I541009004 Erwerb von Straßen und Bür- gersteigflächen	-10.849,84	-10.000,00	-4.094,13	0,00	0,00	-10.000,00	-4.094,13	5.905,87	0,00	0,00
I541009007 Verkauf von Straßenflächen	0,00	0,00	8.825,00	0,00	0,00	0,00	8.825,00	8.825,00	0,00	0,00
I541009008 Maßnahmen nach der Stellplatzsatzung - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-146.481,73	0,00	-146.481,73	0,00	146.481,73	0,00	-146.481,73



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I541084001 Kanal- u. Straßenunterhaltung - GWG	-426,83	-2.000,00	-814,79	0,00	0,00	-2.000,00	-814,79	1.185,21	0,00	0,00
I541084002 Kanal- u. Str.unterhaltung - Maschinen u. Geräte	0,00	-3.000,00	-950,81	0,00	0,00	-3.000,00	-950,81	2.049,19	0,00	0,00
I542010001 Broicher Str. - Busanbindung -	0,00	-523.000,00	0,00	0,00	0,00	-523.000,00	0,00	523.000,00	0,00	0,00
I542010002 Broicher Straße Busanbindung - Landeszuschuss -	0,00	426.000,00	0,00	0,00	0,00	426.000,00	0,00	-426.000,00	0,00	0,00
I542020001 Broicher Str. - Kanalisierung	0,00	0,00	0,00	-440.000,00	-24.148,08	-440.000,00	-24.148,08	415.851,92	0,00	-50.000,00
I543010001 Dommerswinkel - Schulstr-Tennisplatz - Baukosten	-1.847,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I544420001 Feldstraße - Kanalisierung -	0,00	-65.000,00	0,00	0,00	0,00	-65.000,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00
I545984001 Straßenreinigung - GWG	-398,88	-1.000,00	-412,93	0,00	0,00	-1.000,00	-412,93	587,07	0,00	0,00
I545984102 Straßenreinigung - Maschinen und Geräte	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
I545984104 Straßenreinigung - Fahrzeuge	-269,27	-105.000,00	-25.671,51	-202.000,00	-202.000,00	-307.000,00	-227.671,51	79.328,49	0,00	-79.000,00
I546003002 Beschaffung von Parkscheinautomaten	0,00	-67.200,00	-12.730,62	0,00	0,00	-67.200,00	-12.730,62	54.469,38	181,92	-54.000,00
I551101010 Bepflanzungen Ausgleichsflächen	0,00	0,00	-3.801,05	0,00	0,00	0,00	-3.801,05	-3.801,05	-3.900,00	0,00
I551910001 Palmestraße - Bau- und Planungskosten -	0,00	-300.000,00	-2.995,98	0,00	0,00	-300.000,00	-2.995,98	297.004,02	0,00	-297.000,00
I553384301 Bestattungswesen - GWG	-7.206,64	-2.300,00	-326,03	0,00	0,00	-2.300,00	-326,03	1.973,97	-500,00	-2.400,00
I553384302 Bestattungswesen - Maschinen und Geräte	-3.200,80	-11.100,00	-3.019,54	0,00	0,00	-11.100,00	-3.019,54	8.080,46	7.800,00	0,00
I553384303 Bestattungswesen - BGA	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	1.500,00	0,00
I553384305 Bestattungswesen - Gedenksteine Baumgräber	-29.089,63	-27.400,00	-27.770,55	-10.000,00	0,00	-37.400,00	-27.770,55	9.629,45	-1.000,00	-8.600,00
I553384306 Bestattungswesen - Erneuerung Wasserstellen	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
I553384308 Bestattungswesen - Aufbauten + Betriebsv. Grünfl.	-8.929,76	0,00	0,00	-26.500,00	-23.798,81	-26.500,00	-23.798,81	2.701,19	-7.800,00	-10.500,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag.	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I555180003 Forst - Zuschuss Dritter für Baumpflanzungen	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
I555284201 Forst - GWG	0,00	-1.000,00	-395,10	0,00	0,00	-1.000,00	-395,10	604,90	200,00	0,00
I555284202 Forst - Maschinen und Geräte	-5.684,01	-3.000,00	-1.689,80	0,00	0,00	-3.000,00	-1.689,80	1.310,20	-200,00	0,00
I571410001 An Steinhaus - Baumaßnahme	-1.847,24	0,00	-1.785,00	0,00	0,00	0,00	-1.785,00	-1.785,00	-35.000,00	0,00
I572820001 Birk - Kanalisierung	-10.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	-507,86	-7.000,00	-507,86	6.492,14	0,00	0,00
I573800001 Duffesheider Weg - Erstattung Ausgleichsflächen -	63.785,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I576820001 Pleyer Str. - Kanalisierung	-90.416,83	0,00	0,00	-79.500,00	-74.680,26	-79.500,00	-74.680,26	4.819,74	0,00	0,00
I590610001 Euregiobahn Kreuzungspunkte	0,00	-222.000,00	0,00	0,00	0,00	-222.000,00	0,00	222.000,00	0,00	0,00
I590610002 Euregiobahn Kreuzungspunkte - Landeszuschuss -	0,00	155.000,00	0,00	0,00	0,00	155.000,00	0,00	-155.000,00	0,00	0,00
I590610003 Euregiobahn - Ausbau Park-Ride-Anlage -	0,00	-139.000,00	0,00	0,00	0,00	-139.000,00	0,00	139.000,00	0,00	0,00
I590610004 Euregiobahn - Landeszuschuss Park-Ride-Anlage -	0,00	139.000,00	0,00	0,00	0,00	139.000,00	0,00	-139.000,00	0,00	0,00
I590710001 IHK Vorbereitungsmaßnahmen	-35.356,68	-93.500,00	-3.569,31	0,00	0,00	-93.500,00	-3.569,31	89.930,69	51.700,00	-23.015,00
I590710002 IHK LZ Vorbereitungsmaßnahmen	28.356,00	0,00	34.511,00	0,00	0,00	0,00	34.511,00	34.511,00	0,00	0,00
I590710005 IHK Städtebauliche Planung	-16.521,16	0,00	-8.260,59	0,00	0,00	0,00	-8.260,59	-8.260,59	-13.358,59	-5.098,00
I590710006 IHK LZ Städtebauliche Planung	5.118,00	0,00	9.584,00	0,00	0,00	0,00	9.584,00	9.584,00	9.584,00	0,00
I590710007 IHK Vergütung von Sanierungsträgern	-39.875,94	0,00	-51.646,84	0,00	0,00	0,00	-51.646,84	-51.646,84	-103.609,00	-51.909,00
I590710008 IHK LZ Vergütung von Sanierungsträgern	43.010,00	0,00	51.909,00	0,00	0,00	0,00	51.909,00	51.909,00	51.909,00	0,00
I599910001 Straßenmobiliar - Allgemein -	-7.767,78	-10.000,00	-10.306,98	0,00	0,00	-10.000,00	-10.306,98	-306,98	-4.000,00	0,00
I599910002 Maßnahmen Sonstige Erhaltene Anzahlungen - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-11.603,23	0,00	-11.603,23	0,00	11.603,23	0,00	-19.591,89
I599910004 Zusatzbeschilderungen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I599910005 Installation von Pollern	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
I599911001 Erstattungen Zusatzbeschilderung	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
I599920001 Kanalbaumaßnahmen - Allgemein -	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00	500.000,00	103.500,00	-395.000,00
I599920002 Rückzahlung Zuwendung Städteregion	0,00	0,00	-81.175,60	0,00	0,00	0,00	-81.175,60	-81.175,60	-82.000,00	0,00
I611000101 Bildungspauschale	414.322,00	813.600,00	790.206,00	0,00	0,00	813.600,00	790.206,00	-23.394,00	0,00	0,00
I611000102 Sportpauschale	105.310,00	113.100,00	113.185,00	0,00	0,00	113.100,00	113.185,00	85,00	0,00	0,00
I611000103 Investitionspauschale	1.609.370,97	1.626.600,00	1.626.675,56	0,00	0,00	1.626.600,00	1.626.675,56	75,56	0,00	0,00
I611000104 Maßnahmen nach der Investitionspauschale - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-5.189.611,05	0,00	-5.189.611,05	0,00	5.189.611,05	-495.536,37	-5.685.147,42
I611000206 Landeszusch. Kommunalinv.-förderungsgesetz Kap. 2	0,00	1.278.000,00	0,00	0,00	0,00	1.278.000,00	0,00	-1.278.000,00	0,00	0,00
I611000207 Maßnahmen n. Kommunalinv.-förderungsgesetz Kap. 2	0,00	-1.405.800,00	0,00	0,00	0,00	-1.405.800,00	0,00	1.405.800,00	0,00	0,00
I611000304 Zuschüsse Fahrzeug	2.245,20	0,00	984,74	0,00	0,00	0,00	984,74	984,74	0,00	0,00
I612000104 Darlehen Kreditmarktmittel - ohne Umschuldung -	700.000,00	45.002.600,00	28.993.000,00	13.894.923,74	0,00	58.897.523,74	28.993.000,00	-29.904.523,74	0,00	16.847.085,74
I612000105 Darlehen Kreditmarktmittel - für Umschuldung -	4.532.851,58	0,00	601.296,85	0,00	0,00	0,00	601.296,85	601.296,85	601.296,85	0,00
I612000107 Tilgung Kreditmarktmittel - ohne Umschuldung -	-2.934.986,71	-2.975.000,00	-3.488.131,59	0,00	0,00	-2.975.000,00	-3.488.131,59	-513.131,59	0,00	0,00
I612000108 Tilgung Kreditmarktmittel - für Umschuldung -	-4.532.851,58	0,00	-601.296,85	0,00	0,00	0,00	-601.296,85	-601.296,85	-601.296,85	0,00
I612000114 Tilgung Liquiditätskredite	-72.000.000,00	0,00	-40.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-40.000.000,00	-40.000.000,00	0,00	0,00
I612000115 Aufnahme Liquiditätskredite	62.096.265,00	0,00	34.638.892,40	0,00	0,00	0,00	34.638.892,40	34.638.892,40	0,00	0,00
I612000120 Darlehen Programm "Gute Schule"	154.969,08	0,00	30.968,00	0,00	0,00	0,00	30.968,00	30.968,00	0,00	0,00
I612000121 Tilgung Kreditmarktmittel - Neuinvestitionen	0,00	-290.000,00	0,00	0,00	0,00	-290.000,00	0,00	290.000,00	0,00	0,00
I612000122 Tilgung Darlehen Programm "Gute Schule"	0,00	-2.100,00	-2.039,46	0,00	0,00	-2.100,00	-2.039,46	60,54	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I612000123 Gewährung Liquiditätskredit Euregio Freizeitbad	-140.000,00	0,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	140.000,00	0,00	0,00
I612000127 Gewährung Gesellschafter- darlehen Stadt an SEW	-700.000,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00	-2.600.000,00	-600.000,00	-4.600.000,00	-2.600.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00
I612000128 Tilgung Gesellschafterdar- lehen Stadt an SEW	3.309,45	16.900,00	8.835,43	0,00	0,00	16.900,00	8.835,43	-8.064,57	0,00	0,00
I612000129 Gewährung Gesellschafter- darlehen Stadt an Aquana	0,00	-510.000,00	0,00	-2.930.000,00	0,00	-3.440.000,00	0,00	3.440.000,00	0,00	0,00
I612000131 Darlehen für Gesellschafter- darlehen	0,00	2.510.000,00	0,00	0,00	0,00	2.510.000,00	0,00	-2.510.000,00	0,00	0,00
I612000132 Kapitalaufstockung SEW	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I612000133 Infrastrukturabgabe B-Plan 217	167.958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I612000134 Infrastrukturabgabe B-Plan 220	200.557,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I612000135 Liquiditätskredit Gute Schule 2020	926.966,92	540.900,00	510.000,00	0,00	0,00	540.900,00	510.000,00	-30.900,00	0,00	0,00
I612000136 Tilgung Liquiditätskredit Gute Schule 2020	0,00	-13.000,00	-12.950,54	0,00	0,00	-13.000,00	-12.950,54	49,46	0,00	0,00
I612000138 Rückdeckungsversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-907.000,00	-907.000,00
P-KS-0007 Projekt Ausstellungen	-267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P-GS-1.1 1.1 - Sanierung Keller Trakt A	-46.019,08	0,00	-101.069,68	0,00	0,00	0,00	-101.069,68	-101.069,68	0,00	0,00
P-GS-1.2 1.2 - Trockenlegung innere Kel- lerwände	0,00	0,00	-45.822,29	0,00	0,00	0,00	-45.822,29	-45.822,29	-68.600,00	0,00







4.2 Zusammenstellung Finanzrechnung 2019 nach Teilhaushalten der Produktbereiche





Produktbereich		Fortgeschriebener Ansatz €	Ist-Zahlen Gesamt €	Plan-/Ist- Vergleich €
P 01	Innere Verwaltung			
	EINZAHLUNGEN			
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 09)	849.100,00	702.967,57	-146.132,43
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 23)	38.400,00	123.137,26	84.737,26
	Einzahlungen für Darlehen (Nr. 33/34)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Einzahlungen :</u>	<u>887.500,00</u>	<u>826.104,83</u>	<u>-61.395,17</u>
	AUSZAHLUNGEN			
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 16)	-15.969.200,00	-14.856.108,79	1.113.091,21
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 30)	-1.346.300,00	-347.574,77	998.725,23
	Auszahlungen für Darlehen (Nr. 35/36)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Auszahlungen:</u>	<u>-17.315.500,00</u>	<u>-15.203.683,56</u>	<u>2.111.816,44</u>
	-	-	-	-
	<u>Änderung Finanzmittel (Nr. 38)</u>	<u>-16.428.000,00</u>	<u>-14.377.578,73</u>	<u>2.050.421,27</u>
P 02	Sicherheit und Ordnung			
	EINZAHLUNGEN			
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 09)	1.038.800,00	1.182.402,02	143.602,02
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 23)	60.000,00	68.692,60	8.692,60
	Einzahlungen für Darlehen (Nr. 33/34)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Einzahlungen:</u>	<u>1.098.800,00</u>	<u>1.251.094,62</u>	<u>152.294,62</u>
	AUSZAHLUNGEN			
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 16)	-3.619.100,00	-3.422.110,80	196.989,20
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 30)	-1.639.747,16	-1.095.878,92	543.868,24
	Auszahlungen für Darlehen (Nr. 35/36)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Auszahlungen:</u>	<u>-5.258.847,16</u>	<u>-4.517.989,72</u>	<u>740.857,44</u>
	-	-	-	-
	<u>Änderung Finanzmittel (Nr. 38)</u>	<u>-4.160.047,16</u>	<u>-3.266.895,10</u>	<u>893.152,06</u>
P 03	Schulträgeraufgaben			



Produktbereich		Fortgeschrie- bener Ansatz €	Ist-Zahlen Gesamt €	Plan-/Ist- Vergleich €
	EINZAHLUNGEN			
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 09)	2.591.500,00	1.642.877,43	-948.622,57
	Einzahlungen aus Investitionstätig- keit (Nr. 23)	3.215.600,00	201.226,82	-3.014.373,18
	Einzahlungen für Darlehen (Nr. 33/34)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Einzahlungen:</u>	<u>5.807.100,00</u>	<u>1.844.104,25</u>	<u>-3.962.995,75</u>
	AUSZAHLUNGEN			
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 16)	-7.042.800,00	-5.565.976,06	1.476.823,94
	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit (Nr. 30)	-40.681.930,84	-28.356.587,97	12.325.342,87
	Auszahlungen für Darlehen (Nr. 35/36)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Auszahlungen:</u>	<u>-47.724.730,84</u>	<u>-33.922.564,03</u>	<u>13.802.166,81</u>
	-	-	-	-
	<u>Änderung Finanzmittel (Nr. 38)</u>	<u>-41.917.630,84</u>	<u>-32.078.459,78</u>	<u>9.839.171,06</u>
P 04	Kultur- und Wissenschaft			
	EINZAHLUNGEN			
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 09)	104.800,00	89.485,65	-15.314,35
	Einzahlungen aus Investitionstätig- keit (Nr. 23)	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Darlehen (Nr. 33/34)	0,00	1.636,13	1.636,13
	<u>Summe Einzahlungen:</u>	<u>104.800,00</u>	<u>91.121,78</u>	<u>-13.678,22</u>
	AUSZAHLUNGEN			
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 16)	-652.100,00	-616.591,07	35.508,93
	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit (Nr. 30)	-12.000,00	-12.683,66	-683,66
	Auszahlungen für Darlehen (Nr. 35/36)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Auszahlungen:</u>	<u>-664.100,00</u>	<u>-629.274,73</u>	<u>34.825,27</u>
	-	-	-	-
	<u>Änderung Finanzmittel (Nr. 38)</u>	<u>-559.300,00</u>	<u>-538.152,95</u>	<u>21.147,05</u>
P 05	Soziale Leistungen			
	EINZAHLUNGEN			
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 09)	2.104.000,00	2.507.255,49	403.255,49
	Einzahlungen aus Investitionstätig- keit (Nr. 23)	0,00	0,00	0,00



Produktbereich		Fortgeschrie- bener Ansatz €	Ist-Zahlen Gesamt €	Plan-/Ist- Vergleich €
	Einzahlungen für Darlehen (Nr. 33/34)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Einzahlungen:</u>	<u>2.104.000,00</u>	<u>2.507.255,49</u>	<u>403.255,49</u>
	AUSZAHLUNGEN			
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 16)	-4.542.100,00	-3.796.941,93	745.158,07
	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit (Nr. 30)	-41.900,00	-25.656,98	16.243,02
	Auszahlungen für Darlehen (Nr. 35/36)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Auszahlungen:</u>	<u>-4.584.000,00</u>	<u>-3.822.598,91</u>	<u>761.401,09</u>
	-	-	-	-
	<u>Änderung Finanzmittel (Nr. 38)</u>	<u>-2.480.000,00</u>	<u>-1.315.343,42</u>	<u>1.164.656,58</u>
P 06	Kinder-, Jugend- und Familien- hilfe			
	EINZAHLUNGEN			
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 09)	10.792.500,00	11.647.251,44	854.751,44
	Einzahlungen aus Investitionstätig- keit (Nr. 23)	796.200,00	438.111,74	-358.088,26
	Einzahlungen für Darlehen (Nr. 33/34)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Einzahlungen:</u>	<u>11.588.700,00</u>	<u>12.085.363,18</u>	<u>496.663,18</u>
	AUSZAHLUNGEN			
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 16)	-25.933.500,00	-25.210.486,52	723.013,48
	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit (Nr. 30)	-2.012.171,17	-997.844,13	1.014.327,04
	Auszahlungen für Darlehen (Nr. 35/36)			0,00
	<u>Summe Auszahlungen:</u>	<u>-27.945.671,17</u>	<u>-26.208.330,65</u>	<u>1.737.340,52</u>
	-	-	-	-
	<u>Änderung Finanzmittel (Nr. 38)</u>	<u>-16.356.971,17</u>	<u>-14.122.967,47</u>	<u>2.234.003,70</u>
		-	-	-
P 07	Gesundheitsdienste			
	EINZAHLUNGEN			
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 09)	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionstätig- keit (Nr. 23)	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Darlehen (Nr. 33/34)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Einzahlungen:</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	AUSZAHLUNGEN			



Produktbereich		Fortgeschriebener Ansatz €	Ist-Zahlen Gesamt €	Plan-/Ist- Vergleich €
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 16)	-560.000,00	-407.553,00	152.447,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 30)	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Darlehen(Nr. 35/36)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Auszahlungen:</u>	<u>-560.000,00</u>	<u>-407.553,00</u>	<u>152.447,00</u>
	-	-	-	-
	<u>Änderung Finanzmittel (Nr. 38)</u>	<u>-560.000,00</u>	<u>-407.553,00</u>	<u>152.447,00</u>
P 08	Sportförderung			
	EINZAHLUNGEN			
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 09)	1.581.000,00	624.067,89	-956.932,11
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 23)	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Darlehen (Nr. 33/34)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Einzahlungen:</u>	<u>1.581.000,00</u>	<u>624.067,89</u>	<u>-956.932,11</u>
	AUSZAHLUNGEN			
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 16)	-2.907.700,00	-2.955.095,41	-47.395,41
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 30)	-8.348.046,06	-1.293.884,77	7.054.161,29
	Auszahlungen für Darlehen (Nr. 35/36)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Auszahlungen:</u>	<u>-11.255.746,06</u>	<u>-4.248.980,18</u>	<u>7.006.765,88</u>
	-	-	-	-
	<u>Änderung Finanzmittel (Nr. 38)</u>	<u>-9.674.746,06</u>	<u>-3.624.912,29</u>	<u>6.049.833,77</u>
P 09	Räumliche Planung und Entwicklung			
	EINZAHLUNGEN			
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 09)	13.100,00	4.925,00	-8.175,00
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 23)	0,00	96.004,00	96.004,00
	Einzahlungen für Darlehen (Nr. 33/34)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Einzahlungen:</u>	<u>13.100,00</u>	<u>100.929,00</u>	<u>87.829,00</u>
	AUSZAHLUNGEN			
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 16)	-408.800,00	-259.058,24	149.741,76
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 30)	-93.500,00	-63.476,74	30.023,26



Produktbereich		Fortgeschrie- bener Ansatz €	Ist-Zahlen Gesamt €	Plan-/Ist- Vergleich €
	Auszahlungen für Darlehen (Nr. 35/36)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Auszahlungen:</u>	<u>-502.300,00</u>	<u>-322.534,98</u>	<u>179.765,02</u>
	-	-	-	-
	<u>Änderung Finanzmittel (Nr. 38)</u>	<u>-489.200,00</u>	<u>-221.605,98</u>	<u>267.594,02</u>
P 10	Bauen und Wohnen			
	EINZAHLUNGEN			
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 09)	390.800,00	475.354,23	84.554,23
	Einzahlungen aus Investitionstätig- keit (Nr. 23)	29.600,00	77.966,00	48.366,00
	Einzahlungen für Darlehen (Nr. 33/34)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Einzahlungen:</u>	<u>420.400,00</u>	<u>553.320,23</u>	<u>132.920,23</u>
	AUSZAHLUNGEN			
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 16)	-887.000,00	-994.641,53	-107.641,53
	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit (Nr. 30)	-508.306,94	-36.375,98	471.930,96
	Auszahlungen für Darlehen (Nr. 35/36)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Auszahlungen:</u>	<u>-1.395.306,94</u>	<u>-1.031.017,51</u>	<u>364.289,43</u>
	-	-	-	-
	<u>Änderung Finanzmittel (Nr. 38)</u>	<u>-974.906,94</u>	<u>-477.697,28</u>	<u>497.209,66</u>
P 11	Ver- und Entsorgung			
	EINZAHLUNGEN			
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 09)	13.570.700,00	14.373.973,95	803.273,95
	Einzahlungen aus Investitionstätig- keit (Nr. 23)	0,00	-85.495,60	-85.495,60
	Einzahlungen für Darlehen (Nr. 33/34)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Einzahlungen:</u>	<u>13.570.700,00</u>	<u>14.288.478,35</u>	<u>717.778,35</u>
	AUSZAHLUNGEN			
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 16)	-9.283.000,00	-8.970.544,06	312.455,94
	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit (Nr. 30)	-2.586.500,00	-147.294,77	2.439.205,23
	Auszahlungen für Darlehen (Nr. 35/36)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Auszahlungen:</u>	<u>-11.869.500,00</u>	<u>-9.117.838,83</u>	<u>2.751.661,17</u>
	-	-	-	-



Produktbereich		Fortgeschriebener Ansatz €	Ist-Zahlen Gesamt €	Plan-/Ist- Vergleich €
	<u>Änderung Finanzmittel (Nr. 38)</u>	<u>1.701.200,00</u>	<u>5.170.639,52</u>	<u>3.469.439,52</u>
P 12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			
	EINZAHLUNGEN			
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 09)	784.800,00	852.097,43	67.297,43
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 23)	3.180.200,00	436.344,68	-2.743.855,32
	Einzahlungen für Darlehen (Nr. 33/34)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Einzahlungen:</u>	<u>3.965.000,00</u>	<u>1.288.442,11</u>	<u>-2.676.557,89</u>
	AUSZAHLUNGEN			
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 16)	-2.860.700,00	-2.701.067,38	159.632,62
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 30)	-7.619.458,05	-1.636.425,44	5.983.032,61
	Auszahlungen für Darlehen (Nr. 35/36)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Auszahlungen:</u>	<u>-10.480.158,05</u>	<u>-4.337.492,82</u>	<u>6.142.665,23</u>
	-	-	-	-
	<u>Änderung Finanzmittel (Nr. 38)</u>	<u>-6.515.158,05</u>	<u>-3.049.050,71</u>	<u>3.466.107,34</u>
P 13	Natur- und Landschaftsschutz			
	EINZAHLUNGEN			
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 09)	1.024.900,00	1.023.782,01	-1.117,99
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 23)	0,00	2.500,00	2.500,00
	Einzahlungen für Darlehen (Nr. 33/34)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Einzahlungen:</u>	<u>1.024.900,00</u>	<u>1.026.282,01</u>	<u>1.382,01</u>
	AUSZAHLUNGEN			
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 16)	-1.252.000,00	-1.228.364,65	23.635,35
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 30)	-87.300,00	-56.999,83	30.300,17
	Auszahlungen für Darlehen (Nr. 35/36)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Auszahlungen:</u>	<u>-1.339.300,00</u>	<u>-1.285.364,48</u>	<u>53.935,52</u>
	-	-	-	-
	<u>Änderung Finanzmittel (Nr. 38)</u>	<u>-314.400,00</u>	<u>-259.082,47</u>	<u>55.317,53</u>



Produktbereich		Fortgeschrie- bener Ansatz €	Ist-Zahlen Gesamt €	Plan-/Ist- Vergleich €
P 14	Umweltschutz			
	EINZAHLUNGEN			
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 09)	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionstätig- keit (Nr. 23)	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Darlehen (Nr. 33/34)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Einzahlungen:</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	AUSZAHLUNGEN			
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 16)	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit (Nr. 30)	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Darlehen(Nr. 35/36)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Auszahlungen:</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	-	-	-	-
	<u>Änderung Finanzmittel (Nr. 38)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
P 15	Wirtschaft und Tourismus			
	EINZAHLUNGEN			
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 09)	14.000,00	918.679,24	904.679,24
	Einzahlungen aus Investitionstätig- keit (Nr. 23)	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Darlehen (Nr. 33/34)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Einzahlungen:</u>	<u>14.000,00</u>	<u>918.679,24</u>	<u>904.679,24</u>
	AUSZAHLUNGEN			
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 16)	-53.000,00	-7.142,98	45.857,02
	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit (Nr. 30)	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Darlehen (Nr. 35/36)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Auszahlungen:</u>	<u>-53.000,00</u>	<u>-7.142,98</u>	<u>45.857,02</u>
	-	-	-	-
	<u>Änderung Finanzmittel (Nr. 38)</u>	<u>-39.000,00</u>	<u>911.536,26</u>	<u>950.536,26</u>
P 16	Allgemeine Finanzwirtschaft			
	EINZAHLUNGEN			
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 09)	74.082.000,00	77.721.342,21	3.639.342,21



Produktbereich		Fortgeschrie- bener Ansatz €	Ist-Zahlen Gesamt €	Plan-/Ist- Vergleich €
	Einzahlungen aus Investitionstätig- keit (Nr. 23)	3.831.300,00	2.531.051,30	-1.300.248,70
	Einzahlungen für Darlehen (Nr. 33/34)	61.965.323,74	64.922.992,68	2.957.668,94
	<u>Summe Einzahlungen:</u>	<u>139.878.623,74</u>	<u>145.175.386,19</u>	<u>5.296.762,45</u>
	AUSZAHLUNGEN			
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 16)	-30.695.700,00	-30.532.538,77	163.161,23
	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit (Nr. 30)	-6.595.411,05	0,00	6.595.411,05
	Auszahlungen für Darlehen (Nr. 35/36)	-11.320.100,00	-46.704.418,44	-35.384.318,44
	<u>Summe Auszahlungen:</u>	<u>-48.611.211,05</u>	<u>-77.236.957,21</u>	<u>-28.625.746,16</u>
	-	-	-	-
	<u>Änderung Finanzmittel (Nr. 38)</u>	<u>91.267.412,69</u>	<u>67.938.428,98</u>	<u>-23.328.983,71</u>
P 17	Stiftungen			
	 EINZAHLUNGEN			
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 09)	31.000,00	11.503,75	-19.496,25
	Einzahlungen aus Investitionstätig- keit (Nr. 23)	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Darlehen (Nr. 33/34)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Einzahlungen:</u>	<u>31.000,00</u>	<u>11.503,75</u>	<u>-19.496,25</u>
	AUSZAHLUNGEN			
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (Nr. 16)	-31.100,00	-18.608,47	12.491,53
	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit (Nr. 30)	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Darlehen (Nr. 35/36)	0,00	0,00	0,00
	<u>Summe Auszahlungen:</u>	<u>-31.100,00</u>	<u>-18.608,47</u>	<u>12.491,53</u>
	-	-	-	-
	<u>Änderung Finanzmittel (Nr. 38)</u>	<u>-100,00</u>	<u>-7.104,72</u>	<u>-7.004,72</u>
	GESAMT Änderung Finanzmittel (Nr.38)	-7.500.847,53	274.200,86	7.775.048,39

Vorstehend im Betrag "Ist Gesamt" sind nicht enthalten Anfangsbestand und Veränderungen der "fremden Finanzmittel".



4.3 Zahlenwerk Finanzrechnung 2019 der Teilhaushalte Produktbereiche und Produktgruppen





Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertragung (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebener Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-13.176.709,00	-15.120.100,00	-14.153.141,22	0,00	0,00	-15.120.100,00	-14.153.141,22	966.958,78	-47.890,00	-764.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.083,00	0,00	16.718,66	0,00	0,00	0,00	16.718,66	16.718,66	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.447,00	38.400,00	106.418,60	0,00	0,00	38.400,00	106.418,60	68.018,60	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.530,00	38.400,00	123.137,26	0,00	0,00	38.400,00	123.137,26	84.737,26	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-89.045,55	-110.000,00	-15.552,84	-180.000,00	0,00	-290.000,00	-15.552,84	274.447,16	0,00	-260.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-37.857,24	-105.000,00	-4.922,51	0,00	0,00	-105.000,00	-4.922,51	100.077,49	-3.400,00	-100.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-325.282,16	-828.300,00	-222.139,78	-123.000,00	-104.959,64	-951.300,00	-327.099,42	624.200,58	-203.784,00	-724.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-452.184,95	-1.043.300,00	-242.615,13	-303.000,00	-104.959,64	-1.346.300,00	-347.574,77	998.725,23	-207.184,00	-1.084.000,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertragung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebener Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-428.654,95	-1.004.900,00	-119.477,87	-303.000,00	-104.959,64	-1.307.900,00	-224.437,51	1.083.462,49	-207.184,00	-1.084.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-13.605.363,95	-16.125.000,00	-14.272.619,09	-303.000,00	-104.959,64	-16.428.000,00	-14.377.578,73	2.050.421,27	-255.074,00	-1.848.000,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-13.605.363,95	-16.125.000,00	-14.272.619,09	-303.000,00	-104.959,64	-16.428.000,00	-14.377.578,73	2.050.421,27	-255.074,00	-1.848.000,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I111100602 Rechte / Lizenzen Öffent- lichkeitsarbeit	0,00	-6.000,00	-4.522,00	0,00	0,00	-6.000,00	-4.522,00	1.478,00	0,00	-1.400,00
I111209001 Beschaffung von Hardware	-75.176,14	-212.000,00	-1.173,11	-57.000,00	-57.000,00	-269.000,00	-58.173,11	210.826,89	23.730,00	-185.000,00
I111209002 BGA Verwaltung	-1.586,44	-7.500,00	0,00	-27.000,00	-22.167,63	-34.500,00	-22.167,63	12.332,37	-17.850,00	-30.000,00
I111209003 GWG - Verwaltung -	-1.120,01	-3.000,00	-1.369,20	0,00	0,00	-3.000,00	-1.369,20	1.630,80	0,00	-1.000,00
I111209004 Festwerte - Verwaltung -	-19.802,06	-20.000,00	-34.887,97	-10.000,00	-9.970,56	-30.000,00	-44.858,53	-14.858,53	-15.269,00	0,00
I111209005 Verkauf Hardware	131,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00
I111209006 Beschaffung Software	-93.477,04	-65.300,00	0,00	-29.000,00	-15.821,45	-94.300,00	-15.821,45	78.478,55	550,00	-77.000,00
I111209007 Verkauf Festwerte Verwal- tung	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00
I111209008 Verwaltung - Fahrzeuge Service	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
I111209009 Verwaltung - Telefonan- lage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-195.600,00	-195.600,00
I111209015 Landeszuschuss Verwal- tung	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
I111209016 LV Rheinland - Zuschuss	17.083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I111400101 Finanzbuchhaltung - GWG	-169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I111509003 Umlegungsverfahren - Ausgleichszahlungen der Stadt -	-1.273,30	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
I111509004 Unbeauter Grunderwerb Allgemein	-7.332,86	-100.000,00	-15.552,84	-180.000,00	0,00	-280.000,00	-15.552,84	264.447,16	0,00	-260.000,00
I111509005 Städtische Häuser - Mod- ernisierungsaufwand -	-4.875,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
I111509006 Veräußerungserlöse un- bebaute Grundstücke	5.459,20	38.400,00	106.388,60	0,00	0,00	38.400,00	106.388,60	67.988,60	0,00	0,00
I111509010 Erwerb von bebauten Grundstücken	-75.863,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I111600001 Gebäudemanagement - GWG	-1.763,43	-2.000,00	-15.663,27	0,00	0,00	-2.000,00	-15.663,27	-13.663,27	-14.100,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I111600002 Gebäudemanagement - BGA	-1.030,91	-1.000,00	-1.234,95	0,00	0,00	-1.000,00	-1.234,95	-234,95	-500,00	0,00
I111600003 Gebäudemanagement - Maschinen	0,00	0,00	-1.247,96	0,00	0,00	0,00	-1.247,96	-1.247,96	-1.045,00	0,00
I111600201 Rathaus - nachträgliche Anschaffungskosten -	-18.385,50	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
I111600206 Bundeszuschuss Rathaus Unterstellmöglichkeit	0,00	0,00	11.230,00	0,00	0,00	0,00	11.230,00	11.230,00	0,00	0,00
I111600207 Rathaus - Unterstellmöglichkeit Fahrräder -	-18.852,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I111600281 Gebäude Friedhof St. Sebastian - Nachtr. AK	0,00	0,00	-3.365,80	0,00	0,00	0,00	-3.365,80	-3.365,80	-3.400,00	0,00
I111602002 Nachträgliche Anschaffungskosten Gebäude	0,00	-30.000,00	-4.922,51	0,00	0,00	-30.000,00	-4.922,51	25.077,49	0,00	-25.000,00
I111984101 Werkstatt - GWG	-313,71	-2.000,00	-110,64	0,00	0,00	-2.000,00	-110,64	1.889,36	0,00	0,00
I111984102 Werkstatt - Maschinen und Geräte	-1.963,38	-4.000,00	-675,76	0,00	0,00	-4.000,00	-675,76	3.324,24	0,00	0,00
I111984104 Werkstatt - Fahrzeuge	0,00	-112.000,00	0,00	0,00	0,00	-112.000,00	0,00	112.000,00	0,00	-112.000,00
I111984201 Unterhaltung Anlagen - GWG	-508,88	-2.000,00	-8.053,82	0,00	0,00	-2.000,00	-8.053,82	-6.053,82	-6.100,00	0,00
I111984202 Unterhaltung Anlagen - Maschinen und Geräte	-12.183,35	-85.000,00	-7.243,53	0,00	0,00	-85.000,00	-7.243,53	77.756,47	22.400,00	0,00
I111984204 Unterhaltung Anlagen - Fahrzeuge Ankauf -	-116.187,81	-265.000,00	-142.591,77	0,00	0,00	-265.000,00	-142.591,77	122.408,23	0,00	-122.000,00
I111984301 Verwaltung KDW - GWG	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
I111984305 Erstattung Versicherungsschaden Fahrzeuge	0,00	0,00	1.488,66	0,00	0,00	0,00	1.488,66	1.488,66	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0110 Politische Gremien, Verwaltungsführung und sonstige Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-1.752.108,28	-1.986.600,00	-1.735.449,17	0,00	0,00	-1.986.600,00	-1.735.449,17	251.150,83	-162.551,00	-30.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-6.000,00	-4.522,00	0,00	0,00	-6.000,00	-4.522,00	1.478,00	0,00	-1.400,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0110 Politische Gremien, Verwaltungsführung und sonstige Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	-6.000,00	-4.522,00	0,00	0,00	-6.000,00	-4.522,00	1.478,00	0,00	-1.400,00
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	0,00	-6.000,00	-4.522,00	0,00	0,00	-6.000,00	-4.522,00	1.478,00	0,00	-1.400,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-1.752.108,28	-1.992.600,00	-1.739.971,17	0,00	0,00	-1.992.600,00	-1.739.971,17	252.628,83	-162.551,00	-31.400,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-1.752.108,28	-1.992.600,00	-1.739.971,17	0,00	0,00	-1.992.600,00	-1.739.971,17	252.628,83	-162.551,00	-31.400,00



Investitionen										
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I111100602 Rechte / Lizenzen Öffent- lichkeitsarbeit	0,00	-6.000,00	-4.522,00	0,00	0,00	-6.000,00	-4.522,00	1.478,00	0,00	-1.400,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0120 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-1.620.121,90	-1.963.500,00	-1.745.256,16	0,00	0,00	-1.963.500,00	-1.745.256,16	218.243,84	9.985,00	-140.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	250,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250,00	0,00	4.030,00	0,00	0,00	0,00	4.030,00	4.030,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-190.683,69	-347.800,00	-37.430,28	-123.000,00	-104.959,64	-470.800,00	-142.389,92	328.410,08	-8.839,00	-293.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-190.683,69	-347.800,00	-37.430,28	-123.000,00	-104.959,64	-470.800,00	-142.389,92	328.410,08	-8.839,00	-293.000,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0120 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-190.433,69	-347.800,00	-33.400,28	-123.000,00	-104.959,64	-470.800,00	-138.359,92	332.440,08	-8.839,00	-293.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-1.810.555,59	-2.311.300,00	-1.778.656,44	-123.000,00	-104.959,64	-2.434.300,00	-1.883.616,08	550.683,92	1.146,00	-433.000,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-1.810.555,59	-2.311.300,00	-1.778.656,44	-123.000,00	-104.959,64	-2.434.300,00	-1.883.616,08	550.683,92	1.146,00	-433.000,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I111209001 Beschaffung von Hardware	-74.698,14	-212.000,00	-1.173,11	-57.000,00	-57.000,00	-269.000,00	-58.173,11	210.826,89	23.730,00	-185.000,00
I111209002 BGA Verwaltung	-1.586,44	-7.500,00	0,00	-27.000,00	-22.167,63	-34.500,00	-22.167,63	12.332,37	-17.850,00	-30.000,00
I111209003 GWG - Verwaltung -	-1.120,01	-3.000,00	-1.369,20	0,00	0,00	-3.000,00	-1.369,20	1.630,80	0,00	-1.000,00
I111209004 Festwerte - Verwaltung -	-19.802,06	-20.000,00	-34.887,97	-10.000,00	-9.970,56	-30.000,00	-44.858,53	-14.858,53	-15.269,00	0,00
I111209005 Verkauf Hardware	131,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00
I111209006 Beschaffung Software	-93.477,04	-65.300,00	0,00	-29.000,00	-15.821,45	-94.300,00	-15.821,45	78.478,55	550,00	-77.000,00
I111209007 Verkauf Festwerte Verwal- tung	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00
I111209008 Verwaltung - Fahrzeuge Service	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
I111209015 Landeszuschuss Verwal- tung	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0130 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-5.386.344,53	-6.014.400,00	-5.619.550,81	0,00	0,00	-6.014.400,00	-5.619.550,81	394.849,19	-142.384,00	-16.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0130 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	17.083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-5.369.261,53	-6.014.400,00	-5.619.550,81	0,00	0,00	-6.014.400,00	-5.619.550,81	394.849,19	-142.384,00	-16.000,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-5.369.261,53	-6.014.400,00	-5.619.550,81	0,00	0,00	-6.014.400,00	-5.619.550,81	394.849,19	-142.384,00	-16.000,00



Investitionen										
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I111209016 LV Rheinland - Zuschuss	17.083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0140 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-1.124.334,14	-1.263.800,00	-1.391.584,11	0,00	0,00	-1.263.800,00	-1.391.584,11	-127.784,11	66.030,00	-40.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0140 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-1.124.503,14	-1.263.800,00	-1.391.584,11	0,00	0,00	-1.263.800,00	-1.391.584,11	-127.784,11	66.030,00	-40.000,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-1.124.503,14	-1.263.800,00	-1.391.584,11	0,00	0,00	-1.263.800,00	-1.391.584,11	-127.784,11	66.030,00	-40.000,00



Investitionen										
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I111400101 Finanzbuchhaltung - GWG	-169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0150 Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-256.644,42	-149.500,00	-252.019,10	0,00	0,00	-149.500,00	-252.019,10	-102.519,10	-39.570,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.197,00	38.400,00	106.388,60	0,00	0,00	38.400,00	106.388,60	67.988,60	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.197,00	38.400,00	106.388,60	0,00	0,00	38.400,00	106.388,60	67.988,60	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-89.045,55	-110.000,00	-15.552,84	-180.000,00	0,00	-290.000,00	-15.552,84	274.447,16	0,00	-260.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-618,80	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-89.664,35	-135.000,00	-15.552,84	-180.000,00	0,00	-315.000,00	-15.552,84	299.447,16	0,00	-285.000,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0150 Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-83.467,35	-96.600,00	90.835,76	-180.000,00	0,00	-276.600,00	90.835,76	367.435,76	0,00	-285.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-340.111,77	-246.100,00	-161.183,34	-180.000,00	0,00	-426.100,00	-161.183,34	264.916,66	-39.570,00	-285.000,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-340.111,77	-246.100,00	-161.183,34	-180.000,00	0,00	-426.100,00	-161.183,34	264.916,66	-39.570,00	-285.000,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I111509003 Umlenungsverfahren - Ausgleichszahlungen der Stadt -	-1.273,30	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
I111509004 Unbeauter Grunderwerb Allgemein	-7.332,86	-100.000,00	-15.552,84	-180.000,00	0,00	-280.000,00	-15.552,84	264.447,16	0,00	-260.000,00
I111509005 Städtische Häuser - Mod- ernisierungsaufwand -	-4.875,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
I111509006 Veräußerungserlöse un- bebaute Grundstücke	5.459,20	38.400,00	106.388,60	0,00	0,00	38.400,00	106.388,60	67.988,60	0,00	0,00
I111509010 Erwerb von bebauten Grundstücken	-75.863,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0160 Immobilienmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-980.491,36	-1.430.000,00	-1.281.523,69	0,00	0,00	-1.430.000,00	-1.281.523,69	148.476,31	232.650,00	-503.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	11.230,00	0,00	0,00	0,00	11.230,00	11.230,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	11.230,00	0,00	0,00	0,00	11.230,00	11.230,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-37.238,44	-80.000,00	-4.922,51	0,00	0,00	-80.000,00	-4.922,51	75.077,49	-3.400,00	-75.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.272,34	-3.000,00	-21.511,98	0,00	0,00	-3.000,00	-21.511,98	-18.511,98	-211.245,00	-195.600,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.510,78	-83.000,00	-26.434,49	0,00	0,00	-83.000,00	-26.434,49	56.565,51	-214.645,00	-270.600,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0160 Immobilienmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-40.510,78	-83.000,00	-15.204,49	0,00	0,00	-83.000,00	-15.204,49	67.795,51	-214.645,00	-270.600,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-1.021.002,14	-1.513.000,00	-1.296.728,18	0,00	0,00	-1.513.000,00	-1.296.728,18	216.271,82	18.005,00	-773.600,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-1.021.002,14	-1.513.000,00	-1.296.728,18	0,00	0,00	-1.513.000,00	-1.296.728,18	216.271,82	18.005,00	-773.600,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebene r Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
I111209001 Beschaffung von Hardware	-478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I111209009 Verwaltung - Telefonan- lage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-195.600,00	-195.600,00
I111600001 Gebäudemanagement - GWG	-1.763,43	-2.000,00	-15.663,27	0,00	0,00	-2.000,00	-15.663,27	-13.663,27	-14.100,00	0,00
I111600002 Gebäudemanagement - BGA	-1.030,91	-1.000,00	-1.234,95	0,00	0,00	-1.000,00	-1.234,95	-234,95	-500,00	0,00
I111600003 Gebäudemanagement - Maschinen	0,00	0,00	-1.247,96	0,00	0,00	0,00	-1.247,96	-1.247,96	-1.045,00	0,00
I111600201 Rathaus - nachträgliche Anschaffungskosten -	-18.385,50	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
I111600206 Bundeszuschuss Rathaus Unterstellmöglichkeit	0,00	0,00	11.230,00	0,00	0,00	0,00	11.230,00	11.230,00	0,00	0,00
I111600207 Rathaus - Unter- stellmöglichkeit Fahrräder -	-18.852,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I111600281 Gebäude Friedhof St. Se- bastian - Nachtr. AK	0,00	0,00	-3.365,80	0,00	0,00	0,00	-3.365,80	-3.365,80	-3.400,00	0,00
I111602002 Nachträgliche Anschaf- fungskosten Gebäude	0,00	-30.000,00	-4.922,51	0,00	0,00	-30.000,00	-4.922,51	25.077,49	0,00	-25.000,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0190 Kommunalen Dienstleistungsbetrieb

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-2.056.664,37	-2.312.300,00	-2.127.758,18	0,00	0,00	-2.312.300,00	-2.127.758,18	184.541,82	-12.050,00	-35.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	1.488,66	0,00	0,00	0,00	1.488,66	1.488,66	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.488,66	0,00	0,00	0,00	1.488,66	1.488,66	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-131.157,13	-471.500,00	-158.675,52	0,00	0,00	-471.500,00	-158.675,52	312.824,48	16.300,00	-234.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-131.157,13	-471.500,00	-158.675,52	0,00	0,00	-471.500,00	-158.675,52	312.824,48	16.300,00	-234.000,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0190 Kommunalen Dienstleistungsbetrieb

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-131.157,13	-471.500,00	-157.186,86	0,00	0,00	-471.500,00	-157.186,86	314.313,14	16.300,00	-234.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-2.187.821,50	-2.783.800,00	-2.284.945,04	0,00	0,00	-2.783.800,00	-2.284.945,04	498.854,96	4.250,00	-269.000,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-2.187.821,50	-2.783.800,00	-2.284.945,04	0,00	0,00	-2.783.800,00	-2.284.945,04	498.854,96	4.250,00	-269.000,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I111984101 Werkstatt - GWG	-313,71	-2.000,00	-110,64	0,00	0,00	-2.000,00	-110,64	1.889,36	0,00	0,00
I111984102 Werkstatt - Maschinen und Geräte	-1.963,38	-4.000,00	-675,76	0,00	0,00	-4.000,00	-675,76	3.324,24	0,00	0,00
I111984104 Werkstatt - Fahrzeuge	0,00	-112.000,00	0,00	0,00	0,00	-112.000,00	0,00	112.000,00	0,00	-112.000,00
I111984201 Unterhaltung Anlagen - GWG	-508,88	-2.000,00	-8.053,82	0,00	0,00	-2.000,00	-8.053,82	-6.053,82	-6.100,00	0,00
I111984202 Unterhaltung Anlagen - Maschinen und Geräte	-12.183,35	-85.000,00	-7.243,53	0,00	0,00	-85.000,00	-7.243,53	77.756,47	22.400,00	0,00
I111984204 Unterhaltung Anlagen - Fahrzeuge Ankauf -	-116.187,81	-265.000,00	-142.591,77	0,00	0,00	-265.000,00	-142.591,77	122.408,23	0,00	-122.000,00
I111984301 Verwaltung KDW - GWG	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
I111984305 Erstattung Versicherungss- chaden Fahrzeuge	0,00	0,00	1.488,66	0,00	0,00	0,00	1.488,66	1.488,66	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0195 Gewerbliche Dienstleistung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0195 Gewerbliche Dienstleistung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-2.096.360,13	-2.580.300,00	-2.239.708,78	0,00	0,00	-2.580.300,00	-2.239.708,78	340.591,22	-8.705,00	-15.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	62.131,49	60.000,00	62.832,60	0,00	0,00	60.000,00	62.832,60	2.832,60	2.832,60	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	284,00	0,00	5.860,00	0,00	0,00	0,00	5.860,00	5.860,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.415,49	60.000,00	68.692,60	0,00	0,00	60.000,00	68.692,60	8.692,60	2.832,60	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-420.514,55	-705.000,00	-307.941,64	-934.747,16	-787.937,28	-1.639.747,16	-1.095.878,92	543.868,24	-21.222,60	-375.979,76
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-420.514,55	-705.000,00	-307.941,64	-934.747,16	-787.937,28	-1.639.747,16	-1.095.878,92	543.868,24	-21.222,60	-375.979,76



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-358.099,06	-645.000,00	-239.249,04	-934.747,16	-787.937,28	-1.579.747,16	-1.027.186,32	552.560,84	-18.390,00	-375.979,76
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-2.454.459,19	-3.225.300,00	-2.478.957,82	-934.747,16	-787.937,28	-4.160.047,16	-3.266.895,10	893.152,06	-27.095,00	-390.979,76
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-2.454.459,19	-3.225.300,00	-2.478.957,82	-934.747,16	-787.937,28	-4.160.047,16	-3.266.895,10	893.152,06	-27.095,00	-390.979,76



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I122100101 GWG - Allg. Gefahrenabwehr -	0,00	0,00	-150,00	0,00	0,00	0,00	-150,00	-150,00	-150,00	0,00
I126400101 Feuerschutzpauschale	62.131,49	60.000,00	62.832,60	0,00	0,00	60.000,00	62.832,60	2.832,60	2.832,60	0,00
I126400102 BGA - Feuerwehr -	-102.445,39	-140.000,00	-93.917,10	-133.000,00	0,00	-273.000,00	-93.917,10	179.082,90	7.000,00	0,00
I126400103 Feuerwehr - Erwerb Fahrzeuge -	-217.463,98	-450.000,00	-134.576,58	-785.000,00	-785.000,00	-1.235.000,00	-919.576,58	315.423,42	0,00	-315.000,00
I126400104 GWG - Feuerwehr -	-12.069,28	-5.000,00	-4.925,70	-3.000,00	-2.937,28	-8.000,00	-7.862,98	137,02	-7.000,00	-7.000,00
I126400109 Festwerte - Feuerwehr-	-88.535,90	-110.000,00	-73.539,26	0,00	0,00	-110.000,00	-73.539,26	36.460,74	0,00	-20.000,00
I126400113 Verkauf von Anlagevermögen Feuerwehr	284,00	0,00	5.860,00	0,00	0,00	0,00	5.860,00	5.860,00	0,00	0,00
I126400123 Maßnahmen nach Zuschüssen Feuerwehr EMÜ	0,00	0,00	0,00	-13.747,16	0,00	-13.747,16	0,00	13.747,16	-2.832,60	-16.579,76
I126400124 Feuerwehr - Telefonanlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.400,00	-17.400,00
I126403615 FW Bardenberg - Technische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0210 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-185.304,56	-329.900,00	-231.802,56	0,00	0,00	-329.900,00	-231.802,56	98.097,44	-2.419,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	-150,00	0,00	0,00	0,00	-150,00	-150,00	-150,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-150,00	0,00	0,00	0,00	-150,00	-150,00	-150,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0210 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	0,00	0,00	-150,00	0,00	0,00	0,00	-150,00	-150,00	-150,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-185.304,56	-329.900,00	-231.952,56	0,00	0,00	-329.900,00	-231.952,56	97.947,44	-2.569,00	0,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-185.304,56	-329.900,00	-231.952,56	0,00	0,00	-329.900,00	-231.952,56	97.947,44	-2.569,00	0,00



Investitionen										
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I122100101 GWG - Allg. Gefahrenabwehr -	0,00	0,00	-150,00	0,00	0,00	0,00	-150,00	-150,00	-150,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0220 Gewerbewesen, Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	178.740,73	98.600,00	144.245,25	0,00	0,00	98.600,00	144.245,25	45.645,25	1.919,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0220 Gewerbewesen, Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	178.740,73	98.600,00	144.245,25	0,00	0,00	98.600,00	144.245,25	45.645,25	1.919,00	0,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	178.740,73	98.600,00	144.245,25	0,00	0,00	98.600,00	144.245,25	45.645,25	1.919,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0230 Einwohner- und Personenstandswesen, Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-263.151,18	-351.900,00	-264.178,26	0,00	0,00	-351.900,00	-264.178,26	87.721,74	-4.030,00	-15.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0230 Einwohner- und Personenstandswesen, Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-263.151,18	-351.900,00	-264.178,26	0,00	0,00	-351.900,00	-264.178,26	87.721,74	-4.030,00	-15.000,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-263.151,18	-351.900,00	-264.178,26	0,00	0,00	-351.900,00	-264.178,26	87.721,74	-4.030,00	-15.000,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0240 Feuerschutz, Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-1.826.645,12	-1.997.100,00	-1.887.973,21	0,00	0,00	-1.997.100,00	-1.887.973,21	109.126,79	-4.175,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	62.131,49	60.000,00	62.832,60	0,00	0,00	60.000,00	62.832,60	2.832,60	2.832,60	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	284,00	0,00	5.860,00	0,00	0,00	0,00	5.860,00	5.860,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.415,49	60.000,00	68.692,60	0,00	0,00	60.000,00	68.692,60	8.692,60	2.832,60	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-420.514,55	-705.000,00	-307.791,64	-934.747,16	-787.937,28	-1.639.747,16	-1.095.728,92	544.018,24	-21.072,60	-375.979,76
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-420.514,55	-705.000,00	-307.791,64	-934.747,16	-787.937,28	-1.639.747,16	-1.095.728,92	544.018,24	-21.072,60	-375.979,76



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0240 Feuerschutz, Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 + 30)	-358.099,06	-645.000,00	-239.099,04	-934.747,16	-787.937,28	-1.579.747,16	-1.027.036,32	552.710,84	-18.240,00	-375.979,76
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-2.184.744,18	-2.642.100,00	-2.127.072,25	-934.747,16	-787.937,28	-3.576.847,16	-2.915.009,53	661.837,63	-22.415,00	-375.979,76
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-2.184.744,18	-2.642.100,00	-2.127.072,25	-934.747,16	-787.937,28	-3.576.847,16	-2.915.009,53	661.837,63	-22.415,00	-375.979,76



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebene r Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
I126400101 Feuerschutzpauschale	62.131,49	60.000,00	62.832,60	0,00	0,00	60.000,00	62.832,60	2.832,60	2.832,60	0,00
I126400102 BGA - Feuerwehr -	-102.445,39	-140.000,00	-93.917,10	-133.000,00	0,00	-273.000,00	-93.917,10	179.082,90	7.000,00	0,00
I126400103 Feuerwehr - Erwerb Fahr- zeuge -	-217.463,98	-450.000,00	-134.576,58	-785.000,00	-785.000,00	-1.235.000,00	-919.576,58	315.423,42	0,00	-315.000,00
I126400104 GWG - Feuerwehr -	-12.069,28	-5.000,00	-4.925,70	-3.000,00	-2.937,28	-8.000,00	-7.862,98	137,02	-7.000,00	-7.000,00
I126400109 Festwerte - Feuerwehr-	-88.535,90	-110.000,00	-73.539,26	0,00	0,00	-110.000,00	-73.539,26	36.460,74	0,00	-20.000,00
I126400113 Verkauf von An- lagever- mögen Feuerwehr	284,00	0,00	5.860,00	0,00	0,00	0,00	5.860,00	5.860,00	0,00	0,00
I126400123 Maßnahmen nach Zuschüssen Feuerwehr EMÜ	0,00	0,00	0,00	-13.747,16	0,00	-13.747,16	0,00	13.747,16	-2.832,60	-16.579,76
I126400124 Feuerwehr - Telefonanlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.400,00	-17.400,00
I126403615 FW Bardenberg - Tech- nische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-3.670.236,87	-4.451.300,00	-3.923.098,63	0,00	0,00	-4.451.300,00	-3.923.098,63	528.201,37	-38.170,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.647,68	3.215.600,00	201.226,82	0,00	0,00	3.215.600,00	201.226,82	-3.014.373,18	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.647,68	3.215.600,00	201.226,82	0,00	0,00	3.215.600,00	201.226,82	-3.014.373,18	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.247,80	-33.558.800,00	-24.490.571,49	-2.866.130,84	-406.964,66	-36.424.930,84	-24.897.536,15	11.527.394,69	1.572.299,00	-5.023.183,77
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-202.016,04	-4.251.300,00	-3.459.051,82	-5.700,00	0,00	-4.257.000,00	-3.459.051,82	797.948,18	-143.319,00	-29.160,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.600,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-452.263,84	-37.810.100,00	-27.949.623,31	-2.871.830,84	-406.964,66	-40.681.930,84	-28.356.587,97	12.325.342,87	1.392.380,00	-5.052.343,77



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-426.616,16	-34.594.500,00	-27.748.396,49	-2.871.830,84	-406.964,66	-37.466.330,84	-28.155.361,15	9.310.969,69	1.392.380,00	-5.052.343,77
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-4.096.853,03	-39.045.800,00	-31.671.495,12	-2.871.830,84	-406.964,66	-41.917.630,84	-32.078.459,78	9.839.171,06	1.354.210,00	-5.052.343,77
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-4.096.853,03	-39.045.800,00	-31.671.495,12	-2.871.830,84	-406.964,66	-41.917.630,84	-32.078.459,78	9.839.171,06	1.354.210,00	-5.052.343,77



Investitionen										
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I211100601 GWG - GS Bardenberg -	0,00	-1.600,00	-1.440,00	0,00	0,00	-1.600,00	-1.440,00	160,00	0,00	0,00
I211100602 Festwert - GS Bardenberg -	-5.361,42	-6.500,00	-5.788,00	0,00	0,00	-6.500,00	-5.788,00	712,00	0,00	0,00
I211100603 BGA - GS Bardenberg-	0,00	-1.900,00	0,00	0,00	0,00	-1.900,00	0,00	1.900,00	0,00	0,00
I211100605 GS Bardenberg - Medienentwicklungsplan -	0,00	0,00	-393,50	0,00	0,00	0,00	-393,50	-393,50	-400,00	0,00
I211100615 GS Bardenberg - Technische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I211100702 Beschaffung Hardware GS Bardenberg Vernetzung	0,00	-7.900,00	0,00	0,00	0,00	-7.900,00	0,00	7.900,00	0,00	0,00
I211102401 BGA - OGS Bardenberg	-139,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211200302 Baukosten GS Würselen Mitte - Erweiterung -	-2.249,10	-425.000,00	-35.328,22	-22.799,91	-22.780,00	-447.799,91	-58.108,22	389.691,69	0,00	-389.600,00
I211200601 GWG - GS Würselen Mitte -	-1.134,95	-1.900,00	0,00	0,00	0,00	-1.900,00	0,00	1.900,00	0,00	0,00
I211200602 Festwert - GS Würselen Mitte -	-191,59	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	1.525,00	0,00
I211200603 BGA - GS Würselen Mitte -	-2.377,96	-2.200,00	-897,94	0,00	0,00	-2.200,00	-897,94	1.302,06	0,00	0,00
I211200604 Medienentwicklungsplan - GS Würselen Mitte -	0,00	0,00	-620,47	0,00	0,00	0,00	-620,47	-620,47	-625,00	0,00
I211200605 GS Würselen-Mitte - Software Medienentwicklungspl.	-498,00	0,00	-568,55	0,00	0,00	0,00	-568,55	-568,55	-570,00	0,00
I211200615 GS Würselen-Mitte - Technische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I211200702 Beschaffung Hardware GS Würselen-Mitte Vernetzung	-8.212,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211202403 OGS Würselen-Mitte Gruppenwerte	0,00	0,00	-1.522,99	0,00	0,00	0,00	-1.522,99	-1.522,99	-1.525,00	0,00
I211300201 GS Scherberg nachträgliche Anschaffungskosten	-761,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211300202 GS Scherberg - Zuschuss	761,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag.	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I211300302 GS Scherberg - Baukosten Erweiterung	0,00	-865.000,00	-90.185,38	-187.000,00	-18.514,60	-1.052.000,00	-108.699,98	943.300,02	0,00	-943.300,00
I211300601 GWG - GS Scherberg -	-1.065,60	-900,00	0,00	0,00	0,00	-900,00	0,00	900,00	650,00	0,00
I211300602 Festwert - GS Scherberg -	-1.215,82	-1.000,00	-7.378,55	0,00	0,00	-1.000,00	-7.378,55	-6.378,55	-6.800,00	0,00
I211300603 BGA - GS Scherberg -	0,00	-1.000,00	-732,39	0,00	0,00	-1.000,00	-732,39	267,61	0,00	0,00
I211300615 GS Scherberg - Tech- nische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I211300702 GS Scherberg - Beschaff. Hardware Vernetzung	0,00	-6.500,00	0,00	0,00	0,00	-6.500,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00
I211400601 Festwert - GS Broichwei- den -	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
I211400602 GWG - GS Broichweiden -	-2.298,87	-1.500,00	-81,95	0,00	0,00	-1.500,00	-81,95	1.418,05	-90,00	0,00
I211400603 BGA - GS Broichweiden -	-4.193,54	-9.800,00	0,00	0,00	0,00	-9.800,00	0,00	9.800,00	0,00	0,00
I211400605 GS Broichweiden - Soft- ware Medienentwicklungsplan	-171,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211400615 GS Broichweiden - Tech- nische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I211400702 GS Broichweiden - Ver- netzung - Hardware	-8.068,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211402401 BGA - OGS Broichweiden -	-1.482,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211402402 GWG - OGS Broichweiden -	-5.187,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211402403 OGS Broichweiden - Grup- penwerte	-1.640,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211500201 GS Birkenstr. nachträglic- he Anschaffungskosten	-1.002,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211500601 GWG -GS Morsbach-	0,00	-1.400,00	0,00	0,00	0,00	-1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00
I211500602 Festwert - GS Morsbach -	0,00	-1.400,00	0,00	0,00	0,00	-1.400,00	0,00	1.400,00	900,00	0,00
I211500603 BGA - GS Morsbach -	-1.604,55	-1.600,00	-2.454,10	0,00	0,00	-1.600,00	-2.454,10	-854,10	-2.500,00	0,00
I211500604 GS Morsbach - Me- dienentwicklungsplan -	0,00	0,00	-620,47	0,00	0,00	0,00	-620,47	-620,47	-625,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I211500615 GS Morsbach - Technische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I211500702 GS Morsbach - Beschaffung Hardware Vernetzung	0,00	-7.700,00	0,00	0,00	0,00	-7.700,00	0,00	7.700,00	0,00	0,00
I211502401 BGA - OGS Morsbach -	-4.134,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-900,00	-900,00
I211600601 GWG - GS Linden- Neusen -	0,00	-700,00	-81,95	0,00	0,00	-700,00	-81,95	618,05	-90,00	0,00
I211600602 Festwert - GS Linden-Neusen -	0,00	-700,00	0,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	700,00	0,00	0,00
I211600603 BGA - GS Linden- Neusen -	0,00	-800,00	0,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	800,00	0,00	0,00
I211600604 GS Linden-Neusen - Medienentwicklungsplan -	0,00	0,00	-610,95	0,00	0,00	0,00	-610,95	-610,95	-620,00	0,00
I211600615 GS Linden-Neusen - Technische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I211600702 Beschaffung Hardware GS Linden-Neusen Vernetzung	-7.465,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211700302 GS Sebastianusschule - Baukosten Erweiterung	-1.428,00	-1.240.000,00	-97.468,74	-203.500,00	-8.600,00	-1.443.500,00	-106.068,74	1.337.431,26	0,00	-1.337.000,00
I211700601 GWG - GS Sebastianusschule -	0,00	-2.200,00	0,00	0,00	0,00	-2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	0,00
I211700602 Festwert - GS Sebastianusschule -	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
I211700603 BGA - GS Sebastianusschule -	0,00	-2.600,00	0,00	0,00	0,00	-2.600,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00
I211700604 GS Sebastianusschule - Konjunkturpaket -	2.541,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211700606 GS Sebastianusschule - Medienentwicklungsplan -	-394,61	0,00	-620,47	0,00	0,00	0,00	-620,47	-620,47	-625,00	0,00
I211700607 GS Sebastianusschule - Software Medienentw.plan	0,00	0,00	-110,40	0,00	0,00	0,00	-110,40	-110,40	-111,00	0,00
I211700608 GS Sebastianusschule - Einz. Gewährleistungsbürg.	104,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebene r Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
I211700615 GS Sebastianusschule - Technische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I211700702 GS Sebastianusschule - Hardware Vernetzung	0,00	-7.900,00	0,00	0,00	0,00	-7.900,00	0,00	7.900,00	111,00	0,00
I215000601 Festwerte - Realschule -	0,00	-1.700,00	0,00	0,00	0,00	-1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00
I215000602 GWG - Realschule -	-1.449,19	-1.700,00	0,00	0,00	0,00	-1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00
I215000603 BGA - Realschule -	-4.807,14	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
I215000604 Realschule Hardware Me- dienentwicklungsplan	-44.540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I215000615 Realschule - Technische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I217000301 HHR/Gymnasium - Sani- erung Sporthalle -	0,00	-36.600,00	0,00	0,00	0,00	-36.600,00	0,00	36.600,00	36.600,00	0,00
I217000303 Gymnasium - Baukosten Mensa -	-14.354,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I217000304 Gymnasium - Mensa Wärmeküche / Einrichtung -	-4.343,50	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
I217000305 Gymnasium - Sanierung Bestandsgebäude	-107.868,50	-1.000.000,00	-167.229,96	0,00	0,00	-1.000.000,00	-167.229,96	832.770,04	0,00	0,00
I217000306 Gymnasium - Landeszuschuss Sanierung	0,00	240.000,00	202.163,00	0,00	0,00	240.000,00	202.163,00	-37.837,00	0,00	0,00
I217000307 Gymnasium - Sanierung -	0,00	-4.800.000,00	-2.826,00	0,00	0,00	-4.800.000,00	-2.826,00	4.797.174,00	1.700.020,00	-33.000,00
I217000308 Gymnasium - Rückzahlung LZ Sanierung Sporthalle	0,00	0,00	-27.825,67	0,00	0,00	0,00	-27.825,67	-27.825,67	-36.600,00	0,00
I217000615 Gymnasium - Technische Anlagen	0,00	0,00	-1.666,00	0,00	0,00	0,00	-1.666,00	-1.666,00	-1.670,00	0,00
I217000601 Gymnasium - Nachträgliche Anschaffungsk. Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.500,00	0,00
I217000602 GWG - Gymnasium -	-288,77	-6.100,00	-123,89	0,00	0,00	-6.100,00	-123,89	5.976,11	1.500,00	0,00
I217000603 Festwerte - Gymnasium -	-2.450,22	-29.200,00	-90.130,22	0,00	0,00	-29.200,00	-90.130,22	-60.930,22	-95.450,00	0,00
I217000604 BGA - Gymnasium -	-2.973,80	-7.200,00	-12.269,03	0,00	0,00	-7.200,00	-12.269,03	-5.069,03	-5.200,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag.	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I217000605 Gymnasium Hardware Medienentwicklungsplan	-2.967,86	0,00	-28.526,05	0,00	0,00	0,00	-28.526,05	-28.526,05	-32.640,00	-4.000,00
I217000611 Gymnasium - Software Medienentwicklungsplan	0,00	0,00	-129,00	0,00	0,00	0,00	-129,00	-129,00	-429,00	0,00
I217000701 Beschaffung Hardware Gymnasium Vernetzung	-358,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I217000702 Beschaffung Software Gymnasium Vernetzung	-2.142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-960,00	-960,00
I217001101 Gymnasium - Neubau Zweifachhalle	0,00	-1.050.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.050.000,00	0,00	1.050.000,00	0,00	-1.050.000,00
I218000301 Gesamtschule/Krottstr. - Baukosten Neubau	0,00	-23.835.200,00	-23.807.686,57	0,00	0,00	-23.835.200,00	-23.807.686,57	27.513,43	0,00	-27.000,00
I218000303 Gesamtschule/Krottstr. - Mensa Küche/Einricht.	0,00	-493.000,00	-489.340,41	0,00	0,00	-493.000,00	-489.340,41	3.659,59	0,00	0,00
I218000305 Gesamtschule/Krottstr. - Transaktionskosten	-9.225,40	-56.000,00	-115.752,69	-318.000,00	-318.000,00	-374.000,00	-433.752,69	-59.752,69	-339.400,00	-279.000,00
I218000306 Gesamtschule/Krottstraße - Kleinspielfeld Bauk	0,00	-251.000,00	-144.205,07	0,00	0,00	-251.000,00	-144.205,07	106.794,93	0,00	0,00
I218000601 Gesamtschule/Krottstr. - GWG	0,00	-1.700,00	-760,15	0,00	0,00	-1.700,00	-760,15	939,85	0,00	0,00
I218000602 Gesamtschule/Krottstr. - Festwerte	0,00	-1.700,00	0,00	0,00	0,00	-1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00
I218000603 Gesamtschule/Krottstr. - BGA	0,00	-2.200,00	0,00	0,00	0,00	-2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	0,00
I218000605 Gesamtschule/Krottstr. - BGA Mobiliar	-599,17	-3.308.000,00	-2.799.792,01	0,00	0,00	-3.308.000,00	-2.799.792,01	508.207,99	0,00	0,00
I218000609 Gesamtschule/Krottstr. - Software Medienentw.plan	0,00	0,00	-855,97	0,00	0,00	0,00	-855,97	-855,97	-1.500,00	-100,00
I218000614 Gesamtschule/Krottstr. - Telefonanlage	0,00	0,00	0,00	-5.700,00	0,00	-5.700,00	0,00	5.700,00	-17.300,00	-23.000,00
I218100601 Gesamtschule - GWG	-1.092,36	-1.500,00	-1.063,22	0,00	0,00	-1.500,00	-1.063,22	436,78	0,00	0,00
I218100602 Gesamtschule - Festwerte	-68.984,93	-1.500,00	-3.809,19	0,00	0,00	-1.500,00	-3.809,19	-2.309,19	-3.850,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebene r Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
I218100603 Gesamtschule - BGA	-2.481,60	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
I218100608 Gesamtschule - Hardware Medienentwicklungsplan	-5.182,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I218100702 Gesamtschule - Ver- netzung - Beschaffung Software	-263,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I218100705 Gesamtschule - Lemmon - Spezialsoftware	-249,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I243000906 Maßnahmen nach der Schulpauschale - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-1.973.284,45	0,00	-1.973.284,45	0,00	1.973.284,45	242.579,00	-806.524,10
I243000907 Hardware/BGA Me- dienentwicklungskonzept	0,00	-276.600,00	0,00	0,00	0,00	-276.600,00	0,00	276.600,00	8.235,00	0,00
I243000908 Finanzierung durch Erhaltene Anzahlungen - Schulen	0,00	2.950.600,00	0,00	0,00	0,00	2.950.600,00	0,00	-2.950.600,00	0,00	0,00
I243000910 Maßnahmen nach dem Belastungsausgleich	-63,23	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	24.930,00	0,00
I243000911 Landeszuschuss Belas- tungsausgleich	24.949,19	25.000,00	24.850,03	0,00	0,00	25.000,00	24.850,03	-149,97	0,00	0,00
I243000913 Software Medienentwick- lung	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	2.530,00	-200,00
I243000914 Maßnahmen nach dem Belastungsausgleich Inklus. EMÜ	0,00	0,00	0,00	-122.476,42	0,00	-122.476,42	0,00	122.476,42	-25.000,00	-147.216,05
I243009005 Maßnahme nach dem Pro- gramm "Gute Schule"	-115.899,02	0,00	-29.888,86	-39.070,06	-39.070,06	-39.070,06	-68.958,92	-29.888,86	-40.500,00	-10.543,62
I243009006 Zuwendungen nach dem Programm Gute Schule 2020	0,00	0,00	2.039,46	0,00	0,00	0,00	2.039,46	2.039,46	0,00	0,00
P-GS-1.1 1.1 - Sanierung Keller Trakt A	-46.019,08	0,00	-101.069,68	0,00	0,00	0,00	-101.069,68	-101.069,68	0,00	0,00
P-GS-1.2 1.2 - Trockenlegung innere Kellerwände	0,00	0,00	-45.822,29	0,00	0,00	0,00	-45.822,29	-45.822,29	-68.600,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0300 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-3.670.236,87	-4.451.300,00	-3.923.098,63	0,00	0,00	-4.451.300,00	-3.923.098,63	528.201,37	-38.170,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.647,68	3.215.600,00	201.226,82	0,00	0,00	3.215.600,00	201.226,82	-3.014.373,18	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.647,68	3.215.600,00	201.226,82	0,00	0,00	3.215.600,00	201.226,82	-3.014.373,18	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.247,80	-33.558.800,00	-24.490.571,49	-2.866.130,84	-406.964,66	-36.424.930,84	-24.897.536,15	11.527.394,69	1.572.299,00	-5.023.183,77
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-202.016,04	-4.251.300,00	-3.459.051,82	-5.700,00	0,00	-4.257.000,00	-3.459.051,82	797.948,18	-143.319,00	-29.160,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.600,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-452.263,84	-37.810.100,00	-27.949.623,31	-2.871.830,84	-406.964,66	-40.681.930,84	-28.356.587,97	12.325.342,87	1.392.380,00	-5.052.343,77



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0300 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-426.616,16	-34.594.500,00	-27.748.396,49	-2.871.830,84	-406.964,66	-37.466.330,84	-28.155.361,15	9.310.969,69	1.392.380,00	-5.052.343,77
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-4.096.853,03	-39.045.800,00	-31.671.495,12	-2.871.830,84	-406.964,66	-41.917.630,84	-32.078.459,78	9.839.171,06	1.354.210,00	-5.052.343,77
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-4.096.853,03	-39.045.800,00	-31.671.495,12	-2.871.830,84	-406.964,66	-41.917.630,84	-32.078.459,78	9.839.171,06	1.354.210,00	-5.052.343,77



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I211100601 GWG - GS Bardenberg -	0,00	-1.600,00	-1.440,00	0,00	0,00	-1.600,00	-1.440,00	160,00	0,00	0,00
I211100602 Festwert - GS Bardenberg -	-5.361,42	-6.500,00	-5.788,00	0,00	0,00	-6.500,00	-5.788,00	712,00	0,00	0,00
I211100603 BGA - GS Bardenberg-	0,00	-1.900,00	0,00	0,00	0,00	-1.900,00	0,00	1.900,00	0,00	0,00
I211100605 GS Bardenberg - Medienentwicklungsplan -	0,00	0,00	-393,50	0,00	0,00	0,00	-393,50	-393,50	-400,00	0,00
I211100615 GS Bardenberg - Technische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I211100702 Beschaffung Hardware GS Bardenberg Vernetzung	0,00	-7.900,00	0,00	0,00	0,00	-7.900,00	0,00	7.900,00	0,00	0,00
I211102401 BGA - OGS Bardenberg	-139,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211200302 Baukosten GS Würselen Mitte - Erweiterung -	-2.249,10	-425.000,00	-35.328,22	-22.799,91	-22.780,00	-447.799,91	-58.108,22	389.691,69	0,00	-389.600,00
I211200601 GWG - GS Würselen Mitte -	-1.134,95	-1.900,00	0,00	0,00	0,00	-1.900,00	0,00	1.900,00	0,00	0,00
I211200602 Festwert - GS Würselen Mitte -	-191,59	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	1.525,00	0,00
I211200603 BGA - GS Würselen Mitte -	-2.377,96	-2.200,00	-897,94	0,00	0,00	-2.200,00	-897,94	1.302,06	0,00	0,00
I211200604 Medienentwicklungsplan - GS Würselen Mitte -	0,00	0,00	-620,47	0,00	0,00	0,00	-620,47	-620,47	-625,00	0,00
I211200605 GS Würselen-Mitte - Software Medienentwicklungspl.	-498,00	0,00	-568,55	0,00	0,00	0,00	-568,55	-568,55	-570,00	0,00
I211200615 GS Würselen-Mitte - Technische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I211200702 Beschaffung Hardware GS Würselen-Mitte Vernetzung	-8.212,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211202403 OGS Würselen-Mitte Gruppenwerte	0,00	0,00	-1.522,99	0,00	0,00	0,00	-1.522,99	-1.522,99	-1.525,00	0,00
I211300201 GS Scherberg nachträgliche Anschaffungskosten	-761,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211300202 GS Scherberg - Zuschuss	761,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I211300302 GS Scherberg - Baukosten Erweiterung	0,00	-865.000,00	-90.185,38	-187.000,00	-18.514,60	-1.052.000,00	-108.699,98	943.300,02	0,00	-943.300,00
I211300601 GWG - GS Scherberg -	-1.065,60	-900,00	0,00	0,00	0,00	-900,00	0,00	900,00	650,00	0,00
I211300602 Festwert - GS Scherberg -	-1.215,82	-1.000,00	-7.378,55	0,00	0,00	-1.000,00	-7.378,55	-6.378,55	-6.800,00	0,00
I211300603 BGA - GS Scherberg -	0,00	-1.000,00	-732,39	0,00	0,00	-1.000,00	-732,39	267,61	0,00	0,00
I211300615 GS Scherberg - Tech- nische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I211300702 GS Scherberg - Beschaff. Hardware Vernetzung	0,00	-6.500,00	0,00	0,00	0,00	-6.500,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00
I211400601 Festwert - GS Broichwei- den -	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
I211400602 GWG - GS Broichweiden -	-2.298,87	-1.500,00	-81,95	0,00	0,00	-1.500,00	-81,95	1.418,05	-90,00	0,00
I211400603 BGA - GS Broichweiden -	-4.193,54	-9.800,00	0,00	0,00	0,00	-9.800,00	0,00	9.800,00	0,00	0,00
I211400605 GS Broichweiden - Soft- ware Medienentwicklungsplan	-171,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211400615 GS Broichweiden - Tech- nische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I211400702 GS Broichweiden - Ver- netzung - Hardware	-8.068,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211402401 BGA - OGS Broichweiden -	-1.482,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211402402 GWG - OGS Broichweiden -	-5.187,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211402403 OGS Broichweiden - Grup- penwerte	-1.640,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211500201 GS Birkenstr. nachträgliche Anschaffungskosten	-1.002,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211500601 GWG -GS Morsbach-	0,00	-1.400,00	0,00	0,00	0,00	-1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00
I211500602 Festwert - GS Morsbach -	0,00	-1.400,00	0,00	0,00	0,00	-1.400,00	0,00	1.400,00	900,00	0,00
I211500603 BGA - GS Morsbach -	-1.604,55	-1.600,00	-2.454,10	0,00	0,00	-1.600,00	-2.454,10	-854,10	-2.500,00	0,00
I211500604 GS Morsbach - Me- dienentwicklungsplan -	0,00	0,00	-620,47	0,00	0,00	0,00	-620,47	-620,47	-625,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I211500615 GS Morsbach - Technische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I211500702 GS Morsbach - Beschaffung Hardware Vernetzung	0,00	-7.700,00	0,00	0,00	0,00	-7.700,00	0,00	7.700,00	0,00	0,00
I211502401 BGA - OGS Morsbach -	-4.134,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-900,00	-900,00
I211600601 GWG - GS Linden- Neusen -	0,00	-700,00	-81,95	0,00	0,00	-700,00	-81,95	618,05	-90,00	0,00
I211600602 Festwert - GS Linden-Neusen -	0,00	-700,00	0,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	700,00	0,00	0,00
I211600603 BGA - GS Linden- Neusen -	0,00	-800,00	0,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	800,00	0,00	0,00
I211600604 GS Linden-Neusen - Medienentwicklungsplan -	0,00	0,00	-610,95	0,00	0,00	0,00	-610,95	-610,95	-620,00	0,00
I211600615 GS Linden-Neusen - Technische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I211600702 Beschaffung Hardware GS Linden-Neusen Vernetzung	-7.465,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211700302 GS Sebastianusschule - Baukosten Erweiterung	-1.428,00	-1.240.000,00	-97.468,74	-203.500,00	-8.600,00	-1.443.500,00	-106.068,74	1.337.431,26	0,00	-1.337.000,00
I211700601 GWG - GS Sebastianusschule -	0,00	-2.200,00	0,00	0,00	0,00	-2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	0,00
I211700602 Festwert - GS Sebastianusschule -	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
I211700603 BGA - GS Sebastianusschule -	0,00	-2.600,00	0,00	0,00	0,00	-2.600,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00
I211700604 GS Sebastianusschule - Konjunkturpaket -	2.541,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I211700606 GS Sebastianusschule - Medienentwicklungsplan -	-394,61	0,00	-620,47	0,00	0,00	0,00	-620,47	-620,47	-625,00	0,00
I211700607 GS Sebastianusschule - Software Medienentw.plan	0,00	0,00	-110,40	0,00	0,00	0,00	-110,40	-110,40	-111,00	0,00
I211700608 GS Sebastianusschule - Einz. Gewährleistungsbürg.	104,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I211700615 GS Sebastianusschule - Technische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I211700702 GS Sebastianusschule - Hardware Vernetzung	0,00	-7.900,00	0,00	0,00	0,00	-7.900,00	0,00	7.900,00	111,00	0,00
I215000601 Festwerte - Realschule -	0,00	-1.700,00	0,00	0,00	0,00	-1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00
I215000602 GWG - Realschule -	-1.449,19	-1.700,00	0,00	0,00	0,00	-1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00
I215000603 BGA - Realschule -	-4.807,14	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
I215000604 Realschule Hardware Me- dienentwicklungsplan	-44.540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I215000615 Realschule - Technische Anlagen	0,00	0,00	-833,00	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	-840,00	0,00
I217000301 HHR/Gymnasium - Sani- erung Sporthalle -	0,00	-36.600,00	0,00	0,00	0,00	-36.600,00	0,00	36.600,00	36.600,00	0,00
I217000303 Gymnasium - Baukosten Mensa -	-14.354,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I217000304 Gymnasium - Mensa Wärmeküche / Einrichtung -	-4.343,50	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
I217000305 Gymnasium - Sanierung Bestandsgebäude	-107.868,50	-1.000.000,00	-167.229,96	0,00	0,00	-1.000.000,00	-167.229,96	832.770,04	0,00	0,00
I217000306 Gymnasium - Landeszuschuss Sanierung	0,00	240.000,00	202.163,00	0,00	0,00	240.000,00	202.163,00	-37.837,00	0,00	0,00
I217000307 Gymnasium - Sanierung -	0,00	-4.800.000,00	-2.826,00	0,00	0,00	-4.800.000,00	-2.826,00	4.797.174,00	1.700.020,00	-33.000,00
I217000308 Gymnasium - Rückzahlung LZ Sanierung Sporthalle	0,00	0,00	-27.825,67	0,00	0,00	0,00	-27.825,67	-27.825,67	-36.600,00	0,00
I217000615 Gymnasium - Technische Anlagen	0,00	0,00	-1.666,00	0,00	0,00	0,00	-1.666,00	-1.666,00	-1.670,00	0,00
I217000601 Gymnasium - Nachträgli- che Anschaffungsk. Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.500,00	0,00
I217000602 GWG - Gymnasium -	-288,77	-6.100,00	-123,89	0,00	0,00	-6.100,00	-123,89	5.976,11	1.500,00	0,00
I217000603 Festwerte - Gymnasium -	-2.450,22	-29.200,00	-90.130,22	0,00	0,00	-29.200,00	-90.130,22	-60.930,22	-95.450,00	0,00
I217000604 BGA - Gymnasium -	-2.973,80	-7.200,00	-12.269,03	0,00	0,00	-7.200,00	-12.269,03	-5.069,03	-5.200,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I217000605 Gymnasium Hardware Medienentwicklungsplan	-2.967,86	0,00	-28.526,05	0,00	0,00	0,00	-28.526,05	-28.526,05	-32.640,00	-4.000,00
I217000611 Gymnasium - Software Medienentwicklungsplan	0,00	0,00	-129,00	0,00	0,00	0,00	-129,00	-129,00	-429,00	0,00
I217000701 Beschaffung Hardware Gymnasium Vernetzung	-358,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I217000702 Beschaffung Software Gymnasium Vernetzung	-2.142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-960,00	-960,00
I217001101 Gymnasium - Neubau Zweifachhalle	0,00	-1.050.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.050.000,00	0,00	1.050.000,00	0,00	-1.050.000,00
I218000301 Gesamtschule/Krottstr. - Baukosten Neubau	0,00	-23.835.200,00	-23.807.686,57	0,00	0,00	-23.835.200,00	-23.807.686,57	27.513,43	0,00	-27.000,00
I218000303 Gesamtschule/Krottstr. - Mensa Küche/Einricht.	0,00	-493.000,00	-489.340,41	0,00	0,00	-493.000,00	-489.340,41	3.659,59	0,00	0,00
I218000305 Gesamtschule/Krottstr. - Transaktionskosten	-9.225,40	-56.000,00	-115.752,69	-318.000,00	-318.000,00	-374.000,00	-433.752,69	-59.752,69	-339.400,00	-279.000,00
I218000306 Gesamtschule/Krottstraße - Kleinspielfeld Bauk	0,00	-251.000,00	-144.205,07	0,00	0,00	-251.000,00	-144.205,07	106.794,93	0,00	0,00
I218000601 Gesamtschule/Krottstr. - GWG	0,00	-1.700,00	-760,15	0,00	0,00	-1.700,00	-760,15	939,85	0,00	0,00
I218000602 Gesamtschule/Krottstr. - Festwerte	0,00	-1.700,00	0,00	0,00	0,00	-1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00
I218000603 Gesamtschule/Krottstr. - BGA	0,00	-2.200,00	0,00	0,00	0,00	-2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	0,00
I218000605 Gesamtschule/Krottstr. - BGA Mobiliar	-599,17	-3.308.000,00	-2.799.792,01	0,00	0,00	-3.308.000,00	-2.799.792,01	508.207,99	0,00	0,00
I218000609 Gesamtschule/Krottstr. - Software Medienentw.plan	0,00	0,00	-855,97	0,00	0,00	0,00	-855,97	-855,97	-1.500,00	-100,00
I218000614 Gesamtschule/Krottstr. - Telefonanlage	0,00	0,00	0,00	-5.700,00	0,00	-5.700,00	0,00	5.700,00	-17.300,00	-23.000,00
I218100601 Gesamtschule - GWG	-1.092,36	-1.500,00	-1.063,22	0,00	0,00	-1.500,00	-1.063,22	436,78	0,00	0,00
I218100602 Gesamtschule - Festwerte	-68.984,93	-1.500,00	-3.809,19	0,00	0,00	-1.500,00	-3.809,19	-2.309,19	-3.850,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I218100603 Gesamtschule - BGA	-2.481,60	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
I218100608 Gesamtschule - Hardware Medienentwicklungsplan	-5.182,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I218100702 Gesamtschule - Ver- netzung - Beschaffung Software	-263,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I218100705 Gesamtschule - Lemmon - Spezialsoftware	-249,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I243000906 Maßnahmen nach der Schulpauschale - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-1.973.284,45	0,00	-1.973.284,45	0,00	1.973.284,45	242.579,00	-806.524,10
I243000907 Hardware/BGA Me- dienentwicklungskonzept	0,00	-276.600,00	0,00	0,00	0,00	-276.600,00	0,00	276.600,00	8.235,00	0,00
I243000908 Finanzierung durch Erhaltene Anzahlungen - Schulen	0,00	2.950.600,00	0,00	0,00	0,00	2.950.600,00	0,00	-2.950.600,00	0,00	0,00
I243000910 Maßnahmen nach dem Belastungsausgleich	-63,23	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	24.930,00	0,00
I243000911 Landeszuschuss Belas- tungsausgleich	24.949,19	25.000,00	24.850,03	0,00	0,00	25.000,00	24.850,03	-149,97	0,00	0,00
I243000913 Software Medienentwick- lung	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	2.530,00	-200,00
I243000914 Maßnahmen nach dem Belastungsausgleich Inklus. EMÜ	0,00	0,00	0,00	-122.476,42	0,00	-122.476,42	0,00	122.476,42	-25.000,00	-147.216,05
I243009005 Maßnahme nach dem Pro- gramm "Gute Schule"	-115.899,02	0,00	-29.888,86	-39.070,06	-39.070,06	-39.070,06	-68.958,92	-29.888,86	-40.500,00	-10.543,62
I243009006 Zuwendungen nach dem Programm Gute Schule 2020	0,00	0,00	2.039,46	0,00	0,00	0,00	2.039,46	2.039,46	0,00	0,00
P-GS-1.1 1.1 - Sanierung Keller Trakt A	-46.019,08	0,00	-101.069,68	0,00	0,00	0,00	-101.069,68	-101.069,68	0,00	0,00
P-GS-1.2 1.2 - Trockenlegung innere Kellerwände	0,00	0,00	-45.822,29	0,00	0,00	0,00	-45.822,29	-45.822,29	-68.600,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft											
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltung- stätigkeit (9 + 16)	-511.899,00	-547.300,00	-527.105,42	0,00	0,00	-547.300,00	-527.105,42	20.194,58	-1.500,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
18	+ Zuwendungen für Investi- tionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionsein- zahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnah- men	-17.493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagever- mögen	-11.953,66	-12.000,00	-12.683,66	0,00	0,00	-12.000,00	-12.683,66	-683,66	-711,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktiv- ierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investi- tionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	-29.446,66	-12.000,00	-12.683,66	0,00	0,00	-12.000,00	-12.683,66	-683,66	-711,00	0,00
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-29.446,66	-12.000,00	-12.683,66	0,00	0,00	-12.000,00	-12.683,66	-683,66	-711,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 + 31)	-541.345,66	-559.300,00	-539.789,08	0,00	0,00	-559.300,00	-539.789,08	19.510,92	-2.211,00	0,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	1.636,13	0,00	1.636,13	0,00	0,00	0,00	1.636,13	1.636,13	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.636,13	0,00	1.636,13	0,00	0,00	0,00	1.636,13	1.636,13	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 + 37)	-539.709,53	-559.300,00	-538.152,95	0,00	0,00	-559.300,00	-538.152,95	21.147,05	-2.211,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I272002001 Festwert - Stadtbücherei -	-11.953,66	-12.000,00	-11.974,88	0,00	0,00	-12.000,00	-11.974,88	25,12	0,00	0,00
I272002002 GWG - Stadtbücherei -	0,00	0,00	-89,54	0,00	0,00	0,00	-89,54	-89,54	-90,00	0,00
I272002103 Umbau / Sanierung Altes Rathaus IHK	-17.493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I272002105 Altes Rathaus - GWG	0,00	0,00	-470,41	0,00	0,00	0,00	-470,41	-470,41	-471,00	0,00
I273009001 Rückzahlung Wiederauf- baudarlehen	1.636,13	0,00	1.636,13	0,00	0,00	0,00	1.636,13	1.636,13	0,00	0,00
I281009002 Kulturarchiv - GWG	0,00	0,00	-148,83	0,00	0,00	0,00	-148,83	-148,83	-150,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0400 Kultur, Bücherei, Stadtarchiv, Erwachsenenbildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-511.899,00	-547.300,00	-527.105,42	0,00	0,00	-547.300,00	-527.105,42	20.194,58	-1.500,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-11.953,66	-12.000,00	-12.683,66	0,00	0,00	-12.000,00	-12.683,66	-683,66	-711,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-29.446,66	-12.000,00	-12.683,66	0,00	0,00	-12.000,00	-12.683,66	-683,66	-711,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0400 Kultur, Bücherei, Stadtarchiv, Erwachsenenbildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-29.446,66	-12.000,00	-12.683,66	0,00	0,00	-12.000,00	-12.683,66	-683,66	-711,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-541.345,66	-559.300,00	-539.789,08	0,00	0,00	-559.300,00	-539.789,08	19.510,92	-2.211,00	0,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	1.636,13	0,00	1.636,13	0,00	0,00	0,00	1.636,13	1.636,13	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	1.636,13	0,00	1.636,13	0,00	0,00	0,00	1.636,13	1.636,13	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-539.709,53	-559.300,00	-538.152,95	0,00	0,00	-559.300,00	-538.152,95	21.147,05	-2.211,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebene r Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
I272002001 Festwert - Stadtbücherei -	-11.953,66	-12.000,00	-11.974,88	0,00	0,00	-12.000,00	-11.974,88	25,12	0,00	0,00
I272002002 GWG - Stadtbücherei -	0,00	0,00	-89,54	0,00	0,00	0,00	-89,54	-89,54	-90,00	0,00
I272002103 Umbau / Sanierung Altes Rathaus IHK	-17.493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I272002105 Altes Rathaus - GWG	0,00	0,00	-470,41	0,00	0,00	0,00	-470,41	-470,41	-471,00	0,00
I273009001 Rückzahlung Wiederauf- baudarlehen	1.636,13	0,00	1.636,13	0,00	0,00	0,00	1.636,13	1.636,13	0,00	0,00
I281009002 Kulturarchiv - GWG	0,00	0,00	-148,83	0,00	0,00	0,00	-148,83	-148,83	-150,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-1.443.138,89	-2.438.100,00	-1.289.686,44	0,00	0,00	-2.438.100,00	-1.289.686,44	1.148.413,56	-47.495,00	-25.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-148.699,97	0,00	-10.858,90	-14.200,00	-11.517,29	-14.200,00	-22.376,19	-8.176,19	-16.900,00	-6.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.890,18	-27.700,00	-3.280,79	0,00	0,00	-27.700,00	-3.280,79	24.419,21	9.400,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	-156.590,15	-27.700,00	-14.139,69	-14.200,00	-11.517,29	-41.900,00	-25.656,98	16.243,02	-7.500,00	-6.000,00
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-156.590,15	-27.700,00	-14.139,69	-14.200,00	-11.517,29	-41.900,00	-25.656,98	16.243,02	-7.500,00	-6.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-1.599.729,04	-2.465.800,00	-1.303.826,13	-14.200,00	-11.517,29	-2.480.000,00	-1.315.343,42	1.164.656,58	-54.995,00	-31.000,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-1.599.729,04	-2.465.800,00	-1.303.826,13	-14.200,00	-11.517,29	-2.480.000,00	-1.315.343,42	1.164.656,58	-54.995,00	-31.000,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I315100301 Asyl Neustraße 40 Baukosten	-942,48	0,00	0,00	-4.200,00	-1.517,29	-4.200,00	-1.517,29	2.682,71	0,00	0,00
I315100601 GWG Unterkunft Neustraße	-458,09	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
I315110101 Asyl Helleter Feldchen - Nachtr. AK / Umbaukosten	-147.757,49	0,00	-10.858,90	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-20.858,90	-10.858,90	-16.900,00	-6.000,00
I315110601 Asyl Helleter Feldchen - GWG	-152,10	-3.000,00	-357,00	0,00	0,00	-3.000,00	-357,00	2.643,00	2.600,00	0,00
I315120601 Asyl Tittelsstraße 48 - GWG	-219,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
I315140601 Asyl Pleyerstr. 4a - GWG	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	900,00	0,00
I315150601 Asyl Pleyer Str. 20 - GWG	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
I315160601 Asyl Neuhauser Str. 75 - GWG	-318,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
I315170601 Asyl Feldstraße 132 - GWG	0,00	-800,00	0,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	800,00	0,00	0,00
I315180601 Asyl St. Jobser Str. - GWG	-3.500,00	-3.000,00	-95,20	0,00	0,00	-3.000,00	-95,20	2.904,80	2.900,00	0,00
I315210601 Asyl Balbinastraße 5 - GWG	0,00	-1.200,00	-656,00	0,00	0,00	-1.200,00	-656,00	544,00	0,00	0,00
I315220601 Asyl Morsbacher Str. 32 a - GWG	-438,00	-1.000,00	-219,00	0,00	0,00	-1.000,00	-219,00	781,00	0,00	0,00
I315230601 Asyl Lehnstraße 8 - GWG	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
I315260601 Asyl An Steinhaus 16	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00
I315500601 GWG Kreuzstraße	-298,00	-1.500,00	-239,00	0,00	0,00	-1.500,00	-239,00	1.261,00	0,00	0,00
I315600601 GWG Asylantenwohnungen	-845,00	-3.000,00	-950,59	0,00	0,00	-3.000,00	-950,59	2.049,41	2.000,00	0,00
I315700601 Asyl Talstr. - GWG	-179,00	-1.500,00	-357,00	0,00	0,00	-1.500,00	-357,00	1.143,00	0,00	0,00
I315800601 Asyl Schulstr. - GWG	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
I315900601 Asyl Hauptstr. 79 - GWG	-1.482,99	-1.500,00	-407,00	0,00	0,00	-1.500,00	-407,00	1.093,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0510 Soziale Leistungen Stadt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertragung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebener Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-1.443.138,89	-2.438.100,00	-1.289.686,44	0,00	0,00	-2.438.100,00	-1.289.686,44	1.148.413,56	-47.495,00	-25.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-148.699,97	0,00	-10.858,90	-14.200,00	-11.517,29	-14.200,00	-22.376,19	-8.176,19	-16.900,00	-6.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.890,18	-27.700,00	-3.280,79	0,00	0,00	-27.700,00	-3.280,79	24.419,21	9.400,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0510 Soziale Leistungen Stadt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertragung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebener Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	-156.590,15	-27.700,00	-14.139,69	-14.200,00	-11.517,29	-41.900,00	-25.656,98	16.243,02	-7.500,00	-6.000,00
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-156.590,15	-27.700,00	-14.139,69	-14.200,00	-11.517,29	-41.900,00	-25.656,98	16.243,02	-7.500,00	-6.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-1.599.729,04	-2.465.800,00	-1.303.826,13	-14.200,00	-11.517,29	-2.480.000,00	-1.315.343,42	1.164.656,58	-54.995,00	-31.000,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-1.599.729,04	-2.465.800,00	-1.303.826,13	-14.200,00	-11.517,29	-2.480.000,00	-1.315.343,42	1.164.656,58	-54.995,00	-31.000,00



Investitionen										
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I315100301 Asyl Neustraße 40 Baukosten	-942,48	0,00	0,00	-4.200,00	-1.517,29	-4.200,00	-1.517,29	2.682,71	0,00	0,00
I315100601 GWG Unterkunft Neustraße	-458,09	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
I315110101 Asyl Helleter Feldchen - Nachtr. AK / Umbaukosten	-147.757,49	0,00	-10.858,90	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-20.858,90	-10.858,90	-16.900,00	-6.000,00
I315110601 Asyl Helleter Feldchen - GWG	-152,10	-3.000,00	-357,00	0,00	0,00	-3.000,00	-357,00	2.643,00	2.600,00	0,00
I315120601 Asyl Tittelsstraße 48 - GWG	-219,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
I315140601 Asyl Pleyerstr. 4a - GWG	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	900,00	0,00
I315150601 Asyl Pleyer Str. 20 - GWG	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
I315160601 Asyl Neuhauser Str. 75 - GWG	-318,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
I315170601 Asyl Feldstraße 132 - GWG	0,00	-800,00	0,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	800,00	0,00	0,00
I315180601 Asyl St. Jobser Str. - GWG	-3.500,00	-3.000,00	-95,20	0,00	0,00	-3.000,00	-95,20	2.904,80	2.900,00	0,00
I315210601 Asyl Balbinastraße 5 - GWG	0,00	-1.200,00	-656,00	0,00	0,00	-1.200,00	-656,00	544,00	0,00	0,00
I315220601 Asyl Morsbacher Str. 32 a - GWG	-438,00	-1.000,00	-219,00	0,00	0,00	-1.000,00	-219,00	781,00	0,00	0,00
I315230601 Asyl Lehnstraße 8 - GWG	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
I315260601 Asyl An Steinhaus 16	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00
I315500601 GWG Kreuzstraße	-298,00	-1.500,00	-239,00	0,00	0,00	-1.500,00	-239,00	1.261,00	0,00	0,00
I315600601 GWG Asylantenwohnungen	-845,00	-3.000,00	-950,59	0,00	0,00	-3.000,00	-950,59	2.049,41	2.000,00	0,00
I315700601 Asyl Talstr. - GWG	-179,00	-1.500,00	-357,00	0,00	0,00	-1.500,00	-357,00	1.143,00	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I315800601 Asyl Schulstr. - GWG	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
I315900601 Asyl Hauptstr. 79 - GWG	-1.482,99	-1.500,00	-407,00	0,00	0,00	-1.500,00	-407,00	1.093,00	0,00	0,00

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0520 Soziale Leistungen ARGE

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebe- ner Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0520 Soziale Leistungen ARGE

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 + 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 + 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 + 37)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-15.708.979,23	-15.141.000,00	-13.563.235,08	0,00	0,00	-15.141.000,00	-13.563.235,08	1.577.764,92	-1.109.825,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	196.363,36	796.200,00	438.111,74	0,00	0,00	796.200,00	438.111,74	-358.088,26	139.129,10	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	196.783,36	796.200,00	438.111,74	0,00	0,00	796.200,00	438.111,74	-358.088,26	139.129,10	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-294.976,20	-1.468.000,00	-431.698,76	-68.871,17	-59.000,00	-1.536.871,17	-490.698,76	1.046.172,41	-324.631,92	-863.603,81



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-31.738,63	-29.900,00	-25.966,27	-1.200,00	-1.200,00	-31.100,00	-27.166,27	3.933,73	-15.300,00	-8.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-14.372,58	-330.000,00	-422.379,10	-114.200,00	-57.600,00	-444.200,00	-479.979,10	-35.779,10	-139.129,10	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-341.087,41	-1.827.900,00	-880.044,13	-184.271,17	-117.800,00	-2.012.171,17	-997.844,13	1.014.327,04	-479.061,02	-871.603,81
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 + 30)	-144.304,05	-1.031.700,00	-441.932,39	-184.271,17	-117.800,00	-1.215.971,17	-559.732,39	656.238,78	-339.931,92	-871.603,81
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 + 31)	-15.853.283,28	-16.172.700,00	-14.005.167,47	-184.271,17	-117.800,00	-16.356.971,17	-14.122.967,47	2.234.003,70	-1.449.756,92	-871.603,81
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 + 37)	-15.853.283,28	-16.172.700,00	-14.005.167,47	-184.271,17	-117.800,00	-16.356.971,17	-14.122.967,47	2.234.003,70	-1.449.756,92	-871.603,81



Investitionen										
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I365000205 Maßnahmen Landeszuwendungen GTK / KiBiz - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-9.871,17	0,00	-9.871,17	0,00	9.871,17	-11.000,00	-20.603,81
I365000206 Landeszuschuss U3-Be- treuung in KiTas freier Träger	9.500,00	0,00	138.129,10	0,00	0,00	0,00	138.129,10	138.129,10	139.129,10	0,00
I365000207 Weiterleitung Landeszuschuss U3 Betreuung in KiTas freier Träger	-9.500,00	0,00	-134.629,10	0,00	0,00	0,00	-134.629,10	-134.629,10	-139.129,10	0,00
I365000209 Maßnahmen Weiterleitung Landeszuschuss U3 - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-56.000,00	0,00	-56.000,00	0,00	56.000,00	0,00	0,00
I365100101 KiGa Heidegarten - Fest- wert	0,00	-800,00	0,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	800,00	350,00	0,00
I365100102 KiGa Heidegarten - HHR / BGA	-1.169,00	-1.500,00	-4.356,50	0,00	0,00	-1.500,00	-4.356,50	-2.856,50	-3.900,00	0,00
I365100103 KiGa Heidegarten - GWG	-990,88	-300,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	300,00	0,00	0,00
I365100301 KiGa Heidegarten - Bau- kosten Erweiterung -	-48.985,16	-900.000,00	-397.150,08	0,00	0,00	-900.000,00	-397.150,08	502.849,92	-281.900,00	-784.000,00
I365100302 KiGa Heidegarten - Landeszuschuss Erweiterung -	0,00	243.000,00	0,00	0,00	0,00	243.000,00	0,00	-243.000,00	0,00	0,00
I365100401 KiGa Heidegarten - Landeszuschuss KiBiz-	557,32	0,00	434,14	0,00	0,00	0,00	434,14	434,14	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I365200101 KiGa Lessingstraße - Festwert	-797,95	-800,00	-5.534,05	0,00	0,00	-800,00	-5.534,05	-4.734,05	-4.800,00	0,00
I365200102 KiGa Lessingstraße - GWG	-854,69	-300,00	-1.977,65	0,00	0,00	-300,00	-1.977,65	-1.677,65	-1.700,00	0,00
I365200103 KiGa Lessingstr. - Außenspielgeräte	0,00	0,00	-20.129,39	0,00	0,00	0,00	-20.129,39	-20.129,39	-20.700,00	0,00
I365200303 KiGa Lessingstr. - Einrichtung Erweiterung -	-1.904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I365200401 KiGa Lessingstr. - Landeszuschuss KiBiz-	2.167,49	0,00	1.225,55	0,00	0,00	0,00	1.225,55	1.225,55	0,00	0,00
I365200601 KiGa Lessingstraße - BGA	-3.963,30	-10.000,00	-1.463,70	0,00	0,00	-10.000,00	-1.463,70	8.536,30	2.500,00	-6.000,00
I365300101 KiGa In der Dell - Festwert	-1.139,16	-4.800,00	-3.110,65	0,00	0,00	-4.800,00	-3.110,65	1.689,35	-350,00	-2.000,00
I365300102 KiGa In der Dell - GWG	-842,82	-300,00	-142,95	0,00	0,00	-300,00	-142,95	157,05	0,00	0,00
I365300401 KiGa In der Dell - Landeszuschuss KiBiz-	4.850,06	0,00	3.106,04	0,00	0,00	0,00	3.106,04	3.106,04	0,00	0,00
I365300601 KiGa In der Dell - BGA	-13.655,31	-5.500,00	-5.392,60	-1.200,00	-1.200,00	-6.700,00	-6.592,60	107,40	0,00	0,00
I365400101 KiGa Gerhart-Hauptmann-Str. - BGA	-4.691,41	-1.500,00	-504,39	0,00	0,00	-1.500,00	-504,39	995,61	0,00	0,00
I365400102 KiGa Gerh.-Hauptmann-Str. - Festwert	-160,45	-800,00	0,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	800,00	0,00	0,00
I365400103 KiGa Gerhart-Hauptmann-Straße - GWG	-2.907,83	-300,00	-219,95	0,00	0,00	-300,00	-219,95	80,05	0,00	0,00
I365400105 KiGa Gerhart-Hauptmann-Str. - Außenspielgeräte	0,00	0,00	-10.703,91	0,00	0,00	0,00	-10.703,91	-10.703,91	-11.000,00	0,00
I365400401 KiGa Gerh.-Hauptmann-Str. - Landeszuschuss KiBiz-	2.296,30	0,00	5.966,91	0,00	0,00	0,00	5.966,91	5.966,91	0,00	0,00
I365601601 Montessori Kinderhaus - Baukosten U3-Ausbau	-111.076,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I365601602 Montessori Kinderhaus - Weiterleit. Landeszuschuss	0,00	0,00	0,00	-57.600,00	-57.600,00	-57.600,00	-57.600,00	0,00	0,00	0,00
I365601603 Montessori Kinderhaus - Landeszuschuss	119.392,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I365601604 Montessori Kinderhaus - Investitionszuschuss	-11.867,26	0,00	0,00	-600,00	0,00	-600,00	0,00	600,00	0,00	0,00
I365601605 Montessori Kinderhaus - Aussenspielgeräte	-30.483,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I365601606 Montessori Kinderhaus - Landeszuschuss Ausstattung	57.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I365601607 Montessori Kinderhaus - Erstattung Landeszuschuss	6.994,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I365601801 KiGa DRK Pricker Str.- Gewährleistung Finanzierung	0,00	-330.000,00	-290.250,00	0,00	0,00	-330.000,00	-290.250,00	39.750,00	0,00	0,00
I366000101 BGA - Jugendeinrichtung -	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	-4.400,00	0,00
I365601802 KiGa DRK Pricker Str. - Landeszuschuss	0,00	299.200,00	290.250,00	0,00	0,00	299.200,00	290.250,00	-8.950,00	0,00	0,00
I366000103 GWG - Jugendein- richtungen -	-565,83	-1.500,00	-3.263,83	0,00	0,00	-1.500,00	-3.263,83	-1.763,83	-3.000,00	0,00
I366000302 Kinderspielplätze - Auf- bauten und Betriebsvorr. -	-69.498,48	-60.000,00	-715,38	-59.000,00	-59.000,00	-119.000,00	-59.715,38	59.284,62	-31,92	-59.000,00
I366000304 Kinderspielplätze - Verkauf von Spielgeräten	420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I366000310 Zuschuss Spielgeräte	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
I366100301 IHK - Jugendzentrum Alter Bahnhof Sanierung	-33.029,31	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	0,00
I366200301 Jugendzentrum Nautilus - Baukosten Sanierung -	0,00	-508.000,00	0,00	0,00	0,00	-508.000,00	0,00	508.000,00	3.000,00	0,00
I366200302 Jugendzentrum Nautilus - Zuschuss Sanierung -	0,00	254.000,00	0,00	0,00	0,00	254.000,00	0,00	-254.000,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0610 Kinder in Tagesbetreuung											
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-7.758.336,46	-7.198.400,00	-5.983.336,79	0,00	0,00	-7.198.400,00	-5.983.336,79	1.215.063,21	-15.041,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	196.363,36	542.200,00	436.611,74	0,00	0,00	542.200,00	436.611,74	-105.588,26	139.129,10	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	196.363,36	542.200,00	436.611,74	0,00	0,00	542.200,00	436.611,74	-105.588,26	139.129,10	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-192.448,41	-900.000,00	-427.983,38	-9.871,17	0,00	-909.871,17	-427.983,38	481.887,79	-324.600,00	-804.603,81



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0610 Kinder in Tagesbetreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-31.172,80	-26.900,00	-22.702,44	-1.200,00	-1.200,00	-28.100,00	-23.902,44	4.197,56	-7.900,00	-8.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-14.372,58	-330.000,00	-422.379,10	-114.200,00	-57.600,00	-444.200,00	-479.979,10	-35.779,10	-139.129,10	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-237.993,79	-1.256.900,00	-873.064,92	-125.271,17	-58.800,00	-1.382.171,17	-931.864,92	450.306,25	-471.629,10	-812.603,81
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 + 30)	-41.630,43	-714.700,00	-436.453,18	-125.271,17	-58.800,00	-839.971,17	-495.253,18	344.717,99	-332.500,00	-812.603,81
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 + 31)	-7.799.966,89	-7.913.100,00	-6.419.789,97	-125.271,17	-58.800,00	-8.038.371,17	-6.478.589,97	1.559.781,20	-347.541,00	-812.603,81
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 + 37)	-7.799.966,89	-7.913.100,00	-6.419.789,97	-125.271,17	-58.800,00	-8.038.371,17	-6.478.589,97	1.559.781,20	-347.541,00	-812.603,81



Investitionen										
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I365000205 Maßnahmen Landeszuschuss GTK / KiBiz - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-9.871,17	0,00	-9.871,17	0,00	9.871,17	-11.000,00	-20.603,81
I365000206 Landeszuschuss U3-Betreuung in KiTas freier Träger	9.500,00	0,00	138.129,10	0,00	0,00	0,00	138.129,10	138.129,10	139.129,10	0,00
I365000207 Weiterleitung Landeszuschuss U3 Betreuung in KiTas freier Träger	-9.500,00	0,00	-134.629,10	0,00	0,00	0,00	-134.629,10	-134.629,10	-139.129,10	0,00
I365000209 Maßnahmen Weiterleitung Landeszuschuss U3 - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-56.000,00	0,00	-56.000,00	0,00	56.000,00	0,00	0,00
I365100101 KiGa Heidegarten - Festwert	0,00	-800,00	0,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	800,00	350,00	0,00
I365100102 KiGa Heidegarten - HHR / BGA	-1.169,00	-1.500,00	-4.356,50	0,00	0,00	-1.500,00	-4.356,50	-2.856,50	-3.900,00	0,00
I365100103 KiGa Heidegarten - GWG	-990,88	-300,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	300,00	0,00	0,00
I365100301 KiGa Heidegarten - Baukosten Erweiterung -	-48.985,16	-900.000,00	-397.150,08	0,00	0,00	-900.000,00	-397.150,08	502.849,92	-281.900,00	-784.000,00
I365100302 KiGa Heidegarten - Landeszuschuss Erweiterung -	0,00	243.000,00	0,00	0,00	0,00	243.000,00	0,00	-243.000,00	0,00	0,00
I365100401 KiGa Heidegarten - Landeszuschuss KiBiz-	557,32	0,00	434,14	0,00	0,00	0,00	434,14	434,14	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I365200101 KiGa Lessingstraße - Festwert	-797,95	-800,00	-5.534,05	0,00	0,00	-800,00	-5.534,05	-4.734,05	-4.800,00	0,00
I365200102 KiGa Lessingstraße - GWG	-854,69	-300,00	-1.977,65	0,00	0,00	-300,00	-1.977,65	-1.677,65	-1.700,00	0,00
I365200103 KiGa Lessingstr. - Außenspielgeräte	0,00	0,00	-20.129,39	0,00	0,00	0,00	-20.129,39	-20.129,39	-20.700,00	0,00
I365200303 KiGa Lessingstr. - Einrichtung Erweiterung -	-1.904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I365200401 KiGa Lessingstr. - Landeszuschuss KiBiz-	2.167,49	0,00	1.225,55	0,00	0,00	0,00	1.225,55	1.225,55	0,00	0,00
I365200601 KiGa Lessingstraße - BGA	-3.963,30	-10.000,00	-1.463,70	0,00	0,00	-10.000,00	-1.463,70	8.536,30	2.500,00	-6.000,00
I365300101 KiGa In der Dell - Festwert	-1.139,16	-4.800,00	-3.110,65	0,00	0,00	-4.800,00	-3.110,65	1.689,35	-350,00	-2.000,00
I365300102 KiGa In der Dell - GWG	-842,82	-300,00	-142,95	0,00	0,00	-300,00	-142,95	157,05	0,00	0,00
I365300401 KiGa In der Dell - Landeszuschuss KiBiz-	4.850,06	0,00	3.106,04	0,00	0,00	0,00	3.106,04	3.106,04	0,00	0,00
I365300601 KiGa In der Dell - BGA	-13.655,31	-5.500,00	-5.392,60	-1.200,00	-1.200,00	-6.700,00	-6.592,60	107,40	0,00	0,00
I365400101 KiGa Gerhart-Hauptmann-Str. - BGA	-4.691,41	-1.500,00	-504,39	0,00	0,00	-1.500,00	-504,39	995,61	0,00	0,00
I365400102 KiGa Gerh.-Hauptmann-Str. - Festwert	-160,45	-800,00	0,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	800,00	0,00	0,00
I365400103 KiGa Gerhart-Hauptmann-Straße - GWG	-2.907,83	-300,00	-219,95	0,00	0,00	-300,00	-219,95	80,05	0,00	0,00
I365400105 KiGa Gerhart-Hauptmann-Str. - Außenspielgeräte	0,00	0,00	-10.703,91	0,00	0,00	0,00	-10.703,91	-10.703,91	-11.000,00	0,00
I365400401 KiGa Gerh.-Hauptmann-Str. - Landeszuschuss KiBiz-	2.296,30	0,00	5.966,91	0,00	0,00	0,00	5.966,91	5.966,91	0,00	0,00
I365601601 Montessori Kinderhaus - Baukosten U3-Ausbau	-111.076,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I365601602 Montessori Kinderhaus - Weiterleit. Landeszuschuss	0,00	0,00	0,00	-57.600,00	-57.600,00	-57.600,00	-57.600,00	0,00	0,00	0,00
I365601603 Montessori Kinderhaus - Landeszuschuss	119.392,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I365601604 Montessori Kinderhaus - Investitionszuschuss	-11.867,26	0,00	0,00	-600,00	0,00	-600,00	0,00	600,00	0,00	0,00
I365601605 Montessori Kinderhaus - Aussenspielgeräte	-30.483,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I365601606 Montessori Kinderhaus - Landeszuschuss Ausstattung	57.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I365601607 Montessori Kinderhaus - Erstattung Landeszuschuss	6.994,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I365601801 KiGa DRK Pricker Str.- Gewährleistung Finanzierung	0,00	-330.000,00	-290.250,00	0,00	0,00	-330.000,00	-290.250,00	39.750,00	0,00	0,00
I365601802 KiGa DRK Pricker Str. - Landeszuschuss	0,00	299.200,00	290.250,00	0,00	0,00	299.200,00	290.250,00	-8.950,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0620 Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-405.643,93	-473.700,00	-350.440,78	0,00	0,00	-473.700,00	-350.440,78	123.259,22	-5.825,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	254.000,00	1.500,00	0,00	0,00	254.000,00	1.500,00	-252.500,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	420,00	254.000,00	1.500,00	0,00	0,00	254.000,00	1.500,00	-252.500,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-102.527,79	-568.000,00	-3.715,38	-59.000,00	-59.000,00	-627.000,00	-62.715,38	564.284,62	-31,92	-59.000,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0620 Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-565,83	-3.000,00	-3.263,83	0,00	0,00	-3.000,00	-3.263,83	-263,83	-7.400,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-103.093,62	-571.000,00	-6.979,21	-59.000,00	-59.000,00	-630.000,00	-65.979,21	564.020,79	-7.431,92	-59.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 + 30)	-102.673,62	-317.000,00	-5.479,21	-59.000,00	-59.000,00	-376.000,00	-64.479,21	311.520,79	-7.431,92	-59.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 + 31)	-508.317,55	-790.700,00	-355.919,99	-59.000,00	-59.000,00	-849.700,00	-414.919,99	434.780,01	-13.256,92	-59.000,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 + 37)	-508.317,55	-790.700,00	-355.919,99	-59.000,00	-59.000,00	-849.700,00	-414.919,99	434.780,01	-13.256,92	-59.000,00



Investitionen										
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I366000101 BGA - Jugendeinrichtung -	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	-4.400,00	0,00
I366000103 GWG - Jugendein- richtungen -	-565,83	-1.500,00	-3.263,83	0,00	0,00	-1.500,00	-3.263,83	-1.763,83	-3.000,00	0,00
I366000302 Kinderspielplätze - Auf- bauten und Betriebsvorr. -	-69.498,48	-60.000,00	-715,38	-59.000,00	-59.000,00	-119.000,00	-59.715,38	59.284,62	-31,92	-59.000,00
I366000304 Kinderspielplätze - Verkauf von Spielgeräten	420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I366000310 Zuschuss Spielgeräte	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
I366100301 IHK - Jugendzentrum Alter Bahnhof Sanierung	-33.029,31	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	0,00
I366200301 Jugendzentrum Nautilus - Baukosten Sanierung -	0,00	-508.000,00	0,00	0,00	0,00	-508.000,00	0,00	508.000,00	3.000,00	0,00
I366200302 Jugendzentrum Nautilus - Zuschuss Sanierung -	0,00	254.000,00	0,00	0,00	0,00	254.000,00	0,00	-254.000,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0630 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien											
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-7.544.998,84	-7.468.900,00	-7.229.457,51	0,00	0,00	-7.468.900,00	-7.229.457,51	239.442,49	-1.088.959,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0630 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 + 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 + 31)	-7.544.998,84	-7.468.900,00	-7.229.457,51	0,00	0,00	-7.468.900,00	-7.229.457,51	239.442,49	-1.088.959,00	0,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 + 37)	-7.544.998,84	-7.468.900,00	-7.229.457,51	0,00	0,00	-7.468.900,00	-7.229.457,51	239.442,49	-1.088.959,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-722.753,00	-560.000,00	-407.553,00	0,00	0,00	-560.000,00	-407.553,00	152.447,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 + 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 + 31)	-722.753,00	-560.000,00	-407.553,00	0,00	0,00	-560.000,00	-407.553,00	152.447,00	0,00	0,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 + 37)	-722.753,00	-560.000,00	-407.553,00	0,00	0,00	-560.000,00	-407.553,00	152.447,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0700 Gesundheitsdienste											
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-722.753,00	-560.000,00	-407.553,00	0,00	0,00	-560.000,00	-407.553,00	152.447,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0700 Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 + 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 + 31)	-722.753,00	-560.000,00	-407.553,00	0,00	0,00	-560.000,00	-407.553,00	152.447,00	0,00	0,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 + 37)	-722.753,00	-560.000,00	-407.553,00	0,00	0,00	-560.000,00	-407.553,00	152.447,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-870.686,85	-1.326.700,00	-2.331.027,52	0,00	0,00	-1.326.700,00	-2.331.027,52	-1.004.327,52	3.001,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-185.409,19	-5.963.000,00	-910.352,88	-2.117.546,06	-293.900,00	-8.080.546,06	-1.204.252,88	6.876.293,18	599.280,37	-5.598.440,30



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-878,95	-71.500,00	-58.061,07	0,00	0,00	-71.500,00	-58.061,07	13.438,93	-15.589,00	-14.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-90.661,42	-164.000,00	0,00	-32.000,00	-31.570,82	-196.000,00	-31.570,82	164.429,18	0,00	-164.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-276.949,56	-6.198.500,00	-968.413,95	-2.149.546,06	-325.470,82	-8.348.046,06	-1.293.884,77	7.054.161,29	583.691,37	-5.776.440,30
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 + 30)	-276.949,56	-6.198.500,00	-968.413,95	-2.149.546,06	-325.470,82	-8.348.046,06	-1.293.884,77	7.054.161,29	583.691,37	-5.776.440,30
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 + 31)	-1.147.636,41	-7.525.200,00	-3.299.441,47	-2.149.546,06	-325.470,82	-9.674.746,06	-3.624.912,29	6.049.833,77	586.692,37	-5.776.440,30
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 + 37)	-1.147.636,41	-7.525.200,00	-3.299.441,47	-2.149.546,06	-325.470,82	-9.674.746,06	-3.624.912,29	6.049.833,77	586.692,37	-5.776.440,30



Investitionen										
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I421000101 Sport - BGA	0,00	-15.000,00	-1.948,74	0,00	0,00	-15.000,00	-1.948,74	13.051,26	2.911,00	-10.000,00
I421000102 Maßnahmen nach der Sportpauschale - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-813.546,06	0,00	-813.546,06	0,00	813.546,06	0,00	-428.440,30
I421000105 Sport - GWG	-878,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I424000001 Investitionszuschuss Eure- gio Freizeitbad	-90.661,42	-164.000,00	0,00	-32.000,00	-31.570,82	-196.000,00	-31.570,82	164.429,18	0,00	-164.000,00
I424000102 Maschinen und Geräte Sport	0,00	-31.500,00	-18.487,03	0,00	0,00	-31.500,00	-18.487,03	13.012,97	0,00	0,00
I424000104 Fahrzeuge Sport	0,00	-25.000,00	-35.679,46	0,00	0,00	-25.000,00	-35.679,46	-10.679,46	-16.300,00	-4.000,00
I424040102 Sportplatz Drischfeld - Um- wandlung -	-48.569,36	-865.000,00	-655.012,80	-28.000,00	-28.000,00	-893.000,00	-683.012,80	209.987,20	0,00	-209.000,00
I424060001 Sportplatz Tellebenden - BGA	0,00	0,00	-972,92	0,00	0,00	0,00	-972,92	-972,92	-1.100,00	0,00
I424070001 Sportplatz Birkenstr. - BGA	0,00	0,00	-972,92	0,00	0,00	0,00	-972,92	-972,92	-1.100,00	0,00
I424110001 Sportplatz Linden-Neusen - Umwandlung	-3.803,80	-1.050.000,00	-10.840,78	0,00	0,00	-1.050.000,00	-10.840,78	1.039.159,22	752.580,37	0,00
I424120001 Sporthalle Krottstraße - Sa- nierung -	-5.031,74	0,00	-1.201,97	0,00	0,00	0,00	-1.201,97	-1.201,97	-1.300,00	0,00
I424120002 Sporthalle Krottstraße - Erstattung Vorsteuer	78.977,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I424140202 Sporthalle Parkstraße - Sa- nierung -	-14.625,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I424160202 ESV Turnhalle Krottstr. Abriss	-83.106,54	0,00	4.868,50	0,00	0,00	0,00	4.868,50	4.868,50	0,00	0,00
I424200001 Sportzentrum Kause- neichsgasse - Baukosten -	-109.250,64	-4.048.000,00	-248.165,83	-1.276.000,00	-265.900,00	-5.324.000,00	-514.065,83	4.809.934,17	-152.000,00	-4.961.000,00

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0800 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebe- ner Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
17	= Saldo aus lfd. Verwaltung- stätigkeit (9 + 16)	-870.686,85	-1.326.700,00	-2.331.027,52	0,00	0,00	-1.326.700,00	-2.331.027,52	-1.004.327,52	3.001,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investi- tionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionsein- zahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0800 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnah- men	-185.409,19	-5.963.000,00	-910.352,88	-2.117.546,06	-293.900,00	-8.080.546,06	-1.204.252,88	6.876.293,18	599.280,37	-5.598.440,30
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagever- mögen	-878,95	-71.500,00	-58.061,07	0,00	0,00	-71.500,00	-58.061,07	13.438,93	-15.589,00	-14.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktiv- ierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investi- tionsauszahlungen	-90.661,42	-164.000,00	0,00	-32.000,00	-31.570,82	-196.000,00	-31.570,82	164.429,18	0,00	-164.000,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	-276.949,56	-6.198.500,00	-968.413,95	-2.149.546,06	-325.470,82	-8.348.046,06	-1.293.884,77	7.054.161,29	583.691,37	-5.776.440,30
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-276.949,56	-6.198.500,00	-968.413,95	-2.149.546,06	-325.470,82	-8.348.046,06	-1.293.884,77	7.054.161,29	583.691,37	-5.776.440,30
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-1.147.636,41	-7.525.200,00	-3.299.441,47	-2.149.546,06	-325.470,82	-9.674.746,06	-3.624.912,29	6.049.833,77	586.692,37	-5.776.440,30
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0800 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertrag- ung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-1.147.636,41	-7.525.200,00	-3.299.441,47	-2.149.546,06	-325.470,82	-9.674.746,06	-3.624.912,29	6.049.833,77	586.692,37	-5.776.440,30

Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebene r Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
I421000101 Sport - BGA	0,00	-15.000,00	-1.948,74	0,00	0,00	-15.000,00	-1.948,74	13.051,26	2.911,00	-10.000,00
I421000102 Maßnahmen nach der Sportpauschale - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-813.546,06	0,00	-813.546,06	0,00	813.546,06	0,00	-428.440,30
I421000105 Sport - GWG	-878,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I424000001 Investitionszuschuss Eure- gio Freizeitbad	-90.661,42	-164.000,00	0,00	-32.000,00	-31.570,82	-196.000,00	-31.570,82	164.429,18	0,00	-164.000,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I424000102 Maschinen und Geräte Sport	0,00	-31.500,00	-18.487,03	0,00	0,00	-31.500,00	-18.487,03	13.012,97	0,00	0,00
I424000104 Fahrzeuge Sport	0,00	-25.000,00	-35.679,46	0,00	0,00	-25.000,00	-35.679,46	-10.679,46	-16.300,00	-4.000,00
I424040102 Sportplatz Drischfeld - Umwandlung -	-48.569,36	-865.000,00	-655.012,80	-28.000,00	-28.000,00	-893.000,00	-683.012,80	209.987,20	0,00	-209.000,00
I424060001 Sportplatz Tellebenden - BGA	0,00	0,00	-972,92	0,00	0,00	0,00	-972,92	-972,92	-1.100,00	0,00
I424070001 Sportplatz Birkenstr. - BGA	0,00	0,00	-972,92	0,00	0,00	0,00	-972,92	-972,92	-1.100,00	0,00
I424110001 Sportplatz Linden-Neusen - Umwandlung	-3.803,80	-1.050.000,00	-10.840,78	0,00	0,00	-1.050.000,00	-10.840,78	1.039.159,22	752.580,37	0,00
I424120001 Sporthalle Krottstraße - Sanierung -	-5.031,74	0,00	-1.201,97	0,00	0,00	0,00	-1.201,97	-1.201,97	-1.300,00	0,00
I424120002 Sporthalle Krottstraße - Erstattung Vorsteuer	78.977,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I424140202 Sporthalle Parkstraße - Sanierung -	-14.625,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I424160202 ESV Turnhalle Krottstr. Abriss	-83.106,54	0,00	4.868,50	0,00	0,00	0,00	4.868,50	4.868,50	0,00	0,00
I424200001 Sportzentrum Kause- neichsgasse - Baukosten -	-109.250,64	-4.048.000,00	-248.165,83	-1.276.000,00	-265.900,00	-5.324.000,00	-514.065,83	4.809.934,17	-152.000,00	-4.961.000,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinformat.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-225.670,91	-395.700,00	-254.133,24	0,00	0,00	-395.700,00	-254.133,24	141.566,76	0,00	-95.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	76.484,00	0,00	96.004,00	0,00	0,00	0,00	96.004,00	96.004,00	61.493,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	76.484,00	0,00	96.004,00	0,00	0,00	0,00	96.004,00	96.004,00	61.493,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-91.753,78	-93.500,00	-63.476,74	0,00	0,00	-93.500,00	-63.476,74	30.023,26	-65.267,59	-80.022,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-91.753,78	-93.500,00	-63.476,74	0,00	0,00	-93.500,00	-63.476,74	30.023,26	-65.267,59	-80.022,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinformat.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-15.269,78	-93.500,00	32.527,26	0,00	0,00	-93.500,00	32.527,26	126.027,26	-3.774,59	-80.022,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-240.940,69	-489.200,00	-221.605,98	0,00	0,00	-489.200,00	-221.605,98	267.594,02	-3.774,59	-175.022,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-240.940,69	-489.200,00	-221.605,98	0,00	0,00	-489.200,00	-221.605,98	267.594,02	-3.774,59	-175.022,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I590710001 IHK Vorbereitung- smaßnahmen	-35.356,68	-93.500,00	-3.569,31	0,00	0,00	-93.500,00	-3.569,31	89.930,69	51.700,00	-23.015,00
I590710002 IHK LZ Vorbereitung- smaßnahmen	28.356,00	0,00	34.511,00	0,00	0,00	0,00	34.511,00	34.511,00	0,00	0,00
I590710005 IHK Städtebauliche Pla- nung	-16.521,16	0,00	-8.260,59	0,00	0,00	0,00	-8.260,59	-8.260,59	-13.358,59	-5.098,00
I590710006 IHK LZ Städtebauliche Pla- nung	5.118,00	0,00	9.584,00	0,00	0,00	0,00	9.584,00	9.584,00	9.584,00	0,00
I590710007 IHK Vergütung von Sani- erungsträgern	-39.875,94	0,00	-51.646,84	0,00	0,00	0,00	-51.646,84	-51.646,84	-103.609,00	-51.909,00
I590710008 IHK LZ Vergütung von Sa- nierungsträgern	43.010,00	0,00	51.909,00	0,00	0,00	0,00	51.909,00	51.909,00	51.909,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0900 Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinformat.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-225.670,91	-395.700,00	-254.133,24	0,00	0,00	-395.700,00	-254.133,24	141.566,76	0,00	-95.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	76.484,00	0,00	96.004,00	0,00	0,00	0,00	96.004,00	96.004,00	61.493,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	76.484,00	0,00	96.004,00	0,00	0,00	0,00	96.004,00	96.004,00	61.493,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-91.753,78	-93.500,00	-63.476,74	0,00	0,00	-93.500,00	-63.476,74	30.023,26	-65.267,59	-80.022,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-91.753,78	-93.500,00	-63.476,74	0,00	0,00	-93.500,00	-63.476,74	30.023,26	-65.267,59	-80.022,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0900 Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinformat.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-15.269,78	-93.500,00	32.527,26	0,00	0,00	-93.500,00	32.527,26	126.027,26	-3.774,59	-80.022,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-240.940,69	-489.200,00	-221.605,98	0,00	0,00	-489.200,00	-221.605,98	267.594,02	-3.774,59	-175.022,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-240.940,69	-489.200,00	-221.605,98	0,00	0,00	-489.200,00	-221.605,98	267.594,02	-3.774,59	-175.022,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I590710001 IHK Vorbereitung- smaßnahmen	-35.356,68	-93.500,00	-3.569,31	0,00	0,00	-93.500,00	-3.569,31	89.930,69	51.700,00	-23.015,00
I590710002 IHK LZ Vorbereitung- smaßnahmen	28.356,00	0,00	34.511,00	0,00	0,00	0,00	34.511,00	34.511,00	0,00	0,00
I590710005 IHK Städtebauliche Pla- nung	-16.521,16	0,00	-8.260,59	0,00	0,00	0,00	-8.260,59	-8.260,59	-13.358,59	-5.098,00
I590710006 IHK LZ Städtebauliche Pla- nung	5.118,00	0,00	9.584,00	0,00	0,00	0,00	9.584,00	9.584,00	9.584,00	0,00
I590710007 IHK Vergütung von Sani- erungsträgern	-39.875,94	0,00	-51.646,84	0,00	0,00	0,00	-51.646,84	-51.646,84	-103.609,00	-51.909,00
I590710008 IHK LZ Vergütung von Sa- nierungsträgern	43.010,00	0,00	51.909,00	0,00	0,00	0,00	51.909,00	51.909,00	51.909,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-503.639,03	-496.200,00	-519.287,30	0,00	0,00	-496.200,00	-519.287,30	-23.087,30	-87.000,00	-87.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	62.101,00	29.600,00	77.966,00	0,00	0,00	29.600,00	77.966,00	48.366,00	31.935,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	63.785,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	125.886,26	29.600,00	77.966,00	0,00	0,00	29.600,00	77.966,00	48.366,00	31.935,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	-30.319,13	0,00	-30.319,13	0,00	30.319,13	0,00	-30.319,13
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.420,00	-297.000,00	-36.375,98	-180.987,81	0,00	-477.987,81	-36.375,98	441.611,83	-32.060,41	-306.282,81
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.420,00	-297.000,00	-36.375,98	-211.306,94	0,00	-508.306,94	-36.375,98	471.930,96	-32.060,41	-336.601,94



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	124.466,26	-267.400,00	41.590,02	-211.306,94	0,00	-478.706,94	41.590,02	520.296,96	-125,41	-336.601,94
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-379.172,77	-763.600,00	-477.697,28	-211.306,94	0,00	-974.906,94	-477.697,28	497.209,66	-87.125,41	-423.601,94
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-379.172,77	-763.600,00	-477.697,28	-211.306,94	0,00	-974.906,94	-477.697,28	497.209,66	-87.125,41	-423.601,94



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I521009004 Maßnahmen für Ausgleichsflächen - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-180.987,81	0,00	-180.987,81	0,00	180.987,81	0,00	-180.987,81
I522001003 IHK Modernisierung / Instandsetzung priv. Gebäude	0,00	-189.000,00	0,00	0,00	0,00	-189.000,00	0,00	189.000,00	0,00	-22.035,00
I522001004 IHK LZ Modernisierung/Instandsetzung priv. Gebäude	9.166,00	18.300,00	11.063,00	0,00	0,00	18.300,00	11.063,00	-7.237,00	0,00	0,00
I522001005 IHK Stadtteilbüro /Stadtteilmanagement	-1.420,00	-108.000,00	-32.574,93	0,00	0,00	-108.000,00	-32.574,93	75.425,07	-22.971,41	-98.071,00
I522001006 IHK Landeszuschuss Stadtteilbüro / Stadtteilman.	52.081,00	11.300,00	62.568,00	0,00	0,00	11.300,00	62.568,00	51.268,00	27.600,00	0,00
I522001007 IHK Verfügungsfonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.189,00	-5.189,00
I522001008 IHK Landeszuschuss Verfügungsfonds	854,00	0,00	4.335,00	0,00	0,00	0,00	4.335,00	4.335,00	4.335,00	0,00
I523000206 Maßnahmen Baumschutzsatzung - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-30.319,13	0,00	-30.319,13	0,00	30.319,13	0,00	-30.319,13
I551101010 Bepflanzungen Ausgleichsflächen	0,00	0,00	-3.801,05	0,00	0,00	0,00	-3.801,05	-3.801,05	-3.900,00	0,00
I573800001 Duffesheider Weg - Erstattung Ausgleichsflächen -	63.785,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1000 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-503.639,03	-496.200,00	-519.287,30	0,00	0,00	-496.200,00	-519.287,30	-23.087,30	-87.000,00	-87.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	62.101,00	29.600,00	77.966,00	0,00	0,00	29.600,00	77.966,00	48.366,00	31.935,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	63.785,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	125.886,26	29.600,00	77.966,00	0,00	0,00	29.600,00	77.966,00	48.366,00	31.935,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	-30.319,13	0,00	-30.319,13	0,00	30.319,13	0,00	-30.319,13
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.420,00	-297.000,00	-36.375,98	-180.987,81	0,00	-477.987,81	-36.375,98	441.611,83	-32.060,41	-306.282,81
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.420,00	-297.000,00	-36.375,98	-211.306,94	0,00	-508.306,94	-36.375,98	471.930,96	-32.060,41	-336.601,94



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1000 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	124.466,26	-267.400,00	41.590,02	-211.306,94	0,00	-478.706,94	41.590,02	520.296,96	-125,41	-336.601,94
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-379.172,77	-763.600,00	-477.697,28	-211.306,94	0,00	-974.906,94	-477.697,28	497.209,66	-87.125,41	-423.601,94
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-379.172,77	-763.600,00	-477.697,28	-211.306,94	0,00	-974.906,94	-477.697,28	497.209,66	-87.125,41	-423.601,94



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I521009004 Maßnahmen für Ausgleichsflächen - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-180.987,81	0,00	-180.987,81	0,00	180.987,81	0,00	-180.987,81
I522001003 IHK Modernisierung / Instandsetzung priv. Gebäude	0,00	-189.000,00	0,00	0,00	0,00	-189.000,00	0,00	189.000,00	0,00	-22.035,00
I522001004 IHK LZ Modernisierung/Instandsetzung priv. Gebäude	9.166,00	18.300,00	11.063,00	0,00	0,00	18.300,00	11.063,00	-7.237,00	0,00	0,00
I522001005 IHK Stadtteilbüro /Stadtteilmanagement	-1.420,00	-108.000,00	-32.574,93	0,00	0,00	-108.000,00	-32.574,93	75.425,07	-22.971,41	-98.071,00
I522001006 IHK Landeszuschuss Stadtteilbüro / Stadtteilman.	52.081,00	11.300,00	62.568,00	0,00	0,00	11.300,00	62.568,00	51.268,00	27.600,00	0,00
I522001007 IHK Verfügungsfonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.189,00	-5.189,00
I522001008 IHK Landeszuschuss Verfügungsfonds	854,00	0,00	4.335,00	0,00	0,00	0,00	4.335,00	4.335,00	4.335,00	0,00
I523000206 Maßnahmen Baumschutzsatzung - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-30.319,13	0,00	-30.319,13	0,00	30.319,13	0,00	-30.319,13
I551101010 Bepflanzungen Ausgleichsflächen	0,00	0,00	-3.801,05	0,00	0,00	0,00	-3.801,05	-3.801,05	-3.900,00	0,00
I573800001 Duffesheider Weg - Erstattung Ausgleichsflächen -	63.785,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	5.401.865,05	4.287.700,00	5.403.429,89	0,00	0,00	4.287.700,00	5.403.429,89	1.115.729,89	31.009,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	7.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	-4.320,00	0,00	0,00	0,00	-4.320,00	-4.320,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	-81.175,60	0,00	0,00	0,00	-81.175,60	-81.175,60	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.850,00	0,00	-85.495,60	0,00	0,00	0,00	-85.495,60	-85.495,60	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-488.725,59	-2.009.000,00	-28.831,32	-577.500,00	-118.463,45	-2.586.500,00	-147.294,77	2.439.205,23	0,00	-811.500,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-488.725,59	-2.009.000,00	-28.831,32	-577.500,00	-118.463,45	-2.586.500,00	-147.294,77	2.439.205,23	0,00	-811.500,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-480.875,59	-2.009.000,00	-114.326,92	-577.500,00	-118.463,45	-2.586.500,00	-232.790,37	2.353.709,63	0,00	-811.500,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	4.920.989,46	2.278.700,00	5.289.102,97	-577.500,00	-118.463,45	1.701.200,00	5.170.639,52	3.469.439,52	31.009,00	-811.500,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	4.920.989,46	2.278.700,00	5.289.102,97	-577.500,00	-118.463,45	1.701.200,00	5.170.639,52	3.469.439,52	31.009,00	-811.500,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I500020001 Aachenerstr - Kanalisierung -	0,00	-35.000,00	-28.831,32	0,00	0,00	-35.000,00	-28.831,32	6.168,68	0,00	0,00
I513020001 Kreuzstr. - Kanalis. Bahnhofstr. bis Elchenrather Str. -	-234.441,77	0,00	-4.320,00	0,00	0,00	0,00	-4.320,00	-4.320,00	0,00	0,00
I513520001 Fastradaallee - Kanalisierung	-153.866,99	0,00	0,00	-41.000,00	-15.769,07	-41.000,00	-15.769,07	25.230,93	-21.500,00	-46.500,00
I515620001 Mauerfeldchen - Kanalisierung -	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00
I515620002 Mauerfeldchen - Staukanal Bau- und Planungskosten	0,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00	-18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00
I518212001 Pricker Straße - Kanalisierung -	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	-120.000,00
I518620001 Ravelsberger Str. - Kanalisierung	0,00	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00
I521020001 Schweilbacher Str. Schachtsanierung	0,00	0,00	0,00	-8.000,00	-3.358,18	-8.000,00	-3.358,18	4.641,82	0,00	0,00
I523020003 Schachtsanierung Tittelsstraße	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
I524620001 Wilhelmstraße - Kanalisierung	0,00	-105.000,00	0,00	0,00	0,00	-105.000,00	0,00	105.000,00	0,00	0,00
I534100101 Verkaufserlös Geschäftsanteile VVV	7.827,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I538300109 RKB / RRB Aachener Kreuz - Rückübertragung	0,00	-751.000,00	0,00	0,00	0,00	-751.000,00	0,00	751.000,00	0,00	0,00
I538300110 RKB / RRB Aachener Kreuz - Ertücht. Maschinentechnik.	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
I538300111 RÜB Aachener Kreuz - Retentionsbodenfilter	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
I542020001 Broicher Str. - Kanalisierung	0,00	0,00	0,00	-440.000,00	-24.148,08	-440.000,00	-24.148,08	415.851,92	0,00	-50.000,00
I544420001 Feldstraße - Kanalisierung -	0,00	-65.000,00	0,00	0,00	0,00	-65.000,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I572820001 Birk - Kanalisierung	-10.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	-507,86	-7.000,00	-507,86	6.492,14	0,00	0,00
I576820001 Pleyer Str. - Kanalisierung	-90.416,83	0,00	0,00	-79.500,00	-74.680,26	-79.500,00	-74.680,26	4.819,74	0,00	0,00
I599920001 Kanalbaumaßnahmen - Allgemein -	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00	500.000,00	103.500,00	-395.000,00
I599920002 Rückzahlung Zuwendung Städteregion	0,00	0,00	-81.175,60	0,00	0,00	0,00	-81.175,60	-81.175,60	-82.000,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1110 Versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	2.011.144,05	1.970.000,00	1.966.450,28	0,00	0,00	1.970.000,00	1.966.450,28	-3.549,72	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	7.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1110 Versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	7.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	2.018.994,05	1.970.000,00	1.966.450,28	0,00	0,00	1.970.000,00	1.966.450,28	-3.549,72	0,00	0,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	2.018.994,05	1.970.000,00	1.966.450,28	0,00	0,00	1.970.000,00	1.966.450,28	-3.549,72	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I534100101 Verkaufserlös Ges- chäftsanteile WVV	7.827,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1120 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	770.079,45	149.400,00	640.374,23	0,00	0,00	149.400,00	640.374,23	490.974,23	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1120 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	770.079,45	149.400,00	640.374,23	0,00	0,00	149.400,00	640.374,23	490.974,23	0,00	0,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	770.079,45	149.400,00	640.374,23	0,00	0,00	149.400,00	640.374,23	490.974,23	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1130 Stadtentwässerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	2.620.641,55	2.168.300,00	2.796.605,38	0,00	0,00	2.168.300,00	2.796.605,38	628.305,38	31.009,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	-4.320,00	0,00	0,00	0,00	-4.320,00	-4.320,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	-81.175,60	0,00	0,00	0,00	-81.175,60	-81.175,60	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-85.495,60	0,00	0,00	0,00	-85.495,60	-85.495,60	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-488.725,59	-2.009.000,00	-28.831,32	-577.500,00	-118.463,45	-2.586.500,00	-147.294,77	2.439.205,23	0,00	-811.500,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-488.725,59	-2.009.000,00	-28.831,32	-577.500,00	-118.463,45	-2.586.500,00	-147.294,77	2.439.205,23	0,00	-811.500,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1130 Stadtentwässerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-488.725,59	-2.009.000,00	-114.326,92	-577.500,00	-118.463,45	-2.586.500,00	-232.790,37	2.353.709,63	0,00	-811.500,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	2.131.915,96	159.300,00	2.682.278,46	-577.500,00	-118.463,45	-418.200,00	2.563.815,01	2.982.015,01	31.009,00	-811.500,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	2.131.915,96	159.300,00	2.682.278,46	-577.500,00	-118.463,45	-418.200,00	2.563.815,01	2.982.015,01	31.009,00	-811.500,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I500020001 Aachenerstr - Kanalisierung -	0,00	-35.000,00	-28.831,32	0,00	0,00	-35.000,00	-28.831,32	6.168,68	0,00	0,00
I513020001 Kreuzstr. - Kanalis. Bahnhofstr. bis Elchenrather Str. -	-234.441,77	0,00	-4.320,00	0,00	0,00	0,00	-4.320,00	-4.320,00	0,00	0,00
I513520001 Fastradaallee - Kanalisierung	-153.866,99	0,00	0,00	-41.000,00	-15.769,07	-41.000,00	-15.769,07	25.230,93	-21.500,00	-46.500,00
I515620001 Mauerfeldchen - Kanalisierung -	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00
I515620002 Mauerfeldchen - Staukanal Bau- und Planungskosten	0,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00	-18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00
I518212001 Pricker Straße - Kanalisierung -	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	-120.000,00
I518620001 Ravelsberger Str. - Kanalisierung	0,00	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00
I521020001 Schweilbacher Str. Schachtsanierung	0,00	0,00	0,00	-8.000,00	-3.358,18	-8.000,00	-3.358,18	4.641,82	0,00	0,00
I523020003 Schachtsanierung Tittelsstraße	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
I524620001 Wilhelmstraße - Kanalisierung	0,00	-105.000,00	0,00	0,00	0,00	-105.000,00	0,00	105.000,00	0,00	0,00
I538300109 RKB / RRB Aachener Kreuz - Rückübertragung	0,00	-751.000,00	0,00	0,00	0,00	-751.000,00	0,00	751.000,00	0,00	0,00
I538300110 RKB / RRB Aachener Kreuz - Ertücht. Maschinentechn.	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
I538300111 RÜB Aachener Kreuz - Retentionsbodenfilter	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
I542020001 Broicher Str. - Kanalisierung	0,00	0,00	0,00	-440.000,00	-24.148,08	-440.000,00	-24.148,08	415.851,92	0,00	-50.000,00
I544420001 Feldstraße - Kanalisierung -	0,00	-65.000,00	0,00	0,00	0,00	-65.000,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00
I572820001 Birk - Kanalisierung	-10.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	-507,86	-7.000,00	-507,86	6.492,14	0,00	0,00
I576820001 Pleyer Str. - Kanalisierung	-90.416,83	0,00	0,00	-79.500,00	-74.680,26	-79.500,00	-74.680,26	4.819,74	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I599920001 Kanalbaumaßnahmen - Allgemein -	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00	500.000,00	103.500,00	-395.000,00
I599920002 Rückzahlung Zuwendung Städteregion	0,00	0,00	-81.175,60	0,00	0,00	0,00	-81.175,60	-81.175,60	-82.000,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-1.749.021,59	-2.075.900,00	-1.848.969,95	0,00	0,00	-2.075.900,00	-1.848.969,95	226.930,05	12.450,00	-457.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	87.817,00	855.200,00	98.515,00	0,00	0,00	855.200,00	98.515,00	-756.685,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	8.825,00	0,00	0,00	0,00	8.825,00	8.825,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	47.341,02	1.366.000,00	329.004,68	0,00	0,00	1.366.000,00	329.004,68	-1.036.995,32	0,00	-580,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	959.000,00	0,00	0,00	0,00	959.000,00	0,00	-959.000,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	135.158,02	3.180.200,00	436.344,68	0,00	0,00	3.180.200,00	436.344,68	-2.743.855,32	0,00	-580,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.849,84	-10.000,00	-4.094,13	0,00	0,00	-10.000,00	-4.094,13	5.905,87	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-648.772,43	-4.260.100,00	-1.016.785,65	-2.744.158,05	-358.685,00	-7.004.258,05	-1.375.470,65	5.628.787,40	18.900,00	-3.045.346,30
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.094,98	-181.200,00	-40.580,66	-202.000,00	-202.000,00	-383.200,00	-242.580,66	140.619,34	181,92	-133.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-222.000,00	-14.280,00	0,00	0,00	-222.000,00	-14.280,00	207.720,00	-15.000,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-660.717,25	-4.673.300,00	-1.075.740,44	-2.946.158,05	-560.685,00	-7.619.458,05	-1.636.425,44	5.983.032,61	4.081,92	-3.178.346,30



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-525.559,23	-1.493.100,00	-639.395,76	-2.946.158,05	-560.685,00	-4.439.258,05	-1.200.080,76	3.239.177,29	4.081,92	-3.178.926,30
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-2.274.580,82	-3.569.000,00	-2.488.365,71	-2.946.158,05	-560.685,00	-6.515.158,05	-3.049.050,71	3.466.107,34	16.531,92	-3.635.926,30
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-2.274.580,82	-3.569.000,00	-2.488.365,71	-2.946.158,05	-560.685,00	-6.515.158,05	-3.049.050,71	3.466.107,34	16.531,92	-3.635.926,30



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I507210002 Sanierung der Stützwand Friedrichstraße / Radweg	-159.708,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I509612001 Im Winkel - Erschließungs- beiträge -	18.331,02	0,00	309,68	0,00	0,00	0,00	309,68	309,68	0,00	0,00
I513010001 Kreuzstr. - Baukosten Bahnhofstr. bis Elchenrather Str. -	-8.548,29	-1.037.000,00	-919.901,41	0,00	0,00	-1.037.000,00	-919.901,41	117.098,59	0,00	-117.000,00
I513010002 Kreuzstr. - Baukosten Bahnhofstr. bis Lindenplatz	0,00	-240.000,00	0,00	0,00	0,00	-240.000,00	0,00	240.000,00	-12.000,00	-252.000,00
I513012001 Kreuzstr. - Erschl.bei. Bahnhofstr bis Elchenrather Str. -	29.010,00	331.000,00	324.375,00	0,00	0,00	331.000,00	324.375,00	-6.625,00	0,00	-580,00
I513012002 Kreuzstr. - Erschl.be. Bahnhofstr bis Lindenplatz	0,00	144.000,00	0,00	0,00	0,00	144.000,00	0,00	-144.000,00	0,00	0,00
I513020001 Kreuzstr. - Kanalis. Bahnhofstr. bis Elchenrather Str. -	0,00	0,00	4.320,00	0,00	0,00	0,00	4.320,00	4.320,00	0,00	0,00
I513510001 Fastradaallee - Baukosten -	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00	70.000,00	-17.000,00	-87.000,00
I513510002 Fastradaallee - Baukosten Parkplätze	0,00	-14.000,00	-13.650,81	0,00	0,00	-14.000,00	-13.650,81	349,19	0,00	0,00
I513610001 Landgraben - Baumaßnah- men	-1.847,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I514010001 Lehnstr. - Baukosten Bahnhof- bis Klosterstr.-	-6.309,73	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	-400.000,00
I514012001 Lehnstr. -Erschl.beitr. Bahnhof- bis Klosterstr. -	0,00	191.000,00	0,00	0,00	0,00	191.000,00	0,00	-191.000,00	0,00	0,00
I514210001 IHK Neu-/ Umgestaltung Lindenplatz	-112.395,26	0,00	0,00	-232.700,00	-221.785,00	-232.700,00	-221.785,00	10.915,00	0,00	-10.900,00
I514210002 IHK LZ Neu-/ Umgestal- tung Lindenplatz	56.559,00	11.400,00	68.262,00	0,00	0,00	11.400,00	68.262,00	56.862,00	0,00	0,00
I516600001 Umrüstung Ampelanlage Morsbacher Str.	-12.361,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I517420002 Oppener Str. Quer- ungshilfe - Bau- und Planungsk. -	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I517440002 Oppener Str./Mauerfeld- chen -Kreisverkehr Baukosten	-1.190,00	-257.000,00	-4.300,00	0,00	0,00	-257.000,00	-4.300,00	252.700,00	0,00	0,00
I517440004 Oppener Str./Mauerfeld- chen -Kreisverk. Erstatt SR	0,00	68.000,00	0,00	0,00	0,00	68.000,00	0,00	-68.000,00	0,00	0,00
I518610001 Ravelsberger Str. - Bau- kosten Straßenabläufe -	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
I521211002 Sebastianus/Drischer/Wil- helm-Landeszuschuss GVFG -	25.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I524210001 Willy-Brandt-Ring - Um- rüstung LZA Feuerwehr	0,00	-30.000,00	-18.165,11	0,00	0,00	-30.000,00	-18.165,11	11.834,89	0,00	0,00
I524610001 Wilhelmstr.-Friedrichstr.- Krottstr. - Baukosten -	-6.811,16	-600.000,00	-4.821,27	0,00	0,00	-600.000,00	-4.821,27	595.178,73	48.000,00	0,00
I524611001 Wilhelmstr.-Friedrichstr.- Krottstr. - Landeszusch.	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00
I524612001 Wilhelmstr.-Friedrichstr.- Krottstr. -Erschl.beitr.	0,00	450.000,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00	-450.000,00	0,00	0,00
I541000002 Maßnahmen Infra- strukturabgabe - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-2.216.473,09	0,00	-2.216.473,09	0,00	2.216.473,09	47.000,00	-1.619.161,68
I541000003 Finanzierung durch Infra- strukturabgabe	0,00	96.000,00	0,00	0,00	0,00	96.000,00	0,00	-96.000,00	0,00	0,00
I541000004 Finanz. d. Infrastr. - Kreuzstr. Bahnh. b. Elchenr.	0,00	654.000,00	0,00	0,00	0,00	654.000,00	0,00	-654.000,00	0,00	0,00
I541000005 Finanz. d. Infrastr. - Lehnstr. Aachener b. Kloster	0,00	209.000,00	0,00	0,00	0,00	209.000,00	0,00	-209.000,00	0,00	0,00
I541000113 Erneuerung Brücke Gin- sterweg / K 30	-135.081,28	0,00	-23.088,56	-136.900,00	-136.900,00	-136.900,00	-159.988,56	-23.088,56	-23.100,00	0,00
I541000115 IHK Beleuchtung Radweg Krottstr. - Stadtgart	0,00	-263.000,00	0,00	0,00	0,00	-263.000,00	0,00	263.000,00	0,00	-36.211,00
I541000116 IHK LZ Beleuchtung Radweg Krottstr. - Stadtgarten	5.958,00	6.800,00	30.253,00	0,00	0,00	6.800,00	30.253,00	23.453,00	0,00	0,00
I541000117 Erschließungskosten Sportplatz Im Winkel / Poststr	0,00	-200.000,00	-17.770,53	0,00	0,00	-200.000,00	-17.770,53	182.229,47	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I541000118 Mobilitätsstationen - Baukosten und Einrichtung	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
I541000119 Landeszuschuss Mobilitätsstationen	0,00	48.000,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00	0,00	0,00
I541000120 Eigenanteil für den Bau von Ladesäulen	0,00	-15.000,00	-14.280,00	0,00	0,00	-15.000,00	-14.280,00	720,00	0,00	0,00
I541000121 Eigenanteil Velocity	0,00	-35.100,00	0,00	0,00	0,00	-35.100,00	0,00	35.100,00	0,00	0,00
I541009003 Osttangente K34 - Kosten- erstattung an Kreis -	-193.057,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I541009004 Erwerb von Straßen und Bürgersteigflächen	-10.849,84	-10.000,00	-4.094,13	0,00	0,00	-10.000,00	-4.094,13	5.905,87	0,00	0,00
I541009007 Verkauf von Straßenflächen	0,00	0,00	8.825,00	0,00	0,00	0,00	8.825,00	8.825,00	0,00	0,00
I541009008 Maßnahmen nach der Stellplatzsatzung - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-146.481,73	0,00	-146.481,73	0,00	146.481,73	0,00	-146.481,73
I541084001 Kanal- u. Straßenunterhaltung - GWG	-426,83	-2.000,00	-814,79	0,00	0,00	-2.000,00	-814,79	1.185,21	0,00	0,00
I541084002 Kanal- u. Str.unterhaltung - Maschinen u. Geräte	0,00	-3.000,00	-950,81	0,00	0,00	-3.000,00	-950,81	2.049,19	0,00	0,00
I542010001 Broicher Str. - Busanbin- dung -	0,00	-523.000,00	0,00	0,00	0,00	-523.000,00	0,00	523.000,00	0,00	0,00
I542010002 Broicher Straße Busanbin- dung - Landeszuschuss -	0,00	426.000,00	0,00	0,00	0,00	426.000,00	0,00	-426.000,00	0,00	0,00
I543010001 Dommerswinkel - Schulstr- Tennisplatz - Baukosten	-1.847,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I545984001 Straßenreinigung - GWG	-398,88	-1.000,00	-412,93	0,00	0,00	-1.000,00	-412,93	587,07	0,00	0,00
I545984102 Straßenreinigung - Maschi- nen und Geräte	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
I545984104 Straßenreinigung - Fahr- zeuge	-269,27	-105.000,00	-25.671,51	-202.000,00	-202.000,00	-307.000,00	-227.671,51	79.328,49	0,00	-79.000,00
I546003002 Beschaffung von Parkscheinautomaten	0,00	-67.200,00	-12.730,62	0,00	0,00	-67.200,00	-12.730,62	54.469,38	181,92	-54.000,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I551910001 Palmestraße - Bau- und Planungskosten -	0,00	-300.000,00	-2.995,98	0,00	0,00	-300.000,00	-2.995,98	297.004,02	0,00	-297.000,00
I571410001 An Steinhaus - Baumaßnahme	-1.847,24	0,00	-1.785,00	0,00	0,00	0,00	-1.785,00	-1.785,00	-35.000,00	0,00
I590610001 Euregiobahn Kreuzung- spunkte	0,00	-222.000,00	0,00	0,00	0,00	-222.000,00	0,00	222.000,00	0,00	0,00
I590610002 Euregiobahn Kreuzung- spunkte - Landeszuschuss -	0,00	155.000,00	0,00	0,00	0,00	155.000,00	0,00	-155.000,00	0,00	0,00
I590610003 Euregiobahn - Ausbau Park-Ride-Anlage -	0,00	-139.000,00	0,00	0,00	0,00	-139.000,00	0,00	139.000,00	0,00	0,00
I590610004 Euregiobahn - Landeszuschuss Park-Ride-Anlage -	0,00	139.000,00	0,00	0,00	0,00	139.000,00	0,00	-139.000,00	0,00	0,00
I599910001 Straßenmobiliar - Allge- mein -	-7.767,78	-10.000,00	-10.306,98	0,00	0,00	-10.000,00	-10.306,98	-306,98	-4.000,00	0,00
I599910002 Maßnahmen Sonstige Erhaltene Anzahlungen - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-11.603,23	0,00	-11.603,23	0,00	11.603,23	0,00	-19.591,89
I599910004 Zusatzbeschilderungen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
I599910005 Installation von Pollern	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
I599911001 Erstattungen Zusatzbes- childerung	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1200 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-1.689.685,56	-2.032.800,00	-1.791.919,16	0,00	0,00	-2.032.800,00	-1.791.919,16	240.880,84	12.450,00	-457.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	87.817,00	855.200,00	98.515,00	0,00	0,00	855.200,00	98.515,00	-756.685,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	8.825,00	0,00	0,00	0,00	8.825,00	8.825,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	47.341,02	1.366.000,00	329.004,68	0,00	0,00	1.366.000,00	329.004,68	-1.036.995,32	0,00	-580,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	959.000,00	0,00	0,00	0,00	959.000,00	0,00	-959.000,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	135.158,02	3.180.200,00	436.344,68	0,00	0,00	3.180.200,00	436.344,68	-2.743.855,32	0,00	-580,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.849,84	-10.000,00	-4.094,13	0,00	0,00	-10.000,00	-4.094,13	5.905,87	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-648.772,43	-4.260.100,00	-1.016.785,65	-2.744.158,05	-358.685,00	-7.004.258,05	-1.375.470,65	5.628.787,40	18.900,00	-3.045.346,30
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-426,83	-72.200,00	-14.496,22	0,00	0,00	-72.200,00	-14.496,22	57.703,78	181,92	-54.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-222.000,00	-14.280,00	0,00	0,00	-222.000,00	-14.280,00	207.720,00	-15.000,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-660.049,10	-4.564.300,00	-1.049.656,00	-2.744.158,05	-358.685,00	-7.308.458,05	-1.408.341,00	5.900.117,05	4.081,92	-3.099.346,30



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1200 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-524.891,08	-1.384.100,00	-613.311,32	-2.744.158,05	-358.685,00	-4.128.258,05	-971.996,32	3.156.261,73	4.081,92	-3.099.926,30
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-2.214.576,64	-3.416.900,00	-2.405.230,48	-2.744.158,05	-358.685,00	-6.161.058,05	-2.763.915,48	3.397.142,57	16.531,92	-3.556.926,30
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-2.214.576,64	-3.416.900,00	-2.405.230,48	-2.744.158,05	-358.685,00	-6.161.058,05	-2.763.915,48	3.397.142,57	16.531,92	-3.556.926,30



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I507210002 Sanierung der Stützwand Friedrichstraße / Radweg	-159.708,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I509612001 Im Winkel - Erschließungs- beiträge -	18.331,02	0,00	309,68	0,00	0,00	0,00	309,68	309,68	0,00	0,00
I513010001 Kreuzstr. - Baukosten Bahnhofstr. bis Elchenrather Str. -	-8.548,29	-1.037.000,00	-919.901,41	0,00	0,00	-1.037.000,00	-919.901,41	117.098,59	0,00	-117.000,00
I513010002 Kreuzstr. - Baukosten Bahnhofstr. bis Lindenplatz	0,00	-240.000,00	0,00	0,00	0,00	-240.000,00	0,00	240.000,00	-12.000,00	-252.000,00
I513012001 Kreuzstr. - Erschl.bei. Bahnhofstr bis Elchenrather Str. -	29.010,00	331.000,00	324.375,00	0,00	0,00	331.000,00	324.375,00	-6.625,00	0,00	-580,00
I513012002 Kreuzstr. - Erschl.be. Bahnhofstr bis Lindenplatz	0,00	144.000,00	0,00	0,00	0,00	144.000,00	0,00	-144.000,00	0,00	0,00
I513020001 Kreuzstr. - Kanalis. Bahnhofstr. bis Elchenrather Str. -	0,00	0,00	4.320,00	0,00	0,00	0,00	4.320,00	4.320,00	0,00	0,00
I513510001 Fastradaallee - Baukosten -	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00	70.000,00	-17.000,00	-87.000,00
I513510002 Fastradaallee - Baukosten Parkplätze	0,00	-14.000,00	-13.650,81	0,00	0,00	-14.000,00	-13.650,81	349,19	0,00	0,00
I513610001 Landgraben - Baumaßnah- men	-1.847,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I514010001 Lehnstr. - Baukosten Bahnhof- bis Klosterstr.-	-6.309,73	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	-400.000,00
I514012001 Lehnstr. -Erschl.beitr. Bahnhof- bis Klosterstr. -	0,00	191.000,00	0,00	0,00	0,00	191.000,00	0,00	-191.000,00	0,00	0,00
I514210001 IHK Neu-/ Umgestaltung Lindenplatz	-112.395,26	0,00	0,00	-232.700,00	-221.785,00	-232.700,00	-221.785,00	10.915,00	0,00	-10.900,00
I514210002 IHK LZ Neu-/ Umgestal- tung Lindenplatz	56.559,00	11.400,00	68.262,00	0,00	0,00	11.400,00	68.262,00	56.862,00	0,00	0,00
I516600001 Umrüstung Ampelanlage Morsbacher Str.	-12.361,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I517420002 Oppener Str. Quer- ungshilfe - Bau- und Planungsk. -	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I517440002 Oppener Str./Mauerfeld- chen -Kreisverkehr Baukosten	-1.190,00	-257.000,00	-4.300,00	0,00	0,00	-257.000,00	-4.300,00	252.700,00	0,00	0,00
I517440004 Oppener Str./Mauerfeld- chen -Kreisverk. Erstatt SR	0,00	68.000,00	0,00	0,00	0,00	68.000,00	0,00	-68.000,00	0,00	0,00
I518610001 Ravelsberger Str. - Bau- kosten Straßenabläufe -	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
I521211002 Sebastianus/Drischer/Wil- helm-Landeszuschuss GVFG -	25.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I524210001 Willy-Brandt-Ring - Um- rüstung LZA Feuerwehr	0,00	-30.000,00	-18.165,11	0,00	0,00	-30.000,00	-18.165,11	11.834,89	0,00	0,00
I524610001 Wilhelmstr.-Friedrichstr.- Krottstr. - Baukosten -	-6.811,16	-600.000,00	-4.821,27	0,00	0,00	-600.000,00	-4.821,27	595.178,73	48.000,00	0,00
I524611001 Wilhelmstr.-Friedrichstr.- Krottstr. - Landeszusch.	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00
I524612001 Wilhelmstr.-Friedrichstr.- Krottstr. -Erschl.beitr.	0,00	450.000,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00	-450.000,00	0,00	0,00
I541000002 Maßnahmen Infra- strukturabgabe - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-2.216.473,09	0,00	-2.216.473,09	0,00	2.216.473,09	47.000,00	-1.619.161,68
I541000003 Finanzierung durch Infra- strukturabgabe	0,00	96.000,00	0,00	0,00	0,00	96.000,00	0,00	-96.000,00	0,00	0,00
I541000004 Finanz. d. Infrastr. - Kreuzstr. Bahnh. b. Elchenr.	0,00	654.000,00	0,00	0,00	0,00	654.000,00	0,00	-654.000,00	0,00	0,00
I541000005 Finanz. d. Infrastr. - Lehnstr. Aachener b. Kloster	0,00	209.000,00	0,00	0,00	0,00	209.000,00	0,00	-209.000,00	0,00	0,00
I541000113 Erneuerung Brücke Gin- sterweg / K 30	-135.081,28	0,00	-23.088,56	-136.900,00	-136.900,00	-136.900,00	-159.988,56	-23.088,56	-23.100,00	0,00
I541000115 IHK Beleuchtung Radweg Krottstr. - Stadtgart	0,00	-263.000,00	0,00	0,00	0,00	-263.000,00	0,00	263.000,00	0,00	-36.211,00
I541000116 IHK LZ Beleuchtung Radweg Krottstr. - Stadtgarten	5.958,00	6.800,00	30.253,00	0,00	0,00	6.800,00	30.253,00	23.453,00	0,00	0,00
I541000117 Erschließungskosten Sportplatz Im Winkel / Poststr	0,00	-200.000,00	-17.770,53	0,00	0,00	-200.000,00	-17.770,53	182.229,47	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I541000118 Mobilitätsstationen - Baukosten und Einrichtung	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
I541000119 Landeszuschuss Mobilitätsstationen	0,00	48.000,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00	0,00	0,00
I541000120 Eigenanteil für den Bau von Ladesäulen	0,00	-15.000,00	-14.280,00	0,00	0,00	-15.000,00	-14.280,00	720,00	0,00	0,00
I541000121 Eigenanteil Velocity	0,00	-35.100,00	0,00	0,00	0,00	-35.100,00	0,00	35.100,00	0,00	0,00
I541009003 Osttangente K34 - Kosten- erstattung an Kreis -	-193.057,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I541009004 Erwerb von Straßen und Bürgersteigflächen	-10.849,84	-10.000,00	-4.094,13	0,00	0,00	-10.000,00	-4.094,13	5.905,87	0,00	0,00
I541009007 Verkauf von Straßenflächen	0,00	0,00	8.825,00	0,00	0,00	0,00	8.825,00	8.825,00	0,00	0,00
I541009008 Maßnahmen nach der Stellplatzsatzung - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-146.481,73	0,00	-146.481,73	0,00	146.481,73	0,00	-146.481,73
I541084001 Kanal- u. Straßenunterhaltung - GWG	-426,83	-2.000,00	-814,79	0,00	0,00	-2.000,00	-814,79	1.185,21	0,00	0,00
I541084002 Kanal- u. Str.unterhaltung - Maschinen u. Geräte	0,00	-3.000,00	-950,81	0,00	0,00	-3.000,00	-950,81	2.049,19	0,00	0,00
I542010001 Broicher Str. - Busanbin- dung -	0,00	-523.000,00	0,00	0,00	0,00	-523.000,00	0,00	523.000,00	0,00	0,00
I542010002 Broicher Straße Busanbin- dung - Landeszuschuss -	0,00	426.000,00	0,00	0,00	0,00	426.000,00	0,00	-426.000,00	0,00	0,00
I543010001 Dommerswinkel - Schulstr- Tennisplatz - Baukosten	-1.847,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I546003002 Beschaffung von Parkscheinautomaten	0,00	-67.200,00	-12.730,62	0,00	0,00	-67.200,00	-12.730,62	54.469,38	181,92	-54.000,00
I551910001 Palmestraße - Bau- und Planungskosten -	0,00	-300.000,00	-2.995,98	0,00	0,00	-300.000,00	-2.995,98	297.004,02	0,00	-297.000,00
I571410001 An Steinhaus - Baumaßnahme	-1.847,24	0,00	-1.785,00	0,00	0,00	0,00	-1.785,00	-1.785,00	-35.000,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I590610001 Euregiobahn Kreuzung- spunkte	0,00	-222.000,00	0,00	0,00	0,00	-222.000,00	0,00	222.000,00	0,00	0,00
I590610002 Euregiobahn Kreuzung- spunkte - Landeszuschuss -	0,00	155.000,00	0,00	0,00	0,00	155.000,00	0,00	-155.000,00	0,00	0,00
I590610003 Euregiobahn - Ausbau Park-Ride-Anlage -	0,00	-139.000,00	0,00	0,00	0,00	-139.000,00	0,00	139.000,00	0,00	0,00
I590610004 Euregiobahn - Landeszuschuss Park-Ride-Anlage -	0,00	139.000,00	0,00	0,00	0,00	139.000,00	0,00	-139.000,00	0,00	0,00
I599910001 Straßenmobiliar - Allge- mein -	-7.767,78	-10.000,00	-10.306,98	0,00	0,00	-10.000,00	-10.306,98	-306,98	-4.000,00	0,00
I599910002 Maßnahmen Sonstige Erhaltene Anzahlungen - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-11.603,23	0,00	-11.603,23	0,00	11.603,23	0,00	-19.591,89
I599910004 Zusatzbeschilderungen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
I599910005 Installation von Pollern	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
I599911001 Erstattungen Zusatzbes- childerung	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1290 Straßenreinigung KDW

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-59.336,03	-43.100,00	-57.050,79	0,00	0,00	-43.100,00	-57.050,79	-13.950,79	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-668,15	-109.000,00	-26.084,44	-202.000,00	-202.000,00	-311.000,00	-228.084,44	82.915,56	0,00	-79.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-668,15	-109.000,00	-26.084,44	-202.000,00	-202.000,00	-311.000,00	-228.084,44	82.915,56	0,00	-79.000,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1290 Straßenreinigung KDW

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-668,15	-109.000,00	-26.084,44	-202.000,00	-202.000,00	-311.000,00	-228.084,44	82.915,56	0,00	-79.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-60.004,18	-152.100,00	-83.135,23	-202.000,00	-202.000,00	-354.100,00	-285.135,23	68.964,77	0,00	-79.000,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-60.004,18	-152.100,00	-83.135,23	-202.000,00	-202.000,00	-354.100,00	-285.135,23	68.964,77	0,00	-79.000,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I545984001 Straßenreinigung - GWG	-398,88	-1.000,00	-412,93	0,00	0,00	-1.000,00	-412,93	587,07	0,00	0,00
I545984102 Straßenreinigung - Maschi- nen und Geräte	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
I545984104 Straßenreinigung - Fahr- zeuge	-269,27	-105.000,00	-25.671,51	-202.000,00	-202.000,00	-307.000,00	-227.671,51	79.328,49	0,00	-79.000,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1295 Straßenunterhaltung KDW

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1295 Straßenunterhaltung KDW

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur und Landschaftsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-217.364,35	-227.100,00	-204.582,64	0,00	0,00	-227.100,00	-204.582,64	22.517,36	-53.175,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-38.019,39	-30.400,00	-27.770,55	-36.500,00	-23.798,81	-66.900,00	-51.569,36	15.330,64	-8.800,00	-19.100,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-16.091,45	-20.400,00	-5.430,47	0,00	0,00	-20.400,00	-5.430,47	14.969,53	8.800,00	-2.400,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-54.110,84	-50.800,00	-33.201,02	-36.500,00	-23.798,81	-87.300,00	-56.999,83	30.300,17	0,00	-21.500,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur und Landschaftsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-54.110,84	-50.800,00	-30.701,02	-36.500,00	-23.798,81	-87.300,00	-54.499,83	32.800,17	0,00	-21.500,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-271.475,19	-277.900,00	-235.283,66	-36.500,00	-23.798,81	-314.400,00	-259.082,47	55.317,53	-53.175,00	-21.500,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-271.475,19	-277.900,00	-235.283,66	-36.500,00	-23.798,81	-314.400,00	-259.082,47	55.317,53	-53.175,00	-21.500,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I553384301 Bestattungswesen - GWG	-7.206,64	-2.300,00	-326,03	0,00	0,00	-2.300,00	-326,03	1.973,97	-500,00	-2.400,00
I553384302 Bestattungswesen - Mas- chinen und Geräte	-3.200,80	-11.100,00	-3.019,54	0,00	0,00	-11.100,00	-3.019,54	8.080,46	7.800,00	0,00
I553384303 Bestattungswesen - BGA	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	1.500,00	0,00
I553384305 Bestattungswesen - Gedenksteine Baumgräber	-29.089,63	-27.400,00	-27.770,55	-10.000,00	0,00	-37.400,00	-27.770,55	9.629,45	-1.000,00	-8.600,00
I553384306 Bestattungswesen - Erne- uerung Wasserstellen	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
I553384308 Bestattungswesen - Auf- bauten + Betriebsv. Grünfl.	-8.929,76	0,00	0,00	-26.500,00	-23.798,81	-26.500,00	-23.798,81	2.701,19	-7.800,00	-10.500,00
I555180003 Forst - Zuschuss Dritter für Baumpflanzungen	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
I555284201 Forst - GWG	0,00	-1.000,00	-395,10	0,00	0,00	-1.000,00	-395,10	604,90	200,00	0,00
I555284202 Forst - Maschinen und Geräte	-5.684,01	-3.000,00	-1.689,80	0,00	0,00	-3.000,00	-1.689,80	1.310,20	-200,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1310 Öffentliches Grün

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-22.374,25	-28.500,00	-34.347,58	0,00	0,00	-28.500,00	-34.347,58	-5.847,58	-15.630,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1310 Öffentliches Grün

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-22.374,25	-28.500,00	-34.347,58	0,00	0,00	-28.500,00	-34.347,58	-5.847,58	-15.630,00	0,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-22.374,25	-28.500,00	-34.347,58	0,00	0,00	-28.500,00	-34.347,58	-5.847,58	-15.630,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1320 Wald- und Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-122.959,91	-97.700,00	-50.790,88	0,00	0,00	-97.700,00	-50.790,88	46.909,12	-1.945,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.684,01	-4.000,00	-2.084,90	0,00	0,00	-4.000,00	-2.084,90	1.915,10	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.684,01	-4.000,00	-2.084,90	0,00	0,00	-4.000,00	-2.084,90	1.915,10	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1320 Wald- und Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-5.684,01	-4.000,00	415,10	0,00	0,00	-4.000,00	415,10	4.415,10	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-128.643,92	-101.700,00	-50.375,78	0,00	0,00	-101.700,00	-50.375,78	51.324,22	-1.945,00	0,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-128.643,92	-101.700,00	-50.375,78	0,00	0,00	-101.700,00	-50.375,78	51.324,22	-1.945,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I555180003 Forst - Zuschuss Dritter für Baumpflanzungen	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
I555284201 Forst - GWG	0,00	-1.000,00	-395,10	0,00	0,00	-1.000,00	-395,10	604,90	200,00	0,00
I555284202 Forst - Maschinen und Geräte	-5.684,01	-3.000,00	-1.689,80	0,00	0,00	-3.000,00	-1.689,80	1.310,20	-200,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1330 Friedhofswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	187.221,22	149.100,00	164.949,66	0,00	0,00	149.100,00	164.949,66	15.849,66	-600,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-38.019,39	-30.400,00	-27.770,55	-36.500,00	-23.798,81	-66.900,00	-51.569,36	15.330,64	-8.800,00	-19.100,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-10.407,44	-16.400,00	-3.345,57	0,00	0,00	-16.400,00	-3.345,57	13.054,43	8.800,00	-2.400,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-48.426,83	-46.800,00	-31.116,12	-36.500,00	-23.798,81	-83.300,00	-54.914,93	28.385,07	0,00	-21.500,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1330 Friedhofswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	-48.426,83	-46.800,00	-31.116,12	-36.500,00	-23.798,81	-83.300,00	-54.914,93	28.385,07	0,00	-21.500,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	138.794,39	102.300,00	133.833,54	-36.500,00	-23.798,81	65.800,00	110.034,73	44.234,73	-600,00	-21.500,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	138.794,39	102.300,00	133.833,54	-36.500,00	-23.798,81	65.800,00	110.034,73	44.234,73	-600,00	-21.500,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I553384301 Bestattungswesen - GWG	-7.206,64	-2.300,00	-326,03	0,00	0,00	-2.300,00	-326,03	1.973,97	-500,00	-2.400,00
I553384302 Bestattungswesen - Mas- chinen und Geräte	-3.200,80	-11.100,00	-3.019,54	0,00	0,00	-11.100,00	-3.019,54	8.080,46	7.800,00	0,00
I553384303 Bestattungswesen - BGA	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	1.500,00	0,00
I553384305 Bestattungswesen - Gedenksteine Baumgräber	-29.089,63	-27.400,00	-27.770,55	-10.000,00	0,00	-37.400,00	-27.770,55	9.629,45	-1.000,00	-8.600,00
I553384306 Bestattungswesen - Erne- uerung Wasserstellen	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
I553384308 Bestattungswesen - Auf- bauten + Betriebsv. Grünfl.	-8.929,76	0,00	0,00	-26.500,00	-23.798,81	-26.500,00	-23.798,81	2.701,19	-7.800,00	-10.500,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1340 Öffentliche Gewässer, Wasserbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-259.251,41	-250.000,00	-284.393,84	0,00	0,00	-250.000,00	-284.393,84	-34.393,84	-35.000,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1340 Öffentliche Gewässer, Wasserbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	-259.251,41	-250.000,00	-284.393,84	0,00	0,00	-250.000,00	-284.393,84	-34.393,84	-35.000,00	0,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	-259.251,41	-250.000,00	-284.393,84	0,00	0,00	-250.000,00	-284.393,84	-34.393,84	-35.000,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1400 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1400 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	22.789,09	-39.000,00	911.536,26	0,00	0,00	-39.000,00	911.536,26	950.536,26	-7.150,00	-50.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	22.789,09	-39.000,00	911.536,26	0,00	0,00	-39.000,00	911.536,26	950.536,26	-7.150,00	-50.000,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	22.789,09	-39.000,00	911.536,26	0,00	0,00	-39.000,00	911.536,26	950.536,26	-7.150,00	-50.000,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1500 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	22.789,09	-39.000,00	911.536,26	0,00	0,00	-39.000,00	911.536,26	950.536,26	-7.150,00	-50.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1500 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	22.789,09	-39.000,00	911.536,26	0,00	0,00	-39.000,00	911.536,26	950.536,26	-7.150,00	-50.000,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	22.789,09	-39.000,00	911.536,26	0,00	0,00	-39.000,00	911.536,26	950.536,26	-7.150,00	-50.000,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	44.561.705,99	43.386.300,00	47.188.803,44	0,00	0,00	43.386.300,00	47.188.803,44	3.802.503,44	171.910,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.131.248,17	3.831.300,00	2.531.051,30	0,00	0,00	3.831.300,00	2.531.051,30	-1.300.248,70	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	388.515,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.519.763,67	3.831.300,00	2.531.051,30	0,00	0,00	3.831.300,00	2.531.051,30	-1.300.248,70	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.405.800,00	0,00	-5.189.611,05	0,00	-6.595.411,05	0,00	6.595.411,05	-495.536,37	-5.685.147,42
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-907.000,00	-907.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.000.000,00	-1.405.800,00	0,00	-5.189.611,05	0,00	-6.595.411,05	0,00	6.595.411,05	-1.402.536,37	-6.592.147,42



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	519.763,67	2.425.500,00	2.531.051,30	-5.189.611,05	0,00	-2.764.111,05	2.531.051,30	5.295.162,35	-1.402.536,37	-6.592.147,42
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	45.081.469,66	45.811.800,00	49.719.854,74	-5.189.611,05	0,00	40.622.188,95	49.719.854,74	9.097.665,79	-1.230.626,37	-6.592.147,42
33	+ Einzahlungen für Darlehen	5.391.130,11	47.529.500,00	29.634.100,28	13.894.923,74	0,00	61.424.423,74	29.634.100,28	-31.790.323,46	601.296,85	16.847.085,74
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	63.023.231,92	540.900,00	35.288.892,40	0,00	0,00	540.900,00	35.288.892,40	34.747.992,40	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	-8.167.838,29	-5.777.100,00	-6.091.467,90	-5.530.000,00	-600.000,00	-11.307.100,00	-6.691.467,90	4.615.632,10	-601.296,85	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	-72.140.000,00	-13.000,00	-40.012.950,54	0,00	0,00	-13.000,00	-40.012.950,54	-39.999.950,54	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	-11.893.476,26	42.280.300,00	18.818.574,24	8.364.923,74	-600.000,00	50.645.223,74	18.218.574,24	-32.426.649,50	0,00	16.847.085,74
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	33.187.993,40	88.092.100,00	68.538.428,98	3.175.312,69	-600.000,00	91.267.412,69	67.938.428,98	-23.328.983,71	-1.230.626,37	10.254.938,32



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I534100103 Rückerstattung Anteile Wärmeversorgung Würselen	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I611000101 Bildungspauschale	414.322,00	813.600,00	790.206,00	0,00	0,00	813.600,00	790.206,00	-23.394,00	0,00	0,00
I611000102 Sportpauschale	105.310,00	113.100,00	113.185,00	0,00	0,00	113.100,00	113.185,00	85,00	0,00	0,00
I611000103 Investitionspauschale	1.609.370,97	1.626.600,00	1.626.675,56	0,00	0,00	1.626.600,00	1.626.675,56	75,56	0,00	0,00
I611000104 Maßnahmen nach der In- vestitionspauschale - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-5.189.611,05	0,00	-5.189.611,05	0,00	5.189.611,05	-495.536,37	-5.685.147,42
I611000206 Landeszusch. Kommunal- inv.-förderungsgesetz Kap. 2	0,00	1.278.000,00	0,00	0,00	0,00	1.278.000,00	0,00	-1.278.000,00	0,00	0,00
I611000207 Maßnahmen n. Kommunal- inv.-förderungsgesetz Kap. 2	0,00	-1.405.800,00	0,00	0,00	0,00	-1.405.800,00	0,00	1.405.800,00	0,00	0,00
I611000304 Zuschüsse Fahrzeug	2.245,20	0,00	984,74	0,00	0,00	0,00	984,74	984,74	0,00	0,00
I612000104 Darlehen Kreditmarktmittel - ohne Umschuldung -	700.000,00	45.002.600,00	28.993.000,00	13.894.923,74	0,00	58.897.523,74	28.993.000,00	-29.904.523,74	0,00	16.847.085,74
I612000105 Darlehen Kreditmarktmittel - für Umschuldung -	4.532.851,58	0,00	601.296,85	0,00	0,00	0,00	601.296,85	601.296,85	601.296,85	0,00
I612000107 Tilgung Kreditmarktmittel - ohne Umschuldung -	-2.934.986,71	-2.975.000,00	-3.488.131,59	0,00	0,00	-2.975.000,00	-3.488.131,59	-513.131,59	0,00	0,00
I612000108 Tilgung Kreditmarktmittel - für Umschuldung -	-4.532.851,58	0,00	-601.296,85	0,00	0,00	0,00	-601.296,85	-601.296,85	-601.296,85	0,00
I612000114 Tilgung Liquiditätskredite	-72.000.000,00	0,00	-40.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-40.000.000,00	-40.000.000,00	0,00	0,00
I612000115 Aufnahme Liquiditätskred- ite	62.096.265,00	0,00	34.638.892,40	0,00	0,00	0,00	34.638.892,40	34.638.892,40	0,00	0,00
I612000120 Darlehen Programm "Gute Schule"	154.969,08	0,00	30.968,00	0,00	0,00	0,00	30.968,00	30.968,00	0,00	0,00
I612000121 Tilgung Kreditmarktmittel - Neuinvestitionen	0,00	-290.000,00	0,00	0,00	0,00	-290.000,00	0,00	290.000,00	0,00	0,00
I612000122 Tilgung Darlehen Pro- gramm "Gute Schule"	0,00	-2.100,00	-2.039,46	0,00	0,00	-2.100,00	-2.039,46	60,54	0,00	0,00
I612000123 Gewährung Liquid- itätskredit Euregio Freizeitbad	-140.000,00	0,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	140.000,00	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I612000127 Gewährung Gesell- schafterdarlehen Stadt an SEW	-700.000,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00	-2.600.000,00	-600.000,00	-4.600.000,00	-2.600.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00
I612000128 Tilgung Gesellschafterdar- lehen Stadt an SEW	3.309,45	16.900,00	8.835,43	0,00	0,00	16.900,00	8.835,43	-8.064,57	0,00	0,00
I612000129 Gewährung Gesell- schafterdarlehen Stadt an Aquana	0,00	-510.000,00	0,00	-2.930.000,00	0,00	-3.440.000,00	0,00	3.440.000,00	0,00	0,00
I612000131 Darlehen für Gesell- schafterdarlehen	0,00	2.510.000,00	0,00	0,00	0,00	2.510.000,00	0,00	-2.510.000,00	0,00	0,00
I612000132 Kapitalaufstockung SEW	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I612000133 Infrastrukturabgabe B-Plan 217	167.958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I612000134 Infrastrukturabgabe B-Plan 220	200.557,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I612000135 Liquiditätskredit Gute Schule 2020	926.966,92	540.900,00	510.000,00	0,00	0,00	540.900,00	510.000,00	-30.900,00	0,00	0,00
I612000136 Tilgung Liquiditätskredit Gute Schule 2020	0,00	-13.000,00	-12.950,54	0,00	0,00	-13.000,00	-12.950,54	49,46	0,00	0,00
I612000138 Rückdeckungsversicher- ung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-907.000,00	-907.000,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1600 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	44.561.661,49	43.386.300,00	47.188.803,44	0,00	0,00	43.386.300,00	47.188.803,44	3.802.503,44	171.910,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.131.248,17	3.831.300,00	2.531.051,30	0,00	0,00	3.831.300,00	2.531.051,30	-1.300.248,70	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	388.515,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.519.763,67	3.831.300,00	2.531.051,30	0,00	0,00	3.831.300,00	2.531.051,30	-1.300.248,70	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.405.800,00	0,00	-5.189.611,05	0,00	-6.595.411,05	0,00	6.595.411,05	-495.536,37	-5.685.147,42
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-907.000,00	-907.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.000.000,00	-1.405.800,00	0,00	-5.189.611,05	0,00	-6.595.411,05	0,00	6.595.411,05	-1.402.536,37	-6.592.147,42



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1600 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	519.763,67	2.425.500,00	2.531.051,30	-5.189.611,05	0,00	-2.764.111,05	2.531.051,30	5.295.162,35	-1.402.536,37	-6.592.147,42
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	45.081.425,16	45.811.800,00	49.719.854,74	-5.189.611,05	0,00	40.622.188,95	49.719.854,74	9.097.665,79	-1.230.626,37	-6.592.147,42
33	+ Einzahlungen für Darlehen	5.391.130,11	47.529.500,00	29.634.100,28	13.894.923,74	0,00	61.424.423,74	29.634.100,28	-31.790.323,46	601.296,85	16.847.085,74
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	63.023.231,92	540.900,00	35.288.892,40	0,00	0,00	540.900,00	35.288.892,40	34.747.992,40	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	-8.167.838,29	-5.777.100,00	-6.091.467,90	-5.530.000,00	-600.000,00	-11.307.100,00	-6.691.467,90	4.615.632,10	-601.296,85	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	-72.140.000,00	-13.000,00	-40.012.950,54	0,00	0,00	-13.000,00	-40.012.950,54	-39.999.950,54	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	-11.893.476,26	42.280.300,00	18.818.574,24	8.364.923,74	-600.000,00	50.645.223,74	18.218.574,24	-32.426.649,50	0,00	16.847.085,74
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	33.187.948,90	88.092.100,00	68.538.428,98	3.175.312,69	-600.000,00	91.267.412,69	67.938.428,98	-23.328.983,71	-1.230.626,37	10.254.938,32



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I534100103 Rückerstattung Anteile Wärmeversorgung Würselen	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I611000101 Bildungspauschale	414.322,00	813.600,00	790.206,00	0,00	0,00	813.600,00	790.206,00	-23.394,00	0,00	0,00
I611000102 Sportpauschale	105.310,00	113.100,00	113.185,00	0,00	0,00	113.100,00	113.185,00	85,00	0,00	0,00
I611000103 Investitionspauschale	1.609.370,97	1.626.600,00	1.626.675,56	0,00	0,00	1.626.600,00	1.626.675,56	75,56	0,00	0,00
I611000104 Maßnahmen nach der In- vestitionspauschale - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	-5.189.611,05	0,00	-5.189.611,05	0,00	5.189.611,05	-495.536,37	-5.685.147,42
I611000206 Landeszusch. Kommunal- inv.-förderungsgesetz Kap. 2	0,00	1.278.000,00	0,00	0,00	0,00	1.278.000,00	0,00	-1.278.000,00	0,00	0,00
I611000207 Maßnahmen n. Kommunal- inv.-förderungsgesetz Kap. 2	0,00	-1.405.800,00	0,00	0,00	0,00	-1.405.800,00	0,00	1.405.800,00	0,00	0,00
I611000304 Zuschüsse Fahrzeug	2.245,20	0,00	984,74	0,00	0,00	0,00	984,74	984,74	0,00	0,00
I612000104 Darlehen Kreditmarktmittel - ohne Umschuldung -	700.000,00	45.002.600,00	28.993.000,00	13.894.923,74	0,00	58.897.523,74	28.993.000,00	-29.904.523,74	0,00	16.847.085,74
I612000105 Darlehen Kreditmarktmittel - für Umschuldung -	4.532.851,58	0,00	601.296,85	0,00	0,00	0,00	601.296,85	601.296,85	601.296,85	0,00
I612000107 Tilgung Kreditmarktmittel - ohne Umschuldung -	-2.934.986,71	-2.975.000,00	-3.488.131,59	0,00	0,00	-2.975.000,00	-3.488.131,59	-513.131,59	0,00	0,00
I612000108 Tilgung Kreditmarktmittel - für Umschuldung -	-4.532.851,58	0,00	-601.296,85	0,00	0,00	0,00	-601.296,85	-601.296,85	-601.296,85	0,00
I612000114 Tilgung Liquiditätskredite	-72.000.000,00	0,00	-40.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-40.000.000,00	-40.000.000,00	0,00	0,00
I612000115 Aufnahme Liquiditätskred- ite	62.096.265,00	0,00	34.638.892,40	0,00	0,00	0,00	34.638.892,40	34.638.892,40	0,00	0,00
I612000120 Darlehen Programm "Gute Schule"	154.969,08	0,00	30.968,00	0,00	0,00	0,00	30.968,00	30.968,00	0,00	0,00
I612000121 Tilgung Kreditmarktmittel - Neuinvestitionen	0,00	-290.000,00	0,00	0,00	0,00	-290.000,00	0,00	290.000,00	0,00	0,00
I612000122 Tilgung Darlehen Pro- gramm "Gute Schule"	0,00	-2.100,00	-2.039,46	0,00	0,00	-2.100,00	-2.039,46	60,54	0,00	0,00
I612000123 Gewährung Liquid- itätskredit Euregio Freizeitbad	-140.000,00	0,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	140.000,00	0,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I612000127 Gewährung Gesell- schafterdarlehen Stadt an SEW	-700.000,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00	-2.600.000,00	-600.000,00	-4.600.000,00	-2.600.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00
I612000128 Tilgung Gesellschafterdar- lehen Stadt an SEW	3.309,45	16.900,00	8.835,43	0,00	0,00	16.900,00	8.835,43	-8.064,57	0,00	0,00
I612000129 Gewährung Gesell- schafterdarlehen Stadt an Aquana	0,00	-510.000,00	0,00	-2.930.000,00	0,00	-3.440.000,00	0,00	3.440.000,00	0,00	0,00
I612000131 Darlehen für Gesell- schafterdarlehen	0,00	2.510.000,00	0,00	0,00	0,00	2.510.000,00	0,00	-2.510.000,00	0,00	0,00
I612000132 Kapitalaufstockung SEW	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I612000133 Infrastrukturabgabe B-Plan 217	167.958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I612000134 Infrastrukturabgabe B-Plan 220	200.557,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I612000135 Liquiditätskredit Gute Schule 2020	926.966,92	540.900,00	510.000,00	0,00	0,00	540.900,00	510.000,00	-30.900,00	0,00	0,00
I612000136 Tilgung Liquiditätskredit Gute Schule 2020	0,00	-13.000,00	-12.950,54	0,00	0,00	-13.000,00	-12.950,54	49,46	0,00	0,00
I612000138 Rückdeckungsversicher- ung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-907.000,00	-907.000,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1690 Allgemeine Finanzwirtschaft KDW

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	44,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1690 Allgemeine Finanzwirtschaft KDW

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	44,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	44,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 17 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	16.640,73	-100,00	-7.104,72	0,00	0,00	-100,00	-7.104,72	-7.004,72	-2.310,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 17 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	16.640,73	-100,00	-7.104,72	0,00	0,00	-100,00	-7.104,72	-7.004,72	-2.310,00	0,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	16.640,73	-100,00	-7.104,72	0,00	0,00	-100,00	-7.104,72	-7.004,72	-2.310,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
P-KS-0007 Projekt Ausstellungen	-267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1700 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1700 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1710 Kulturstiftung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	16.640,73	-100,00	-7.104,72	0,00	0,00	-100,00	-7.104,72	-7.004,72	-2.310,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1710 Kulturstiftung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018 €	Ansatz €	Ist lfd. €	Ermächtig.- übertra- gung (EMÜ) €	Ist EMÜ €	fortge- schriebe- ner Ansatz €	Ist Gesamt €	Plan- / Ist- Vergleich €	üpl. / apl. Deckung / Aufwand €	EMÜ für 2020 €
31	= Saldo aus Investi- tionstätigkeit (23 + 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-feh- lbetrag (17 + 31)	16.640,73	-100,00	-7.104,72	0,00	0,00	-100,00	-7.104,72	-7.004,72	-2.310,00	0,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzier- ungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Fi- nanzmitteln (32 + 37)	16.640,73	-100,00	-7.104,72	0,00	0,00	-100,00	-7.104,72	-7.004,72	-2.310,00	0,00



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz	Ist lfd.	Ermächtig.- übertrag. (EMÜ)	Ist EMÜ	fortge- schriebene r Ansatz	Ist Gesamt	Plan- / Ist- Vergleich	üpl. / apl. Deckung / Aufwand	EMÜ für 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
P-KS-0007 Projekt Ausstellungen	-267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Jahresabschluss 2019

5. Bilanz





Gemäß § 38 KomHVO NRW ist Bestandteil des Jahresabschlusses auch die Bilanz.

Nach § 42 KomHVO NRW hat die Bilanz sämtliche Vermögensgegenstände als Anlage- oder Umlaufvermögen, das Eigenkapital und die Schulden sowie die Rechnungsabgrenzungsposten zu enthalten. Des Weiteren wird festgelegt, wie die Bilanz mindestens zu gliedern ist; hierzu auf den Punkt 4.2 dieses Berichtes verwiesen.

Es wird bestimmt, dass Posten auf der Aktiv-Seite nicht mit Posten auf der Passiv-Seite sowie Grundstücksrechte nicht mit Grundstückslasten verrechnet werden dürfen. Es wird weiter bestimmt, dass zu jedem Posten der Bilanz der Betrag des Vorjahres anzugeben ist; im Falle der Jahresabschlussbilanz 2019 sind dies die Werte vom 31.12.2018

Des Weiteren enthält die KomHVO NRW eine Reihe von Vorschriften zu einzelnen Punkten der Bilanz, die im Anhang - vgl. Punkt 5 dieses Berichtes - erläutert sind.

Grundsätzlich zeigen die Daten der Bilanz auf, in welchen Bereichen Veränderungen durch die Haushaltswirtschaft - Ergebnisrechnung und Finanzrechnung - des abgelaufenen Jahres Veränderungen eingetreten sind.

Nach § 57 KomHVO NRW können jedoch Bilanzänderungen auch dadurch entstehen, dass Wertansätze der Eröffnungsbilanz zu berichtigen sind. Wertberichtigungen sind bei wesentlichen Beträgen vorzunehmen, wenn in der Eröffnungsbilanz Vermögensgegenstände oder Sonderposten oder Schulden mit einem zu niedrigen Wert, mit einem zu hohen Wert, zu Unrecht angesetzt oder zu Unrecht nicht angesetzt worden sind.

Die Wertberichtigungen sind ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen; die Veränderungen beeinflussen direkt den Bestand der allgemeinen Rücklage.

Bezüglich der Erläuterungen der einzelnen Bilanzpositionen wird auf Anhang und Lagebericht dieses Jahresabschlusses verwiesen.





Zahlenwerk der Jahresabschlussbilanz zum 31.12.2019

					- A K T I V A -			
					Jahresabschlussbilanz 31.12.2019 €		Jahresabschlussbilanz zum 31.12.2018 €	
1.	Anlagevermögen					291.473.429,95	258.833.832,11	
	1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände				162.862,17	173.359,25	
	1.2	Sachanlagen				266.483.565,43	236.462.733,73	
		1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		51.378.446,54			50.684.077,10
			1.2.1.1	Grünflächen	42.693.428,93			41.965.604,35
			1.2.1.2	Ackerland	1.094.664,85			1.135.254,85
			1.2.1.3	Wald, Forsten	4.061.505,74			4.061.505,74
			1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	3.528.847,02			3.521.712,16
		1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		86.053.905,95			62.144.631,51
			1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	5.683.798,64			5.761.774,69
			1.2.2.2	Schulen	57.991.743,09			33.359.090,57
			1.2.2.3	Wohnbauten	1.641.788,38			1.698.550,38
			1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	20.736.575,84			21.325.215,87
		1.2.3	Infrastrukturvermögen		114.405.864,99			111.880.373,98
			1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	24.000.332,11			24.002.797,86
			1.2.3.2	Brücken und Tunnel	985.790,85			1.132.081,18
			1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00			0,00



					- A K T I V A -			
					Jahresabschlussbilanz 31.12.2019 €		Jahresabschlussbilanz zum 31.12.2018 €	
			1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasser- beseitigungsanlagen	43.166.037,40		42.251.229,04	
			1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plät- zen und Verkehrslenkungs- anlagen	46.077.435,43		44.494.265,90	
			1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastruk- turvermögens	176.269,20		0,00	
		1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden		97.103,19		116.524,19	
		1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		378.865,40		381.455,40	
		1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		3.710.608,98		3.291.764,03	
		1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.505.218,59		3.511.427,43	
		1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		4.953.551,79		4.452.480,09	
	1.3	Finanzanlagen				24.827.002,35	22.197.739,13	
		1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		3.423.169,26		3.423.169,26	
		1.3.2	Beteiligungen		15.328.927,81		15.328.927,81	
		1.3.3	Sondervermögen		219.000,00		219.000,00	
		1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens		2.124.827,41		2.085.092,63	
		1.3.5	Ausleihungen		3.731.077,87		1.141.549,43	
			1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	3.287.855,12		696.690,55	



					- A K T I V A -			
					Jahresabschlussbilanz 31.12.2019 €		Jahresabschlussbilanz zum 31.12.2018 €	
			1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00			0,00
			1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00			0,00
			1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	443.222,75			444.858,88
2.	Umlaufvermögen					16.533.559,82	17.755.396,39	
	2.1	Vorräte			229.635,44			229.635,44
		2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		229.635,44			229.635,44
		2.1.2	Geleistete Anzahlungen		0,00			0,00
	2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			11.199.984,15			12.682.986,90
		2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		7.534.970,10			10.472.620,03
		2.2.2	Privatrechtliche Forderungen		1.162.691,10			1.070.253,46
		2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände		2.502.322,95			1.140.113,41
	2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00			0,00
	2.4	Liquide Mittel			5.103.940,23			4.842.774,05
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung					7.000.965,90	8.030.726,92	
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					0,00	0,00	
	Summe AKTIVA:					315.007.955,67	284.619.955,42	



			- P A S S I V A -			
			Jahresabschlussbilanz 31.12.2019 €		Jahresabschlussbilanz zum 31.12.2018 €	
1.	Eigenkapital			34.464.275,64	29.640.151,61	
	1.1	Allgemeine Rücklage	19.564.319,47			17.500.111,47
	1.2	Sonderrücklage	219.000,00			219.000,00
	1.3	Ausgleichsrücklage	9.807.050,54			8.824.974,35
	1.4	Jahresüberschuss / -fehlbetrag	4.873.905,63			3.096.065,79
2.	Sonderposten			78.624.688,55	75.543.259,46	
	2.1	für Zuwendungen	49.708.416,02			50.135.944,52
	2.2	für Beiträge	13.556.114,62			14.124.566,74
	2.3	für den Gebührenaussgleich	3.631.222,64			3.757.355,15
	2.4	Sonstige Sonderposten	11.728.935,27			7.525.393,05
3.	Rückstellungen			74.933.921,02	74.606.995,21	
	3.1	Pensionsrückstellungen	62.276.976,00			60.762.365,00
	3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	500.000,00			500.000,00
	3.3	Instandhaltungsrückstellungen	867.067,24			1.214.287,40
	3.4	Sonstige Rückstellungen nach § 7 Abs. 4 u. 5 KomHVO	11.289.877,78			12.130.342,81
4.	Verbindlichkeiten			121.912.769,23	99.846.416,28	
	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	78.904.877,01			53.371.080,06



				- P A S S I V A -			
				Jahresabschlussbilanz 31.12.2019 €		Jahresabschlussbilanz zum 31.12.2018 €	
		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	78.904.877,01			53.371.080,06
	4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssi- cherung		25.424.016,38			30.288.074,52
	4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00			0,00
	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistun- gen		2.097.984,39			2.853.944,46
	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		1.912.609,01			768.896,49
	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten		1.765.911,50			1.073.254,23
	4.8	Erhaltene Anzahlungen		11.807.370,94			11.491.166,52
5.	Passive Rechnungsabgrenzung				5.072.301,23	4.983.132,86	
	Summe PASSIVA:				315.007.955,67	284.619.955,42	





Jahresabschluss 2019

6. Anhang



Stadt Würselen
Jahresabschluss 2019;
hier: 6. Anhang
Fachdienst 2.1



6. Anhang

Allgemeines / Inhaltsverzeichnis

Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben.

Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind zu erläutern.

Zusätzlich wird in § 45 der KomHVO NRW noch bestimmt, dass im Anhang gesonderte Erläuterungen, z.B. über die Verringerung der allgemeinen Rücklage und dessen Auswirkungen auf die weitere Entwicklung des Eigenkapitals, über Abweichungen von Bewertungsmethoden, über Rückstellungsbeträge, über noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen, über Fremdwirkungen und Verpflichtungen aus Leasingverträgen, abzudrucken sind.

Dem Anhang sind auch Anlagenspiegel, Forderungsspiegel, Eigenkapitalspiegel, Verbindlichkeitspiegel und eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen lt. 45 Abs.3 KomHVO NRW beizufügen.

Vorgänge besonderer Bedeutung nach Abschlussstichtag:

Seit dem Haushaltsjahr 2020 wird der städtische Haushalt mit den Auswirkungen der COVID-19- Pandemie belastet. Die Landes- und Bundesregierung hat auf diese Belastungen reagiert und direkte Hilfen beschlossen sowie eine gesonderte Behandlung des entstehenden Schadens für 2020 und 2021 in den jeweiligen Jahresabschlüssen durch Gesetz gesorgt. Das Haushaltsjahr 2020 wird nach heutigem Kenntnisstand nicht mit einem Defizit abschließen. In den Plandaten des Haushaltsplanes 2021 wird der voraussichtlich mögliche Schaden auf rd. 6,8 Mio. € beziffert, der voraussichtlich ab dem Haushaltsjahr 2025 auf 50 Jahre verteilt werden kann.

Seit dem IV. Quartal 2019 befindet sich die Stadt Würselen wegen einer arbeitsrechtlichen Auseinandersetzung (Kündigung) in einem bislang anstehenden rechtlichen Verfahren vor dem Arbeitsgericht. Die Kündigung ist veranlasst durch den Verdacht der Korruption bei der betroffenen Person. In erster Instanz hat die gekündigte Person obsiegt. Die nächste Instanz ist unvolviert.

Aufgrund der Fülle der Informationen, die im Anhang gegeben werden sollen, ist er wie folgt strukturiert:



Allgemeines / Inhaltsverzeichnis	393 - 394
6.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	395 - 396
6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz	
1. Anlagevermögen	397 - 398
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	398 - 400
1.2 Sachanlagen	400 - 461
2 Umlaufvermögen	478
2.1 Vorräte	478 - 480
2.2 Forderungen, Sonst. Vermögensgegenstände	480 - 488
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	488
2.4 Liquide Mittel	489 - 493
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	493 - 499
4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	499 - 500
6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz	
1 Eigenkapital	501 - 510
2 Sonderposten	510 - 556
3 Rückstellungen	556 - 587
4 Verbindlichkeiten	487 - 622
5 Passive Rechnungsabgrenzung	622 - 630
6.4 Ergebnisrechnung / Finanzrechnung	
6.4.1 Ergebnisrechnung	631 - 640
6.4.2 Finanzrechnung	641 - 660
6.5 Persönliche Anlagen	661 - 666
6.6 Anlagen zum Anhang	667
6.6.1 Forderungsspiegel	668 - 669
6.6.2 Verbindlichkeitsspiegel	670 - 672
6.6.3 Festwertübersicht	673 - 675
6.6.4 Anlagenspiegel	676 - 677
6.6.5 Rückstellungsspiegel	678 - 681
6.6.6 Sonderpostenspiegel	682 - 684
6.6.7 Eigenkapitalsspiegel	685
6.6.8 Verpflichtungen aus Leasingverträgen	686
6.6.9 Bürgschaften und gültige Haftungszusagen	687
6.6.10 Gesamtnutzungsdauer für Vermögensgegenstände	688 - 694
6.6.11 Städtische Abweichungen von Nutzungsdauern	695
6.6.12 Noch nicht abgerechnete Erschließungsmaßnahmen	696
6.6.13 Ausgleich anstehender Kostenunterdeckungen aus kostenrechnenden Einrichtungen	696
6.6.14 Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen	696 - 704



6.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz der Stadt Würselen enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten. Zum Bilanzstichtag wurden die Bilanzansätze vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet. Die bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt gewordenen Risiken, die am Bilanzstichtag bereits vorlagen, wurden mitberücksichtigt.

- a. Das "Immaterielle Vermögen" und die "Sachanlagen" wurden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten angesetzt. Die in der Schlussbilanz ausgewiesenen Beträge sind um die Abschreibungsbeträge vermindert.
- b. Die "Finanzanlagen" sind wie zur Eröffnungsbilanz mit den jeweiligen Bewertungsmethoden bewertet und entsprechend korrigiert worden. Von der Abzinsung wird gemäß der Empfehlung des Innenministeriums des Landes Nordrhein- Westfalen (Sechste Auflage der Handreichung für Kommunen zum Neuen Kommunalen Finanzmanagement in Nordrhein- Westfalen, S. 2911 Abschnitt 3.1.3.5.02.3) abgesehen, da die Gegenleistung des Darlehensempfängers die Unter- bzw. Nichtverzinslichkeit kompensiert.
- c. Alle "Forderungen" der Stadt wurden zum Nennwert angesetzt. Die Forderungen wurden einzelwertberichtigt.
- d. Die "Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten" sind geleistete Zahlungen und Investitionszuweisungen, die aufwandsmäßig zukünftige Haushaltsjahre betreffen.
- e. Erhaltene Einzahlungen, die zweckgebunden für Investitionen verwendet werden müssen (Beiträge, Zuwendungen, Bildungs-, Sport-, Brandschutz- und Allgemeine Investitionspauschale), sind als "Sonderposten" angesetzt worden und werden gleich den zugeordneten Vermögensgegenständen ertragswirksam aufgelöst. Für den Gebührenhaushalt wurde ein Sonderposten in Höhe der Überschüsse gebildet.
- f. Nach dem kaufmännischen Vorsichtsprinzip sind "Rückstellungen" für sämtliche in § 37 KomHVO genannten Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten, die zum Bilanzstichtag vorlagen und bis zur Aufstellung der Schlussbilanz bekannt wurden, gebildet worden.
- g. Die "Verbindlichkeiten" wurden mit ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag angesetzt.
- h. Die "Passiven Rechnungsabgrenzungsposten" sind erhaltene Zahlungen, die ertragsmäßig zukünftige Haushaltsjahre betreffen.



Zu den gewählten Bilanzierungsmethoden ist grundsätzlich für alle Bilanzpositionen folgendes festzuhalten:

- Vermögensgegenstände mit einem Zeitwert von weniger als 410 € ohne Umsatzsteuer wurden grundsätzlich im Haushaltsjahr vollständig abgeschrieben. Bei Anschaffungen (Ersatzbeschaffungen) von Computerkomponenten (z.B. Monitor, Drucker, Rechner etc.) wird die einzelne Komponente als eigenständiger Vermögensgegenstand lt. Sonderdienstanweisung über die volle Nutzungsdauer abgeschrieben.
- Vermögensgegenstände mit einem Zeitwert von weniger als 60 € ohne Umsatzsteuer wurden grundsätzlich unmittelbar als Aufwand verbucht.
- Von der Möglichkeit der Festwertbildung (§ 35 KomHVO NRW) wurde in einigen Bereichen Gebrauch gemacht (siehe Anlagenübersicht Punkt 6.6.3).
- Die Festsetzung der Nutzungsdauer der einzelnen Anlagegüter für die Stadt Würselen wird auf Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen Rahmentabelle ortspezifische Nutzungsdauern durchgeführt (siehe Anlagenübersicht Punkt 6.6.10 und 6.6.11).
(§ 36 KomHVO NRW)

Die Anwendung der Bilanzierungs- sowie Bewertungsmethoden ist im Übrigen in den Erläuterungen der einzelnen Bilanzpositionen beschrieben.



1. Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen werden die Vermögenswerte zusammengefasst, die langfristig den Aufgaben und dem Geschäftsbetrieb der Stadt dienen. Wesentliche Bestandteile des Anlagevermögens sind im Regelfall

- die immateriellen Vermögensgegenstände (z.B. Lizenzen und andere Nutzungsrechte),
- Sachanlagen (z.B. Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur) sowie
- Finanzanlagen (z.B. Anteile an verbundenen Unternehmen).

Das Anlagevermögen umfasst generell alle Vermögensgegenstände, die zum dauerhaften Verbleib in der Kommunalverwaltung bestimmt sind und sich im wirtschaftlichen Eigentum der Kommunalverwaltung befinden (siehe § 34 (1) KomHVO).

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	173.359,25	-10.497,08	162.862,17
1.2	Sachanlagen	236.462.733,73	30.020.831,70	266.483.565,43
1.3	Finanzanlagen	22.197.739,13	2.629.263,22	24.827.002,35
	Gesamt:	258.833.832,11	32.639.597,84	291.473.429,95

Die Zuordnung eines Vermögensgegenstandes zum Anlagevermögen ist demnach an drei formelle Bedingungen gekoppelt:

- Vorliegen des wirtschaftlichen Eigentums:** Das wirtschaftliche Eigentum kann vom rechtlichen Eigentum abweichen. Kriterien für das Vorliegen des wirtschaftlichen Eigentums sind nicht die Eigentümerschaft nach dem BGB, sondern die selbständige Verwertbarkeit und der Übergang des Risikos bei Substanzschäden. In vielen Fällen sind rechtliches und wirtschaftliches Eigentum gleich verteilt, es gibt jedoch besondere Fälle wie z.B. bei speziellen Leasingverträgen, Grund und Boden bei klassifizierten Straßen.
- Eigenständige Nutzbarkeit:** Die eigenständige Nutzbarkeit thematisiert die Nutzungsmöglichkeiten eines Vermögensgegenstandes. Hierbei werden eigenständig nutzbare Vermögensgegenstände von denjenigen Gegenständen unterschieden, die nur zusammen mit anderen Gegenständen genutzt werden können. Ein inzwischen klassisches Beispiel hierfür ist der Arbeitsplatzdrucker ohne Spezialfunktionen. Dieser ist als solcher nicht eigenständig nutzbar, sondern nur in Verbindung zu einem Computer. Insofern wäre der Drucker kein eigenes Anlagegut, sondern Teil einer



Computeranlage. Besitzt der Drucker jedoch weitere Funktionen z.B. eine Fax-, Kopier- oder Scannfunktion, so ist dieser eigenständig nutzbar und kann gesondert als Anlagegut erfasst werden.

- c) Dauerhafte Nutzungsabsicht: Diese wird unterstellt, wenn der Vermögensgegenstand über den nächsten Abschlusszeitpunkt hinaus genutzt werden soll. Damit scheiden kurzlebige Vermögensgegenstände aus der Betrachtung heraus.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögenswerte sind nicht stoffliche, nicht körperliche Vermögensgegenstände. Einzelne Vermögensgegenstände können sein:

- Konzessionen, Patente, Lizenzen
- Nutzungsrechte
- DV-Software

Immaterielle Vermögensgegenstände dürfen nur aktiviert werden, wenn sie verkehrsfähig und selbständig bewertbar sind.

Der Bilanzposten hat sich wie folgt entwickelt:

Bilanzposten (Anlagensach- gruppencode)	Standard- Software (1100) €	Grunddienst- barkeiten (1105) €	Spezialsoftware/- anwendungen (1110) €	Rechte u. Lizenzen (1115) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2018	76.486,49	10.451,00	86.421,76	0,00	173.359,25
Zugang 2019	440,37	0,00	26.408,32	4.522,00	31.370,69
Abschreibung 2019	-17.502,72	0,00	-24.195,05	-170,00	-41.867,77
Bestand 31.12.2019	59.424,14	10.451,00	88.635,03	4352,00	162.862,17

Im Berichtszeitraum wurde diverse Software im Bereich der Schulen und in der Verwaltung angeschafft.

Die Entwicklung der Bilanzposition im Einzelnen:

Bilanzposten (Anlagensach- gruppencode)	Standard- Software (1100) €	Grunddienst- barkeiten (1105) €	Spezialsoftware/- anwendungen (1110) €	Rechte u. Lizenzen (1115) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2015	20.164,77	10.451,00	52.111,28	0,00	82.727,05
Veränderung aus Rückführung KDW	0,00	0,00	3.298,10	0,00	3.298,10
Zugang 2016	732,21	0,00	39.433,10	0,00	40.165,31
Abschreibung 2016	-14.511,35	0,00	-16.196,00	0,00	-30.707,35



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Bilanzposten (Anlagensach- gruppencode)	Standard- Software (1100) €	Grunddienst- barkeiten (1105) €	Spezialsoftware/- anwendungen (1110) €	Rechte u. Lizenzen (1115) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2016	6.385,63	10.451,00	78.646,48	0,00	95.483,11
Zugang 2017	17.984,26	0,00	11.342,42	0,00	29.326,68
Abschreibung 2017	-5.727,57	0,00	-19.007,82	0,00	-24.735,39
Bestand 31.12.2017	18.642,32	10.451,00	70.981,08	0,00	100.074,40
Zugang 2018	66.172,81	0,00	35.061,71	0,00	101.234,52
Abschreibung 2018	-8.328,64	0,00	-19.621,03	0,00	-27.949,67
Bestand 31.12.2018	76.486,49	10.451,00	86.421,76	0,00	173.359,25
Zugang 2019	440,37	0,00	26.408,32	4.522,00	31.370,69
Abschreibung 2019	-17.502,72	0,00	-24.195,05	170,00	-41.867,77
Bestand 31.12.2019	59.424,14	10.451,00	88.635,03	4352,00	162.862,17

Die Abschreibung erfolgt auf Grundlage des § 36 KomHVO; Standardanwendungen und Betriebssysteme werden über 5 Jahre, Spezialanwendungen über 7 Jahre abgeschrieben.

Gemäß dem Bilanzierungsgrundsatz der Vollständigkeit sind alle immateriellen Vermögensgegenstände einzeln zu aktivieren, nach § 44 (1) KomHVO besteht für nicht entgeltlich erworbene oder selbst erstellte immaterielle Vermögensgegenstände ein Aktivierungsverbot.

Im Haushaltsjahr 2019 ist es zu folgende Zugängen bei der Standardsoftware gekommen.

- MS Projekt Standard 440,37 €

Die Finanzierung erfolgte in Höhe von 440,37 € über die Investitionspauschale.

Bei den Grunddienstbarkeiten ist kein Zugang zu verzeichnen.

Des Weiteren ist es bei der Spezialsoftware zu folgenden Zugängen gekommen:

Spezialsoftware Gesamtschule	13.499,57 €
Upgrade Groupwise u. OES	4.069,81 €
Pausenaufsichtsplanung 2019	961,88 €
Infoma Software	974,62 €
Modul GeoXchange	5431,16 €
Spezialsoftware Bücherverw.	855,97 €
Easy Time Stundenplan	296,31 €
GGs Mitte Spezialsoftware	319,00 €
Gesamt	26.408,32 €



Die Finanzierung erfolgte in Höhe von 11.437,47 € über die Investitionspauschale und in Höhe von 14.970,85 € über die Bildungspauschale und der Rest aus Allgemeinen Deckungsmitteln.

Im Jahre 2019 wurde für die Stadt Würselen ein Logo entwickelt, an dem die Stadt Würselen die Rechte besitzt.

Die Finanzierung erfolgte zu 100 % über die Investitionspauschale.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist bei dieser Bilanzposition ein Betrag in Höhe von 162.862,17 € auszuweisen.

1.2 Sachanlagen

Als Sachanlagevermögen werden die materiellen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens ausgewiesen. Das Sachanlagevermögen umfasst:

- Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
- Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
- Infrastrukturvermögen
- Bauten auf fremden Grund und Boden
- Kunstgegenstände und Kulturdenkmale
- Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge
- Betriebs- und Geschäftsausstattung
- Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Die Vielzahl der Einzelpositionen unterstreicht die Bedeutung dieses Vermögensbereichs. Die Nutzungsdauer des Sachanlagevermögens kann zeitlich begrenzt sein, wenn das betreffende Wirtschaftsgut einer Abnutzung unterliegt. Die Nutzungsdauer kann auch unbegrenzt sein, z.B. bei Grund und Boden.

In der kommunalen Bilanz wird der Grund und Boden - außer beim Infrastrukturvermögen - immer grundstücksbezogen zusammen mit den Gebäuden oder bei unbebauten Grundstücken ausgewiesen.

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	50.684.077,10	694.369,44	51.378.446,54
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	62.144.631,51	23.909.274,44	86.053.905,95
1.2.3	Infrastrukturvermögen	111.880.373,98	2.525.491,01	114.405.864,99
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	116.524,19	-19.421,00	97.103,19



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmale	381.455,40	-2.590,00	378.865,40
1.2.6	Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	3.291.764,03	418.844,95	3.710.608,98
1.2.7	Betriebs- und Ge- schäftsausstattung	3.511.427,43	1.993.791,16	5.505.218,59
1.2.8	Geleistete Anzahlun- gen, Anlagen im Bau	4.452.480,09	501.071,70	4.953.551,79
	Gesamt:	236.462.733,73	30.020.831,70	266.483.565,43

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

In Anlehnung an das Bewertungsgesetz bilden Grund und Boden, Gebäude oder Aufbauten eine wirtschaftliche Einheit des unbeweglichen Sachanlagevermögens und sind für den Bilanzausweis als Grundstücke zu erfassen. Davon unabhängig sind in der Anlagenbuchhaltung Grund und Boden, die zugehörig aufstehenden Gebäude sowie die sonstigen Aufbauten wegen ihrer unterschiedlichen Nutzungsdauer und Ressourcenverbräuche getrennt zu fassen.

Grundstücksgleiche Rechte beinhalten dingliche Rechte, die im Zusammenhang mit ihrer grundbuchlichen Eintragung wie Grundstücke zu behandeln sind. In der kommunalen Bilanz sind dies insbesondere Erbbau- und Wegerechte.

Der Begriff des unbebauten Grundstücks wird in § 72 BewG definiert. Demnach sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden, als unbebaut einzugruppieren.

Im Einzelnen sind folgende Bilanzpositionen auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.2.1.1	Grünflächen	41.965.604,35	727.824,58	42.693.428,93
1.2.1.2	Ackerland	1.135.254,85	-40.590,00	1.094.664,85
1.2.1.3	Wald, Forsten	4.061.505,74	0,00	4.061.505,74
1.2.1.4	Sonstige unbe- baute Grund- stücke	3.521.712,16	7.134,86	3.528.847,02
	Gesamt:	50.684.077,10	694.369,44	51.378.446,54



Die Benutzbarkeit beginnt mit der Bezugsfertigkeit. Grundstücke, auf denen sich Gebäude befinden, deren Wert im Zusammenhang mit den Wert des Grund und Bodens von untergeordneter Bedeutung sind oder die infolge des Verfalls nicht mehr nutzbar sind, gelten ebenfalls als unbebaut.

Die unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte werden unterschieden in

- Grünflächen (Parkanlagen, Spielplätze, Sportplätze, sonstige Grünflächen)
- Ackerland
- Wald und Forsten
- Sonstige unbebaute Grundstücke.

Grundlage für die Ermittlung der Grundstücksflächen ist die durchgeführte detaillierte Erfassung aller Flächen für die Eröffnungsbilanz auf Basis der Daten des ALB und ALK mit entsprechender Fortschreibung.

Die Ermittlung der Wertansätze für unbebaute Grundstücke erfolgte gem. § 55 (1) KomHVO auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten. Als Grundlage zur Ermittlung des vorsichtig geschätzten Zeitwertes dienten

- der Grundstücksmarktbericht 2007 des Gutachterausschusses für Grundstückswerte im Kreis Aachen.
- der Leitfaden zur Bewertung von Aktiva und Passiva für die Eröffnungsbilanzierung im Rahmen der Einführung eines doppelischen Kommunalhaushaltes in NRW (Gemeinschaftsprojekt der Kreissparkasse Köln sowie der Kommunen Bergisch-Gladbach, Brühl, Engelskirchen, Wesseling, Erftkreis und Rheinisch-Bergischer Kreis).

Für die Grundstücke **im Außenbereich** galt folgendes:

Nach den Regelungen im Leitfaden der Kreissparkasse Köln werden die Bodenwerte für Grünflächen wie folgt ermittelt: Hiernach kommen im planungsrechtlichen Außenbereich die Anschaffungs-/Herstellungskosten, das Vergleichswertverfahren oder der indirekte Vergleich in Betracht.

Da bei der Stadt Würselen Anschaffungs-/Herstellungskosten nur in Teilen bekannt waren und auch für das Vergleichswertverfahren während des Erfassungszeitraumes keine Erkenntnisse vorlagen, konnte dieses Verfahren nicht angewandt werden.

Der indirekte Vergleich geht bei

- Parkanlagen
- Spielplätze
- Dauerkleingärten

grundsätzlich von begünstigtem Agrarland in Form des 1,5 bis 4-fachen Ansatzes lt. Bodenrichtwerte des landwirtschaftlichen Bodenwertes aus.



Hierbei wurde unabhängig von den satzungsmäßigen Ausweisungen auf die Lage innerhalb oder außerhalb von Baugebieten differenziert, wobei Lagen innerhalb oder unmittelbar angrenzend an Baugebieten mit dem höchsten Faktor berücksichtigt wurden.

Bei der Bewertung von Wasserflächen im planungsrechtlichen Außenbereich findet ebenfalls der indirekte Vergleich Anwendung, der besagt, dass ein Ansatz von 50 % des Bodenwerts benachbarter Nutzungen, max. aber 5 % des Baulandwertes des Umlandes anzusehen sind.

Für die Grundstücke, die dem planungsrechtlichen **Innenbereich** zugeordnet sind, müsste nach dem NKF ein Ansatz von 25 % des Bodenrichtwertes des Bauland-Bodenwertes des Umfeldes erfolgen.

Abweichend davon sind bei Wasserflächen 5 - 10 % des durchschnittlichen Bauland-Bodenwertes des Umfeldes anzusetzen.

Die Bewertung des Aufwuchses aller Grünflächen kann nach den Regelungen des NKF in Form der Einzelfeststellung oder im Rahmen von pauschalierten Festwerten gem. § 35 KomHVO erfolgen.

Da eine Einzelbewertung aus Wirtschaftlichkeitsgründen (unverhältnismäßig hoher Kosten- und Arbeitsaufwand) nicht in Betracht kam, wurde aus vereinfachungsgründen ein pauschalierter Festwert gemäß § 35 (1) KomHVO verwendet. Hier ist zu beachten, dass der pauschalierte Festwert nicht nur den reinen Aufwuchs enthält, sondern auch alle weiteren Vermögensgegenstände, die eine Grünanlage ausmachen wie z.B. Mauern, Beleuchtung, Wege, Bänke, Mülleimer usw.

Für den Aufbau bzw. Aufwuchs von Grünflächen wurde anhand von tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten ein Zeitwert von 22,58 € ermittelt.

Der errechnete Zeitwert in Höhe von 22,58 € besteht zu 54 % aus nicht abzuschreibenden Vermögensgegenständen. Die restlichen 46 % bestehen aus Vermögensgegenständen, die einer laufenden Abnutzung unterliegen und somit eines Abschlages bedurften (Alterswertminderung in Höhe der Hälfte von 46 %). Somit war ein qualifizierter Abschlag von 23 % festzusetzen.

Insgesamt erfolgte ein Ansatz von 77 % von 22,58 € je qm = 17,39 € wie bei der Bilanzposition Grünflächen mit parkähnlichem Charakter, Sportplätzen, Gartenland und Spielplätzen.

Bei den Bilanzpositionen "Grün Allgemein und sonstigen Grünflächen" erfolgte wegen keiner besonderen vorhandenen Grünanteile bzw. Aufbauten ein Ansatz von 1,00 € je qm.



Zu 1.2.1.1: Grünflächen

Dieser Bilanzposten umfasst die Bereiche Parkanlagen, Grün "Allgemein", Friedhöfe, Naturschutz- und Wasserflächen.

Der Bilanzpunkt hat sich wie folgt entwickelt:

Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
41.965.604,35	727.824,58	42.693.428,93

Neben Abschreibungen in Höhe von rd. 0,136 Mio. € ist der größte Zuwachs im Bereich der Grünflächen durch die Fertigstellung der Sportanlage Drischfeld i.H.v. rd. 0,717 Mio. € entstanden. Des weiteren ist es zu Zugängen im Bereich der Friedhöfe von rd. 0,055 Mio. € sowie im Bereich der Spielplätze in Höhe von rd. 0,092 Mio. € gekommen.

Im Einzelnen werden folgende Punkte ausgewiesen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.2.1.1.1	Grünanlagen	18.207.510,43	-70.382,45	18.137.127,98
1.2.1.1.2	Grün - Allgemein -	1.069.995,07	0,00	1.069.995,07
1.2.1.1.3	Friedhöfe	9.289.854,12	37.625,64	9.327.479,76
1.2.1.1.4	Sportplätze	7.758.296,59	700.526,04	8.458.822,63
1.2.1.1.5	Gartenland	348.960,66	-170,00	348.790,66
1.2.1.1.6	Spielplätze	3.828.899,80	60.225,35	3.889.125,15
1.2.1.1.7	Sonstige Grün- flächen	1.462.087,68	0,00	1.462.087,68
	Gesamt:	41.965.604,35	727.824,58	42.693.428,93

Zu den Einzelergebnissen folgendes:

1.2.1.1.1 Grünanlagen

Die Flächen liegen im planungsrechtlichen Außenbereich sowie im planungsrechtlichen Innenbereich der Stadt Würselen.

Im Haushaltsjahr ist es zu einem Zugang in Höhe von 3.801.05 € im Bereich der Aufbauten sowie zu einem Abgang im Bereich der



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Grundstücke in Höhe von 9.257,50 € gekommen. Abschreibungen erfolgten insgesamt in Höhe von 64.926,00 €.

Die Entwicklung des Bilanzpostens seit dem 31.12.2015 wird in nachfolgender Tabelle dargestellt:

Bilanzposten (Anlagensach- gruppencode)	Grundstücke (1205) €	Aufbauten / Aufwuchs (1214) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2015	10.960.566,53	7.441.720,90	18.402.287,43
Abschreibung 2016	0,00	-64.928,00	-64.928,00
Bestand 31.12.2016	10.960.566,53	7.376.792,90	18.337.359,43
Abschreibung 2017	0,00	-64.924,00	-64.924,00
Bestand 31.12.2017	10.960.566,53	7.311.868,90	18.272.435,43
Abschreibung 2018	0,00	-64.925,00	-64.925,00
Bestand 31.12.2018	10.960.566,53	7.246.943,90	18.207.510,43
Abgang 2019	-9.257,50	0,00	-9.257,50
Zugang 2019	0,00	3.801,05	3.801,05
Abschreibung 2019	0,00	-64.926,00	-64.926,00
Bestand 31.12.2019	10.951.309,03	7.185.818,95	18.137.127,98

Neben den jährlichen Abschreibungen ist es im Berichtszeitraum zu einem Abgang eines Grundstücks, Gemarkung Würselen, Flur 4, Flurstück 662 gekommen. Wert 9.257,50 €, Verkaufspreis 10.203,60 €. Der Ertrag von 946,10 € wurde als direkte Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage verbucht.

Bei dem Zugang handelt es sich um Aufbauten auf Ausgleichsflächen.

Somit beläuft sich der **Bilanzwert zum 31.12.2019 auf 18.137.127,98 €**.

1.2.1.1.2 Grün - Allgemein -

Die Flächen liegen im planungsrechtlichen Innen- und Außenbereich und haben keine besonders zu bewertenden Grünanteile.

Abschreibungen erfolgen nicht.

Die Entwicklung des Bilanzpostens seit dem 31.12.2015 wird in nachfolgender Tabelle dargestellt:

Anlagensachgruppencode (1206)	Betrag €
Bestand 31.12.2015	1.183.185,07
Zugang / Abgang 2016	0,00
Bestand 31.12.2016	1.183.185,07
Zugang / Abgang 2017	0,00



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Anlagensachgruppencode (1206)	Betrag €
Bestand 31.12.2017	1.183.185,07
Zugang / Abgang 2018	-113.190,00
Bestand 31.12.2018	1.069.995,07
Zugang / Abgang 2019	0,00
Bestand 31.12.2019	1.069.995,07

Somit beläuft sich der **Bilanzwert zum 31.12.2019 auf 1.069.995,07 €.**

1.2.1.1.3 Friedhöfe

Dieser Bilanzposition werden die Grundstückswerte, Aufwuchs und Aufbauten wie z.B. Friedhofshallen und Urnenstelen zugeordnet.

Bei den Aufbauten / Aufwuchs Friedhöfe kam es in 2019 zu einem Zugang von 23.798,81 €, durch die Erschließung eines neuen Gräberfeldes, das mit allgemeinen Deckungsmitteln finanziert wurde. Auch wurden neue Betonblock Systemsteine in Wert von 4.362,28 € angeschafft.

Weiter kam es bei Urnenstelen zu Anschaffungskosten in Höhe von 27.770,55 €, die mit allgemeinen Deckungsmitteln finanziert werden.

Abschreibungen waren 2019 insgesamt 18.306,00 € zu verbuchen.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Bilanzpositionen ab dem 31.12.2015:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Grundstücke (1215) €	Aufwuchs (1220) €	Aufbauten (1216 / 9790) €	Gebäude (9770) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderungen aus Rückführung KDW	7.065.281,00	1.753.764,11	252.087,01	182.621,00	9.253.753,12
Zugang 2016	0,00	0,00	29.870,74	0,00	29.870,74
Abschreibung 2016	0,00	0,00	-9.585,00	-5.708,00	-15.293,00
Bestand 31.12.2016	7.065.281,00	1.753.764,11	272.372,75	176.913,00	9.268.330,86
Zugang 2017	0,00	0,00	916,54	0,00	916,54
Abgang 2017	-518,40	0,00	0,00	0,00	-518,40
Abschreibung 2017	0,00	0,00	-10.212,00	-5.707,00	-15.919,00
Bestand 31.12.2017	7.064.762,60	1.753.764,11	263.077,29	171.206,00	9.252.810,00
Zugang 2018	0,00	0,00	35.891,43	1.497,02	37.388,45
Umbuchung	0,00	0,00	16.610,67	0,00	16.610,67



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Grundstücke (1215) €	Aufwuchs (1220) €	Aufbauten (1216 / 9790) €	Gebäude (9770) €	Gesamt €
Abgang 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen 2018	0,00	0,00	-11.229,00	-5.726,00	-16.955,00
Bestand 31.12.2018	7.064.762,60	1.753.764,11	304.350,39	166.977,02	9.289.854,12
Zugang 2019	0,00	0,00	55.931,64	0,00	55.931,64
Abgang 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2019	0,00	0,00	-12.519,00	-5.787,00	-18.306,00
Bestand 31.12.2019	7.064.762,60	1.753.764,11	347.763,03	161.190,02	9.327.479,76

Somit beläuft sich der **Bilanzwert zum 31.12.2019 auf 9.327.479,76 €.**

1.2.1.1.4 Sportplätze

Unter diesem Bilanzposten werden der Grund und Boden und der Aufbau der Sportplatzanlagen geführt.

Alle anderen Vermögensgegenstände sind gemäß der Bilanzstruktur unter Betriebs- und Geschäftsausstattung, technische Ausstattung oder bebauten Grundstücken zugeordnet.

Die Entwicklung des Bilanzpostens ab dem 31.12.2015 wird in nachfolgender Tabelle dargestellt:

Bilanzposten (Anlagensachgruppen code)	Sportplatz- aufbau (1203) €	Grünanteil (1204) €	Grund und Boden (1207) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2015	409.805,54	961.701,78	6.777.025,20	8.148.532,52
Abgang 2016	-3,00	0,00	0,00	-3,00
Abschreibung 2016	-133.666,46	0,00	0,00	-133.666,46
Bestand 31.12.2016	276.136,08	961.701,78	6.777.025,20	8.014.863,06
Abgang 2017	-141.812,30	0,00	0,00	-141.812,30
Bestand 31.12.2017	134.323,78	961.701,78	6.777.025,20	7.873.050,76
Abschreibung 2018	-114.754,17	0,00	0,00	-114.754,17
Bestand 31.12.2018	19.569,61	961.701,78	6.777.025,20	7.758.296,59
Abschreibung 2019	-16.803,00	0,00	0,00	-16.803,00
Umbuchung 2019	717.329,04	0,00	0,00	717.329,04
Bestand 31.12.2019	720.095,65	961.701,78	6.777.025,20	8.458.822,63

Im Berichtszeitraum wurde die Sportanlage „Am Drischfeld“ fertig gestellt und konnte im August erstmals genutzt werden. Ein Betrag in Höhe von 717.329,04 € waren aus der Position Anlagen im Bau umzubuchen.

Der Bilanzwert beträgt zum 31.12.2019 insgesamt 8.458.822,63 €.



1.2.1.1.5 Gartenland

Insgesamt sind hier 13 Kleingartenanlagen erfasst.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Bilanzposition ab dem 31.12.2015:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Gartenland (1208) €
Bestand 31.12.2015	349.575,66
Abschreibung 2016	-170,00
Bestand 31.12.2016	349.405,66
Abschreibung 2017	-170,00
Bestand 31.12.2017	349.235,66
Abgang 2018	-105,00
Abschreibung 2018	-170,00
Bestand 31.12.2018	348.960,66
Abschreibung 2019	-170,00
Bestand 31.12.2019	348.790,66

Somit beläuft sich der **Bilanzwert zum 31.12.2019 auf 348.760,66 €.**

1.2.1.1.6 Spielplätze

Die Stadt Würselen unterhält 40 Kinderspielplätze mit einer im Eigentum der Stadt Würselen befindlichen Gesamtfläche von 54.169 qm (Anlagensachgruppencode 1209).

Die Spielplätze teilen sich wie folgt auf:

- 2 Basketballplätze (Stadtgarten und Gouleypark)
- 2 Skateranlagen (Am Kaiser und Stadtgarten)
- 1 Spielplatz mit Bolzplatz und Basketballanlage (Dürer Straße)
- 8 Spielplätze mit Bolzplatz
- 27 Spielplätze

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Bilanzposition ab dem 31.12.2015:

Bilanzposten (Anlagensach- gruppencode)	Grund und Boden/Grünant eil (1209) €	Aufbauten (1211) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2015	3.630.861,96	162.344,29	3.793.206,25
Abgang 2016	0,00	-227,92	-227,92
Zugang 2016	0,00	22.778,44	22.778,44
Abschreibung 2016	0,00	-24.860,40	-24.860,40
Bestand 31.12.2016	3.630.861,96	160.034,41	3.790.896,37



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Bilanzposten (Anlagensach- gruppencode)	Grund und Boden/Grünant eil (1209) €	Aufbauten (1211) €	Gesamt €
Abgang 2017	0,00	0,00	0,00
Zugang 2017	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2017	0,00	-24.494,41	-24.494,41
Bestand 31.12.2017	3.630.861,96	135.540,00	3.766.401,96
Zugang 2018	0,00	88.580,30	88.580,30
Abgang 2018	0,00	-4,00	-4,00
Abschreibung 2018	0,00	-26.078,46	-26.078,46
Bestand 31.12.2018	3.630.861,96	198.037,84	3.828.899,80
Zugang 2019	0,00	92.701,56	92.701,56
Umbuchung 2019	0,00	4.254,79	4.254,79
Abschreibung 2019	0,00	-36.731,00	-36.731,00
Bestand 31.12.2019	3.630.861,96	258.263,19	3.889.125,15

Im Berichtszeitraum wurden mehrere Spielgeräte bei verschiedenen Spielplätzen in einem Gesamtwert von 17.084,76 € angeschafft. Weiter wurde ein Ballfangzaun im Wert von 8.489,94 € und ein Gittertor im Wert von 4.814,58 € angeschafft, sowie Palisaden in einem Gesamtwert von 6.251,30 €. Durch die Übertragung des Baugebietes Kapellenfeldchen sind der Stadt Spielgeräte in einem Wert von 60.315,77 € zugegangen.

Abschreibungen waren in Höhe von 36.731,00 € zu verbuchen.

Die Finanzierung erfolgte über die Investitionspauschale 22.977,94 € und über Allgemeine Deckungsmittel 12.162,64 €, sowie i.H.v. 1.500,00 € vom Förderverein KiTa In der Dell. 60.315,77 € wurden durch Übertragung finanziert.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 sind insgesamt 3.889.125,15 € auszuweisen.

1.2.1.1.7 Sonstige Grünflächen

Die Flächen sind von nachfolgend aufgeführten unterschiedlichen Nutzungen geprägt:

- Grün
- Schießstand
- Graben
- Wasserflächen
- Hundedressurplatz
- Schutzflächen
- Unland

Da die vorgenannten Flächen überwiegend Grünflächencharakter ohne besonderen zu bewertenden Aufwuchs aufweisen, erfolgte der Bilanzansatz unter "Sonstige Grünflächen".



Eine Abschreibung erfolgte nicht.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Bilanzposition ab dem 31.12.2015:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Sonstige Grünflächen (1210) €
Bestand 31.12.2015	827.710,25
Zugang 2016	4.479,57
Bestand 31.12.2016	832.189,82
Zugang 2017	607.425,00
Bestand 31.12.2017	1.439.614,82
Zugang 2018	22.472,86
Bestand 31.12.2018	1.462.087,68
Zugang 2019	0,00
Bestand 31.12.2019	1.462.087,68

Im Berichtszeitraum waren keine Zugänge, Abgänge oder Abschreibungen zu verbuchen.

Somit beläuft sich der **Bilanzwert zum 31.12.2019 auf 1.462.087,68 €**.

Zu 1.2.1.2: Ackerland

Unter der Bilanzposition "Ackerland" werden die landwirtschaftlich genutzten Flächen der Gemeinde ausgewiesen. Dazu gehören jedoch keine Gebäude-, Hof- oder Wegeflächen. Diese sind, ebenso wie die Wohn- und Betriebsgebäudeflächen, unter den entsprechenden Bilanzpositionen auszuweisen.

Bei Ackerland handelt es sich um Grundstücke für die es einen konkreten Markt gibt. Das heißt, für solche Grundstücke kommt eine Veräußerung grundsätzlich in Betracht.

Der Bilanzposten hat sich wie folgt entwickelt:

Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.135.254,85	-40.590,00	1.094.664,85

Der Abgang im Berichtsjahr resultiert aus Verkäufen.

Im Haushaltsjahr 2019 kam es zu einem Grundstück Abgang. Gemarkung Würselen Flur 80, Flurstück 122 im Wert von 40.590,00 €.



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Verkaufspreis 45.100,00 €. Der Ertrag von 4.510,00 € wurde als direkte Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage verbucht.

Abschreibungen erfolgen nicht.

Anlagensachgruppencode (1212)	Betrag €
Bestand 31.12.2015	1.280.975,33
Abgang 2016	-10.171,20
Bestand 31.12.2016	1.270.804,13
Abgang 2017	-134.742,90
Zugang 2017	532,82
Bestand 31.12.2017	1.136.594,05
Abgang 2018	-1.339,20
Zugang 2018	0,00
Bestand 31.12.2018	1.135.254,85
Abgang 2019	-40.590,00
Bestand 31.12.2019	1.094.664,85

Somit sind in dieser Bilanzposition **zum Stichtag 31.12.2019 insgesamt 1.094.664,85 €** auszuweisen.

Zu 1.2.1.3: *Wald, Forsten*

Unter dem Bilanzposten "Waldflächen, Forsten" sind genutzte oder nutzbare forstwirtschaftliche Flächen auszuweisen, auch wenn diese als Naturschutzflächen nicht ausgewiesen sind (vgl. § 4 Absatz 1 WertV sowie § 5 Absatz 2 Nummer 9b BauGB). Dazu gehören die im gemeindlichen Besitz befindlichen Waldflächen sowie sonstige forstwirtschaftlich genutzte Flächen der Gemeinde. Als Wald gilt nach § 2 Absatz 2 BWaldG jede mit Forstpflanzen bestockte Grundfläche. Aber auch kahl geschlagene oder verlichtete Grundflächen, Waldwege, Waldeinteilungs- und Sicherungstreifen, Waldblößen und Lichtungen, Waldwiesen, Wildäsnungsplätze, Holzlagerplätze sowie weitere mit dem Wald verbundene und ihm dienende Flächen gelten als Wald.

Der Bilanzposten hat sich wie folgt entwickelt:

Bilanzposten (Anlagensach- gruppencode)	Grundstücke (1213) €	Aufbauten/Aufwuchs (1218) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2018	1.602.082,94	2.459.422,80	4.061.505,74
Zugang 2019	0,00	0,00	0,00
Abgang 2019	0,00	0,00	0,00
Bestand 31.12.2019	1.602.082,94	2.459.422,80	4.061.505,74



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

In der Regel finden sich auf forstwirtschaftlichen Flächen der Gemeinde außer dem stehenden Holzvermögen nur wenige Anlagen oder Aufbauten. Diese gemeindlichen Vermögensgegenstände sind bei der Bilanzierung der forstwirtschaftlichen Flächen in der gemeindlichen Bilanz zu berücksichtigen. Zu den Anlagen und Aufbauten auf forstwirtschaftlich genutzten Flächen können insbesondere Einfriedungen und Umzäunungen u.a. gehören.

Nach § 29 Abs. 1 Nr. 2 KomHVO ist eine Revision des Baumbestandes alle 10 Jahre und eine Neuberechnung des Forsteinrichtungswerks alle 20 Jahre durchzuführen.

Ein neues Forsteinrichtungswerk wurde zum 01.01.2015 erstellt; das Ergebnis ging Mitte 2019 hier ein. Eine Revision bzw. Neuberechnung hat ergeben, dass sich der Wert um 2.065.181,73 € erhöht hat. Hauptsächlicher Grund ist der enorme Anstieg der Preise der einzelnen Holzarten; auch ein Grund ist die Verschiebung von Flächenanteilen hin zu teuren Holzsorten. Dieser Wert ist jedoch nach Rücksprache mit dem Wirtschaftsprüfer noch nicht zu aktivieren. Eine genaue Prüfung, welche Anteile und in welcher Höhe aktiviert werden könnten steht noch aus

Zum 01.01.2025 ist eine erneute Neuberechnung geplant.

Der Bilanzposten stellt sich seit dem 31.12.2015 wie folgt dar:

Bilanzposten (Anlagesach- gruppencode)	Grundstücke (1213) €	Aufbauten/Aufwuchs (1218) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2015	0,00	0,00	0,00
Veränderung aus Rückführung KDW	1.605.591,82	2.459.422,80	4.065.014,62
Zugang 2016	4.370,63	0,00	4.370,63
Abgang 2016	-7.879,51	0,00	-7.879,51
Bestand 31.12.2016	1.602.082,94	2.459.422,80	4.061.505,74
Zugang 2017	0,00	0,00	0,00
Abgang 2017	0,00	0,00	0,00
Bestand 31.12.2017	1.602.082,94	2.459.422,80	4.061.505,74
Zugang 2018	0,00	0,00	0,00
Abgang 2018	0,00	0,00	0,00
Bestand 31.12.2018	1.602.082,94	2.459.422,80	4.061.505,74
Zugang 2019	0,00	0,00	0,00
Abgang 2019	0,00	0,00	0,00
Bestand 31.12.2019	1.602.082,94	2.459.422,80	4.061.505,74

Der Bilanzwert beträgt zum 31.12.2019 insgesamt 4.061.505,74 €.



Zu 1.2.1.4: Sonstige unbebaute Grundstücke

Unter dieser Bilanzposition werden alle unbebauten Grundstücke erfasst die den vorstehenden Bereichen nicht zugeordnet werden können.

Der Bilanzposten entwickelte sich wie folgt:

	Sonstige unbebaute Grundstücke (1217) €	Aufbauten sonst. unbebaute Grundstück (1219) €	Summe sonst. unbebaute Grundstücke €
Bestand 31.12.2018	3.373.573,16	148.139,00	3.521.712,16
Zugang / Abgang 2019	11.849,86	-4.715,00	7.134,86
Bestand 31.12.2019	3.385.423,02	143.424,00	3.528.847,02

Im Berichtszeitraum kam es zu folgenden Zugängen

Friedrichstraße, Gem. Würselen, Flur 40, Flurstück 734	1.820,26 €
Friedrichstraße, Gem. Würselen, Flur 40, Flurstück 735	2.561,62 €
Kauseneichgasse, Gem. Würselen, Flur 7, Flurstück 422	3.911,13 €
Kauseneichgasse, Gem. Würselen, Flur 7, Flurstück 257	3.556,85 €
Gesamt:	11.849,86 €

Die Finanzierung erfolgte über allgemeine Deckungsmittel.

Im Berichtszeitraum kam es zu Abschreibungen bei Aufbauten in Höhe von -4.715,00 €.

Die Entwicklung des Bilanzpostens stellt sich seit 31.12.2015 wie folgt dar:

Bilanzposten (Anlagensachgruppen- code)	Sonstige unbebaute Grundstücke (1217) €	Aufbauten sonst. unbebaute Grundstück (1219) €	Summe sonst. unbebaute Grundstücke €
Bestand 31.12.2015	3.057.523,16	0,00	3.057.523,16
Veränderung aus Rückführung KDW	316.050,00	162.517,00	478.567,00
Zugang / Abgang 2016	0,00	-4.858,00	-4.858,00
Bestand 31.12.2016	3.373.573,16	157.659,00	3.531.232,16
Zugang / Abgang 2017	0,00	-4.803,00	-4.803,00
Bestand 31.12.2017	3.373.573,16	152.856,00	3.526.429,16
Zugang / Abgang 2018	0,00	-4.717,00	-4.717,00
Bestand 31.12.2018	3.373.573,16	148.139,00	3.521.712,16
Zugang / Abgang 2019	11.849,86	-4.715,00	7.134,86
Bestand 31.12.2019	3.385.423,02	143.424,00	3.528.847,02

Der Bilanzwert zum 31.12.2019 beträgt somit 3.528.847,02 €.



1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die bebauten Grundstücke sind nach § 74 Bewertungsgesetz (BewG) Grundstücke, auf denen sich benutzbare Gebäude befinden.

Bebaute Grundstücke sind entsprechend ihrer gemeindlichen Nutzung, mindestens unterteilt nach der Nutzung für Kinder- und Jugendeinrichtungen, Schulen und Wohnbauten in der Bilanz anzusetzen, wobei die übrigen Grundstücke unter dem Sammelposten der Bilanz "Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude" zu erfassen sind.

Zur Jahresabschlussbilanz zum 31.12.2019 sind folgende Werte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	5.761.774,69	-77.976,05	5.683.798,64
1.2.2.2	Schulen	33.359.090,57	24.632.652,52	57.991.743,09
1.2.2.3	Wohnbauten	1.698.550,38	-56.762,00	1.641.788,38
1.2.2.4	Sonstige Dienst- und Betriebsgebäude	21.325.215,87	-588.640,03	20.736.575,84
	Gesamt:	62.144.631,51	23.909.274,44	86.053.905,95



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Es ergeben sich im Berichtszeitraum 2019 im Einzelnen folgende Veränderungen:

Anlagen- sach- gruppencode	Bilanzposten	Wert 31.12.2018 €	Zugang/ Zuschreibung 2019 €	Abgang 2019 €	Umbuchung 2019 €	Abschrei- bung 2019 €	Wert 31.12.2019 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke	62.144.631,51	25.740.135,65	0,00	0,00	-1.830.861,21	86.053.905,95
	1.2.2.1 Kinder und Jugendeinrichtungen						
9500	Grund und Boden Kindergärten	1.163.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.163.230,00
9510	Gebäude Kindergärten	4.084.969,12	64.581,95	0,00	0,00	-135.377,00	4.014.174,07
9520	Grund und Boden Jugendeinrichtungen	255.060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255.060,00
9530	Gebäude Jugendeinrichtungen	258.515,57	0,00	0,00	0,00	-7.181,00	251.334,57
	Gesamtsumme:	5.761.774,69	64.581,95	0,00	0,00	-142.558,00	5.683.798,64
	1.2.2.2 Schulen						
9540	Grund und Boden Grundschulen	2.203.912,69	0,00	0,00	0,00	0,00	2.203.912,69
9545	Gebäude Grundschulen	12.822.717,93	230.892,50	0,00	0,00	-357.352,00	12.696.258,43
9550	Grund und Boden Grundschulen Turnhallen	144.701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144.701,00
9555	Gebäude Grundschulen Turnhallen	532.487,13	0,00	0,00	0,00	-36.846,00	495.641,13
9560	Grund und Boden Sonstige Schulen	2.965.328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.965.328,00
9565	Gebäude Sonstige Schulen	13.639.947,64	25.443.459,23	0,00	0,00	-549.363,01	38.534.043,86
9570	Grund und Boden Sonstige Schulen Turnhallen	305.559,25	0,00	0,00	0,00	0,00	305.559,25
9575	Gebäude Sonstige Schulen Turnhallen	744.436,93	0,00	0,00	0,00	-98.138,20	646.298,73
	Gesamtsumme:	33.359.090,57	25.674.351,73	0,00	0,00	-1.041.699,21	57.991.743,09
	1.2.2.3 Wohnbauten						
9580	Grund und Boden Wohnbauten	402.885,77	0,00	0,00	0,00	0,00	402.885,77
9590	Gebäude Wohnbauten	1.295.664,61	0,00	0,00	0,00	-56.762,00	1.238.902,61
	Gesamtsumme:	1.698.550,38	0,00	0,00	0,00	-56.762,00	1.641.788,38
	1.2.2.4 Sonstige Dienst- und Betriebsgebäude						
9600	Grund und Boden Feuerwachen	447.007,35	0,00	0,00	0,00	0,00	447.007,35
9610	Gebäude Feuerwachen	1.784.930,47	0,00	0,00	0,00	-47.691,00	1.737.239,47
9620	Grund und Boden Asylheime / Obdachlosenheime	465.867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465.867,00
9630	Gebäude Asylheime / Obdachlosenheime	1.226.478,36	0,00	0,00	0,00	-48.597,00	1.177.881,36
9640	Grund und Boden Sportheime	121.758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.758,00
9650	Gebäude Sportheime	460.923,94	0,00	0,00	0,00	-16.811,00	444.112,94
9660	Grund und Boden Sporthallen	951.726,50	0,00	0,00	0,00	0,00	951.726,50
9670	Gebäude Sporthallen	3.445.110,37	1.201,97	0,00	0,00	-195.069,00	3.251.243,34
9680	Grund und Boden Kulturelle Einrich-	272.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272.370,00



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Anlagen- sach- gruppencode	Bilanzposten	Wert 31.12.2018 €	Zugang/ Zuschreibung 2019 €	Abgang 2019 €	Umbuchung 2019 €	Abschrei- bung 2019 €	Wert 31.12.2019 €
	tungen						
9690	Gebäude Kulturelle Einrichtungen	1.034.744,12	0,00	0,00	0,00	-57.774,00	976.970,12
9700	Grund und Boden Einrichtungen Sportanlagen	50.555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.555,00
9710	Gebäude Einrichtungen Sportanlagen	342.897,84	0,00	0,00	0,00	-9.321,00	333.576,84
9720	Grund und Boden Verwaltungsgebäude	1.283.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.283.900,00
9730	Gebäude Verwaltungsgebäude	6.666.016,43	0,00	0,00	0,00	-139.949,00	6.526.067,43
9740	Grund und Boden Parkhaus / Tiefgarage	761.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	761.100,00
9750	Gebäude Parkhaus / Tiefgarage	1.752.891,44	0,00	0,00	0,00	-68.048,00	1.684.843,44
9760	Grund und Boden weitere bebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9780	Werkstätte - KDW	217.508,00	0,00	0,00	0,00	-4.861,00	212.647,00
9800	Sonstige Bauten KDW	39.431,05	0,00	0,00	0,00	-1.721,00	37.710,05
	Gesamtsumme:	21.325.215,87	1201,97	0,00	0,00	-589.842,00	20.736.575,84

Zu 1.2.2.1: Kinder- und Jugendeinrichtungen

Im Haushaltsjahr 2019 ergaben sich Zugänge in Höhe von insgesamt 64.581,95 € sowie Abschreibungen auf bauliche Anlagen in Höhe von 142.558,00 €.

Im Haushaltsjahr ist es zu folgenden Anschaffungskosten im Bereich der Kindergärten gekommen:

KiTa Heidegarten	Anbau LH 9	1.817,89 €
KiTa Lessingstraße	Spielgerät, Sonnensegel und Palisaden	25.028,13 €
KiTa Gerh.-Hauptm.-Str.	Spielgerät, Bänke und Sonnenschirme mit Ständer	10.703,91 €
KiTa In der Dell	Palisaden	998,24 €
KiTa Montessori	Nachträgliche Anschaffungskosten	26.033,78 €

Die Zugänge wurden folgendermaßen finanziert:

Finanzierung	Betrag €
Bildungspauschale	31.700,30
Investitionspauschale	1.817,89
Allgemeine Deckungsmittel	5.029,98
Aktivierbare Eigenleistung	26.033,78
Gesamt:	64.581,95

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 sind in dieser Bilanzposition 5.683.798,64€ auszuweisen.



Zu 1.2.2.2: Schulen

Im Haushaltsjahr 2019 ergaben sich Umbuchungen aufgrund der Fertigstellung des Neubaus der Gesamtschule an der Krottstraße in Höhe von 25.318.492,43 € für das Schulgebäude. Der Betrag setzt sich aus nachfolgenden einzelnen Vermögensgegenständen zusammen:

Anlagegut	Wert in €
Gebäude	24.160.512,04
Kanäle	358.092,81
Beleuchtung	94.000,00
Parkplätze	80.885,56
Einfriedung	101.106,95
Befestigte Flächen	313.431,54
Photovoltaikanlage	144.807,53
Fahnenmaste	1.356,60
Sitzgruppen	20.700,00
Mülleimer	1.866,40
Tischtennisplatte	3.998,00
Boulderwand	5.849,00
Streetballkörbe	2.598,00
Fahrradüberdachung	10.229,00
Fahrradanlehnbügel	6.117,40
Betonwürfel	756,00
Sitzbänke	12.185,60
Gesamt:	25.318.492,43

Für den Bau des Kleinspielfeldes an der Gesamtschule waren insgesamt 124.966,80 € umzubuchen. Die Gesamtsumme in Höhe von 25.443.459,23 € wurde mit Allgemeinen Deckungsmitteln finanziert.

Auch konnte der Umbau des Lehrschwimmbeckens an der Grundschule Bardenberg für schulische Zwecke fertiggestellt werden. Es waren insgesamt 217.189,45 € umzubuchen.

Zusätzlich sind 13.703,05 € nachträgliche Anschaffungskosten an der GSS Mitte angefallen.

Des Weiteren ist es zu Abschreibungen in Höhe von **1.041.699,21 €** gekommen.



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Im Haushaltsjahr ist es zu folgenden Anschaffungskosten im Bereich der Schulen gekommen:

Gebäude	Zugang / Abgang €	Finanzierung	
		€	
Umbau Lehrschwimmbecken Grundschule Bardenberg	217.189,45	185.937,08	LZ Gute Schule 2020
		15.867,00	Bildungs- pauschale
		15.385,37	Allgemeine Deckungsmittel
Gesamtschule Kleinspielfeld	124.966,80	124.966,80	Allgemeine Deckungsmittel
Gesamtschule Schulgebäude	25.318.492,43	25.318.492,43	Allgemeine Deckungsmittel
NAK GSS Mitte	13.703,05	13.703,05	Allgemeine Deckungsmittel
Gesamt:	25.674.351,73		

In dieser Bilanzposition sind zum 31.12.2019 insgesamt 57.991.743,09 € auszuweisen.

Zu 1.2.2.3: Wohnbauten

Im Haushaltsjahr 2019 ergaben sich Abschreibungen auf die Gebäude in einer Höhe von insgesamt 56.762,00 €.

In dieser Bilanzposition werden zum 31.12.2019 insgesamt 1.641.788,38 € ausgewiesen.

Zu 1.2.2.4: Sonstige Dienst- und Betriebsgebäude

Im Jahr 2019 kam es zu nachträglichen Anschaffungskosten in Höhe von 1.263,35 € bei der Sporthalle Krottstraße durch die Leistungsphase 9.

Im Haushaltsjahr 2019 waren bei allen Gebäuden -589.842,00 € abzuschreiben.

Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtung	Anschaffungskosten €	Finanziert mit
Sporthalle Krottstraße Leistungsphase 9	1.201,97	Investitionspauschale
Gesamt:	1.201,97	

In dieser Bilanzposition sind zum 31.12.2019 insgesamt 20.736.575,84 € auszuweisen.



1.2.3 Infrastrukturvermögen

Als Infrastrukturvermögen werden in der kommunalen Vermögensaufstellung die Vermögenswerte erfasst, die als öffentliche Einrichtungen im engeren Sinne die Voraussetzung für das kommunale Leben bilden. Dies sind im Einzelnen:

- Grund und Boden des Infrastrukturvermögens (eindeutiger Bilanzausweis durch separaten Ausweis des Grund und Bodens im Infrastrukturvermögen wegen der möglichen Mehrfachnutzung)
- Brücken und Tunnel
- Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen (Streckennetz incl. Gleiskörper, Fahrleitungen und Stromversorgungsanlagen)
- Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen
- Straßennetz incl. Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen
- Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (z.B. Deiche, Rückhaltebecken für Regenwasser)

Die übrigen öffentlichen Einrichtungen, z.B. Kultur- und Sozialeinrichtungen (Infrastrukturvermögen im weiteren Sinne) werden in der Regel den bebauten Grundstücken zugeordnet. Die Erfassung und Bewertung der unter der Bilanzposition Infrastrukturvermögen erfolgt gemäß § 33 KomHVO im Rahmen der Einzelerfassung und Einzelbewertung.

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	24.002.797,86	-2.465,75	24.000.332,11
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	1.132.081,18	-146.290,33	985.790,85
1.2.3.3	Gleisanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	42.251.229,04	914.808,36	43.166.037,40
1.2.3.5	Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	44.494.265,90	1.583.169,53	46.077.435,43
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	176.269,20	176.269,20
	Gesamt:	111.880.373,98	2.525.491,01	114.405.864,99



Zu 1.2.3.1: Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens ist unabhängig von den darauf befindlichen Aufbauten in diesem Bilanzposten auszuweisen. Dieser Bilanzposten umfasst sämtlichen Grund und Boden des Infrastrukturvermögens.

Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens (1230 / 1231) €
Bestand 31.12.2018	24.002.797,86
Zugang 2019	7.374,25
Abgang 2019	-9.840,00
Bestand 31.12.2019	24.000.332,11

Entwicklung im Einzelnen:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens (1230 / 1231) €
Bestand 31.12.2015	23.265.863,77
Zugang 2016	14.580,71
Abgang 2016	-7.107,26
Bestand 31.12.2016	23.273.337,22
Zugang 2017	722.305,49
Abgang 2017	-100,00
Bestand 31.12.2017	23.995.542,71
Zugang 2018	11.695,15
Abgang 2018	-4.440,00
Bestand 31.12.2018	24.002.797,86
Zugang 2019	7.374,25
Abgang 2019	-9.840,00
Bestand 31.12.2019	24.000.332,11

Im Berichtszeitraum kam es zu folgenden Zugängen:

Grundstück	Betrag €
Gehweg Landgraben Fl 18 Flurstü. 432	1.068,62
Gehweg Friedrichstraße	153,30
Verkehrsfläche Kauseneichsgasse	3.702,98
Gouleystraße	2.326,30
Gehweg Friedrichstraße	123,05
Gesamt:	7.374,25



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Im Berichtszeitraum kam es zu folgenden Abgängen:

Grundstück	Betrag €
Verkauf 21m ² Nutzungsart 510, Gemarkung Wü. Flur 22, Flurstück 876	420,00
Verkauf 13m ² Nutzungsart 510, Gemarkung Bro. Flur 53, Flurstück 168	260,00
Verkauf 298 m ² Dürerstr. Nutzungsart 510	5.860,00
Straßen Nutzungsart 510 Gemarkung Wü. Flur 23, Flurstück 990	3.300,00
Gesamt:	9.840,00

Das Grundstück wurde mit einem Gesamtwert von 9.840,00 € verkauft. Der Verkaufspreis betrug insgesamt 60.275,00 €. Der Ertrag von 50.435,00 € wurden mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Planmäßige Abschreibungen auf Grund und Boden haben nicht zu erfolgen.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist ein Wert in Höhe von 24.000.332,11 € auszuweisen.

Zu 1.2.3.2: *Brücken und Tunnel*

Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

	Betrag €
Bestand 31.12.2018	1.132.081,18
Zugang/Abgang	-104.729,33
Abschreibung 2018	-41.561,00
Bestand 31.12.2019	985.790,85

Im Einzelnen:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Brücken und Tunnel (1232) €
Bestand 31.12.2015	1.148.485,94
Abschreibung 2016	-35.582,00
Bestand 31.12.2016	1.112.903,94
Abschreibung 2017	-46.174,34
Bestand 31.12.2017	1.066.729,60
Zugang 2018	106.902,58
Abschreibung 2018	-41.551,00
Bestand 31.12.2018	1.132.081,18
Zugang/Abgang	-104.729,33
Abschreibung 2019	-41.561,00
Bestand 31.12.2019	985.790,85

Die zu bewertenden Bauwerke wurden vor Ort in Augenschein genommen, aufgemessen und in ihrem Zustand bewertet. Um die vorsichtig geschätzten Zeitwerte der Brücken und Tunnel zu bestimmen, wurden Anschaffungskosten pro qm, bei den Durchlässen Anschaffungskosten pro lfd. Meter ermittelt. Auch wurde bei den Bauwerken bei



denen kein Baujahr bekannt war eine Restnutzungsdauer anhand des Zustandes festgelegt. Bei Brückenbauwerken, die mit der Stadt Herzogenrath zusammen errichtet wurden, sind die vorhandenen Bewertungen der Nachbarstadt übernommen worden.

Für die Eröffnungsbilanz wurde auf der vorstehenden Basis für 16 Brücken, 1 Tunnel und 36 Durchlässe ein Wert zum 01.01.2008 in Höhe von 3.331.503,87 € ermittelt.

Für den Bereich der Brücken und Tunnel sollte es zum 31.12.2018 eine Sonderinventur geben.

Mehrere angefragte Ingenieurbüros waren nicht in der Lage, die Sonderinventur der Brücken bis zum vorgenannten Datum durchzuführen. Diese ist nun im Haushaltsjahr 2019 durchgeführt worden. Gutachterlich hat sich gezeigt, dass die Bewertung zur Eröffnungsbilanz fehlerhaft durchgeführt worden ist. Im Jahresabschluss 2019 wurden nun die gutachterlichen Bewertungen beachtet und in der Buchhaltung umgesetzt. Es waren Werte in Höhe von 104.729,33 € gegen die Allgemeine Rücklage zu verbuchen.

Die Abschreibung belief sich auf insgesamt 41.561,00 €.

Zum 31.12.2019 ist ein Wert in Höhe von 985.790,85 € auszuweisen.

Zu 1.2.3.3: Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlage

Entsprechende Anlagen stehen nicht im Eigentum der Stadt Würselen.

Zum Bilanzstichtag ist ein Betrag von 0.00 € auszuweisen.

Zu 1.2.3.4: Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Der Bilanzposten hat sich wie folgt entwickelt:

Zu diesem Bilanzposten gehören sämtliche Bauteile des Kanalnetzes sowie auch die maschinellen Teile des Kanalnetzes (Pumpen u.a.). Kläranlagen sind, falls diese sich im Eigentum der Kommune befinden, ebenfalls diesem Bilanzposten zuzuordnen.

	Betrag €
Bestand 31.12.2018	42.251.229,04
Umbuchung 2019	263.112,58
Zugänge 2019	1.905.050,78
Abschreibung 2019	-1.253.355,00
Bestand 31.12.2019	43.166.037,40



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Die Umbuchungen sind alle mit allgemeinen Deckungsmitteln finanziert und teilen sich wie folgt auf:

	Betrag €
Pleyer Straße	179.302,97
Birk	11.821,44
Aachener Straße	32.181,15
Broicherstraße	36.080,80
Fastradaallee	263.112,58
Kapellenfeldchen	799.371,20
Gesamt:	1.321.870,14

Die direkten Zugänge resultieren aus der Übertragung von Vermögen und sind somit durch eine entsprechende Verbuchung von Sonderposten finanziert. Folgende Erschließungsgebiete waren in 2019 zu berücksichtigen:

	Betrag €
Kapellenfeldchen	575.544,86
Am Veilchen	28.601,69
Aachener Straße	51.284,41
Am alten Bahnhof	61.301,38
Fastradaallee	82.649,88
Schingsweg	46.911,00
Gesamt:	846.293,22

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung seit dem 31.12.2015:

Anlagensachgruppencode (1234)	Betrag €
Bestand 31.12.2015	45.389.041,46
Abschreibung 2016	-1.219.093,00
Bestand 31.12.2016	44.169.948,46
Zugang 2017	271.314,71
Abschreibung 2017	-1.217.939,28
Bestand 31.12.2017	43.223.323,89
Umbuchung 2018	253.267,15
Abschreibung 2018	-1.225.362,00
Bestand 31.12.2018	42.251.229,04
Umbuchung 2019	1.321.870,14
Zugänge 2019	846.293,22
Abschreibung 2019	-1.253.355,00
Bestand 31.12.2019	43.166.037,40

Es ist zu jährlichen Abschreibungen in Höhe von 1.253.355,00 € gekommen.

Der Bilanzwert zum 31.12.2019 beläuft sich auf insgesamt 43.166.037,40 €.



Zu 1.2.3.5: Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Zu dieser Bilanzposition gehören alle gemeindlichen Straßen, Wege und Plätze, deren Errichtung für den öffentlichen Verkehr mit Fahrzeugen und Fußgängern bestimmt ist. Dazu gehören auch sämtliche Einrichtungen und Anlagen, z.B. Verkehrsschilder, Ampeln u.a.

Der Bilanzposten hat sich im Berichtszeitraum wie folgt entwickelt:

Bilanzposten (Anlagensachgruppen code)	Straßenbeleuchtung (1237) €	Straßen (1235) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2018	346.399,39	44.147.866,51	44.494.265,90
Zugang 2019	321.403,35	3.070.446,79	3.391.850,14
Umbuchung 2019	0,00	100.433,00	100.433,00
Abschreibung 2019	-29.626,00	-1.879.487,61	-1.909.113,61
Bestand 31.12.2019	638.176,74	45.439.258,69	46.077.435,43

Im Berichtszeitraum konnten div. Straßennetze (u.a. Kapellenfeldchen, Schingsweg, Am alten Bahnhof usw.) in das städtische Vermögen mit einem Bilanzwert von rd. 3.492 Mio € übernommen werden. In gleicher Höhe wurden Sonderposten passiviert.

Der Bilanzposten hat sich insgesamt wie folgt entwickelt:

Bilanzposten (Anlagensachgruppe ncode)	Straßenbeleuchtung (1237) €	Straßen (1235) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2015	404.268,39	47.643.443,30	48.047.711,69
Zugang 2016	0,00	24.120,68	24.120,68
Umbuchung 2016	0,00	393.814,09	393.814,09
Abschreibung 2016	-19.293,00	-1.794.595,97	-1.813.888,97
Bestand 31.12.2016	384.975,39	46.266.782,10	46.651.757,49
Zugang 2017	0,00	6.638,92	6.638,92
Umbuchung 2017	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2017	-19.292,00	-1.783.067,94	-1.802.359,94
Bestand 31.12.2017	365.683,39	44.490.353,08	44.856.036,47
Zugang 2018	0,00	1.241.756,34	1.241.756,34
Umbuchung 2018	0,00	254.023,52	254.023,52
Abschreibung 2018	-19.284,00	-1.838.266,43	-1.857.550,43
Bestand 31.12.2018	346.399,39	44.147.866,51	44.494.265,90
Zugang 2019	321.403,35	3.070.446,79	3.391.850,14
Umbuchung 2019	0,00	100.433,00	100.433,00
Abschreibung 2019	-29.626,00	-1.879.487,61	-1.909.113,61
Bestand 31.12.2019	638.176,74	45.439.258,69	46.077.435,43



Zugänge und Umbuchungen

Im Berichtszeitraum ist es zu Zugängen im Bereich Straßen in Höhe von 3.492.283,14 € gekommen. Diese resultieren aus der Übertragung von verschiedenen Vermögensgegenständen von Erschließungsgebieten, der Umrüstung einer Lichtsignalanlage sowie aus der Beschaffung von diversem Straßenmobiliar wie z.B. Schilder im gesamten Stadtgebiet. Der Gesamtbetrag teilt sich wie folgt auf:

Kapellenfeldchen	2.704.218,45 €
Am Veilchen	92.095,27 €
Am Alten Bahnhof	108.938,00 €
Schingsweg	63.581,66 €
Fastradaallee	173.703,02 €
Lichtsignalanlage Feuerwehr	18.165,11 €
Straßenmobiliar	10.178,28 €

Für den Bereich der Straßenbeleuchtung konnten ebenfalls aus der Übertragung aus den vorgenannten Erschließungsgebieten nachfolgende Vermögenswerte kostenfrei übernommen werden:

Kapellenfeldchen	265.000,00 €
Am Veilchen	17.500,00 €
Am Alten Bahnhof	20.000,00 €
Schingsweg	7.500,00 €
Fastradaallee	11.403,35 €

Die Finanzierung erfolgte wie nachfolgend beschrieben:

Allgemeine Investitionspauschale	27.914,54 €
Allgemeine Deckungsmittel	100.861,85 €
Übertragung von Dritten	3.363.506,75 €

Abgänge

Im Berichtszeitraum ist es zu keinen Abgängen gekommen.

Abschreibungen

Im Berichtszeitraum wurden 1.909.113,61 € als planmäßige Abschreibungen gebucht.

Zum 31.12.2019 beträgt der Bilanzwert 46.077.435,43 €.

Zu 1.2.3.6: Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Den sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens sind Vermögensgegenstände zuzuordnen, die den zuvor genannten Bilanzpositionen des Infrastrukturvermögens nicht zugeordnet werden können. Hierunter fallen z.B. Deiche, Lärmschutzwände u.a.



Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens waren bisher nicht zu bilanzieren. Mit der Übertragung des Baugebietes Kapellenfeldchen waren nun 2 Lärmschutzwände zu aktivieren. Der Zugang ist komplett durch die Übertragung finanziert.

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Sonstige Bauten (1236)
Bestand 31.12.2018	0,00
Zugang 2019	179.257,20
Abschreibung 2019	-2.988,00
Bestand 31.12.2019	176.269,20

Somit ist der Bilanzwert zum 31.12.2019 mit 176.269,20 € auszuweisen

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Hier ist die Freilichtbühne Burg Wilhelmstein auszuweisen, die als Eigentum der Stadt auf fremdem Grund und Boden errichtet wurde. Die Nutzung wird über einen Erbbaupachtvertrag geregelt.

Der Bilanzposten hat sich wie folgt entwickelt:

	Betrag €
Bestand 31.12.2018	116.524,19
Abschreibung 2019	-19.421,00
Bestand 31.12.2019	97.103,19

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Bilanzposition:

Anlagensachgruppencode (1240)	Betrag €
Bestand 31.12.2015	168.907,00
Abschreibung 2016	-18.767,00
Bestand 31.12.2016	150.140,00
Zugang 2017	4.952,19
Abschreibung 2017	-19.147,00
Bestand 31.12.2017	135.945,19
Zugang 2018	0,00
Abschreibung 2018	-19.421,00
Bestand 31.12.2018	116.524,19
Abschreibung 2019	-19.421,00
Bestand 31.12.2019	97.103,19

Im Haushaltsjahr kam es zu Abschreibungen in Höhe von 19.421,00 €.

Der Wert der Bauten auf fremdem Grund und Boden ist zum 31.12.2019 auf 97.103,19 € festzusetzen.



1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmale

Bei dieser Bilanzposition sind Baudenkmale, Bodendenkmale und bewegliche Kunstgegenstände zu erfassen.

Baudenkmale

Baudenkmale sind gemäß § 2, Nr. 2 Denkmalschutzgesetz NRW Denkmale, die aus baulichen Anlagen oder Teilen baulicher Anlagen bestehen. Ebenso zu behandeln sind Garten-, Friedhofs- und Parkanlagen sowie andere von Menschen gestaltete Landschaftsteile, wenn sie die Voraussetzungen des Absatzes 1 erfüllen. Historische Ausstellungsstücke sind wie Baudenkmale zu behandeln, sofern sie mit dem Baudenkmal eine Einheit bilden.

Bodendenkmale

Bodendenkmale sind nach § 2 Nr. 5 Denkmalschutzgesetz NRW unbewegliche oder bewegliche Denkmale, die sich im Boden befinden oder befanden. Als Bodendenkmale gelten auch Zeugnisse tierischen und pflanzlichen Lebens aus erdgeschichtlicher Zeit, ferner Veränderungen und Verfärbungen in der natürlichen Bodenbeschaffenheit, die durch nicht mehr selbständig erkennbare Bodendenkmale hervorgerufen worden sind.

Bewegliche Kunstgegenstände

Kunstgegenstände sind im Regelfall Ausstattung von Galerien, Museen oder für die Gestaltung öffentlicher Gebäude vorgesehen.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Bilanzposition:

	Betrag €
Bestand 31.12.2018	381.455,40
Abschreibung 2019	-2.590,00
Bestand 31.12.2019	378.865,40

Im Einzelnen:

Anlagensachgruppencode (1250)	Betrag €
Bestand 31.12.2015	68.560,40
Veränderung aus Rückführung KDW	320.668,00
Abschreibung 2016	-2.591,00
Bestand 31.12.2016	386.637,40
Abschreibung 2017	-2.591,00
Bestand 31.12.2017	384.046,40
Abschreibung 2018	-2.591,00
Bestand 31.12.2018	381.455,40
Abschreibung 2019	-2.590,00
Bestand 31.12.2019	378.865,40

Im Berichtszeitraum waren Abschreibungen in einer Gesamthöhe von 2.590,00 € zu verzeichnen.

Es ergibt sich ein **Bilanzwert von 378.865,40 € zum 31.12.2019.**



1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Diese Bilanzposition umfasst alle Maschinen, technische Anlagen sowie Fahrzeuge.

Es zeigt sich folgende Entwicklung:

Bestand 31.12.2018	Veränderung im Jahr	Bestand 31.12.2019
€	€	€
3.291.764,03	418.844,95	3.710.608,98

Neben den üblichen Anschaffungen im Bereich der Maschinen wurden im Berichtszeitraum 7 neue Fahrzeuge (Sprinter ELW und TLF 3000 bei der Feuerwehr sowie bei der KDW ein LKW mit Pritsche, Sprinter 316 CD, 2 Normalspurschlepper und ein Traktor Kubota) für rd. 0,608 Mio. € angeschafft. Im Bereich der Technischen Anlagen waren die Flutlichtanlagen am Kleinspielfeld an der Gesamtschule sowie auf dem Sportplatz Drieschfeld in Höhe von insgesamt rd. 0,105 Mio. € zu aktivieren.

Abschreibungen waren insgesamt rd. 0,358 Mio. € zu verbuchen.

Im Einzelnen zeigt sich folgende Entwicklung:

		Bestand 31.12.2018	Veränderung im Jahr	Bestand 31.12.2019
		€	€	€
1.2.6.1	Maschinen	97.549,65	4.135,48	101.685,13
1.2.6.2	Technische Anlagen	173.380,94	82.028,74	255.409,68
1.2.6.3	Fahrzeuge	3.020.833,44	332.680,73	3.353.514,17
	Gesamt:	3.291.764,03	418.844,95	3.710.608,98

Zu 1.2.6.1: Maschinen

In dieser Position werden alle Anbaugeräte der Fahrzeuge aber auch Rasenmäher bilanziert, soweit sie keine eigenständigen Fahrzeuge sind (eigenes Kennzeichen). Des Weiteren sind hier alle weiteren Kleinmaschinen wie z.B. Rüttelstampfer, Trennschleifer, Laubblasgeräte, Heckenscheren, Freischneider usw., aber auch Lastenaufzüge, Klimaanlage und Büromaschinen zu bilanzieren.

Eine Voraussetzung für die Zuordnung zu dieser Bilanzposition ist, dass die betreffenden Maschinen selbstständig bewertbar sein müssen und diese nicht fest mit einem Gebäude verbunden sein dürfen.



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Es wurden im Berichtszeitraum Maschinen im Gesamtwert von 33.729,80 € angeschafft.

Abschreibungen waren in Höhe von 26.761,71 € zu verbuchen.

Die Anschaffungen werden folgendermaßen finanziert:

	Betrag €
Investitionspauschale	29.116,96
Allgemeine Deckungsmittel	4.612,84
Gesamt:	33.729,80

Im Berichtszeitraum kam es am 27.11.2019 zu einem Einbruch im Bereich Forst. Bei diesem Einbruch kam es zu einem Diebstahl von 12 Motorsägen, die den Abgang der 2.832,61 € erklären. Diese wurden als Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage verbucht.

Die Entwicklung des Bilanzpostens ist nachfolgender Tabelle zu entnehmen:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Maschinen (1260) €
Bestand 31.12.2015	10.329,20
Veränderung aus Rückführung KDW	130.195,10
Zugang 2016	24.550,79
Abschreibung 2016	-35.851,89
Bestand 31.12.2016	129.223,20
Zugang 2017	12.591,00
Abgang 2017	-277,43
Abschreibung 2017	-33.322,16
Bestand 31.12.2017	108.214,61
Zugang 2018	20.476,10
Abgang 2018	0,00
Abschreibung 2018	-31.141,06
Bestand 31.12.2018	97.549,65
Zugang 2019	33.729,80
Abgang 2019	-2.832,61
Abschreibung 2019	-26.761,71
Bestand 31.12.2019	101.685,13

Zum 31.12.2019 sind 101.685,13 € auszuweisen.

Zu 1.2.6.2: Technische Anlagen

In dieser Position werden alle Technischen Anlagen wie z.B. Telefonanlagen, Bremsenprüfstand, Einbruchmeldeanlagen, usw. bilanziert. Eine Abgrenzung zu den Maschinen/Geräten ist zum Teil schwierig.



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Eine Voraussetzung für die Zuordnung zu dieser Bilanzposition ist, dass die betreffenden technischen Anlagen selbstständig bewertbar sein müssen und diese nicht fest mit einem Gebäude verbunden sein dürfen.

Die Entwicklung des Bilanzpostens ist nachfolgender Tabelle zu entnehmen:

Bilanzposten (Anlagentypenkode)	Technische Anlagen (1261) €
Bestand 31.12.2015	229.183,75
Veränderung aus Rückführung KDW	10.394,29
Zugang 2016	18.575,90
Abschreibung 2016	-45.271,41
Bestand 31.12.2016	212.882,53
Zugang 2017	51.866,70
Abgang 2017	-1.302,49
Abschreibung 2017	-45.320,30
Bestand 31.12.2017	218.126,44
Zugang 2018	0,00
Abgang 2018	0,00
Abschreibung 2018	-44.745,50
Bestand 31.12.2018	173.380,94
Zugang 2019	114.091,74
Abgang 2019	0,00
Abschreibung 2019	-32.063,00
Bestand 31.12.2019	255.409,68

Im Berichtszeitraum kam es zu Anschaffungskosten vom Gesamt 114.091,74 €, die sich wie folgt aufteilen.

Telefonanlage Gymnasium	1.666,00
Telefonanlage Realschule	833,00
Telefonanlage GGS Mitte	833,00
Telefonanlage KGS Bahnhofstraße	833,00
Telefonanlage Birkenstraße	833,00
Telefonanlage GGS Bardenberg	833,00
Telefonanlage GGS Linden-Neusen	833,00
Telefonanlage GGS Scherberg	833,00
Telefonanlage KGS Broichweiden	833,00
Telefonanlage Feuerwache Bardenberg	833,00
Flutlichtanlage Gesamtschule Kleinspielfeld	19.238,27
Flutlichtanlage Sportplatz Drieschfeld	85.690,47
Gesamt:	114.091,74

Die Telefonanlagen wurden mit 9.163,00 € komplett über die Investitionspauschale finanziert, die Flutlichtanlagen mit allgemeinen Deckungsmitteln.

Abschreibungen waren in Höhe von -32.063,00 € zu verbuchen.

Zum 31.12.2019 sind 255.409,68 € auszuweisen.



Zu 1.2.6.3: Fahrzeuge

Unter Fahrzeugen sind neben den marktüblichen Fortbewegungsmitteln wie PKW/LKW auch die kommunalspezifischen Bewegungsmittel wie Straßenreinigungsfahrzeuge, Brandschutz- und Entsorgungsfahrzeuge oder Friedhofsbagger zu bilanzieren.

Kriterium der Abgrenzung zu anderen Bilanzpositionen ist die Möglichkeit, sich im öffentlichen Verkehrsraum zu bewegen (eigene Kennzeichen).

Die Entwicklung des Bilanzpostens ist nachfolgender Tabelle zu entnehmen:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Fahrzeuge (1262) €
Bestand 31.12.2015	1.376.776,53
Veränderung aus Rückführung KDW	691.351,25
Zugang 2016	324.287,97
Abgang 2016	-3,00
Abschreibung 2016	-234.149,55
Bestand 31.12.2016	2.158.263,20
Zugang 2017	487.053,67
Abgang 2017	-2,00
Abschreibung 2017	-236.337,17
Bestand 31.12.2017	2.408.977,70
Zugang / Umbuchung 2018	869.997,00
Abgang 2018	0,00
Abschreibung 2018	-258.141,26
Bestand 31.12.2018	3.020.833,44
Zugang / Umbuchung 2019	638.420,80
Abgang 2019	-6.136,37
Abschreibung 2019	-299.603,70
Bestand 31.12.2019	3.353.514,17

Folgende Fahrzeuge wurden im Berichtszeitraum neu angeschafft, bzw. ist es zu nachträglichen Anschaffungskosten (NAK) gekommen:

Fahrzeug	Kennzeichen	Anschaffungs- kosten €	Finanzierung
NAK Löschgruppenfahrzeug	AC-2512	261,60	Investitionspauschale
NAK Einsatzleitwagen	AC-FW-9112	24.098,77	Investitionspauschale
NAK Löschgruppenfahrzeug	AC-FW-9431	1.078,73	Investitionspauschale
NAK Löschgruppenfahrzeug	AC-FW-9432	2.085,48	Investitionspauschale
NAK Löschgruppenfahrzeug	AC-FW-9433	1.078,74	Investitionspauschale
NAK Vito Tourer 116 CDI VTB	AC-FW-9111	1.642,20	Investitionspauschale



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Fahrzeug	Kennzeichen	Anschaffungskosten €	Finanzierung
NAK Löschgruppenfahrzeug	AC-FW-9434	140,41	Investitionspauschale
Neuanschaffung Normalspurschlepper		65.317,48	Allgemeine Deckungsmittel
Neuanschaffung Schmalspurschlepper	AC-KD-2161	62.578,21	Allgemeine Deckungsmittel
NAK Sprinter ELW		30.107,00	Schenkung Städte Region
NAK Neuanschaffung Sprinter 316 CD	AC-KD-2370	21.315,99	Allgemeine Deckungsmittel
Neuschaffung LKW mit Pritsche	AC-KD-2072	26.076,00	Allgemeine Deckungsmittel
Neuanschaffung Traktor Kubota	AC-KD-280	36.257,02	Sportpauschale
Neuanschaffung TLF 3000	AC-FW-9221	92.183,17	Investitionspauschale
		274.200,00	Allgemeine Deckungsmittel
Gesamt		638.420,80	

Im Berichtszeitraum kam es zum Verkauf eines Löschgruppenfahrzeug mit dem Kennzeichen AC-9451. Das Fahrzeug hatte einen Restwert von 4.781,37 €, der Verkaufspreis betrug 5.660,00 €. Der Ertrag von 878,63 € wurde mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Weiter kam es im Berichtszeitraum am 19.06.2019 zum Diebstahl eines Motorrollers. Der Verlust von 1.335,00 € wurde ebenfalls mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Zum 31.12.2019 sind 3.353.514,17 € auszuweisen.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) zählen alle Vermögensgegenstände, die ausschließlich von der Kommune zur Erstellung von Leistungen genutzt werden.

Zur BGA gehören insbesondere Einrichtungsgegenstände von Verwaltungsgebäuden, Schulen, Kindertageseinrichtungen, Feuerwehrgeräte, Spielplatzausstattung u.a.

Die BGA ist materieller Art und beweglich.

Vermögensgegenstände mit einem Wert von unter 60,00 € ohne Umsatzsteuer werden nicht erfasst und nicht inventarisiert. Bei Vermögensgegenständen unter 410,00 € ohne Umsatzsteuer wurde von dem Wahlrecht Gebrauch gemacht, diese geringwertigen Vermögensgegenstände im Jahr der Anschaffung abzuschreiben.



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Das Festwertverfahren fand Anwendung bei

- Einrichtungsgegenstände von Klassenräumen in Schulen
- Einrichtungsgegenstände im alten und neuen Rathaus
- Einrichtungsgegenstände, Spiele und Bücher in Gruppenräumen von Kindertageseinrichtungen
- Feuerwehrbekleidung

Die Entwicklung war wie folgt:

Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
3.511.427,43	1.993.791,16	5.505.218,59

Im Berichtszeitraum ist es neben Abschreibungen in Höhe von rd. 1,869 Mio. € zu Zugängen von rd. 3,860 Mio. € gekommen, welche hauptsächlich im Bereich der Festwerte gebildet wurden. Für die Gesamtschule (rd. 2,524 Mio. €), das Gymnasium (rd. 0,101 Mio. €) sowie die Feuerwehr (rd. 0,091 Mio. €). Die übrige Veränderung ist auf das laufende Verwaltungsgeschäft im Rahmen der Planungen zurückzuführen.

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.2.7.1	Betriebs- und Geschäftsausstattung Wald / Forsten	180,00	-40,00	140,00
1.2.7.2	Betriebs- und Geschäftsausstattung Schulen	1.822.267,13	1.967.613,83	3.789.880,96
1.2.7.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung Kindertageseinrichtungen und Jugendeinrichtungen	245.053,12	7.180,50	252.233,62
1.2.7.4	Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerwehr	434.505,44	86.232,29	520.737,73
1.2.7.5	Betriebs- und Geschäftsausstattung Einrichtung Rathaus Morlaixplatz	321.475,17	13.506,79	334.981,96
1.2.7.6	Betriebs- und Geschäftsausstattung Einrichtung Altes Rathaus	65.527,63	-1.421,00	64.106,63
1.2.7.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung Asylheime und Obdachlosenheime	49.247,03	-5.019,00	44.228,03



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.2.7.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung Parkraumüberwachung	5.371,37	8.151,62	13.522,99
1.2.7.9	Betriebs- und Geschäftsausstat-tung Sportplätze	1.906,44	8.165,16	10.071,60
1.2.7.10	Betriebs- und Geschäftsausstattung Sporthallen	23.110,66	-3.761,08	19.349,58
1.2.7.11	Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	0,00
1.2.7.12	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausgaben	44.665,54	-2.145,00	42.520,54
1.2.7.13	Betriebs- und Geschäftsausstattung Unterbringung Jugendliche	613,95	-88,00	525,95
1.2.7.14	Betriebs- und Geschäftsausstattung Medienentwicklung	191.063,73	-48.454,84	142.608,89
1.2.7.15	Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhöfe	21.243,90	-3.046,53	18.197,37
1.2.7.16	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung KDW	64.400,31	-8.439,65	55.960,66
1.2.7.17	EDV-Verwaltung	220.796,01	-24.643,93	196.152,08
	Gesamt:	3.511.427,43	1.993.791,16	5.505.218,59

Zu 1.2.7.1: Betriebs- und Geschäftsausstattung Wald / Forsten

Vermögensgegenstände sind erst mit der Übertragung der KDW zum 01.01.2016 zu bilanzieren.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Bilanzposition ab dem 31.12.2015:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	BGA Wald / Forsten (1266) €
Bestand 31.12.2015	0,00
Veränderung aus Rückführung KDW	300,00
Abschreibung 2016	-40,00
Bestand 31.12.2016	260,00
Abschreibung 2017	-40,00
Bestand 31.12.2017	220,00
Abschreibung 2018	-40,00
Bestand 31.12.2018	180,00
Abschreibung 2019	-40,00
Bestand 31.12.2019	140,00

Zum 31.12.2019 sind 140,00 € zu bilanzieren.



Zu 1.2.7.2: Betriebs- und Geschäftsausstattung Schulen

Nachfolgende Tabellen zeigen die Entwicklung der Bilanzposition seit dem 31.12.2015:

BGA und Festwerte:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Grundschulen (1271) €	Hauptschule (1271) €	Realschule (1271) €	Gesamtschule (1271) €
Bestand 31.12.2016	100.252,84	16.304,43	77.610,90	35.221,73
Zugang 2017	1.293,31	0,00	0,00	16.770,68
Abgang 2017	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2017	-13.294,20	-3.511,05	-9.455,21	-5.621,94
Bestand 31.12.2017	88.251,95	12.793,38	68.155,69	46.370,47
Zugang 2018	36.058,09	0,00	49.347,14	8.263,62
Abgang 2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2018	-16.190,07	-2.653,51	-15.469,05	-7.442,00
Bestand 31.12.2018	108.119,97	10.139,87	102.033,78	47.192,09
Zugang 2019	4.583,43	0,00	0,00	680.042,63
Abgang 2019	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2019	-17.119,59	-2.611,06	-16.961,96	-13.796,09
Bestand 31.12.2019	95.583,81	7.528,81	85.071,82	713.438,63

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Gymnasium (1271) €	Festwerte (1267) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2016	376.856,92	1.050.163,95	1.656.410,77
Zugang 2017	15.403,80	31.968,18	65.435,97
Abgang 2017	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2017	-41.545,96	-6.811,98	-80.240,34
Bestand 31.12.2017	350.714,76	1.075.320,15	1.641.606,40
Zugang 2018	16.395,95	78.203,98	188.268,78
Abgang 2018	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2018	-39.892,39	-75.752,76	-157.399,78
Bestand 31.12.2018	327.218,32	1.077.771,37	1.672.475,40
Zugang 2019	3.006,07	2.631.808,16	3.319.440,29
Abgang 2019	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2019	-40.240,36	-1.361.762,10	-1.452.491,16
Bestand 31.12.2019	289.984,03	2.347.817,43	3.539.424,53

Die Festwerte wurden im Zuge der Inventur zum 31.12.2015 neu festgestellt. Aus der Neubewertung der Festwerte zum 31.12.2015 bleibt ein Betrag in Höhe von 137.037,55 € bestehen, der in den Folgejahren durch Zugänge bei den Festwerten korrigiert werden muss. Im Jahr 2019 waren dies 13.269,25 €. Somit verbleiben für die nachfolgenden Jahre noch 68.678,38 €.



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Gruppenwerte:

Gruppenwerte Schulen (Anlagensachgruppen code)	OGS Mitte (1301) €	OGS Broichweiden (1301) €	Realschule (1301) €	Gymnasium (1301) €	Gesamtschule (1301) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2016	0,00	0,00	5.331,54	6.578,55	18.649,14	30.559,23
Zugang 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1.779,55	1.779,55
Abschreibung 2017	0,00	0,00	-314,00	-380,00	-1.029,00	-1.723,00
Bestand 31.12.2017	0,00	0,00	5.017,54	6.198,55	19.399,69	30.615,78
Zugang 2018	1.522,99	1.640,13	0,00	0,00	0,00	3.163,12
Abschreibung 2018	0,00	-69,00	-313,00	-382,00	-1.088,00	-1.852,00
Bestand 31.12.2018	1.522,99	1.571,13	4.704,54	5.816,55	18.311,69	31.926,90
Zugang 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	120.769,70	120.769,70
Abschreibung 2019	-76,00	-331,00	-314,00	-380,00	-5.842,00	-6.943,00
Bestand 31.12.2019	1.446,99	1.240,13	4.390,54	5.436,55	133.239,39	145.753,60

Offene Ganztagsschule:

Bilanzposten (Anlagensach- gruppencode)	G r u n d s c h u l e			
	Bardenberg (1272) €	Birkenstraße (1272) €	Schulstraße (1272) €	Bahnhofstraße (1272) €
Bestand 31.12.2016	18.794,64	18.010,12	23.363,69	21.195,40
Abschreibung 2017	-1.707,00	-1.642,00	-2.270,00	-1.872,00
Bestand 31.12.2017	17.087,64	16.368,12	21.093,69	19.323,40
Zugang 2018	139,00	0,00	1.482,68	0,00
Abschreibung 2018	-1.721,00	-1.636,00	-2.289,00	-1.868,00
Bestand 31.12.2018	15.505,64	14.732,12	20.287,37	17.455,40
Zugang 2019	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2019	-1.736,00	-1.636,00	-2.395,00	-1.871,00
Bestand 31.12.2019	13,769,64	13.096,12	17.892,37	15.584,40

Bilanzposten (Anlagensach- gruppencode)	G r u n d s c h u l e			
	Friedrich- straße (1272) €	Scherberg (1272) €	Linden- Neusen (1272) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2016	29.200,65	19.501,44	13.446,85	143.512,79
Abschreibung 2017	-2.642,00	-2.393,00	-1.222,00	-13.748,00
Bestand 31.12.2017	26.558,65	17.108,44	12.224,85	129.764,79
Zugang 2018	0,00	0,00	0,00	1.621,68
Abschreibung 2018	-2.640,00	-2.144,64	-1.223,00	-13.521,64
Bestand 31.12.2018	23.918,65	14.963,80	11.001,85	117.864,83
Zugang 2019	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2019	-2.640,00	-1.662,00	-1.222,00	-13.162,00
Bestand 31.12.2019	21.278,65	13.301,80	9.779,85	104.702,83



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Die Zugänge wurden wie nachfolgend finanziert:

	Betrag €
Bildungspauschale	1.369.351,60
Investitionspauschale	0,00
Allgemeine Deckungsmittel	0,00
Inklusionspauschale	0,00
Versicherungsleistung	0,00
Gesamt:	1.369.351,60

Somit beträgt der Bilanzansatz zum 31.12.2019 insgesamt 3.789.880,96 €.

Nachrichtlich:

Aus der Neubewertung der Festwerte im Rahmen der Inventur zum 31.12.2015 bleibt noch ein Betrag in Höhe von 68.678,38 € bestehen, der in den Folgejahren durch Zugänge aufzulösen ist.

Zu 1.2.7.3: Betriebs- und Geschäftsausstattung Kindertageseinrichtungen und Jugendeinrichtungen

Folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Bilanzposition seit dem 31.12.2015:

Kindergärten						
Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Festwerte (1267) €	Gerh.-Hauptmann-Str. (1273) €	In der Dell (1273) €	Lessingstr. (1273) €	Heidegarten (1273) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2015	125.813,00	17.279,87	30.734,98	7.750,42	25.547,53	207.125,80
Zugang 2016	3.231,19	31.577,04	7.259,77	1.282,35	776,48	44.126,83
Abgang 2016	0,00	-69,00	-165,00	-266,00	-276,00	-776,00
Abschreibung 2016	0,00	-4.705,00	-5.429,00	-1.951,00	-4.701,00	-16.786,00
Bestand 31.12.2016	129.044,19	44.082,91	32.400,75	6.815,77	21.347,01	233.690,63
Zugang 2017	9.843,82	2.739,35	0,00	0,00	0,00	12.583,17
Abgang 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2017	0,00	-5.945,50	-5.579,00	-1.991,00	-4.682,50	-18.198,00
Bestand 31.12.2017	138.888,01	40.876,76	26.821,75	4.824,77	16.664,51	228.075,80
Zugang 2018	1.797,56	5.195,80	14.904,81	3.963,30	1.169,00	27.030,47
Abgang 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2018	0,00	-4.161,61	-4.102,00	-581,00	-2.387,00	-11.231,61
Bestand 31.12.2018	140.685,57	41.910,95	37.624,56	8.207,07	15.446,51	243.874,66
Zugang 2019	8.644,70	567,90	5.343,10	1.463,70	4.356,50	20.375,90
Abgang 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2019	-2.506,27	-2.883,96	-4.577,27	-840,00	-2.264,90	-13.072,40



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Kindergärten						
Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Festwerte (1267) €	Gerh.- Haupt- mann-Str. (1273) €	In der Dell (1273) €	Lessingstr. (1273) €	Heide- garten (1273) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2019	146.824,00	39.594,89	38.390,39	8.830,77	17.538,11	251.178,16

Nachfolgende Anschaffungen wurden getätigt:

	Betrag€
KiGa In der Dell (Linden-Neusen)	
Küchenzeilen für Gruppenräume	5.343,10
KiGa Gerhart-Hauptmann-Straße (Oppen-Haal)	
Materialschrank für Beratungszimmer	567,90
KiGa Heidegarten (Bardenberg)	
Spülmaschine	3.867,50
Kühlschrank	489,00
KiGa Lessingstraße (Broichweiden)	
Kindergarderoben	1.463,70
Festwerte	8.644,70
Gesamt:	20.375,90

Der Festwert wurde im Zuge der Inventur zum 31.12.2016 neu festgestellt. Aus dieser Neubewertung bleibt ein Betrag in Höhe von 21.011,00 € bestehen, der in den Folgejahren durch Zugänge bei den Festwerten korrigiert wird. Im Jahr 2016 waren dies 3.231,19 €, in 2017 9.843,82 €, in 2018 1.797,56 € und in 2019 6.138,43 €. Somit verbleiben für die nachfolgenden Jahre noch 0,00 €.

Die Zugänge werden wie nachfolgend finanziert:

	Betrag €
Bildungspauschale	20.375,90

Jugendeinrichtungen				
Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Bahnhof (1273) €	Down Town (1273) €	Nautilus (1273) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2015	1,00	872,00	564,62	1.437,62
Abschreibung 2016	0,00	-71,00	-36,00	-107,00
Bestand 31.12.2016	1,00	801,00	528,62	1.330,62
Zugang 2017	0,00	0,00	79,84	79,84
Abschreibung 2017	0,00	-72,00	-36,00	-108,00
Bestand 31.12.2017	1,00	729,00	572,46	1.302,46
Zugang 2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2018	0,00	-72,00	-52,00	-124,00



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Jugendeinrichtungen				
Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Bahnhof (1273) €	Down Town (1273) €	Nautilus (1273) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2018	1,00	657,00	520,46	1.178,46
Zugang 2019	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2019	0,00	-71,00	-52,00	-123,00
Bestand 31.12.2019	1,00	586,00	468,46	1.055,46

Ein Zugang war in 2019 nicht zu verzeichnen, so dass nur eine Abschreibung zu buchen war.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 sind insgesamt 252.233,62 € zu bilanzieren.

Nachrichtlich:

Aus der Neuberechnung der Festwerte im Rahmen der Inventur zum 31.12.2015 bleibt noch ein Betrag in Höhe von 0,00 € bestehen.

Zu 1.2.7.4: Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerwehr

Folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Bilanzposition seit dem 31.12.2015:

Feuerwache					
Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Hauptwache (1274) €	Bardenberg (1274) €	Broichweiden (1274) €	Festwerte (1267) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2015	102.886,24	8.583,18	11.059,70	163.459,00	285.988,12
Zugang 2016	19.360,36	0,00	0,00	63.372,44	82.732,80
Abgang 2016	-139,72	0,00	0,00	0,00	-139,72
Abschreibung 2016	-20.694,95	-610,00	-1.017,00	-63.372,44	-85.694,39
Bestand 31.12.2016	101.411,93	7.973,18	10.042,70	163.459,00	282.886,81
Zugang 2017	113.819,37	0,00	0,00	72.339,66	186.159,03
Abgang 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2017	-22.430,80	-610,00	-1.016,00	-72.339,66	-96.396,46
Bestand 31.12.2017	192.800,50	7.363,18	9.026,70	163.459,00	372.649,38
Zugang 2018	102.445,39	0,00	0,00	79.494,53	181.939,92
Abgang 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2018	-38.963,33	-609,00	-1.017,00	-79.494,53	-120.083,86
Bestand 31.12.2018	256.282,56	6.754,18	8.009,70	163.459,00	434.505,44
Zugang 2019	135.098,83	0,00	0,00	91.602,70	226.701,53
Abgang 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2019	-47.239,54	-611,00	-1.016,00	-91.602,70	-140.469,24
Bestand 31.12.2019	344.141,85	6.143,18	6.993,70	163.459,00	520.737,73



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Die Finanzierung der Zugänge erfolgte wie folgt:

BGA Feuerwehr I 126400109	135.098,81 €	Investitionspauschale
	0,02 €	Allgemeine Deckungsmittel
Festwerte Feuerwehr I 126400102	60.000,00 €	Feuerschutzpauschale
	31.602,70 €	Investitionspauschale

Nachfolgende Tabelle gibt eine Übersicht über die angeschafften Vermögensgegenstände:

	Betrag €
Atemschutzgerät	1.362,49
Atemschutzgerät	1.362,49
Atemschutzgerät	1.362,49
Atemschutzgerät	1.362,49
Atemschutzgerät	1.362,49
Atemschutzgerät	1.362,49
Atemschutzgerät	1.362,49
Atemschutzgerät	1.362,49
Atemschutzgerät	1.362,49
Atemschutzgerät	1.362,49
Atemschutzgerät	1.409,31
Atemschutzgerät	1.409,31
Atemschutzgerät	1.409,31
Atemschutzgerät	1.409,31
Atemschutzgerät	1.409,31
Atemschutzgerät	1.409,31
Atemschutzgerät	1.409,31
Atemschutzgerät	1.409,31
Atemschutzgerät	1.409,31
Atemschutzgerät	1.409,32
Atemschutzgerät	1.409,33
Handfunkgeräte 55 Stück	59.991,59
Laufband	3.087,50
Rettungspack Atemschutz	1.078,74
Rettungspack Atemschutz	1.078,74
Werkstattwagen	583,09
Prüf- und Ablagetisch	2.256,24
Akku Handkreissäge	962,50
Ausrüstung Digitalfunk	23.092,55
40 Funkmeldeempfänger	15.249,85
Festwert Feuerwehr 2019	91.602,70
	226.701,53

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 sind insgesamt 520.737,73 € zu bilanzieren.



Zu 1.2.7.5: Betriebs- und Geschäftsausstattung Einrichtung Rathaus Morlaixplatz

Folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Bilanzposition seit dem 31.12.2015:

Bilanzposten (Anlagensachgruppen- code)	Betriebs- und Geschäftsausstattung Neues Rathaus			
	Einrichtung (1275) €	EDV (1270) €	Festwerte (1267) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2015	64.153,02	283.402,92	248.317,00	595.872,94
Veränderung aus Rückführung KDW	0,00	10,00	0,00	10,00
Umbuchung nach 1.2.7.17	0,00	-283.412,92	0,00	-283.412,92
Zugang 2016	12.572,73	0,00	6.040,40	18.613,13
Abgang 2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2016	-6.760,13	0,00	-6.040,40	-12.800,53
Bestand 31.12.2016	69.965,62	0,00	248.317,00	318.282,62
Zugang 2017	23.782,15	0,00	18.807,26	42.589,41
Abgang 2017	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2017	-10.352,00	0,00	-18.807,26	-29.159,26
Bestand 31.12.2017	83.395,77	0,00	248.317,00	331.712,77
Zugang 2018	1.392,40	0,00	20.992,06	22.384,46
Abgang 2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2018	-11.630,00	0,00	-20.992,06	-32.622,06
Bestand 31.12.2018	73.158,17	0,00	248.317,00	321.475,17
Zugang 2019	23.402,58	0,00	43.668,53	67.071,11
Abgang 2019	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2019	-9.895,79	0,00	-43.668,53	-53.564,32
Bestand 31.12.2019	86.664,96	0,00	248.317,00	334.981,96

Zur besseren Darstellung wurde für die EDV-Verwaltung ein eigener Unterpunkt bei 1.2.7.17 gewählt.

BGA:

Im Berichtszeitraum wurde Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von 23.402,58 € angeschafft, die folgendermaßen finanziert wurde:

	Betrag €
Investitionspauschale	23.402,58
Gesamt:	23.402,58



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

In 2019 wurde die Rathaus Zitadelle von der Stadt wieder übernommen und aus einem Teil ein Pausenraum für die städtischen Beschäftigten gemacht. Im Rahmen der Übernahme wurde auch eine Thekenanlage im Wert von 17.830,00 € übernommen.

	Betrag €
Thekenanlage inkl. Zapfhahn	17.830,00
Kühlschrank	1,00
Spülmaschine	1,00
Schrank	1,00
Sideboard	1,00
6 Barhocker	6,00
Kaffeemaschine Firma Bremer	1,00
4 rechteckige Tische	4,00
3 runde Tische	3,00
2 quadratische Tische	2,00
Nikon D5600	835,97
Stühle und Tisch	4.317,63
Samsung LC27F390FHUXEN	172,00
Samsung LC27F390FHUXEN	226,98
	23.402,58

Festwerte:

Im Berichtszeitraum wurden Festwerte in Höhe von 43.668,53 € angeschafft, die folgendermaßen finanziert wurde:

	Betrag €
Investitionspauschale	43.668,53
Gesamt:	43.668,53

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 sind insgesamt 334.981,96 € zu bilanzieren.



Zu 1.2.7.6: Betriebs- und Geschäftsausstattung Altes Rathaus

Folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Bilanzposition seit dem 31.12.2015:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Einrichtung Altes Rathaus		
	Einrichtung (1276) €	Festwerte (1267) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2015	13.533,68	62.767,00	76.300,68
Zugang 2016	0,00	9.998,97	9.998,97
Abgang 2016	-561,78	0,00	-561,78
Abschreibung 2016	-7.368,27	-9.998,97	-17.367,24
Bestand 31.12.2016	5.603,63	62.767,00	68.370,63
Zugang 2017	0,00	9.996,40	9.996,40
Abgang 2017	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2017	-1.421,00	-9.996,40	-11.417,40
Bestand 31.12.2017	4.182,63	62.767,00	66.949,63
Zugang 2018	0,00	11.953,66	11.953,66
Abgang 2018	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2018	-1.422,00	-11.953,66	-13.375,66
Bestand 31.12.2018	2.760,63	62.767,00	65.527,63
Zugang 2019	0,00	11.998,86	11.998,86
Abgang 2019	0,00	0,00	0,00
Abschreibung 2019	-1.421,00	-11.998,86	-13.419,86
Bestand 31.12.2019	1.339,63	62.767,00	64.106,63

Die Finanzierung der Zugänge erfolgte durch die Investitionspauschale.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 sind insgesamt 64.106,63 € auszuweisen.

Zu 1.2.7.7: Betriebs- und Geschäftsausstattung Asylheime und Obdachlosenheime

Folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Bilanzposition seit dem 31.12.2015:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	BGA Asyl- und Obdachlosenheime (1265) €
Bestand 31.12.2015	28.807,16
Zugang 2016	81.307,53
Abschreibung 2016	-31.152,45
Bestand 31.12.2016	78.962,24
Zugang 2017	0,00
Abgang 2017	-18.324,50
Abschreibung 2017	-6.373,71
Bestand 31.12.2017	54.264,03
Zugang 2018	0,00



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	BGA Asyl- und Obdachlosenheime (1265) €
Abgang 2018	0,00
Abschreibung 2018	-5.017,00
Bestand 31.12.2018	49.247,03
Zugang 2019	0,00
Abschreibung 2019	-5.019,00
Bestand 31.12.2019	44.228,03

Im Jahr 2019 waren nur Abschreibungen in Höhe von 5.019,00 € zu verbuchen.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 sind insgesamt 44.228,03 € zu bilanzieren.

Zu 1.2.7.8: Betriebs- und Geschäftsausstattung Parkraumüberwachung

Folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Bilanzposition seit dem 31.12.2015:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	BGA Parkraumüberwachung (1264) €
Bestand 31.12.2015	21.863,96
Abgang 2016	-1,00
Abschreibung 2016	-5.499,00
Bestand 31.12.2016	16.363,96
Abschreibung 2017	-5.502,00
Bestand 31.12.2017	10.861,96
Abschreibung 2018	-5.490,59
Bestand 31.12.2018	5.371,37
Zugang 2019	12.730,62
Abschreibung 2019	-4.579,00
Bestand 31.12.2019	13.522,99

Im Berichtszeitraum wurden drei Parkscheinautomaten in einem Gesamtwert von 12.730,62 € angeschafft.

Die Finanzierung erfolgte über die Investitionspauschale.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 sind insgesamt 13.522,99 € auszuweisen.

Zu 1.2.7.9: Betriebs- und Geschäftsausstattung Sportplätze

Folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Bilanzposition seit dem 31.12.2015:



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	BGA Sportplätze (1278) €
Bestand 31.12.2015	4.406,44
Abschreibung 2016	-1.585,00
Bestand 31.12.2016	2.821,44
Abschreibung 2017	-459,00
Bestand 31.12.2017	2.362,44
Abschreibung 2018	-456,00
Bestand 31.12.2018	1.906,44
Zugang 2019	9.041,16
Abschreibung 2019	-876,00
Bestand 31.12.2019	10.071,60

Die Anschaffungen in Höhe von 9.041,16 € betrifft mobile Fußballtore auf den verschiedenen Sportanlagen.

In Höhe von 3.894,58 € erfolgte eine Finanzierung über die Sportpauschale. Die Finanzierung der mobilen Fußballtore auf der Sportanlage Drischfeld erfolgte durch allg. Finanzierungsmittel.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 sind 10.071,60 € zu bilanzieren.

Zu 1.2.7.10: *Betriebs- und Geschäftsausstattung Sporthallen*

Folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Bilanzposition seit dem 31.12.2015:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	BGA Sporthallen (1279) €
Bestand 31.12.2015	36.562,07
Abgang 2016	-200,00
Abschreibung 2016	-6.178,50
Bestand 31.12.2016	30.183,57
Zugang 2017	529,09
Abschreibung 2017	-3.789,00
Bestand 31.12.2017	26.923,66
Zugang 2018	0,00
Abschreibung 2018	-3.813,00
Bestand 31.12.2018	23.110,66
Zugang 2019	0,00
Abschreibung 2019	-3.761,08
Bestand 31.12.2019	19.349,58

Im Jahr 2019 wurde eine Abschreibung in Höhe von 3.761,08 € eingebucht.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 sind 19.349,58 € auszuweisen.



Zu 1.2.7.11: *Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)*

Im Berichtszeitraum sind GWG's in einer Gesamthöhe von 46.614,93 € angeschafft worden.

Aufgrund der Tatsache, dass die GWG's direkt wieder abgeschrieben werden, **ist hier kein Bilanzansatz auszuweisen.**

Die angeschafften Vermögensgegenstände wurden folgendermaßen finanziert:

Schulen Bildungspauschale -	6.292,02 €
Kindergärten - Bildungspauschale -	2.340,55 €
Jugendeinrichtungen - Bildungspauschale -	2.000,00 €
Jugendeinrichtungen - Investitionspauschale -	1.406,22 €
Verwaltung - Investitionspauschale -	16.110,81 €
Asyl./Obdachlosenunterkünfte - Investitionspauschale -	1.383,00 €
Feuerwehr - Investitionspauschale -	6.820,19 €
Friedhof – Allgemeine Deckungsmittel –	326,03 €
Straßenreinigung - Allgemeine Deckungsmittel -	412,93 €
Unterhaltung Forst - Investitionspauschale -	395,10 €
Werkstatt KDW - Investitionspauschale -	8.164,46 €
Unterhaltung Kanal - Allgemeine Deckungsmittel -	814,79 €
Kultur - Investitionspauschale -	148,83 €
Gesamt:	46.614,93 €

Zu 1.2.7.12: *Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung*

Im Berichtszeitraum ist es zu keinen weiteren Zu- oder Abgängen gekommen.

Folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Bilanzposition seit dem 31.12.2015:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (1300) €
Bestand 31.12.2015	51.096,54
Abschreibung 2016	-2.142,00
Bestand 31.12.2016	48.954,54
Abschreibung 2017	-2.145,00
Bestand 31.12.2017	46.809,54
Abschreibung 2018	-2.144,00
Bestand 31.12.2018	44.665,54
Abschreibung 2019	-2.145,00
Bestand 31.12.2019	42.520,54

Zugänge und Abgänge erfolgten in 2019 nicht.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 sind 42.520,54 € auszuweisen.

**Zu 1.2.7.13: Betriebs-/Geschäftsausstattung Unterbringung Jugendliche**

Folgende Tabelle zeigt die Entwicklung seit dem 31.12.2015:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	BGA Unterbringung Jugendliche (1304) €
Bestand 31.12.2015	876,95
Abschreibung 2016	-88,00
Bestand 31.12.2016	788,95
Abschreibung 2017	-87,00
Bestand 31.12.2017	701,95
Abschreibung 2018	-88,00
Bestand 31.12.2018	613,95
Abschreibung 2019	-88,00
Bestand 31.12.2019	525,95

Zugänge und Abgänge erfolgten in 2019 nicht.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 sind 525,95 € zu bilanzieren.

Zu 1.2.7.14: Betriebs- und Geschäftsausstattung Medienentwicklung

Folgende Tabelle zeigt die Entwicklung seit dem 31.12.2015:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	BGA Medienentwicklung (1303) €
Bestand 31.12.2015	117.315,26
Zugänge 2016	213.790,53
Abschreibung 2016	-33.803,00
Bestand 31.12.2016	297.302,79
Zugänge 2017	7.508,12
Abschreibung 2017	-71.713,40
Bestand 31.12.2017	233.097,51
Zugänge 2018	28.548,22
Abschreibung 2018	-70.582,00
Bestand 31.12.2018	191.063,73
Zugänge 2019	6.206,16
Abschreibung 2019	-54.661,00
Bestand 31.12.2019	142.608,89

Die Finanzierung der Zugänge im Jahr 2019 erfolgte wie nachstehend dargestellt:

	Betrag €
Bildungspauschale	4.944,98
Allgemeine Deckungsmittel	1.261,18
Gesamt:	6.206,16

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 sind 142.608,89 € auszuweisen.

**Zu 1.2.7.15:** *Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhöfe*

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung seit dem 31.12.2015:

Bilanzposten (Anlagesachgruppencode)	Friedhöfe (1302) €
Bestand 31.12.2015	0,00
Zugang durch Rückführung KDW	26.937,30
Zugang 2016	5.072,33
Abschreibung 2016	-3.332,00
Bestand 31.12.2016	28.677,63
Abschreibung 2017	-3.827,00
Bestand 31.12.2017	24.850,63
Abschreibung 2018	-3.606,73
Bestand 31.12.2018	21.243,90
Abschreibung 2019	-3.046,53
Bestand 31.12.2019	18.197,37

Zugänge und Abgänge erfolgten in 2019 nicht.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist ein Wert von 18.197,37 € auszuweisen.

Zu 1.2.7.16: *Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung KDW*

Folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Bilanzposition seit dem 31.12.2015:

Bilanzposten (Anlagesachgruppencode)	Sonstige BGA KDW (1277) €
Bestand 31.12.2015	0,00
Zugang durch Rückführung KDW	91.509,22
Abschreibung 2016	-9.614,87
Bestand 31.12.2016	81.894,35
Abschreibung 2017	-8.989,63
Bestand 31.12.2017	72.904,72
Abschreibung 2018	-8.504,41
Bestand 31.12.2018	64.400,31
Zugang 2019	3.365,80
Abschreibung 2019	-11.805,45
Bestand 31.12.2019	55.960,66



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Im Berichtszeitraum kam es bei 4 Materialcontainer zu nachträglichen Anschaffungskosten von 3.365,80 € die sich wie folgt aufteilen.

	Betrag €
Materialcontainer Nr. 19927	1.071,45
Materialcontainer Nr. 48037	721,56
Materialcontainer Nr. 93227	710,24
Materialcontainer Nr. 93210	862,55
Gesamt:	3.365,80

Diese wurden mit 3.365,80 € über Allgemeine Deckungsmittel finanziert.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist ein Wert in Höhe von 55.960,66 € auszuweisen.

Zu 1.2.7.17: EDV Verwaltung

Folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Bilanzposition seit dem 31.12.2015:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	EDV Verwaltung (1270) €
Bestand 31.12.2015	0,00
Umbuchung aus 1.2.7.5	283.402,92
Zugang 2016	88.013,48
Abgang 2016	-1.811,65
Abschreibung 2016	-85.970,46
Bestand 31.12.2016	283.634,29
Zugang 2017	53.718,46
Abgang 2017	-543,27
Abschreibung 2017	-88.763,22
Bestand 31.12.2017	248.046,26
Zugang 2018	63.327,36
Abgang 2018	-85,72
Abschreibung 2018	-90.491,89
Bestand 31.12.2018	220.796,01
Zugang 2019	63.257,47
Abgang 2019	-2,95
Abschreibung 2019	-87.898,45
Bestand 31.12.2019	196.152,08

Im Berichtszeitraum wurde BGA mit einem Buchwert in Höhe von 2,95 € für 20,00 € verkauft. Der Ertrag von 17,05 € wurde gegen die Allgemeine Rücklage verbucht.



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Durch die gleichzeitige Auflösung eines Sonderpostens wurden weitere 2,95 € gegen die Allgemeine Rücklage verbucht.

Die Zugänge teilen sich wie folgt auf:

	Betrag €
HP 27 " Monitor	219,00
HP EliteBook 8470p	51,05
OpenPhone	17.417,29
HD Ultra i4250	8.880,38
HP DesignJet	6.022,41
HP Z240 Tower	2.001,56
HP Prodesk 600	725,07
Cisco Catalyst	4.123,92
Festplatte 1TB	59,94
Minox Typ K6	615,83
iPhone Xr 256 GB sw	469,95
iPhone XS 64 GB GR	589,95
Maus Speedlink	34,36
Cisco Catalyst 2960X Switch	6.370,00
EIZO Flexscan –LCD Monitor	244,27
Cisco SFP	1.378,24
Dell Monitor 22"	1.533,91
Samsung LU28E590DS/EN 28"	890,90
Fujitsu fi-7180	5.143,94
Lexmark	1.992,00
AOC PB287Q LCD Monitor	333,00
HP LaserJet Pro M426fdw	761,60
HP LaserJet Pro 400	1.509,90
HP LaserJet Pro M608dn	1.889,00
Gesamt:	63.257,47

Die Finanzierung der Vermögensgegenstände erfolgte wie folgt:

	Betrag €
Investitionspauschale	63.257,47
Gesamt:	63.257,47

Zum 31.12.2019 ist ein Wert in Höhe von 196.152,08 € zu bilanzieren.



1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Bei Anlagen im Bau handelt es sich um Vermögensgegenstände wie z.B. Gebäude, Straßen, Fahrzeuge, usw., die zum Jahresabschluss-Stichtag noch nicht betriebsbereit waren.

Planmäßige Abschreibungen werden bei Anlagen im Bau nicht vorgenommen, da erst mit Inbetriebnahme eine Abnutzung der Vermögensgegenstände erfolgt.

Nach der Fertigstellung des Vermögensgegenstandes wird die Umbuchung auf das entsprechende Bilanzkonto des Anlagevermögens vorgenommen.

Folgende Veränderungen waren im Berichtszeitraum zu verzeichnen:

	Bilanzposten (Anlagensach- gruppencode 1280 - 1299)	Bestand 31.12.2018 €	Zugang / Abgang €	Umbuchung €	Bestand 31.12.2019 €
1.2.8	Hochbau	1.860.844,61	25.492.404,68	-25.568.063,81	1.785.185,48
1.2.8	Straßen	992.471,34	1.132.169,65	-118.598,11	2.006.042,88
1.2.8	Kanäle	1.140.860,84	205.784,35	-1.321.870,14	24.775,05
1.2.8	Projekte	144.893,74	100.080,51	0,00	244.974,25
1.2.8	Fahrzeuge	113.914,90	477.674,93	-366.650,05	224.939,78
1.2.8	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.8	Sonstige An- lagen im Bau	3.540,79	4.902,80	-8.443,59	0,00
1.2.8	Tiefbau	195.953,87	1.424.051,64	-952.371,16	667.634,35
	Gesamt:	4.452.480,09	28.837.068,56	-28.335.996,86	4.953.551,79

Im Berichtszeitraum ist es bei nachfolgenden Maßnahmen zu Zugängen (>0,050 Mio. €) gekommen:

Gesamtschule	rd. 24,369 Mio. €
Umgestaltung Lindenplatz	rd. 0,221 Mio. €
GGs Würselen-Mitte	rd. 0,061 Mio. €
GGs Scherberg Baukosten	rd. 0,129 Mio. €
KGS Sebastianusschule Baukosten	rd. 0,155 Mio. €
Baugrunderkundung für Straßen	rd. 0,114 Mio. €
Umbau Lehrschwimmbecken Bardenberg	rd. 0,128 Mio. €
Brücke K 30 / Ginsterweg	rd. 0,127 Mio. €
KiGa Heidegarten Bardenberg	rd. 0,525 Mio. €
Baukosten Kreuzstraße	rd. 0,634 Mio. €



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Kanal Fastradaallee	rd. 0,065 Mio. €
IHK Vorbereitungsmaßnahmen	rd. 0,100 Mio. €
Feuerwehrfahrzeug TLF 3000	rd. 0,366 Mio. €
Feuerwehrfahrzeug GW - L 2	rd. 0,108 Mio. €
Sportzentrum Kauseneichsgasse	rd. 0,509 Mio. €
Aula Gymnasium	rd. 0,060 Mio. €
Sportplatz Drischfeld	rd. 0,759 Mio. €

Des Weiteren konnten nachfolgende Maßnahmen (> 0,050 Mio. €) fertiggestellt und in die entsprechende Bilanzposition umgebucht werden:

Gesamtschule inkl. Kleinspielfeld	rd. 28,000 Mio. €
Lehrschwimmbecken Bardenberg	rd. 0,217 Mio. €
Kanal Fastradaallee	rd. 0,228 Mio. €
Kanal Pleyerstraße	rd. 0,178 Mio. €
Kapellenfeldchen	rd. 0,799 Mio. €
Sportplatz Drischfeld	rd. 0,759 Mio. €
Feuerwehrfahrzeug TLF 3000	rd. 0,366 Mio. €

Zu 1.2.8.1: Hochbau

Im Bereich des Hochbaus ist es zu folgenden Veränderungen gekommen:

Bilanzposition (Anlagensachgruppen-code 1281)	Bestand 31.12.2018 €	Zugang / Abgang €	Umbuchung €	Bestand 31.12.2019 €
I 217000305 IHK Umbau Aula Gymnasium (AIB 257)	234.362,33	60.992,88	0,00	295.355,21
I 211200302 GGS Würselen-Mitte - Erweiterungsbau (AIB 260)	11.439,47	61.234,53	0,00	72.674,00
I 211700302 KGS Sebastianusschule - Erweiterungsbau (AIB 262)	1.428,00	155.614,46	0,00	157.042,46
I 218000305 Transaktionskosten Gesamtschule (AIB 210)	666.291,62	872.926,39	-1.539.218,01	0,00
I 218000301 Neubau Gesamtschule (AIB 300)	0,00	23.524.155,86	-23.524.155,86	0,00
I 240000001 Ganztagsbetrieb Schulen - Baukosten (AIB 200, 211)	282.631,99	0,00	-282.631,99	0,00
I 243009005 Umbau Lehr-schwimmbecken Bardenberg (AIB 248, 299)	128.044,42	89.145,03	-217.189,45	0,00
I 315110101	259.747,61	11.540,83	0,00	271.288,44



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Bilanzposition (Anlagensachgruppen-code 1281)	Bestand 31.12.2018 €	Zugang / Abgang €	Umbuchung €	Bestand 31.12.2019 €
Umbau Helleter Felchen Asyl (AIB 214)				
I 365100301 KiGa Heidegarten Erweiterung (AIB 245)	48.985,16	525.869,60	0,00	574.854,76
I 366100301 IHK Alter Bahnhof - Sanierung - (AIB 258)	36.029,31	10.554,10	0,00	46.583,41
I 211300302 Erweiterung GGS Scherberg (AIB 261)	0,00	129.882,50	0,00	129.882,50
I 272002103 Umbau / Sanierung Altes Rathaus IHK (AIB 219)	37.357,93	3.437,30	0,00	40.795,23
I 424160202 Abriss ESV Turnhalle (AIB 302)	83.106,54	0,00	-4.868,50	78.238,04
I 315100301 Asyl Neustraße 40 Baukosten (AIB 224)	5.958,33	1.517,29	0,00	7.475,62
I 217000305 Gymnasium - Bestandsgebäude (AIB 226)	65.461,90	0,00	-65.461,90	0,00
I 217000307 Neubau Gymnasium (AIB 304)	0,00	29.738,80	65.461,90	95.200,70
I 111602002 Rathaus Gebäudeleittechnik (AIB 251)	0,00	15.795,11	0,00	15.795,11
Summe	1.860.844,61	25.492.404,68	-25.568.063,81	1.785.185,48

Der Gesamtbestand für Anlagen im Bau "Hochbau" beträgt zum 31.12.2019 insgesamt 1.785.185,48 €.

Die Finanzierung erfolgte wie folgt:

Finanzierung	Bestand 31.12.2019 €	davon €	Finanziert mit
Umbau Lehrschwimmbecken Bardenberg	217.189,45	185.937,08	LZ Gute Schule 2020
		15.385,37	Aktivierbare Eigenleistung
		15.867,00	Bildungspauschale
Erweiterung GGS Würselen-Mitte	72.674,00	61.234,53	Allgemeine Deckungsmittel
		13.731,59	Aktivierbare Eigenleistung
Transaktionskosten Gesamtschule	1.539.218,01	1.333.162,05	Allgemeine Deckungsmittel
		206.055,96	Aktivierbare Eigenleistung



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Finanzierung	Bestand 31.12.2019 €	davon €	Finanziert mit
Ganztagsbetrieb Schulen - Baukosten	282.631,99	282.631,99	Allgemeine Deckungsmittel
Abriss ESV Turnhalle	78.238,04	78.238,04	Allgemeine Deckungsmittel
Umbau Helleter Feldchen Asyl	271.288,44	102.672,05	Investitionspauschale
		168.616,39	Allgemeine Deckungsmittel
Asyl Neustraße 40 - Baukosten	7.475,62	7.475,62	Investitionspauschale
Neubau Gymnasium	95.200,70	68.287,90	Allgemeine Deckungsmittel
		26.912,80	Aktivierbare Eigenleistung
Neubau KiGa Heidegarten	574.854,76	481.975,07	Allgemeine Deckungsmittel
		92.879,69	Aktivierbare Eigenleistung
KGS Sebastianus- schule - Erweiterung	157.042,46	139.165,62	Allgemeine Deckungsmittel
		17.876,84	Aktivierbare Eigenleistung
Grundschule Scherberg Erweiterung	129.882,50	112.005,66	Allgemeine Deckungsmittel
		17.876,84	Aktivierbare Eigenleistung
Gebäudeleittechnik Rathaus	15.795,11	4.922,51	Investitionspauschale
		10.872,60	Aktivierbare Eigenleistung
4.3.1 IHK Aula Gymnasium	295.355,21	202.163,00	LZ IHK
		20.256,75	Aktivierbare Eigenleistung
		72.935,46	Allgemeine Deckungsmittel
4.3.2 IHK Umbau / Sanierung Altes Rathaus	40.795,23	19.864,93	Investitionspauschale
		17.493,00	Allgemeine Deckungsmittel
		3.437,30	Aktivierbare Eigenleistung
4.3.3 IHK Alter Bahnhof - Sanierung	46.583,41	36.029,31	Allgemeine Deckungsmittel
Baukosten Gesamtschule	23.524.155,86	23.524.155,86	Allgemeine Deckungsmittel

Zu 1.2.8.2: Straßen

Im Bereich der Straßen ist es zu folgenden Veränderungen gekommen:

Bilanzposten (Anlagensachgruppen- code 1283)	Bestand 31.12.2018 €	Zugang / Abgang €	Umbuchung €	Bestand 31.12.2019 €
I 524210001 Umrüstung Feuerwehrausfahrt (AIB 293)	0,00	18.165,11	-18.165,11	0,00
I 541000117 Sportplatz Lindenplatz (AIB 263)	0,00	17.770,53	0,00	17.770,53



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Bilanzposten (Anlagensachgruppen- code 1283)	Bestand 31.12.2018 €	Zugang / Abgang €	Umbuchung €	Bestand 31.12.2019 €
I 542010001 Buswendemöglich-keit HGG (AIB 201)	19.587,14	0,00	0,00	19.587,14
I 551910001 Palmestraße (AIB 40)	295.244,26	2.995,98	0,00	298.240,24
I 524610001 Ausbau Wilhelmstr. (AIB 209)	29.735,01	4.123,35	0,00	33.858,36
I514210001 IHK Umgestaltung Lindenplatz (AIB 228)	140.444,72	221.249,50	0,00	361.694,22
I 513510001, I 513510002 Gut Kaisersruh (AIB 306, 307)	0,00	100.433,00	-100.433,00	0,00
I 541000113 Brücke Ginsterweg / K 30 (AIB 234)	180.240,57	127.075,77	0,00	307.316,34
I599910001 Kapellenfeldchen (AIB) 241)	1.395,53	0,00	0,00	1.395,53
I 513010001 Kreuzstraße Baukosten, Bahnhofstr. - Elchenrather Str. (AIB 215, 220)	312.782,66	634.271,41	0,00	947.054,07
I514010001 Lehnstraße (AIB 253)	6.309,73	0,00	0,00	6.309,73
I543010001 Dommerswinkel (AIB 283)	1.847,24	0,00	0,00	1.847,24
I513610001 Landgraben (AI 284)	1.847,24	0,00	0,00	1.847,24
I571410001 An Steinhaus (AIB 282)	1.847,24	1.785,00	0,00	3.632,24
I 517440002 Kreisverkehr Oppener Str. / Mauerfeldchen (AIB 254)	1.190,00	4.300,00	0,00	5.490,00
Summe	992.471,34	1.132.169,65	-118.598,11	2.006.042,88

**Der Gesamtbestand für Anlagen im Bau "Straßen" beträgt zum
31.12.2019 insgesamt 2.006.042,88 €.**



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Die Finanzierung erfolgte wie folgt:

Finanzierung	Bestand 31.12.2019 €	davon €	Finanziert mit
Umrüstung Lichtsignalanlage Feuerwehrausfahrt	18.165,11	18.165,11	Investitionspauschale
Sportplatz Lindenplatz	17.770,53	17.770,53	Allgemeine Deckungsmittel
Palmestraße	298.240,24	238.500,06	Allgemeine Deckungs-mittel
		59.740,18	Investitionspauschale
Gut Kaisersruh	100.433,00	100.433,00	Investitionspauschale
Buswendemöglichkeit HGG	19.587,14	17.898,79	Investitionspauschale
		1.688,35	Allgemeine Deckungs-mittel aus Vorjahr
Ausbau Wilhelmstr.	33.858,36	33.858,36	Allgemeine Investitions-pauschale
3.4.1 IHK Lindenplatz	361.694,22	225.730,22	Allgemeine Deckungs-mittel
		135.964,00	Landeszuschuss
Brücke Ginsterweg	307.316,34	307.316,34	Allgemeine Deckungs-mittel
Kapellenfeldchen	1.395,53	1.395,53	Investitionspauschale
Kreuzstraße	947.054,07	556.744,07	Infrastrukturabgaben
		390.310,00	Beiträge nach KAG
Lehnstraße	6.309,73	6.309,73	Infrastrukturabgaben
Dommerswinkel	1.847,24	1.847,24	Infrastrukturabgaben
Landgraben	1.847,24	1.847,24	Infrastrukturabgaben
An Steinhaus	3.632,24	3.632,24	Infrastrukturabgaben
Kreisverkehr Oppener Str./Mauerfeldchen	5.490,00	5.490,00	Investitionspauschale

Zu 1.2.8.3: Kanäle

Im Bereich der Kanäle ist es u folgenden Änderungen gekommen:

Bilanzposten (Anlagensachgruppen-code 1285)	Bestand 31.12.2018 €	Zugang / Abgang €	Umbuchung €	Bestand 31.12.2019 €
I 590420001 B-Plan 190 (AIB 26)	799.371,20	0,00	-799.371,20	0,00
I 576820001 Kanal Pleyer Str. (AIB 255)	131.321,23	47.981,74	-179.302,97	0,00
I 572820001 Kanal Birk (AIB 273)	10.000,00	1.821,44	-11.821,44	0,00
I 542020001 Kanal Broicher Str., 2. Abschnitt (AIB 229)	4.009,30	33.488,37	-36.080,80	1.416,87
I500020001 Kanal Aachener Straße (AIB 287)	0,00	32.181,15	-32.181,15	0,00
I 513520001 Ausbau Fastradaallee (AIB 216)	29.666,96	5.751,10	-35.418,06	0,00



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Bilanzposten (Anlagensachgruppen-code 1285)	Bestand 31.12.2018 €	Zugang / Abgang €	Umbuchung €	Bestand 31.12.2019 €
I 513520001 Pumpstation Fastradaallee (AIB 240)	166.492,15	19.253,43	-185.745,58	0,00
I 513520001 Kanal Fastradaallee (AIB 308)	0,00	41.948,94	-41.948,94	0,00
I 424000001 Kanal Aquana (AIB 319)	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
I521020001 Sanierung Schweilbacher Straße (AIB 246)	0,00	3.358,18	0,00	3.358,18
Summe	1.140.860,8 4	205.784,35	-1.321.870,14	24.775,05

Der Gesamtbestand für Anlagen im Bau "Kanal" beträgt zum 31.12.2019 insgesamt 24.775,05 €.

Die Finanzierung erfolgte wie folgt:

Finanzierung	Bestand 31.12.2019 €	davon €	Finanziert mit
B-Plan 190	799.371,20	799.371,20	Allgemeine Deckungsmittel
Pleyer Straße	179.302,97	165.323,19	Allgemeine Deckungsmittel
		13.979,78	Aktivierbare Eigenleistung
Birk	11.821,44	10.507,86	Allgemeine Deckungsmittel
		1.313,58	Aktivierbare Eigenleistung
Broicher Straße	36.080,80	35.107,65	Allgemeine Deckungsmittel
		973,15	Aktivierbare Eigenleistung
Aachener Straße	32.181,15	28.605,22	Allgemeine Deckungsmittel
		3.575,93	Aktivierbare Eigenleistung
Ausbau Fastradaallee	35.418,06	34.458,82	Allgemeine Deckungsmittel
		959,24	Aktivierbare Eigenleistung
Pumpstation Fastradaallee	185.745,58	182.261,22	Allgemeine Deckungsmittel
		3.484,36	Aktivierbare Eigenleistung
Kanal Fastradaallee	41.948,94	40.843,00	Allgemeine Deckungsmittel
		1.105,94	Aktivierbare Eigenleistung
Kanal Aquana	20.000,00	20.000,00	Allgemeine Deckungsmittel
Schweilbacher Straße	3.358,18	3.358,18	Allgemeine Deckungsmittel

Zu 1.2.8.4: Projekte

Im Bereich der Projekte ist es zu folgenden Veränderungen gekommen:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode 1286)	Bestand 31.12.2018 €	Zugang/ Abgang €	Umbuchung €	Bestand 31.12.2019 €
I 590710001 IHK Rahmenplanung Innenstadt (AIB 243)	0,00	63.966,05	-63.966,05	0,00



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode 1286)	Bestand 31.12.2018 €	Zugang/ Abgang €	Umbuchung €	Bestand 31.12.2019 €
I 590710001 IHK Vorbereitungsmaßnahmen (AIB 289)	84.617,02	0,00	4.058,62	88.675,64
I 590710005 IHK Städtebauliche Planung (AIB 290)	16.521,16	0,00	8.260,59	24.781,75
I 590710007 IHK Vergütung von Sanierungsträgern (AIB 291)	41.716,76	0,00	51.646,84	93.363,60
I 522001005 IHK Stadtteilbüro / Stadtteilmanagement (AIB 265)	1.420,00	36.114,46	0,00	37.534,46
I111509003 Umlegungsverfahren 10 (AIB 303)	618,80	0,00	0,00	618,80
Summe	144.893,74	100.080,51	0,00	244.974,25

Der Gesamtbestand für Anlagen im Bau "Projekte" beträgt zum 31.12.2019 insgesamt 244.974,25 €.

Die Finanzierung erfolgt wie nachstehend:

Finanzierung	Bestand 31.12.2019 €	davon €	Finanziert mit
2.1 IHK Vorbereitungsmaßnahmen	88.675,64	20.510,64	Allgemeine Deckungsmittel
		68.165,00	IHK Landeszuschuss
2.3 IHK Städtebauliche Planung	24.781,75	9.221,75	Allgemeine Deckungsmittel
		15.560,00	IHK Landeszuschuss
2.4 IHK Vergütung von Sanierungsträgern	93.363,60	51.484,00	IHK Landeszuschuss
		41.879,60	Allgemeine Deckungsmittel
5.6 IHK Stadtteilbüro / Stadtteilmanagement	37.534,46	27.127,00	IHK Landeszuschuss
		10.407,46	Allgemeine Deckungsmittel
Umlegungsverfahren	618,80	618,80	Allgemeine Deckungsmittel



Zu 1.2.8.5: Fahrzeuge

Im Bereich der Fahrzeuge ist es zu folgenden Veränderungen gekommen:

Bilanzposten (Anlagensachgruppen- code 1287)	Bestand 31.12.2018 €	Zugang/ Abgang €	Umbuchung €	Bestand 31.12.2019 €
I126400103 TLF 3000 (AIB 286)	0,00	366.383,17	-366.383,17	0,00
I 126400103 Tragkraftspritze, Bardenberg (AIB 271)	13.783,32	0,00	0,00	13.783,32
I 126400103 Sprinter Umbau ELW 1-2 (AIB 285)	0,00	3.069,94	0,00	3.069,94
I 126400103 Feuerwehrfahrzeug Broichweiden (AIB 249)	768,55	0,00	0,00	768,55
I 126400103 Digitalfunk (AIB 259)	15.648,59	0,00	0,00	15.648,59
I 126400103 Feuerwehrfahrzeug GW- L2 Hauptwache (AIB 272)	83.447,56	108.221,82	0,00	191.669,38
I 111984204 Ackerschlepper (AIB 276)	266,88	0,00	-266,88	0,00
Summe:	113.914,90	477.674,93	-366.650,05	224.939,78

Der Gesamtbestand für Anlagen im Bau "Fahrzeuge" beträgt zum 31.12.2019 insgesamt 224.939,78 € .

Die Finanzierung erfolgt wie nachstehend aufgeführt:

Finanzierung	Bestand 31.12.2019 €	davon €	Finanziert mit
TLF 3000	366.383,17	92.183,17	Investitionspauschale
		274.200,00	Darlehen
Tragkraftspritze	13.783,32	13.783,32	Investitionspauschale
Sprinter Umbau ELW 1-2	3.069,94	3.069,94	Investitionspauschale
Fahrzeug Broichweiden	768,55	768,55	Investitionspauschale
Digitalfunk	15.648,59	15.648,59	Investitionspauschale
GW-L2	191.669,38	191.669,38	Investitionspauschale
Ackerschlepper	266,88	266,88	Investitionspauschale



Zu 1.2.8.6: Geleistete Anzahlungen

Bilanzposten (Anlagensachgruppen code 1299)	Bestand 31.12.2018 €	Zugang/ Abgang €	Umbuchung €	Bestand 31.12.2019 €
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00

Zum Bilanzstichtag bestehen keine geleistete Anzahlungen und somit sind **zum 31.12.2019 insgesamt 0,00 € auszuweisen.**

Zu 1.2.8.7: Sonstige Anlagen im Bau

Im Bereich der sonstigen Anlagen im Bau ist es zu folgenden Veränderungen gekommen:

Bilanzposten (Anlagensach- gruppencode 1280)	Bestand 31.12.2018 €	Zugang / Abgang €	Umbuchung €	Bestand 31.12.2019 €
I 366000302 Spielgeräte I (AIB 277-279)	1.636,79	2.618,00	-4.254,79	0,00
I 365200303 Sonnensegel KG Lessingstraße (AIB 288)	1.904,00	2.284,80	-4.188,80	0,00
Summe:	3.540,79	4.902,80	-8.443,59	0,00

Der Gesamtbestand für Anlagen im Bau "Sonstige" beträgt insgesamt 0,00 €.

Die Finanzierung erfolgte wie folgt:

Finanzierung	Bestand €	davon: €	Finanziert mit
Spielgeräte II	4.254,79	4.254,79	Investitionspauschale
Sonnensegel	4.188,80	4.188,80	Bildungspauschale

Zu 1.2.8.8: Tiefbau

Im Bereich des Tiefbaus ist es zu folgenden Veränderungen gekommen:

Bilanzposten (Anlagensachgruppen code 1282)	Bestand 31.12.2018 €	Zugang / Abgang €	Umbuchung €	Bestand 31.12.2019 €
I 218000306 Kleinspielfeld (AIB 281)	0,00	144.205,07	-144.205,07	0,00



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Bilanzposten (Anlagensachgruppen code 1282)	Bestand 31.12.2018 €	Zugang / Abgang €	Umbuchung €	Bestand 31.12.2019 €
I 424200001 Sportzentrum Kausseneichsgasse (AIB 218)	143.580,71	509.409,06	0,00	652.989,77
I 424040102 Sportplatz Drischfeld (AIB 252)	48.569,36	759.596,73	-808.166,09	0,00
I 424110001 Sportplatz Linden- Neusen (AIB 264)	3.803,80	10.840,78	0,00	14.644,58
Summe	195.953,87	1.424.051,64	-952.371,16	667.634,35

Der Bestand für Anlagen im Bau "Tiefbau" beträgt zum 31.12.2019 insgesamt 667.634,35 €.

Die Finanzierung erfolgte wie folgt:

Finanzierung	Bestand €	davon €	Finanziert mit
Sportzentrum Kausseneichsgasse	652.989,77	652.989,77	Sportpauschale
Sportplatz Drischfeld	808.166,09	808.166,09	Allgemeine Deckungsmittel
Sportplatz Linden- Neusen	14.644,58	14.644,58	Allgemeine Deckungsmittel
Kleinspielfeld Gesamtschule	144.205,07	144.205,07	Allgemeine Deckungsmittel

1.3 Finanzanlagen

Nach den Vorgaben des NKF sollen Beteiligungen der öffentlichen Hand nach unterschiedlichen Verfahren bewertet werden.

Deshalb wurde eine Bewertungsmatrix erstellt, um alle entsprechenden Finanzanlagen zu erfassen und die Bewertung nachvollziehbar zu dokumentieren.

Unter Berücksichtigung der NKF-Klassifizierung wie Eigengesellschaften (100 %), Verbundene Unternehmen (> 50 %), Beteiligungen (> 20 % und ≤ 50 %), Beteiligungen (≤ 20 %), Eigenbetriebe gem. § 114 GO NRW, Börsennotierte Wertpapiere und Ausleihungen wurde für jede Unternehmensbeteiligung individuell das Bewertungsverfahren festgelegt.

In den Fällen, in denen bereits Bewertungen von Wirtschaftsprüfungskanzleien bei anderen kommunalen Anteilseignern vorlagen wurden diese entsprechend berücksichtigt bzw. vergleichbar angewandt.



Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	3.423.169,26	0,00	3.423.169,26
1.3.2	Beteiligungen	15.328.927,81	0,00	15.328.927,81
1.3.3	Sondervermögen	219.000,00	0,00	219.000,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	2.085.092,63	39.734,78	2.124.827,41
1.3.5	Ausleihungen	1.141.549,43	2.589.528,44	3.731.077,87
	Gesamt:	22.197.739,13	2.629.263,22	24.827.002,35

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Zu den verbundenen Unternehmen zählen die Gesellschaften Euregio Freizeitbad Würselen und Stadtentwicklung Würselen.

Es ergab sich folgende Entwicklung:

Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
3.423.169,26	0,00	3.423.169,26

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.3.1.1	Euregio Freizeitbad Würselen Verwaltungs-GmbH (Substanzwert)	43.868,33	0,00	43.868,33
1.3.1.2	Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG (Substanzwert)	1,00	0,00	1,00
1.3.1.3	Nicht belegt			
1.3.1.4	Nicht belegt			
1.3.1.5	Stadtentwicklung Würselen Verwaltungs-GmbH (Substanzwert)	43.850,35	0,00	43.850,35



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.3.1.6	Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co.KG (Substanzwert)	3.335.449,58	0,00	3.335.449,58
	Gesamt:	3.423.169,26	0,00	3.423.169,26

Die Eigengesellschaften der Stadt Würselen, mit Ausnahme der Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG verfolgen grundsätzlich Sachziele. Diese Zielsetzung lässt für die Bilanzierung von verbundenen Unternehmen zu, diese nach dem Substanzwertverfahren zu bewerten. Mit Ausnahme der Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG wurden somit alle weiteren Unternehmen der Stadt zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2008 nach dem Substanzwertverfahren bewertet.

Für die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 wurden die Anteile mit 1.720.218,78 € ausgewiesen.

Zum Bilanzstichtag ist ein Wert in Höhe von 3.423.169,26 € auszuweisen.

Zu 1.3.1.1: Euregio Freizeitbad Würselen Verwaltungs- GmbH

Es wurde letztmalig für die Gesellschaft eine erneute Bewertung zum 31.12.2019 nach dem Substanzwertverfahren durchgeführt. Diese Bewertung führt zu einem Anteilwert von 88.935,17 €, also zu einer Erhöhung um 3.398,87 €, die jedoch grundsätzlich nach KomHVO § 34 Abs. 2 u. 3 nicht als Zugang berücksichtigt werden darf.

Der in der Eröffnungsbilanz festgestellte Wert bildet die Wertobergrenze für die zukünftigen Jahre.

Zum 31.12.2019 beträgt somit der Bilanzwert weiterhin 43.868,33 €.

Zu 1.3.1.2: Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG

Es wurde letztmalig für die Gesellschaft eine erneute Bewertung zum 31.12.2019 durchgeführt. Diese Bewertung führt nicht zu einer Wertsteigerung.

Es verbleibt bei dem in der Eröffnungsbilanz festgestellten Wert **zum 31.12.2019 in Höhe von 1,00 €.**



Zu 1.3.1.3: Nicht belegt

Zu 1.3.1.4: Nicht belegt

Zu 1.3.1.5: Stadtentwicklung Würselen Verwaltungs- GmbH

Es wurde letztmalig für die Gesellschaft eine erneute Bewertung zum 31.12.2019 nach dem Substanzwertverfahren durchgeführt. Diese Bewertung führt zu einer Wertsteigerung in Höhe von 1.655,60 € auf 73.801,69 €, die grundsätzlich nach KomHVO § 34 Abs. 2 u. 3 nicht als Zugang berücksichtigt werden darf.

Der in der Eröffnungsbilanz festgestellte Wert bildet die Wertobergrenze für die zukünftigen Jahre.

Zum 31.12.2019 beträgt somit der Bilanzwert 43.850,35 €.

Zu 1.3.1.6: Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co.KG

Es wurde letztmalig für die Gesellschaft eine erneute Bewertung zum 31.12.2019 nach dem Substanzwertverfahren durchgeführt. Diese Bewertung führt zu einem Beteiligungswert in Höhe von 9.279.281,95 €, also zu einer Erhöhung um 620.323,67 €, die grundsätzlich nach KomHVO § 34 Abs. 2 u. 3 nicht als Zugang berücksichtigt werden darf.

Der in der Eröffnungsbilanz festgestellte Wert bildet die Wertobergrenze für die zukünftigen Jahre.

Zum 31.12.2019 beträgt somit der Bilanzwert 3.335.449,58 €.

1.3.2 Beteiligungen

Die Stadt Würselen hält neben den verbundenen Unternehmen keine Anteile an Unternehmen mit einem Anteil zwischen 20 % und 50 %.

Die Stadt Würselen besitzt unmittelbare Beteiligungen, bei denen sie weniger als 20 % Anteile hält.

Es ergab sich folgende Entwicklung:

Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
15.328.927,81	0,00	15.328.927,81



Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.3.2.1	Enwor Energie und Wasser vor Ort GmbH	11.070.134,64	0,00	11.070.134,64
1.3.2.2	Wirtschaftsförderungs gesellschaft Kreis Aachen mbH (WfG)	72.539,55	0,00	72.539,55
1.3.2.3	Energie- und Wasserversorgung GmbH (EWV)	3.451.000,00	0,00	3.451.000,00
1.3.2.4	Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Kreis Aachen GmbH (GWG)	616.567,23	0,00	616.567,23
1.3.2.5	Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung	6.250,00	0,00	6.250,00
1.3.2.6	Volkshochschule Nordkreis Aachen Zweckverband der Städte Alsdorf, Baesweiler, Herzogenrath und Würselen	18.052,00	0,00	18.052,00
1.3.2.7	regio it	93.384,39	0,00	93.384,39
1.3.2.8	Nicht belegt			
1.3.2.9	d-NRW AöR	1.000,00	0,00	1.000,00
	Gesamt:	15.328.927,81	0,00	15.328.927,81

Für die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 wurde ein Wert in Höhe von 14.688.512,59 € nach den nachstehenden Kriterien ermittelt:

Beteiligungen oberhalb von 20 v.H.

Die Stadt Würselen hält neben den verbundenen Unternehmen keine Anteile an Unternehmen von 20 und mehr v.H. am Nennkapital des Unternehmens.

Beteiligungen unterhalb von 20 v.H.

Nach den Erläuterungen des IM zu § 54 KomHVO NRW - n.F. 2005 - (1.2.1.3.4 Abs. 2, Seite 791) sind Anteile an einem Unternehmen unterhalb von 20 v.H. des Nennkapitals bei den Wertpapieren des Anlagevermögens anzusetzen, soweit diese der Kommune dauernd dienen sollen.



Die Beteiligungen unterhalb von 20 v.H. werden hier zusätzlich aufgeführt. Von einer alternativen Zuordnung zu einem zusätzlichen Posten 1.3.5 wird abgesehen.

Beteiligungen an Zweckverbänden unterhalb von 20 v.H.

Die Beteiligungen der Stadt Würselen an den Zweckverbänden sind jeweils unterhalb von 20 v.H. des Nennkapitals. Deshalb werden die Anteile an den Zweckverbänden ebenfalls hier angesetzt.

Nach einem Erlass des Innenministers NRW vom 12.09.2008 richtet sich die Zugehörigkeit einer Kommune zu einem Wasserwirtschaftsverband - hier Wasserverband Eifel/Rur - ausschließlich nach ihrer Belegenheit im Verbandsgebiet und begründet keine Aufgabenzuständigkeit für die betreffende Kommune. Diese Mitgliedsrechte können nicht in einer kommunalen Eröffnungsbilanz angesetzt werden.

Für die Jahresabschlussbilanzen ergibt sich folgendes:

Grundsätzlich gelten nach gesetzlichen Bestimmungen die für die Eröffnungsbilanz ermittelten Werte in der Zukunft unverändert weiter.

Zuschreibungen sind nicht vorzunehmen.

Wertminderungen sind dann zu berücksichtigen, wenn sie dauerhaften Charakter haben und in Zukunft nicht ausgeglichen werden können/sollen.

Zum 31.12.2019 ist somit ein Betrag in Höhe von 15.328.927,81 € auszuweisen.

Zu 1.3.2.1: *Enwor Energie und Wasser vor Ort GmbH*

per	Gezeichnetes Kapital in €	Anteil Würselen in €	Anteil Würselen in %
31.12.2015	21.007.400,00	2.497.900,00	11,981
31.12.2016	22.325.000,00	2.497.900,00	11,189
31.12.2017	22.325.000,00	2.497.900,00	11,189
31.12.2018	22.325.000,00	2.497.900,00	11,189
31.12.2019	22.325.000,00	2.497.900,00	11,189

Die Ermittlung des Wertes zur Eröffnungsbilanz 2008 erfolgte nach dem Ertragswertverfahren und betrug 10.518.000,00 €.

In 2010 hat die Stadt Würselen einen Teilgeschäftsanteil von 162.650,00 € zu einem Preis von 549.928,95 € zuzüglich 2.205,65 € Notarkosten, also insgesamt 552.134,60 €, von der Enwor GmbH erworben. Damit erhöhte sich der Beteiligungswert von 10.518.000,00 € auf insgesamt 11.070.134,64 €.



Das zum 31.12.2015 bestehende Kapital von 21.007.400,00 € hat sich zum 31.12.2016 um 1.317.600,00 € erhöht, da die Stadt Übach-Palenberg sich mit diesem Betrag an der Gesellschaft beteiligt hat.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist bei dieser Bilanzposition ein Betrag in Höhe von 11.070.134,64 € auszuweisen.

Zu 1.3.2.2: Wirtschaftsförderungsgesellschaft Kreis Aachen mbH (WfG)

per	Gezeichnetes Kapital in €	Anteil Würselen in €	Anteil Würselen in %
31.12.2015	2.303.500,00	128.500,00	5,578
31.12.2016	2.303.500,00	128.500,00	5,578
31.12.2017	2.303.500,00	128.500,00	5,578
31.12.2018	2.303.500,00	128.500,00	5,578
31.12.2019	2.303.500,00	128.500,00	5,578

Die Ermittlung des Wertes zur Eröffnungsbilanz 2008 erfolgte nach dem Mischverfahren und betrug 72.539,55 €.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist bei dieser Bilanzposition ein Betrag in Höhe von 72.539,55 € auszuweisen.

Zu 1.3.2.3: Energie- und Wasserversorgung GmbH (EWV)

per	Gezeichnetes Kapital in €	Anteil Würselen in €	Anteil Würselen in %
31.12.2015	18.151.450,00	358.350,00	1,974
31.12.2016	18.151.450,00	358.350,00	1,974
31.12.2017	18.151.450,00	358.350,00	1,974
31.12.2018	18.151.450,00	358.350,00	1,974
31.12.2019	18.151.450,00	358.350,00	1,974

Die Ermittlung des Wertes zur Eröffnungsbilanz 2008 erfolgte nach dem Ertragswertverfahren und betrug 3.451.000,00 €.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist bei dieser Bilanzposition ein Betrag in Höhe von 3.451.000,00 € auszuweisen.



Zu 1.3.2.4: *Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Kreis Aachen GmbH (GWG)*

per	Gezeichnetes Kapital in €	Anteil Würselen in €	Anteil Würselen in %
31.12.2015	1.000.000,00	16.450,00	1,645
31.12.2016	1.000.000,00	16.450,00	1,645
31.12.2017	1.000.000,00	16.450,00	1,645
31.12.2018	1.000.000,00	16.450,00	1,645
31.12.2019	1.000.000,00	16.450,00	1,645

Die Ermittlung des Wertes zur Eröffnungsbilanz 2008 erfolgte nach dem Substanzwertverfahren und betrug 616.567,23 €

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist bei dieser Bilanzposition ein Betrag in Höhe von 616.567,23 € auszuweisen.

Zu 1.3.2.5: *Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung*

per	Gezeichnetes Kapital in €	Anteil Würselen in €	Anteil Würselen in %
31.12.2015	81.250,00	6.250,00	7,692
31.12.2016	81.250,00	6.250,00	7,692
31.12.2017	93.750,00	6.250,00	6,667
31.12.2018	93.750,00	6.250,00	6,667
31.12.2019	100.000,00	6.250,00	6,250

Die Ermittlung des Wertes zur Eröffnungsbilanz 2008 erfolgte nach dem Substanzwertverfahren und betrug 12.352,81 €.

Zu den ursprünglich 6 beteiligten Kommunen kamen in den folgenden Jahren 7 weitere Kommunen hinzu. Dies führte zu einer Verringerung des Anteils der Stadt Würselen von 12.352,81 € um 6.102,81 € auf 6.250,00 €.

Erhöhung des gezeichneten Kapitals in 2017 durch die Beteiligung der Stadt Monschau und der Gemeinde Vettweiß an den Zweckverband.

Zum 01.01.2019 hat sich die Stadt Heimbach dem Zweckverband angeschlossen, wodurch sich das gezeichnete Kapital auf 100.000,00 € erhöht hat.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist bei dieser Bilanzposition ein Betrag von 6.250,00 € auszuweisen.



Zu 1.3.2.6: *Volkshochschule Nordkreis Aachen; Zweckverband der Städte Alsdorf, Baesweiler, Herzogenrath und Würselen*

per	Gezeichnetes Kapital in €	Anteil Würselen in €	Anteil Würselen in %
31.12.2015	415.990,63	98.232,03	23,614
31.12.2016	415.990,63	98.232,03	23,614
31.12.2017	415.990,63	98.232,03	23,614
31.12.2018	415.990,63	98.232,03	23,614
31.12.2019	415.990,63	98.232,03	23,614

Die Ermittlung des Wertes zur Eröffnungsbilanz 2008 erfolgte nach dem Eigenkapital Spiegelbild Verfahren und betrug 18.052,00 €

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist bei dieser Bilanzposition ein Betrag in Höhe von 18.052,00 € auszuweisen.

Zu 1.3.2.7: *Regio iT*

per	Gezeichnetes Kapital in €	Anteil Würselen in €	Anteil Würselen in %
31.12.2015	307.228,00	3.072,00	1,000
31.12.2016	307.228,00	3.072,00	1,000
31.12.2017	307.228,00	3.072,00	1,000
31.12.2018	307.228,00	3.072,00	1,000
31.12.2019	307.228,00	3.072,00	1,000

In 2012 kaufte die Stadt Würselen einen Anteil in Höhe von 1 % im Nennwert von 3.000,00 € an die Regio iT für 93.384,39 €. Durch den Beitritt weiterer Gesellschafter ist es zu einer Kapitalerhöhung auf 3.072,00 € gekommen.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist bei dieser Bilanzposition ein Betrag in Höhe von 93.384,39 € auszuweisen.

Zu 1.3.2.8: *Nicht belegt*



Zu 1.3.2.9: d-NRW AöR

per	Gezeichnetes Kapital in €	Anteil Würselen in €	Anteil Würselen in %
31.12.2017	1.228.000,00	1.000,00	0,08
31.12.2018	1.228.000,00	1.000,00	0,08
31.12.2019	1.235.000,00	1.000,00	0,08

Die Stadt Würselen war mittelbar über die regio iT GmbH Mitglied im Public Konsortium d-NRW. In diesem Unternehmen wurden iT-Projekte umgesetzt, vor allem solche, bei denen es auf Grund von Schnittstellen auf eine einheitliche, gemeinschaftliche Umsetzung durch Land und Kommunen ankommt. Der Landtag hat in 2016 beschlossen, die Aufgaben der bisherigen d-NRW Gesellschaften in einer d-NRW Anstalt öffentlichen Rechts mit Beginn des Jahres 2017 zu bündeln.

Die Stadt Würselen ist 2017 der d-NRW AöR beigetreten.

Gemeinsame Träger der d-NRW AöR sind das Land Nordrhein-Westfalen, vertreten durch das für Digitalisierung zuständige Ministerium sowie die Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände des Landes Nordrhein-Westfalen, die der Anstalt beitreten.

Beitretende Gemeinden, Städte, Kreise und Landschaftsverbände entrichten eine einmalige Stammkapitaleinlage in Höhe von 1.000,00 €. Die Träger unterstützen die Anstalt bei der Erfüllung ihrer Aufgaben mit der Maßgabe, dass ein Anspruch der Anstalt gegen die Träger oder eine sonstige Verpflichtung der Träger, der Anstalt Mittel zur Verfügung zu stellen, nicht besteht. Im Falle einer späteren Kündigung wird den Mitträgern das eingebrachte Stammkapital unverzinslich erstattet.

Der d-NRW AöR sind bis zum 31.12.2019 238 Gemeinden, Städte, Kreise und Landschaftsverbände wirksam beigetreten.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist ein Betrag in Höhe von 1.000,00 € auszuweisen.

1.3.3 Sondervermögen

Nach § 97 Abs. 1 GO NRW gehören ebenfalls zu den Sondervermögen die rechtlich unselbständigen örtlichen Stiftungen sowie die wirtschaftlichen Unternehmen in Form von Eigenbetrieben ohne eigene Rechtspersönlichkeit.



Im Einzelnen sind folgende Sondervermögen auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.3.3.1	Nicht belegt			
1.3.3.2	Unselbständige Stiftung Kulturstadt Würselen	219.000,00	0,00	219.000,00
	Gesamt:	219.000,00	0,00	219.000,00

In 2019 ist es zu keiner Zustiftung gekommen.

Zu 1.3.3.1: *Nicht belegt*

Zu 1.3.3.2: *Unselbständige Stiftung Kulturstadt Würselen*

Das Vermögen der unselbständigen Stiftung Kulturstadt Würselen besteht ausschließlich aus Bargeld und einem in 2011 erworbenen Ladenlokal.

Veränderungen des Vermögens der Stiftung erfolgten im Laufe des Jahres 2019 nicht. Somit ist **zum 31.12.2019 ein Betrag in Höhe von 219.000,00 € auszuweisen**. Aus dem Stiftungsvermögen wurde in 2011 ein Ladenlokal in Würselen, Klosterstraße, erworben. Die gesamten Aufwendungen für Kauf und Nebenkosten beliefen sich auf 86.337,86 € (Grund und Boden = 9.928,85, Gebäude = 76.409,01 €). Unter Berücksichtigung der anteiligen AfA in Höhe von 12.225,01 € ergibt sich ein Stiftungsvermögen wie folgt:

Stiftungsvermögen	219.000,00 €
davon:	
Restbuchwert Gebäude Klosterstraße	74.112,85 €
Liquide Mittel Stiftungsvermögen	144.887,15 €

Eine bilanzielle Ausweisung dieser liquiden Mittel geschieht hier unter Punkt 1.3.3.

Es wird an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass das Vermögen der Stiftung aufgrund des Stiftungscharakters auch als Sonderrücklage innerhalb des Eigenkapitals ausgewiesen wird (s. Punkt 1.2).

Außerdem stehen noch Beträge in Höhe von 53.080,06 € für die Zukunft zur Verfügung. Diese werden auf der Passivseite der Bilanz bei den Rechnungsabgrenzungsposten - Gliederungspunkt 5.3 - nachgewiesen.

Der Bilanzwert zum 31.12.2019 beträgt somit 219.000,00 €.



1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Nach § 42 KomHVO sind Wertpapiere, die ohne Beteiligung zu sein oder ohne zu Anteilen an verbundenen Unternehmen zu gehören, aber dazu bestimmt sind, als Kapitalanlage dauernd der Aufgabenerfüllung der Gemeinde zu dienen, ebenfalls als Wertpapiere des Anlagevermögens anzusetzen.

Die Entwicklung ist wie folgt:

Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
2.085.092,63	39.734,78	2.124.827,41

Die Veränderung um 39.734,78 € resultiert aus dem Kommunalen Versorgungsrücklagefonds in Höhe von 0,17 € Zinsen sowie in Höhe von 39.734,61 € für Abfindungszahlungen für gewechselte Beamte.

Es sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.3.4.1	Kommunaler Versorgungsrück- lagefonds	847.592,63	39.734,78	887.327,41
1.3.4.2	Spiritanerstattung HGG	1.237.500,00	0,00	1.237.500,00
	Gesamt:	2.085.092,63	39.734,78	2.124.827,41

Zu 1.3.4.1: Kommunale Versorgungsrücklagefonds (KVR-Fonds)

Um die Versorgungsleistungen angesichts der demographischen Veränderungen und des Anstiegs der Zahl der Versorgungsempfänger sicherzustellen wurde mit Beginn des Jahres 1999 damit begonnen, Versorgungsrücklagen anzusparen. Diese sollten, befristet bis zum 31.12.2013, in der Form finanziert werden, dass durchschnittlich 0,2 % der Besoldungs- und Versorgungsanpassungen in die Versorgungsrücklage abgeführt werden. Geregelt wurde diese Verpflichtung im Gesetz zur Errichtung von Fonds für die Versorgung in Nordrhein-Westfalen (EFoG).

Neben dem gesetzlich vorgeschriebenen Zuführungsbetrag pro Jahr bestand die Möglichkeit, zusätzliche Mittel in die Versorgungsrücklage einzustellen. In seiner Sitzung am 08.06.1999 hat der Rat der Stadt jedoch vor dem Hintergrund der Daten der Haushaltswirtschaft grundsätzlich beschlossen, keine freiwilligen Zuführungen vorzunehmen.



Des Weiteren hat der Rat der Stadt in dieser Sitzung beschlossen, die Versorgungsrücklage der Stadt Würselen in einen Fond der Rheinischen Versorgungskasse (Kommunaler Versorgungsrücklagenfond (KVR-Fonds bei der zum Sparkassenverbund gehörenden Deka Investment-Managementgesellschaft) Depotbank Landesbank Rheinland Pfalz, Höhe rd. 130 Mio.DM in 1999, gemischter Rentenfond mit einer Quote von bis zu 30 % Aktien in Standardwerten der EU) anzulegen. Grundlage hierfür war, dass der Fonds nach den vorliegenden Informationen im Rahmen der gesetzlichen Möglichkeiten die günstigste Anlageform darstellte.

Mit Einführung des NKF Gesetzes (Artikel 10) ist die Verpflichtung zur Bildung einer Sonderrücklage nach dem EFoG für Gemeinden und Gemeindeverbände entfallen. Stattdessen sieht NKF gemäß § 37 Abs. 1 KomHVO NRW die Bilanzposition "Pensionsrückstellungen" auf der Passiv-Seite der Bilanz unter Position 3.1 vor, um den entsprechenden Aufwand darzustellen.

Aufgrund der Haushaltslage muss die Einzahlung von weiteren Mitteln in den KVR-Fonds entfallen; die bereits eingezahlten Mittel stellen eine Finanzanlage in Wertpapieren dar, welche auf der Aktiv-Seite der Bilanz unter der Position 1.3.4 auszuweisen ist. Durch diese Vorgehensweise werden jedoch Belastungen (Aufwendungen) auf die kommenden Generationen verschoben, da die Erträge aus den Finanzanlagen nicht ausreichen, die durch die Abzinsung der Pensionsrückstellungen entstehenden Mehraufwendungen in zukünftigen Jahren auszugleichen.

Die Entwicklung des Fonds verlief in 2018 erstmals seit 2013 negativ. Der Euro-Preis je Fondsanteil sank von 100,89 € (29.12.2017) auf 97,78 € (28.12.2018) entsprechend -3,11 €. Dies hatte einen Kursverlust in Höhe von 30.845,02 € zur Folge, der mittlerweile schon wieder aufgeholt wurde (Kurs am 30.12.2019 = 104,15 € je Fondsanteil). Die Zuführungen durch Zinsen beliefen sich auf 0,17 €. Die Kursgewinne dürfen nicht ausgewiesen werden.

Zu der Abfindungszahlung in Höhe von 39.734,61 € siehe Passiva 3.1 - Pensionsrückstellungen -.

Die Entwicklung des Wertes des Fonds ist nachstehend aufgelistet:

	Betrag	Differenz zum
	€	Bilanzwert
	€	€
Fondswert 31.12.2015	671.134,40	137.750,43
Veränderungen aus Rückführung KDW	0,00	
Zugang 2016	58.230,26	
Fondswert 31.12.2016	729.364,66	139.048,54
Zugang 2017	223.619,78	
Fondswert 31.12.2017	952.984,44	157.788,08



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

	Betrag	Differenz zum
	€	Bilanzwert
		€
Zugang 2018	21.551,14	
Fondswert 31.12.2018	974.535,58	126.942,95
Zugang 2019	103.424,42	
Fondswert 31.12.2019	1.077.960,00	190.632,59

Die Entwicklung der Bilanzposition seit dem 31.12.2015 ist nachstehend dargestellt:

	Betrag
	€
Bestand 31.12.2015	533.383,97
Veränderung aus Rückführung KDW	0,00
Zugang 2016	123,19
Abfindungszahlung 2016	56.808,96
Bestand 31.12.2016	590.316,12
Zugang 2017	126,58
Abfindungszahlung 2017	218.160,00
Abfindungserstattung 2017	-13.406,34
Bestand 31.12.2017	795.196,36
Zugang 2018	0,44
Abfindungszahlung 2018	52.395,83
Bestand 31.12.2018	847.592,63
Zugang 2019	0,17
Abfindungszahlung 2019	39.734,61
Bestand 31.12.2019	887.327,41

Zum Stichtag 31.12.2019 beträgt der Bilanzwert der Anteile im KVR-Fonds 887.327,41 €.

Zu 1.3.4.2: *Spiritanerstiftung HGG*

Um den Erhalt des Heilig-Geist-Gymnasiums in Würselen-Broichweiden langfristig zu sichern, haben sich die beteiligten Städte Herzogenrath, Alsdorf, Würselen und der Kreis Aachen (heute Städteregion Aachen) darauf verständigt, zur Ablösung der bisherigen jährlichen Unterstützungsleistungen das Stiftungsmodell des Spiritanerordens durch eine Zustiftung im Haushaltsjahr 2009 zu unterstützen. Eine Rückzahlung an den jeweiligen Stiftungsgeber ist im Falle eines Aufgebens des Stiftungszwecks mit der Spiritanerstiftung vertraglich vereinbart.

Für die Stadt Würselen beträgt der Anteil der Zustiftung 1.237.500,00 €. Veränderungen haben sich im Berichtszeitraum nicht ergeben.

Zum Stichtag 31.12.2019 sind 1.237.500,00 € in der Bilanz auszuweisen.



1.3.5 Ausleihungen

Nach den gesetzlichen Bestimmungen werden als Ausleihungen langfristige Forderungen der Gemeinde bezeichnet, die durch Hingabe von Kapital erworben wurden, z.B. Darlehen. Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen werden gesondert ausgewiesen, um die finanziellen Verflechtungen zwischen Gemeinde und ihren verselbständigten Aufgabenbereichen transparent zu machen. Diese Differenzierung erleichtert zudem die Aufstellung des Gesamtabchlusses.

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.3.5.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	696.690,55	2.591.164,57	3.287.855,12
1.3.5.2	Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3	Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	444.858,88	-1.636,13	443.222,75
	Gesamt:	1.141.549,43	2.589.528,44	3.731.077,87

Zu 1.3.5.1: Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
696.690,55	2.591.164,57	3.287.855,12

Gesellschafterdarlehen SEW GmbH & Co. KG

Der Rat der Stadt hat beschlossen, der SEW zum Bau eines Kindergartens zur Schaffung von Kindergartenplätzen ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von bis zu 3.300.000,00 € zu gewähren. Zu einem ersten Abruf in Höhe von 700.000 € ist es in 2018 gekommen, im Jahr 2019 wurden die restlichen 2.600.000,00 € in Anspruch genommen. Das Darlehen ist wegen seiner Langfristigkeit bei den Ausleihungen auszuweisen.



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

	Betrag €
Bestand 31.12.2017	0,00
Zugang 2018	700.000,00
Tilgung 2018	-3.309,45
Bestand 31.12.2018	696.690,55
Zugang 2019	2.600.000,00
Tilgung 2019	-8.835,43
Bestand 31.12.2019	3.287.855,12

Zum Stichtag 31.12.2019 sind 3.287.855,12 € in der Bilanz auszuweisen.

Zu 1.3.5.2: Ausleihungen an Beteiligungen

Zum Bilanzstichtag ist ein Wert von 0,00 € auszuweisen

Zu 1.3.5.3: Ausleihungen an Sondervermögen

Zum Bilanzstichtag ist ein Wert von 0,00 € auszuweisen.

Zu 1.3.5.4: Sonstige Ausleihungen

Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
444.858,88	-1.636,13	443.222,75

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.3.5.4.1	VABW aus 2001	410.000,00	0,00	410.000,00
1.3.5.4.2	VR-Bank	500,00	0,00	500,00
1.3.5.4.3	Nicht belegt			
1.3.5.4.4	VABW aus 1989	34.358,88	-1.636,13	32.722,75
	Gesamt:	444.858,88	-1.636,13	443.222,75



1.3.5.4.1 VABW aus 2001

Im Jahre 2001 wurde dem Verein für allgemeine und berufliche Weiterbildung e.V. (VABW) durch die Städte Alsdorf, Herzogenrath, Eschweiler und Würselen sowie dem Kreis Aachen (heute: Städteregion) ein Darlehen von insgesamt 2.050.000,00 € gewährt. Der Anteil der Stadt Würselen hieran betrug 410.000,00 €.

Tilgungen erfolgen aufgrund der vertraglichen Gestaltung nicht, so dass zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2008 sowie in den bisherigen Jahresabschlussbilanzen ein Betrag in Höhe von 410.000,00 € auszuweisen war.

Zum 31.12.2019 ist ein Wert in der Abschlussbilanz von 410.000,00 € auszuweisen.

1.3.5.4.2 VR-Bank

Anteile an Genossenschaften sind entsprechend den Handlungsempfehlungen des IM zu § 54 KomHVO als sonstige Ausleihungen zu bilanzieren.

Die Stadt Würselen hält 10 Anteile von je 50 € = 500,00 € an der VR Bank Würselen eG. Da die VR Bank Würselen eG. eine Genossenschaft ist, wurde hier zum Eröffnungsbilanzstichtag zum 01.01.2008 sowie in den bisherigen Jahresabschlussbilanzen ein Wert von 500,00 € ausgewiesen.

Veränderungen ergaben sich nicht, so dass zum 31.12.2019 ein Betrag von 500,00 € auszuweisen ist.

1.3.5.4.3 Nicht belegt

1.3.5.4.4 VABW aus 1989

Im Jahr 1989 haben die Städte Alsdorf, Herzogenrath, Eschweiler und Würselen dem VABW eine rückzahlbare Sonderleistung zur Deckung des Haushaltsfehlbedarfes 1988 gewährt. Der Anteil der Stadt Würselen belief sich zum damaligen Zeitpunkt auf 160.000,00 DM.

Das Darlehen wird gemäß der Vereinbarungen getilgt (I 273009001); die Tilgungsleistung beträgt jährlich 1.636,13 €.

Der Bilanzwert ist zum 31.12.2019 in Höhe von 32.722,75 € auszuweisen.



2. Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen ist der Teil des Vermögens, der für den raschen Verbrauch, zur Verarbeitung oder Rückzahlung verwendet wird. Es verbleibt nur kurze Zeit im Unternehmen.

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
2.1	Vorräte	229.635,44	0,00	229.635,44
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12.682.986,90	-1.483.002,75	11.199.984,15
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	4.842.774,05	261.166,18	5.103.940,23
	Gesamt:	17.755.396,39	-1.221.836,57	16.533.559,82

2.1 Vorräte

Unter dem Bilanzposten "Vorräte" sind die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen, fertige Leistungen und Waren getrennt von den darauf geleisteten Anzahlungen anzusetzen. Die Vorräte werden durch die Stadt in der Regel zum kurzfristigen Verbrauch oder zur Weiterveräußerung angeschafft oder hergestellt.

Zum Vorabvermögen der Stadt gehören auch die Vermögensgegenstände, die unter der Zwecksetzung der Veräußerung gehalten werden. Solche Vermögensgegenstände sind insbesondere städtische Grundstücke, die der weiteren Entwicklung der Stadt dienen, z.B. Baugrundstücke und Gewerbegrundstücke.

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	229.635,44	0,00	229.635,44
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
	Gesamt:	229.635,44	0,00	229.635,44



Zu 2.1.1: Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Nach § 35 KomHVO in Verbindung mit § 29 Abs. 1 Nr. 1 und 3 KomHVO ist eine Inventur nur noch alle 5 Jahre durchzuführen. Dies wäre dann zum 31.12.2023 der Fall.

Der Bilanzposten wird aufgrund der Ergebnisse der durchgeführten Inventur zum 31.12.2018 nachfolgend dargestellt:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
2.1.1.1	Grundstücke	0,00	0,00	0,00
2.1.1.2	Streusalz	8.075,00	0,00	8.075,00
2.1.1.3	Umlaufvermögen Pützbenden	150.958,47	0,00	150.958,47
2.1.1.4	Umlaufvermögen St. Sebastian	58.705,35	0,00	58.705,35
2.1.1.5	Umlaufvermögen Forst	11.896,62	0,00	11.896,62
	Gesamt:	229.635,44	0,00	229.635,44

Zu 2.1.1.1 Grundstücke des Umlaufvermögens

Lfd. Nr.	Gemarkung	Ortslage	Bodenwert €
1	Würselen	Morsbacher Str.	4.200,00
2	Würselen	Am Förderturm	10.940,00
31.12.2015	Gesamt		15.140,00
31.12.2016	Gesamt		15.140,00
31.12.2017	Gesamt		15.140,00
31.12.2018	Gesamt		0,00
31.12.2019	Gesamt		0,00

Zum Bilanzstichtag existieren keine Grundstücke des Umlaufvermögens.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ein Wert in Höhe von 0,00 € auszuweisen.

Zu 2.1.1.2 Streusalz

Zum 31.12.2019 ist ein Wert von 8.075,00 € auszuweisen.

Zu 2.1.1.3: Umlaufvermögen Pützbenden

Zum 31.12.2019 ist ein Wert von 150.958,47 € auszuweisen.



Zu 2.1.1.4: Umlaufvermögen St. Sebastian

Zum 31.12.2019 ist ein Wert von 58.705,35 € auszuweisen.

Zu 2.1.1.5: Umlaufvermögen Forst

Zum 31.12.2019 ist ein Wert von 11.896,62 € auszuweisen.

Zu 2.1.2: Geleistete Anzahlungen

Geleistete Anzahlungen auf das Umlaufvermögen waren zum Bilanzstichtag 31.12.2019 nicht vorhanden.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

In der Bilanz ausgewiesene Forderungen stellen den geldlichen Gegenwert einer erbrachten Lieferung oder Leistung dar, die durch den Zahlungspflichtigen (Debitor) am Abschlussstichtag noch nicht ausgeglichen war.

Diese Forderungen sind wertberichtigte Forderungen. Wertberichtigt bedeutet, dass nicht werthaltige, also nicht realisierbare Forderungen, abzuschreiben sind, wodurch sich die Summe der Forderungen entsprechend vermindert.

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
2.2.1	Öffentlich-Rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	10.472.620,03	-2.937.649,93	7.534.970,10
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	1.070.253,46	92.437,64	1.162.691,10
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	1.140.113,41	1.362.209,54	2.502.322,95
	Gesamt:	12.682.986,90	-1.483.002,75	11.199.984,15

Die offenen Forderungen werden aus den Rechnungsposten der Nebenchhaltung abzüglich der Wertberichtigung sowie pauschalen Restebereinigung ermittelt.

Forderungen	15.656.301,65 €
Einzelwertberichtigung	-1.831.010,72 €
Pauschale Restebereinigung	<u>-2.625.306,75 €</u>
zu bilanzierende Forderungen	11.199.984,15 €



Die bilanzierten Forderungen in Höhe von 11.199.984,15 € sind in ihrer Höhe nachweisbar und abgestimmt.

Zur Dokumentation dienen die OP-Listen der Debitoren- und Kreditorenbuchhaltung.

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen wird nach Gebühren, Beiträgen, Steuern, Forderungen aus Transferleistungen und sonstigen öffentlichen Forderungen unterschieden.

Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
10.472.620,03	-2.937.649,93	7.534.970,10

Eine erhebliche Veränderung im Bereich der Transferleistungen ist auf den Rückgang der Forderungen aus Stärkungspaktmitteln (rd. 2,9 Mio. €) zurückzuführen.

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen, wobei auch ein Vergleich mit der Jahresabschlussbilanz des Vorjahres vorgenommen wird.

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
2.2.1.1	Gebühren	677.466,17	-11.252,90	666.213,27
2.2.1.2	Beiträge	21.139,68	-3.054,68	18.085,00
2.2.1.3	Steuern	1.492.474,05	-101.391,38	1.391.082,67
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistung en	7.785.225,74	-2.703.062,24	5.082.163,50
2.2.1.5	Sonstige öffentlich- rechtliche Forderungen	496.314,39	-118.888,73	377.425,66
	Gesamt:	10.472.620,03	-2.937.649,93	7.534.970,10



Zu 2.2.1.1: Gebühren

Gebühren setzen sich aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren zusammen (s. § 4 Abs. 2 KAG). Den Gebührenforderungen liegt ein Leistungsaustausch zugrunde. Die Forderung entsteht im Regelfall mit dem Versenden des Bescheides.

	Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
Offene Forderungen	677.466,17	-11.252,90	666.213,27
Wertberichtigung	223.876,45	92.893,37	316.769,82

Die offenen Posten bestehen hauptsächlich aus Kindergarten- und OGS-sowie Gebühren für Tagespflege (rd. 0,375 Mio. €), Vollstreckungsgebühren (rd. 0,076 Mio. €), Friedhofsgebühren (rd. 0,087 Mio. €), Grundbesitzabgaben (rd. 0,051 Mio. €), Benutzungsgebühren für Obdachlosenheime (rd. 0,039 Mio. €), Rettungseinsatzgebühren (rd. 0,017 Mio. €) sowie Baugenehmigungsgebühren (rd. 0,007 Mio. €) und verschiedenen weiteren Verwaltungsgebühren (rd. 0,014 Mio. €).

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag von 666.213,27 € auszuweisen.

Zu 2.2.1.2: Beiträge

Beiträge dienen als Aufwandsersatz für Ausgaben zum Erweitern oder Verbessern des Infrastrukturvermögens (s. § 8 Abs. 2 KAG). Beiträge werden grundsätzlich mit Entstehen des Anspruchs im Sinne des Kommunalabgabengesetzes in Verbindung mit der örtlichen Satzung als Forderung gebucht.

	Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
Offene Forderungen	21.139,68	-3.054,68	18.085,00
Wertberichtigung	0,00	0,00	0,00

Die hier ausgewiesenen Forderungen werden ausschließlich durch Erschließungsbeiträge im Bereich der Kreuzstraße gebildet.

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag von 18.085,00 € auszuweisen.

Zu 2.2.1.3: Steuern

Im Gegensatz zu den Gebühren und Beiträgen werden Steuern unabhängig von konkreten Gegenleistungen erhoben (s. § 3 Abs. 1 AO).



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

	Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
Offene Forderungen	1.492.474,05	-101.391,38	1.391.082,67
Wertberichtigung	3.992.187,59	-2.326.614,63	1.665.572,96

Die offenen Forderungen bestehen aus Gewerbesteuerforderungen (rd. 1,3 Mio. €), Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (rd. 0,05 Mio. €), Grundsteuer (rd. 0,023 Mio €), Hundesteuer (rd. 0,016 Mio €).

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag von 1.391.082,67 € auszuweisen.

Zu 2.2.1.4: Forderungen aus Transferleistungen

Transferleistungen sind Leistungen im sozialen Bereich. Forderungen aus Transferleistungen werden dann bilanziert, wenn z.B. die Kommune im Bereich der Unterhaltszahlungen in Vorkasse tritt und gleichzeitig eine Forderung gegen den eigentlichen Unterhaltspflichtigen erwirkt oder wenn Sozialhilfeleistungen aufgrund geänderter Anspruchsvoraussetzungen zurückgefordert werden müssen. Auch Erstattungen des überörtlichen Sozialhilfeträgers sind hier zu bilanzieren. Ebenfalls gehören Zuwendungen und Zuschüsse in diese Position.

	Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
Offene Forderungen	7.785.225,74	-2.703.062,24	5.082.163,50
Wertberichtigung	1.468.853,94	314.470,43	1.783.324,37

Die erhebliche Veränderung zum Vorjahr ist hauptsächlich auf die Tatsache zurück zu führen, dass im Vergleich zum Vorjahr die Forderungen aus Stärkungspaktmitteln um rd. 2,9 Mio € abgenommen haben.

Gute Schule 2020

Nach dem Gesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur in Nordrhein-Westfalen (Gute Schule 2020) wurde Ende 2017 die erste Maßnahme abgeschlossen und ein Liquiditätskredit (siehe Aktiva 2.2.2) in Höhe von 18.966,92 € abgerufen. Ende 2018 sind weitere Maßnahmen (Restmittel aus 2017 und kompletter Mittelabruf aus 2018) abgerufen worden. Es handelt sich hierbei um einen konsumtiven Betrag in Höhe von 908.000,00 € und einen investiven Betrag in Höhe von 154.969,08 €. Im November 2019 wurden weitere Maßnahmen in Höhe von 540.968,00 € abgerufen. Hierbei handelt es sich um einen konsumtiven Betrag in Höhe von 510.000,00 € und einen investiven Betrag von 30.968,00 €. All diese



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Beträge sind in gleicher Höhe als Schuldendiensthilfe des Landes zu bilanzieren und hier enthalten.

HH-Jahr	Betrag €	Tilgungsbetrag €	Tilgung ab
2017	18.966,92	250,00	15.02.2019 / vierteljährlich
2018	908.000,00	11.950,54	15.10.2019 / vierteljährlich
	154.969,08	2.039,46	15.10.2019 / vierteljährlich
2019	510.000,00	6.712,41	15.11.2020 / vierteljährlich
	30.968,00	407,59	15.11.2020 / vierteljährlich

Jahr	Zugang Im Jahr €	Tilgung Im Jahr €	Bestand 31.12. des Jahres €
Bestand 31.12.2016	0,00	0,00	
Veränderung 2017	18.966,92	0,00	
Bestand 31.12.2017			18.966,92
Veränderung 2018 - konsumtiv	908.000,00	0,00	
Veränderung 2018 - investiv	154.969,08	0,00	
Bestand 31.12.2018			1.081.936,00
Veränderung 2019 - konsumtiv	510.000,00	12.950,54	
Veränderung 2019 - investiv	30.968,00	2.039,46	
Gesamt 31.12.2019	1.622.904,00	14.990,00	1.607.914,00

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag von 5.082.163,50 € auszuweisen.

Zu 2.2.1.5: Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

In diesem Bereich werden im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten die Forderungen mit öffentlich-rechtlicher Grundlage gebucht, soweit sie nicht schon einem spezielleren Forderungskonto zugeordnet wurden. Dabei handelt es sich um Erträge, die erst nach dem Abschlussstichtag zahlungswirksam werden.



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

	Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
Offene Forderungen	496.314,39	-118.888,73	377.425,66
Wertberichtigung	989.724,33	-320.497,07	669.227,26

Diese Forderungen bestehen aus Nachforderungszinsen aus der Vollverzinsung Gewerbesteuer, Bußen aus Verkehrsordnungswidrigkeiten und Säumniszuschlägen/Verzugszinsen.

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag von 377.425,66 € auszuweisen.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

Den privatrechtlichen Forderungen liegt ein Schuldverhältnis auf gesetzlicher oder vertraglicher Basis zugrunde (§ 241 BGB). Im Regelfall ist die privatrechtliche Forderung der Gegenwert für eine erbrachte Leistung oder Lieferung.

Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.070.253,46	92.437,64	1.162.691,10

Im Berichtszeitraum waren die relevanten Veränderungen der Rückgang der Forderungen aus dem gewährten Liquiditätsdarlehen an die Aquana Freizeitbad GmbH & Co. KG (rd. 0,140 Mio. €) sowie der Forderungen aus Gewinnausschüttungen von Beteiligungen (rd. 0,084 Mio. €) und die Zunahme der Forderungen gegen das Finanzamt aus Körperschaftsteuer (rd. 0,3 Mio. €).

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen, wobei auch ein Vergleich mit der Jahresabschlussbilanz des Vorjahres vorgenommen wird.

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	65.730,36	21.581,61	87.311,97
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	391.913,11	288.560,51	680.473,62
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	511.881,05	-133.355,36	378.525,69
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	100.728,94	-84.349,12	16.379,82
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
	Gesamt:	1.070.253,46	92.437,64	1.162.691,10



Zu 2.2.2.1: gegenüber dem privaten Bereich

	Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
Offene Forderungen	65.730,36	21.581,61	87.311,97
Wertberichtigung	21.873,37	450,31	21.423,06

Die Veränderung zum Vorjahr ergibt sich aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb.

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag von 87.311,97 € auszuweisen.

Zu 2.2.2.2: gegenüber dem öffentlichen Bereich

	Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
Offene Forderungen	391.913,11	288.560,51	680.473,62
Wertberichtigung	0,00	0,00	0,00

Hier enthalten sind Forderungen in Höhe von 0,047 Mio. € aus der Erstattungsverpflichtung nach § 107 b BeamtVG, Forderungen an das Finanzamt in Höhe von 0,629 Mio. € sowie sonstige privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich.

Die erhebliche Veränderung im Vergleich zu den Vorjahreswerten ist hauptsächlich auf die Korrektur der Verbuchung der Gewinnausschüttungen und der damit zusammenhängenden Kapitalertrag- bzw. Körperschaftsteuer aus Beteiligungen zurückzuführen (rd. 0,303 Mio. €).

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag von 680.473,62 € auszuweisen.

Zu 2.2.2.3: gegen verbundene Unternehmen

	Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
Offene Forderungen	511.881,05	-133.355,36	378.525,69
Wertberichtigung	0,00	0,00	0,00

Es handelt sich um Forderungen gegenüber der SEW und der Euregio Freizeitbad GmbH & Co.KG.



Die Veränderung im Vergleich zu den Vorjahreswerten ist hauptsächlich auf die Senkung des Liquiditätsdarlehens (rd. 0,14 Mio. €) an die Aquana Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG zurückzuführen.

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag von 378.525,69 € auszuweisen.

Zu 2.2.2.4: gegen Beteiligungen

	Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
Offene Forderungen	100.728,94	84.349,12	16.379,82
Wertberichtigung	0,00	0,00	0,00

Es handelt sich um Forderungen gegenüber der Enwor, der EWV sowie dem Zweckverband Regioentsorgung.

Die Veränderung zum Vorjahr ist hauptsächlich auf die Korrektur der Gewinnausschüttung zurück zu führen.

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag von 16.379,82 € auszuweisen.

Zu 2.2.2.5: gegen Sondervermögen

Zum Sondervermögen zählt die Kulturstiftung Würselen.

	Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
Offene Forderungen	0,00	0,00	0,00
Wertberichtigung	0,00	0,00	0,00

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag von 0,00 € auszuweisen.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Der Bilanzposten "Sonstige Vermögensgegenstände" stellt einen Sammelposten dar; hier sind die Vermögenswerte des Umlaufvermögens zu bilanzieren, die keiner anderen Position zugeordnet werden können, wie z.B. debitorische Kreditoren, Schadensersatzansprüche, Vorsteuerguthaben u.ä.



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.140.113,41	1.362.209,54	2.502.322,95

Hauptgründe für die Veränderung ist die Zunahme der Debitorischen Kreditoren um rd. 0,9 Mio. € und des Vorsteuerguthabens aus der laufenden Verwaltungstätigkeit um rd. 0,18 Mio. € sowie die Ausweisung eines Schwebepostens in Höhe von rd. 0,25 Mio. €.

Die Entwicklung im Einzelnen:

	Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
Offene Forderungen	1.140.113,41	1.362.209,54	2.502.322,95
Wertberichtigung	0,00	0,00	0,00

Die sonstigen Vermögensgegenstände setzen sich hauptsächlich aus Forderungen aus debitorischen Kreditoren (rd. 1,8 Mio. €) und Vorsteuerguthaben (rd. 0,43 Mio. €) zusammen. Zusätzlich muss hier ein Schwebeposten ausgewiesen werden (rd. 0,25 Mio. €), der durch die Verbuchung des Abbuchungslaufes Januar 2020 zum 31.12.2019, welcher erst im neuen Jahr dem städtischen Bankkonto gutgeschrieben werden konnte, gebildet wird.

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag von 2.502.322,95 € auszuweisen.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Bei den Wertpapieren des Umlaufvermögens sind alle Wertpapiere anzusetzen, die aufgrund ihrer Zweckbestimmung nicht dauerhaft der Gemeinde dienen sollen (Verbleib weniger als 1 Jahr).

So wie in den Vorjahren sind keine Wertpapiere des Umlaufvermögens zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.



2.4 Liquide Mittel

Zum Umlaufvermögen auf der Aktivseite, gehört gem. § 42 Absatz 1 in Verbindung mit Abs. 3 KomHVO der Posten "Liquide Mittel", dem folgende Vermögenswerte zuzuordnen sind:

1. Guthaben bei Banken, Kreditinstituten, der Bundesbank u.a.
2. Entgegennahme von Schecks
3. Kassenbestand in Form von Bargeld

Zum Guthaben bei Banken und Kreditinstituten zählen Girokonten, Kontokorrent-, Tages-, Festgeld- und Sparguthaben.

Zu den Kassenbeständen in Form von Bargeld gehören Wechselgeldkassen und Gebührenkassen, die bei der Stadtverwaltung zum geringfügigen Zahlungsverkehr in Benutzung sind.

Den liquiden Mitteln, den tatsächlich vorhandenen Barbeständen auf der Aktivseite der Bilanz stehen auf der Passivseite die Kontoüberziehungen in Form von Kassenkrediten gegenüber. Diese werden beim Bilanzposten Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung ausgewiesen (Passiva 4.3.1).

Aktiv- und Passivposten sind brutto auszuweisen, das heißt, sie dürfen gem. § 42 Absatz 2 KomHVO nicht saldiert werden. Neben den liquiden Mitteln auf der Aktivseite sind demnach auch die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung auf der Passivseite auszuweisen.

Der Bilanzpunkt hat sich wie folgt entwickelt:

Bestand 31.12.2018	Veränderung im Jahr	Bestand 31.12.2019
€	€	€
4.842.774,05	261.166,18	5.103.940,23

Die Liquidität der städtischen Bankkonten erhöht sich zum Stichtag um rd. 0,1 Mio. €. Der Bestand der Barkassen verringerte sich um rd. 0,002 Mio. €. Gleichzeitig ist es zu einem Anstieg von rd. 0,001 Mio. € bei den Sparbüchern gekommen.

Aufgrund des Ankaufs eines Ladenlokales teilt sich das vorhandene Stiftungsvermögen nunmehr auf den Gebäudewert von 74.112,85 € und auf liquide Mittel in Höhe von 144.887,15 €, insgesamt 219.000,00 €, auf. Hierzu wird ausdrücklich auf Punkt 1.3.3.2 - Sondervermögen - verwiesen.

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
2.4.1	Bestände Bankkonten	4.721.246,12	262.590,56	4.983.836,68
2.4.2	Sparbücher	114.331,55	556,53	114.888,08
2.4.3	Barkassen (einschl. Jugendeinrichtungen)	7.196,38	-1.980,91	5.215,47
	Gesamt:	4.842.774,05	261.166,18	5.103.940,23

Dabei ist zu berücksichtigen, dass die Bestände der Sparbücher als Rückstellungen / Sonstige Verbindlichkeiten zu passivieren sind (Passiva 3.4.5 und 4.8.6).

Insgesamt sind liquide Mittel in Höhe von 5.103.940,23 € und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 25.424.016,38 € (s. Passiva Punkt 4.3) auszuweisen.

Zu 2.4.1: Bestände Bankkonten

Lfd. Nr.		Liquide Mittel		Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Passiva 4.3)	
		31.12.2018 €	31.12.2019 €	31.12.2018 €	31.12.2019 €
1	Commerzbank	0,00	0,00	-16.000.000,00	-10.000.000,00
2	Postbank	62.292,88	235.268,23	0,00	0,00
3	Sparkasse Aachen	4.419.168,89	4.209.687,56	0,00	0,00
4	VR-Bank	83.540,51	370.972,90		
5	Sparkasse Aachen Scheckkonto FB 2	23.075,55	23.347,78		
6	Kulturstiftung Sparkasse	68.946,38	59.233,34		
7	Kulturstiftung VR-Bank	30.347,61	32.789,84		
8	Kulturstiftung Sparkasse Geldmarkt	55.338,13	55.302,70		
9	Kulturstiftung Sparkasse Festgeld	27.122,92	27.123,19		
10	Kulturstiftung VR-Bank Geldmarkt	1.015,41	1.003,53		
11	Kulturstiftung VR-Bank Festwert	25.000,00	25.000,00		
12	GHS Lehnstr.	0,00	0,00		
13	GGs Bardenberg	2.999,47	7.645,38		
14	GGs Mitte	5.510,38	8.450,09		
15	GGs Morsbach	7.018,89	7.742,41		



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

16	GGs Scherberg	5.887,01	5.578,03		
17	GGs Linden-Neusen	1.106,47	2.310,40		
18	KGS Sebastianusschule	4.712,19	4.155,15		
19	KGS Schulstraße	6.147,20	4.579,53		
20	Albert-Schweitzer-Schule	0,00	0,00		
21	Realschule	4.675,08	10.675,31		
22	Städt. Gymnasium	2.493,85	6.181,26		
23	Gesamtschule	18.199,97	21.663,98		
24	Niche belegt				
25	Achmea Liquiditeiten Fonds	0,00	0,00	-3.000.000,00	0,00
26	NRW-Bank	0,00	0,00	-11.000.000,00	-11.000.000,00
27	Bayern LB	0,00	0,00	0,00	-3.000.000,00
28	VR Bank Tagesgeld	0,00	0,00		
29	Nicht belegt				
30	Mietkaufkonto KGS Sebastianusschule	5.006,24	5.006,61		
31	Mietkaufkonto Sporthalle Morsbach	5.006,24	5.006,61		
32	Darlehen „Gute Schule 2020“	0,00	0,00	-926.966,92	-1.424.016,38
33	Summe Bankbestände	4.864.611,27	5.128.723,83	-30.926.966,92	-25.424.016,38
34	davon: Stiftungskapital Kulturstiftung (Aktiva 1.3.3)	-143.365,15	-144.887,15		
35	davon: Ausweis bei 4.2 Investitionskredite	0,00	0,00	638.892,40	0,00
36	Auszuweisender Betrag	4.721.246,12	4.983.836,68	-30.288.074,52	-25.424.016,38

Aufgrund der historisch niedrigen Zinssätze bei Liquiditätskrediten (seit August 2014 liegt der Eonia-Leitzins im negativen Bereich) wurde in 2019 ein weiterer längerfristiger Liquiditätskredit mit einem Gesamtvolumen von 3 Mio.€ mit einer Laufzeit von 5 Jahren aufgenommen.

Auch dieser Kredit konnte mit einem Zinssatz von 0,00 % abgeschlossen werden, so dass für die kommenden Haushaltsjahre keine Zinsbelastungen hierfür entstehen. Innerhalb des Jahres 2019 wurden mehrere kurzfristige Liquiditätskredite aufgenommen, welche innerhalb des Jahres zurückgezahlt wurden.

Die allgemein niedrigen Zinssätze wirkten sich allerdings auch auf die Haben-Zinssätze aus. Kurzfristige Geldanlagen, sog. Tagesgelder, sind ebenfalls nur



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

mit negativen Zinssätzen zu bekommen. Daher wurde hierauf verzichtet. Weiterhin sind Guthabenbestände von mehr als 1 Mio. € mit Verwahrentgelten belastet, im Allgemeinen Strafzinsen genannt.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung konnten in 2019 im Vergleich zum Jahresabschluss 2018 um insgesamt rd. 4,9 Mio. € gesenkt werden.

Bezüglich der Veränderungen der Zeilen 32 und 35 wird auf Punkt 4.2 - Passiva - verwiesen.

Ausweisung Bankkontenbestände zum 31.12.2019 = 4.983.836,68 €.

Zu 2.4.2: Sparbücher

Sparbücher (Bilanzpunkt)	Liquide Mittel 31.12.2018 €	Liquide Mittel 31.12.2019 €
Sparbuch 1 (3.4.5)	3.005,58	3.005,61
Sparbuch 2 (3.4.5)	216,44	216,44
Sparbuch 4 (4.8.6)	84.820,47	96.756,38
Sparbuch 5 (4.8.6)	23,23	0,00
Sparbuch 6 (4.8.6)	11.915,46	0,00
Sparbuch 7 (4.8.6)	12.716,91	11.774,17
Sparbuch 8 (4.8.7)	1.633,46	1.633,48
Sparbuch 9	0,00	1.501,00
Sparbuch 10	0,00	1,00
Summe	114.331,55	114.888,08

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag von 114.888,08 € auszuweisen.

Zu 2.4.3: Barkassen (einschl. Jugendeinrichtungen)

	Liquide Mittel 31.12.2018 €	Liquide Mittel 31.12.2019 €
Standesamt *1	0,00	0,00
Meldeamt *1	1.605,30	500,00
Stadtbücherei *1	971,70	392,80
Getränkekasse Altes Rathaus *2	2.499,50	981,51
Verbrauchsmittel Altes Rathaus *3	101,81	34,60
Veranstaltung Altes Rathaus *2	204,25	83,58
Veranstaltung Kartenverkauf ARA *1	150,00	150,00
Steueramt *1	10,00	185,00
Vollstreckung Köhnen *2	150,00	150,00
Vollstreckung Ahn *2	150,00	150,00
Vollstreckung Innendienst *2	200,00	100,00
Down Town *3	100,00	66,51
Nautilus *3	100,00	100,00



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

	Liquide Mittel 31.12.2018 €	Liquide Mittel 31.12.2019 €
Pflegekinderdienst *2	271,32	190,86
Vormundschaften *2	91,39	156,06
Allgemeiner Sozialer Dienst *2	80,36	88,26
Mobile Jugendarbeit *2	100,00	99,60
Kindergarten Heidegarten *3	100,00	100,00
Kindergarten In der Dell *3	50,00	50,00
Kindergarten Lessingstraße *3	50,00	50,00
Feuerwehr *2	10,75	78,93
Wertstoffhof KDW *2	200,00	200,00
Prävention	0,00	23,76
Gewerbe	0,00	1.284,00
Summe	7.196,38	5.215,47

*1 = Gebührenkasse

*2 = Wechselkasse

*3 = Handvorschusskasse

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag von 5.215,47 € auszuweisen.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 43 Abs. 1 KomHVO sind vor dem Abschlussstichtag geleistete Ausgaben als aktive Rechnungsabgrenzungsposten anzusehen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag darstellen.

Ein weiterer Fall zur Bilanzierung einer Auszahlung im aktiven Rechnungsabgrenzungsposten erfasst § 44 Abs. 2 Satz 2 KomHVO.

Ist kein Vermögensgegenstand zu aktivieren, jedoch die geleistete Zuwendung mit einer mehrjährigen und einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung verbunden, ist diese als Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren und entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufzulösen.

Im Wesentlichen sind hier erfasst die Rechnungsabgrenzungen für die Besoldung der Beamten, die Beteiligung der Stadt an Straßenbaumaßnahmen Dritter, die Weiterleitung von Zuschüssen an Dritte, vor allem aus dem Kindergartenbereich, und Ausweisungen aus dem Bereich der Sozialhilfe.

Bestand 31.12.2018	Veränderung im Jahr	Bestand 31.12.2019
€	€	€
8.030.726,92	-1.029.761,02	7.000.965,90

Hauptgründe für die Minderung der aktiven Rechnungsabgrenzung ist neben den normalen Veränderungen im Berichtszeitraum die Vereinnahmung einer



bedeutenden Gewerbesteuerzahlung, welche 2018 noch hier ausgewiesen wurde (rd. 1,6 Mio. €).

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018	Veränderung im Jahr	Bestand 31.12.2019
		€	€	€
3.1	Rechnungsabgrenzung Besoldung	243.241,21	20.849,19	264.090,40
3.2	Baukostenbeteiligung an Kreisstraßen	4.578.726,64	-122.817,00	4.455.909,64
3.3	Eisenbahnkreuzungs- gesetz	226.028,33	0,00	226.028,33
3.4	Allgemeine Sozialhilfe	447.792,54	-129.842,22	317.950,32
3.5	Jugendhilfe	90.237,00	4.098,47	94.335,47
3.6	Regio Aachen e.V.	7.143,54	-4.500,00	2.643,54
3.7	Verschiedene	1.095.215,32	-972.601,31	122.614,01
3.8	Investitionszuschuss an Euregio Freizeitbad	256.351,08	28.282,75	284.633,83
3.9	Weiterleitung Zuwendungen U3 an Dritte	1.069.416,00	136.501,10	1.205.917,10
3.10	Zuwendung U3 an Dritte - eigene Förderung -	16.575,26	-3.873,00	12.702,26
3.11	Eigenanteile E-Ladestationen	0,00	14.141,00	14.141,00
	Gesamt:	8.030.726,92	-1.029.761,02	7.000.965,90

3.1 Rechnungsabgrenzung Besoldung

Die Dienstbezüge der Beamten werden gem. § 3 (4) BBesG monatlich im Voraus gezahlt. Daher erfolgte die Auszahlung für den Januar des Folgejahres bereits im Dezember des laufenden Jahres. Der Auszahlungen im Dezember steht jedoch erst im Folgejahr Aufwand gegenüber. Daher ist **zum 31.12.2019 ein Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 264.090,40 € auszuweisen.**



3.2 Baukostenbeteiligung an Straßen

Auszuweisen sind gem. § 43 KomHVO NRW in Verbindung mit § 44 Abs. 2 Satz 2 KomHVO NRW die Kostenbeteiligung der Stadt Würselen an der Erstellung von Kreis-, Landes- und Bundesstraßen. Die Ausweisung als aktive Rechnungsabgrenzungsposten haben zu erfolgen, da die Stadt Würselen nicht Eigentümer der baulichen Anlage, aber eine mehrjährige zeitbezogene Gegenleistung gegeben ist.

Bisher werden hier die Kostenbeteiligung am Kreuzungsbauwerk K 30 / B 264 sowie die übernommenen Kosten für den Bau der Kreisstraße 34 ausgewiesen.

Durch die jährliche Abschreibung in Höhe von 122.817,00 € sind **zum 31.12.2019 insgesamt 4.455.909,64 € auszuweisen.**

3.3 Rechnungsabgrenzung Eisenbahnkreuzungsgesetz (EKrG)

Im Zuge des Ringschlusses und somit der Reaktivierung der Bahnstrecke zwischen Alsdorf und Stolberg sind anteilige Kosten für den Ausbau von drei Eisenbahnkreuzungen durch die Stadt Würselen zu tragen. Ein Teil dieser Kosten wird durch Zuwendungen vom Land finanziert (siehe auch Passiva 5.7).

Nachfolgende Tabelle zeigt die Finanzierung der einzelnen Bahnübergänge:

Bahnübergang	Kosten	Landeszuschuss	Restfinanzierung
	€	€	Investitionspauschale
			€
Rotthof	80.107,92	56.000,00	24.107,92
Weidener Graben	78.651,98	55.050,00	23.601,98
Trockenbusch-schneise	67.268,43	46.900,00	20.368,43
Gesamt:	226.028,33	157.950,00	68.078,33

Da die Maßnahmen noch nicht abgeschlossen werden konnten und somit die Zweckbindungen noch nicht eingetreten sind, werden die ARAP's noch nicht abgeschrieben. Die Maßnahme wird in 2020 abgeschlossen.

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag in Höhe von 226.028,33 € zu bilanzieren.

3.4 Allgemeine Sozialhilfe

Vor dem Bilanzstichtag 31.12.2019 waren **317.950,32 €** für Sozialleistungen auszuführen, die dem kommenden Haushaltsjahr zuzuordnen sind.



3.5 Jugendhilfe

Vor dem Bilanzstichtag 31.12.2019 waren **94.335,47 €** für Jugendhilfen auszusahlen, die dem kommenden Haushaltsjahr zuzuordnen sind.

3.6 Regio Aachen e.V.

Die Regio Aachen e.V. wurde zum 31.12.2012 durch den Rechtsnachfolger Zweckverband Region Aachen abgelöst. Die bis zu diesem Zeitpunkt bestehende Restforderung in Höhe von 34.143,54 € wird durch jährliche Rückzahlungen (je 4.500,00 € in den Jahren 2013 bis 2019) sowie Restzahlung von 2.643,54 € in 2020 geleistet.

Zum Stichtag 31.12.2019 ist deshalb noch ein Betrag in Höhe von 2.643,54 € auszuweisen.

3.7 Verschiedene

Vor dem Bilanzstichtag 31.12.2019 waren **122.614,01 €** für verschiedene Leistungen auszusahlen, die dem kommenden Haushaltsjahr zuzuordnen sind. Die Veränderung zum Vorjahr ist hauptsächlich auf die Ausweisung von weitergeleiteten Zuwendungen und Zuschüssen im Vorjahr zurückzuführen.

3.8 Investitionszuschuss an Euregio Freizeitbad

In der Sitzung des Rates der Stadt Würselen vom 16.11.2017 wurde - nach mehreren internen Gesprächen und in Abstimmung mit dem Steuerberater - hinsichtlich der Abrechnungen mit Aquana folgende Umstellung beschlossen:

Bei der neuen Berechnung werden als konsumtiver Anteil bei den Ersatzbeschaffungen nur noch die Anschaffungen unter 5.000,00 € berücksichtigt. Für die verbleibenden Anschaffungen zahlt die Stadt zukünftig investive Investitionszuschüsse, die über die Nutzungsdauer der einzelnen bei der Gesellschaft angeschafften Vermögensgegenstände aufwandsmäßig verbucht werden.

HH-Jahr	Abgerechnetes Jahr	Investitionszuschuss €	Belastung der folgenden Jahre €	Zeitraum der Belastung bis zu
2017	2015	191.061,70	19.106,00	10 Jahre
2017	2015	36.509,96	7.302,00	5 Jahre
2018	2016	30.961,59	3.096,00	10 Jahre
2018	2017	59.699,83	5.970,00	10 Jahre
2019	2018	31.570,82	3.157,00	10 Jahre
2019	2019	40.606,93	5.264,00	10 Jahre



Diese betrugen insgesamt für die Abrechnungsjahre 2015 bis 2019 insgesamt 390.410,83 €. Die aufwandsmäßige Verbuchung in 2019 beträgt 43.895,00 €.

Zum Stichtag 31.12.2019 ist ein Betrag in Höhe von 284.633,83 € auszuweisen.

3.9 Weiterleitung Zuwendungen U3 an Dritte

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag geleistete Ausgaben, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, anzusetzen.

Städte und Kommunen erhalten Landes- und Bundesmittel, die entweder direkt zweckgebunden oder von den Kommunen eigenverantwortlich zu verwenden sind. Werden diese erhaltenen Zuwendungen für Investitionen an Dritte weitergeleitet, ist nach § 43 Abs. 3 KomHVO ein passiver Rechnungsposten zu bilden. Da diese Weiterleitung mit einer mehrjährigen und zeitbezogenen Gegenleistung verbunden ist, ist nach § 44 Abs. 2 Satz 2 KomHVO ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilanzieren und entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufwandswirksam zu mindern.

Von den der Stadt Würselen in 2019 zur Verfügung gestellten Mittel in Höhe von 425.879,10 € konnten 425.879,10 € an Dritte weitergeleitet werden (siehe hierzu Passiva-Punkt 5.5 Zugang Förderung U3 an Dritte).

Die Verwendung und die Entwicklung des Bilanzpostens seit 2016 ist nachfolgend dargestellt:

	Betrag €
Bestand 31.12.2015	894.748,71
Zugänge Kindertagespflege (Zweckbindung 5 Jahre)	11.500,00
Auflösung 2016	-100.537,03
Bestand 31.12.2016	805.711,68
Zugang DRK Kreis Aachen Birkenstraße (Zweckbindung 20 Jahre)	132.300,00
Zugänge Kindertagespflege (Zweckbindung 5 Jahre)	26.000,00
Zugang Elterninitiative KiTa (Zweckbindung 5 Jahre)	216.000,00
Zugang Deutscher Kinderschutzbund (Zweckbindung 5 Jahre)	49.205,32
Auflösung 2017	-109.495,00
Bestand 31.12.2017	1.119.722,00
Zugänge Kindertagespflege (Zweckbindung 5 Jahre)	9.500,00



6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

	Betrag €
Zugang Ausstattung Kindergarten Montessori (Zweckbindung 5 Jahre)	57.600,00
Auflösung 2018	-117.406,00
Bestand 31.12.2018	1.069.416,00
Zugänge Kindertagespflege (Zweckbindung 5 Jahre)	135.629,10
KiTa Am Stadtgarten (Zweckbindung 5 Jahre)	290.250,00
Auflösung 2019	-153.578,00
Abgang 2019	-135.800,00
Bestand 31.12.2019	1.205.917,10

Die aus Landes- und Bundesmitteln erhaltenen Zuwendungen wurden in 2019 weitergeleitet.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist ein Betrag in Höhe von 1.205.917,10 € auszuweisen.

3.10 Zuwendungen U3 an Dritte - eigene Förderung

In 2017 wurden die Kosten für das PiratenNest der Elterninitiative KiTa in Höhe von 7.500,00 € übernommen.

Die Finanzierung erfolgte mit der Bildungspauschale.

In 2018 wurden für den Ausbau des Montessori Familienzentrums Klatschmohn 11.867,26 € übernommen.

In 2019 ist es zu keinen eigenen Förderungen gekommen.

Bilanzposten	Betrag €
Bestand 31.12.2016	0,00
Zugang 2017	7.500,00
Abschreibung 2017	363,00
Abgang 2017	0,00
Bestand 31.12.2017	7.137,00
Zugang 2018	11.867,26
Abschreibung 2018	-2.429,00
Abgang 2018	0,00
Bestand 31.12.2018	16.575,26
Zugang/Abgang 2019	0,00
Abschreibung 2019	-3.873,00
Bestand 31.12.2019	12.702,26

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist ein Betrag in Höhe von 12.702,26 € auszuweisen.



3.11 Eigenanteile E-Ladestationen

In 2019 wurden erstmals 14.280,00 € als Eigenanteile für E-Ladestationen gezahlt. Nach bebuchten Abschreibungen von 139,00 € sind zum **Bilanzstichtag 31.12.2019 ein Betrag von 14.141,00 €** auszuweisen.

4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Für den Fall, dass das Eigenkapital nicht mehr zur Verfügung steht, um Jahresfehlbeträge auszugleichen, sind diese beim vorstehenden Bilanzposten auf der Aktivseite auszuweisen.

Im Rahmen der Jahresabschlussbilanz zum 31.12.2019 ist dieser Bilanzposten mit 0,00 € auszuweisen.

Die Summe der Aktiv-Seite der Bilanz beläuft sich zum 31.12.2019 auf insgesamt 315.007.955,67 €.



Stadt Würselen

Jahresabschluss 2019;

hier: 6. Anhang - Detailfassung -

Fachdienst 2.1

6.2 Aktiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

1. Eigenkapital

Das Eigenkapital wird aus der Differenz zwischen Vermögen (Aktivseite) und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) unter Einbeziehung der Sonderposten (Passivseite) gebildet. Die Eigenkapitalposition ist gemäß § 41 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO wie folgt zu untergliedern:

- Allgemeine Rücklage
- Sonderrücklage
- Ausgleichsrücklage
- Bilanzgewinn oder Bilanzverlust

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.1.	Allgemeine Rücklage	17.500.111,47	2.064.208,00	19.564.319,47
1.2.	Sonderrücklage	219.000,00	0,00	219.000,00
1.3.	Ausgleichsrücklage	8.824.974,35	982.076,19	9.807.050,54
1.4.	Bilanzverlust/-gewinn	3.096.065,79	1.777.839,84	4.873.905,63
	Gesamt:	29.640.151,61	4.824.124,03	34.464.275,64

1.1 Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage ist begrifflich nicht abschließend definiert. Sie ergibt sich für die Eröffnungsbilanz aus der Differenz aller Aktivposten zu allen anderen Passivposten und hängt somit vom Ansatz der anderen Bilanzposten ab.

In den Jahresabschlussbilanzen spielt die allgemeine Rücklage dann eine Rolle, wenn Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge bzw. Bilanzgewinne / Bilanzverluste gegen die Rücklage zu buchen sind.

Nach § 92 Abs. 7 GO NRW in Verbindung mit § 58 KomHVO NRW sind Veränderungen der Eröffnungsbilanz, die sich bei späteren Jahresabschlüssen ergeben, zu berichtigen. Die Eröffnungsbilanz gilt damit als geändert. Eine Berichtigung kann grundsätzlich letztmals im vierten der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschlussvorgenommen werden.

Die Berichtigung ist ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Nach § 43 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

der Gemeindeordnung sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Zuführung aus Jahresabschluss 2018

Der aufgestellte und bestätigte Jahresabschluss 2018 wies einen Überschuss in Höhe von 3.096.065,79 € aus.

In der Sitzung am 29.06.2021 wird der Rat der Stadt beschliessen, den mit 3.096.065,79 € € festgestellten Überschuss 2018 in das Jahr 2019 zu übertragen und dort mit 982.076,19 € der Ausgleichsrücklage bis zum zulässigen Höchststand und mit 2.113.989,60 € der Allgemeinen Rücklage zuzuführen.

Veränderungen im Laufe des Haushaltsjahres 2019:

Im Haushaltsjahr 2019 ist es zu keiner Zustiftung für die Kulturstiftung der Stadt gekommen.

Aus den Verrechnungen für Abgänge / Zugänge bei Vermögensgegenständen entstanden in 2019

Aufwendungen in Höhe von	109.402,94 €
und Erträge in Höhe von	59.621,34 €

Im Einzelnen handelt es sich um folgende Beträge:

Verrechnete Aufwendungen und Erträge mit dem Eigenkapital			
Bilanzposition		Grund	Betrag €
Aufwendungen			
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	Korrektur nach Begutachtung der Brücken	104.729,33
1.2.6.1	Maschinen	Abgang wegen Einbruch im Bereich Forst	2.832,61
1.2.6.3	Fahrzeuge	Abgang wg. Diebstahl Motorroller	1.355,00
	Unbebaute Grundstücke	Vermessungskosten – Grundstück wurde in 2016 verkauft	486,00
Verrechnete Aufwendungen:			109.402,94
Erträge			
1.2.1.1.1	Grünanlagen	Verkauf	946,10
1.2.1.2	Ackerland	Verkauf	4.510,00
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	Verkauf	50.435,00



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Verrechnete Aufwendungen und Erträge mit dem Eigenkapital			
Bilanzposition		Grund	Betrag €
1.2.7.17	BGA EDV	Verkauf (17,05 € u. Auflösung Sopo 2,95 €)	20,00
1.2.6.3	Fahrzeuge	Verkauf	878,63
2.1.7	Allgemeine Investitionspauscha- le	Auflösung wegen Einbruch im Bereich Forst	2.828,61
2.1.10	Zuweisungen Kanalbau	Wegfall von Anla- gegütern	3,00
Verrechnete Erträge:			59.621,34
Eigenkapitalmehring (+)/ -minderung (-):			-49.781,60

Weitere Informationen können der jeweiligen oben angegebenen Bilanzposition entnommen werden.

Insgesamt veränderte sich damit der Bestand der allgemeinen Rücklage von 17.500.111,47 € um -49.781,60 € auf 17.450.329,47 €.

Zum Überschuss 2019 und zur Verwendung dieses Betrages wird auf den Bilanzpunkt 1.4 - Bilanzgewinn / Bilanzverlust - verwiesen.

Der Überschuss aus dem Jahresabschluss 2018 in Höhe von 3.096.065,79 € wird in das Jahr 2019 übertragen und dort mit 982.076,19 € der Ausgleichsrücklage bis zum zulässigen Höchststand und mit 2.113.989,60 € der Allgemeinen Rücklage, vorbehaltlich des entsprechenden Ratsbeschlusses, zugeführt.

Der zu bilanzierende Wert der Allgemeinen Rücklage zum 31.12.2019 ist somit mit 19.564.319,47 € zu beziffern.

Zum Überschuss der Bilanz 2018 und zur Verwendung dieses Betrages wird auf den Bilanzpunkt 1.4 - Bilanzgewinn / Bilanzverlust - verwiesen.

Hier wird vorgeschlagen, den Betrag von 4.873.905,63 € in das Jahr 2020 vorzutragen und dort in voller Höhe der Ausgleichsrücklage zuzuführen.

Die allgemeine Rücklage ist somit mit einem Wert von 19.564.319,47 € zum 31.12.2019 auszuweisen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Es ergibt sich insgesamt folgende Entwicklung:

Jahr		Bestand 31.12. €
2008	Bestand EÖB 01.01.2008	26.588.428,33
	Veränderungen im Rahmen der Jahresbilanz	193.964,72
	Bestand 31.12.2008	26.782.393,05
2009	Veränderungen im Rahmen der Jahresbilanz	-514.984,17
	Bestand 31.12.2009	26.267.408,88
2010	Veränderungen im Rahmen der Jahresbilanz	64.147,10
	Verlagerung der Zustiftung Kulturstiftung im Rahmen der Jahresrechnung zur Sonderrücklage - vgl. Punkt 1.2 -	-20.000,00
	Bestand 31.12.2010	26.311.555,98
2011	Abdeckung eines Teilbetrages des Bilanzverlustes 2010 - vgl. Punkt 1.4 -	-12.117.119,85
	Verlagerung der Zustiftung Kulturstiftung im Rahmen der Jahresrechnung zur Sonderrücklage - vgl. Punkt 1.2 -	-14.000,00
	Veränderung aufgrund der testierten Bilanz 2007 der KDW in 2011	-443.015,37
	Sonstige Veränderungen der Eröffnungsbilanz in 2011	12.476,98
	Bestand 31.12.2011	13.749.897,74
2012	Verlagerung der Zustiftung Kulturstiftung im Rahmen der Jahresrechnung zur Sonderrücklage - vgl. Punkt 1.2 -	-20.000,00
	Abdeckung des Bilanzverlustes 2011 - vgl. Punkt 1.4 -	-3.078.423,56
	Bestand 31.12.2012	10.651.474,18
2013	Verlagerung der Zustiftung Kulturstiftung im Rahmen der Jahresrechnung zur Sonderrücklage - vgl. Punkt 1.2 -	-20.000,00
	Abdeckung des Bilanzverlustes 2012 - vgl. Punkt 1.4 -	-3.277.446,57
	Bestand 31.12.2013	7.354.027,61
2014	Verlagerung der Zustiftung Kulturstiftung im Rahmen der Jahresrechnung zur Sonderrücklage - vgl. Punkt 1.2 -	-5.000,00
	Bestand 31.12.2014	7.349.027,61
2015	Verlagerung der Zustiftung Kulturstiftung im Rahmen der Jahresrechnung zur Sonderrücklage - vgl. Punkt 1.2 -	-7.500,00
	Verrechnete Aufwendungen bei Abgängen von Vermögensgegenständen 2015	-138.675,49
	Verrechnete Erträge bei Verkauf von Vermögensgegenständen 2015	28.610,20
	Korrektur in laufender Rechnung bei Brücken und Altlasten	-1.908.168,85
	Korrektur der Veränderungen in 2011 aufgrund der testierten Bilanz 2007 der KDW (Veränderung der	24.987,76



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Jahr		Bestand 31.12. €
	Eröffnungsbilanz)	
	Bestand 31.12.2015	5.348.281,23
2016	Veränderungen durch Rückführung KDW	7.606.449,68
	Anteil Bilanzgewinn 2015	419.245,52
	Verlagerung der Zustiftung Kulturstiftung im Rahmen der Jahresrechnung zur Sonderrücklage - vgl. Punkt 1.2 -	-12.500,00
	Verrechnete Aufwendungen bei Abgängen von Vermögensgegenständen in 2016	-12.532,75
	Verrechnete Erträge bei Abgängen von Vermögensgegenständen in 2016	460.563,65
	Bestand 31.12.2016	13.809.507,33
2017	Verlagerung der Zustiftung Kulturstiftung im Rahmen der Jahresrechnung zur Sonderrücklage - vgl. Punkt 1.2 -	-12.500,00
	Verrechnete Aufwendungen bei Abgängen von Vermögensgegenständen in 2017	-77.921,65
	Verrechnete Erträge bei Abgängen von Vermögensgegenständen in 2017	144.912,04
	Bestand 31.12.2017	13.863.997,72
2018	Verlagerung der Zustiftung Kulturstiftung im Rahmen der Jahresrechnung zur Sonderrücklage - vgl. Punkt 1.2 -	-37.500,00
	Verrechnete Aufwendungen bei Abgängen von Vermögensgegenständen in 2018	-113.697,72
	Verrechnete Erträge bei Abgängen von Vermögensgegenständen in 2018	1.360,48
	Korrektur aus den Jahresabschlüssen 2016 bzw. 2017	3.785.950,99
	Bestand 31.12.2018	17.500.111,47
2019	Verrechnete Aufwendungen bei Abgängen von Vermögensgegenständen in 2019	-109.402,94
	Verrechnete Erträge bei Abgängen von Vermögensgegenständen in 2019	59.621,34
	Anteil Jahresüberschuss 2018	2.113.989,60
	Bestand 31.12.2019	19.564.319,47
Nachrichtlich:		
2020	Bilanzgewinn 2019	4.873.905,63

1.2 Sonderrücklage

Rechtlich unselbständige örtliche Stiftungen, wie die Kulturstiftung der Stadt Würselen, sind den Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit, Nachlässen oder Vermächtnissen zuzuordnen, die der Kommune mit einer zweckbestimmten Auflage zugewendet werden.

Grundsätzlich sind für rechtlich unselbständige örtliche Stiftungen Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz zu bilden, soweit das Stiftungsvermögen durch den Stifter einer bestimmten Zweckbindung unterworfen wurde (§ 44 Abs. 5



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

KomHVO). Die Vermögensgegenstände der Stiftung sind mit ihren ermittelten Anschaffungskosten, mit ihrem Zeitwert auf der Aktivseite der Bilanz anzusetzen. Für gewöhnlich ist außerdem eine ertragswirksame Auflösung der Stiftungsmittel nicht ausgeschlossen.

Im Falle der örtlichen unselbständigen Stiftung der Stadt Würselen, der Kulturstiftung, ist dagegen eine ertragswirksame Auflösung des Stiftungsvermögens mit der Stiftungsgründung ausgeschlossen worden, so dass eine Passivierung als Sonderposten ausscheidet. Vielmehr ist hier eine Passivierung als Sonderrücklage zutreffender (§ 44 Abs. 4 KomHVO).

Zweck der im Jahre 1994 gegründeten Stiftung ist laut § 2 der Stiftungssatzung die Förderung kultureller Aufgaben der Stadt Würselen. Dieser Zweck wird verwirklicht durch die finanzielle Unterstützung der kulturellen Aufgaben der Stadt Würselen.

Die Stiftung verfolgt ausschließlich und unmittelbar die Förderung kulturelle Zwecke im Sinne des Abschnitts "steuerbegünstigte Zwecke" der Abgabenordnung. Die Stiftung ist selbstlos tätig und verfolgt keine eigenwirtschaftlichen Zwecke. Die mit dem Stiftungsvermögen erwirtschafteten Erträge dürfen nur für die satzungsgemäßen Zwecke verwendet werden.

Im Haushaltsjahr 2019 erfolgte keine Zustiftung.

Die Entwicklung des Stiftungsvermögens wird nachfolgend dargestellt:

	Betrag €
Bestand 31.12.2017	181.500,00
Zustiftung 2018	37.500,00
Bestand 31.12.2018	219.000,00
Bestand 31.12.2019	219.000,00

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz 01.01.2008 wurde das Stiftungsvermögen mit 70.000 € ausgewiesen.

Diese Festsetzung erfolgte vor dem Hintergrund der vorläufigen Bescheinigung des Finanzamtes Aachen Kreis vom 26.10.2010, in dessen Anlage das Stiftungskapital auf diesen Wert nach Rücksprache mit den für die Stiftung verantwortlichen Personen festgelegt wurde.

Zum Stichtag 31.12.2019 hatte die Stiftung einen Bestand von 272.080,06 €. Darin enthalten sind Erträge in Höhe von 53.080,06 €, die als passive Rechnungsabgrenzung auszuweisen sind (auf Punkt 5.3 wird verwiesen).

Das Stiftungsvermögen belief sich somit zum 31.12.2019 auf 219.000,00 €.



1.3 Ausgleichsrücklage

Die Bestimmung über die Ausgleichsrücklage ist in den allgemeinen Haushaltsgrundsätzen des § 75 Abs. 3 GO enthalten. Die Ausgleichsrücklage ist Bestandteil des Eigenkapitals; sie ist aber nicht Teil der allgemeinen Rücklage, sondern eine Rücklage eigener Art.

Die Ausgleichsrücklage dient dazu, im Bedarfsfall den Fehlbetrag im Ergebnisplan oder einen Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung zu decken, um den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich zu erreichen.

Ab dem 01.01.2019 gilt nach dem 2. NKF WG, dass der Ausgleichsrücklage Überschüsse zugeführt werden können, wenn die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses aufweist und die allgemeine Rücklage durch die Ergebnisse der letzten 3 Jahre nicht reduziert wurde.

Zuführung aus Jahresabschluss 2018

Der aufgestellte und bestätigte Jahresabschluss 2018 weist einen Überschuss im Ergebnisplan in Höhe von 3.096.065,79 € aus.

Dem Rat der Stadt Würselen wird als Beschluss empfohlen einen Betrag in Höhe von 982.076,19 € der Ausgleichsrücklage bis zum zulässigen Höchststand und mit 2.113.989,60 € der Allgemeinen Rücklage zuzuführen.

Es gilt bis zum Haushaltsjahr 2018, dass der Ausgleichsrücklage Überschüsse zugeführt werden können, soweit ihr Bestand nicht den Höchstbetrag von einem Drittel des Eigenkapitals erreicht hat.

Übersicht über die maximale Höhe der Ausgleichsrücklage zum 01.01.2019:

Jahr	Eigenkapital am 31.12. €	Maximale mögliche Höhe der Aus- gleichsrücklage 1/3 des Eigenkapitals €	Ausgleichsrück- lage Ist am 31.12 €	Bilanzgewinn / -verlust €	Möglichkeit zur Auffüllung durch Be- schluss €
2018	29.421.151,61	9.807.050,54	8.824.974,35	3.096.065,79	982.076,19

Bevor Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge bzw. Bilanzgewinne/Bilanzverluste gegen die Ausgleichsrücklage gebucht werden, sind sie bis zu dem entsprechenden Beschluss des Rates der Stadt über die Verwendung/Behandlung als gesonderter Posten unterhalb des Eigenkapitals (s. Nr. 1.4 - Bilanzgewinn / Bilanzverlust) auszuweisen.

Zuführung aus Jahresabschluss 2019

Der aufgestellte und bestätigte Jahresabschluss 2019 weist einen Überschuss im Ergebnisplan in Höhe von 4.873.905,63 € aus.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Ab dem 01.01.2019 gilt nach dem 2. NKF WG, dass der Ausgleichsrücklage dann Jahresüberschüsse zugeführt werden können, wenn die allgemeine Rücklage durch die Ergebnisse der letzten 3 Jahre nicht reduziert wurde und einen Bestand von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses aufweist.

Bilanzsumme 2018: 315.007.955,67 €
hiervon 3 %: 9.450.238,67 €

Bestand allgemeine Rücklage 2019: 19.564.319,47 €

Eine Reduzierung aufgrund der Ergebnisse der letzten 3 Jahre erfolgte nicht.

Da der Bestand der allgemeinen Rücklage 3 % der Bilanzsumme 2019 übersteigt, kann der Überschuss 2019 in Höhe von 4.873.905,63 € voll umfänglich der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Dies wird dem Rat entsprechend zur Beschlussfassung empfohlen.

Der Bestand der Ausgleichsrücklage ist zum 31.12.2019 mit 9.807.050,54 € auszuweisen.

Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

Jahr	Veränderung	Betrag €	Bestand 31.12. Ausgleichsrück- lage €	Nachrichtlich: Verlustabdeckung / Zuführung Allgemeine Rück- lage €
2008	Eröffnungsbilanz 01.01.2008	-	13.294.214,17	-
2008	Keine Veränderungen	0,00	13.294.214,17	0,00
2009	Bilanzverlust 2008	-3.857.607,58	9.436.606,59	0,00
2010	Bilanzverlust 2009	-8.828.747,40	607.859,19	0,00
2011	Teilabdeckung Bilanzver- lust 2010	-607.859,19	0,00	-12.117.119,85
2012	Bilanzverlust 2011	-	0,00	-3.078.423,56
2013	Bilanzverlust 2012	-	0,00	-3.277.446,57
2014	Bilanzgewinn 2013	326.445,13	326.445,13	0,00
2015	Bilanzverlust 2014	-308.746,59	17.698,54	0,00
2016	Anteil Bilanzgewinn 2015	2.944.314,84	-	419.245,52
	Übertragung Ausgleichs- rücklage KDW zum 31.12.2015 wegen Auflö- sung	4.354.040,24	-	-
	Jahresüberschuss KDW zum 31.12.2015 wegen Auflösung	298.546,75	7.614.600,37	-
2017	Bilanzgewinn 2016	3.941.900,68	11.556.501,05	-



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Jahr	Veränderung	Betrag €	Bestand 31.12. Ausgleichsrück- lage €	Nachrichtlich: Verlustabdeckung / Zuführung Allgemeine Rück- lage €
2018	Bilanzgewinn 2017	1.054.424,29	12.610.925,34	
2018	Korrektur aus dem Jah- resabschluss 2017	-3.785.950,99	8.824.974,35	3.785.950,99
2019	Bilanzgewinn 2018	982.076,19	9.807.050,54	2.113.989,60
Nachrichtlich:				
2019	Bilanzgewinn 2018	4.873.905,63	14.680.956,17	-

1.4 Bilanzverlust / Bilanzgewinn

Der Jahresüberschuss oder -fehlbetrag (Ergebnissaldo) bzw. Bilanzgewinn / Bilanzverlust ist eine in der abgelaufenen Rechnungsperiode erwirtschaftete Größe, die sich aus der Saldierung aller Aufwendungen und Erträge im Rahmen der Ergebnisrechnung (vgl. § 39 KomHVO) bzw. Bilanz ergibt. Dieser wird mit der Bilanzposition Eigenkapital verrechnet.

Mit Beschluss vom 18.06.2019 hat der Rat der Stadt die Haushaltssatzung für das Jahr 2019 beschlossen.

Mit dem Beschluss wurde der Gesamtbetrag der Erträge 2019 des Ergebnisplanes auf 115.590.700 € und der Gesamtbetrag der Aufwendungen des Ergebnisplanes auf 115.552.900 € festgesetzt.

Damit war ein Überschuss in Höhe von 37.800,00 € auszuweisen.

Der aufgestellte und bestätigte Jahresabschluss 2018 weist einen Bilanzgewinn von 4.873.905,63 € aus. Dieser Betrag soll in das Jahr 2020 vorgetragen und dort der Ausgleichsrücklage in voller Höhe zugeführt werden.

Die Zuführung wird möglich, weil nach dem 2. NKF WG ab 01.01.2019 der Ausgleichsrücklage Überschüsse zugeführt werden können, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses aufweist und in den letzten 3 vorhergehenden Haushaltsjahren aufgrund entstehender Fehlbeträge der Ergebnisrechnung die allgemeine Rücklage nicht reduziert wurde.

Der Bilanzgewinn ist zum 31.12.2019 auf 4.873.905,63 € festzusetzen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Die Entwicklung der Bilanzverluste / Bilanzgewinne stellt sich wie folgt dar:

Jahr	Bilanzergebnis €	<u>Nachrichtlich</u> Ergebnis lt. Haushaltssatzung €
2008	-3.857.607,58	-10.945.000,00
2009	-8.828.747,40	-9.079.000,00
2010	-12.724.979,04	-15.700.000,00
2011	-3.078.423,56	-14.671.000,00
2012	-3.277.446,57	-4.758.600,00
2013	326.445,13	-1.989.750,00
2014	-308.746,59	-812.000,00
2015	3.363.560,36	-1.709.000,00
2016	3.941.900,68	0,00
2017	1.054.424,29	36.200,00
2018	6.422.725,00	1.723.000,00
2019	4.873.905,63	37.800,00

2. Sonderposten

Zuwendungen und Beiträge, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen bewilligt bzw. gezahlt werden und die nicht frei verwendet werden dürfen, sind als Sonderposten zu passivieren. Die Passivierung hat gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen zu erfolgen. Die Sonderposten sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

Im Einzelnen sind folgende Bilanzpositionen auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
2.1	für Zuwendungen	50.135.944,52	-427.528,50	49.708.416,02
2.2	für Beiträge	14.124.566,74	-568.452,12	13.556.114,62
2.3	für den Gebühren- ausgleich	3.757.355,15	-126.132,51	3.631.222,64
2.4	für Sonstige	7.525.393,05	4.203.542,22	11.728.935,27
	Gesamt:	75.543.259,46	3.081.429,09	78.624.688,55



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

2.1 Für Zuwendungen

Bei der Auflösung stellt der festgelegte Verwendungszweck die Verbindung zu den damit finanzierten Vermögensgegenständen her. Erst nach zweckentsprechender Verwendung der erhaltenen Zuwendung erhält dieses Kapital den für den Ansatz als Sonderposten in der Bilanz notwendigen Eigenkapitalcharakter. Die Bilanzierung von erhaltenen Zuwendungen als Sonderposten hat immer im Gleichklang mit der Aktivierung des betreffenden Vermögensgegenstandes zu erfolgen. Wenn die Zuwendung noch nicht ihrem Zweck entsprechend eingesetzt wurde, sind diese Mittel bei der Bilanzposition "Sonstige Verbindlichkeiten", und hier gesondert bei den "Erhaltenen Anzahlungen" abzubilden. Sobald die entsprechende Verwendung erfolgte, hat eine Umbuchung auf die Sonderposten zu erfolgen. Es wird an dieser Stelle ausdrücklich auf die Erläuterungen zum Punkt 4.8 - Erhaltene Anzahlungen - verwiesen.

Auch für erhaltene Zuwendungen für den Erwerb von nicht abnutzbaren Anlagevermögen, z.B. unbebaute Grundstücke, sind entsprechende Sonderposten zu bilden.

Die Entwicklung war wie folgt:

Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
50.135.944,52	-427.528,50	49.708.416,02

Neben den regelmäßigen ertragswirksamen Auflösungen von Sonderposten in Höhe von rd. 3,568 Mio. € ist es zu nachfolgenden größeren Zugängen gekommen:

Lehrschwimmbecken	0,185 Mio €
Sportpauschale	0,040 Mio €
Feuerschutzpauschale	0,060 Mio €
Bildungspauschale	2,268 Mio €
Allg. Investitionspauschale	0,587 Mio €

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
2.1.1	Zuweisungen mit direkter Zuordnung zum Vermögensgegenstand; hier: Zuwendungen <u>ohne Grund und Boden</u>	15.101.505,19	-345.134,98	14.756.370,21



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
2.1.2	Zuweisungen mit direkter Zuordnung zum Vermögensgegenstand; hier: Zuwendungen für Grund und Boden	117.091,11	0,00	117.091,11
2.1.3	Feuerschutzpauschale	190.333,74	-19.843,81	170.489,93
2.1.4	Schulpauschale	4.939.118,86	649.500,54	5.588.619,40
2.1.5	Sportpauschale	210.251,42	22.618,38	232.869,80
2.1.6	Abwasserinvestitionspauschale	799.745,96	-15.122,00	784.623,96
2.1.7	Allgemeine Investitionspauschale	8.575.494,38	-3.600,09	8.571.894,29
2.1.8	Investive Schlüsselzuweisungen	48.525,84	-4.044,00	44.481,84
2.1.9	Zuweisungen Straßenbau	8.133.038,95	-292.541,67	7.840.497,28
2.1.10	Zuweisungen Kanalbau	8.683.130,00	-365.821,60	8.317.308,40
2.1.11	Zuweisungen offene Ganztagschule	661.136,46	-28.165,00	632.971,46
2.1.12	Sanierung Morsbach ohne Kanäle	2.497.218,22	-9.912,00	2.487.306,22
2.1.13	Zuwendungen privater Unternehmen	64.862,32	-4.465,00	60.397,32
2.1.14	Zuwendungen - übrige Bereiche	51.864,38	-5.617,27	46.247,11
2.1.15	Schulische Inklusion	13.850,58	-3.429,00	10.421,58
2.1.16	Landeszuwendungen KiBiz	48.777,11	-1.951,00	46.826,11
2.1.17	Landeszuwendungen IHK (ISEK)	0,00	0,00	0,00
	Gesamt:	50.135.944,52	-427.528,50	49.708.416,02

2.1.1 Zuweisungen mit direkter Zuordnung zum Vermögensgegenstand; hier: Zuweisungen ohne Grund und Boden

Es handelt sich hierbei um Zuwendungen, die einem Vermögensgegenstand direkt zugeordnet werden konnten. Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um städtische Gebäude, Feuerwehrfahrzeuge, Sportanlagen und Einrichtungsgegenstände.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Bilanzpostens ab dem 31.12.2015:



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Anlage	Bund Anlagen- sach- gruppen- code 2900 €	Land Anlagen- sachgrup- pencode 3000 €	Städteregion Anlagen- sachgrup- pencode 3002 €	Land- schafts- verband Anlagen- sachgrup- pencode 3005 €	Gesamt €
Bestand 31.12.2015	1.065,12	14.403.674,29	79.071,08	7.438,00	14.491.248,49
Zugang 2016	260,00	252.000,00	6.328,95	0,00	258.588,95
Abgang 2016	0,00	-1,00	0,00	0,00	-1,00
Auflösung 2016	-25,00	-490.690,37	-5.310,00	-234,00	-496.259,37
Bestand 31.12.2016	1.300,12	14.164.982,92	80.090,03	7.204,00	14.253.577,07
Zugang 2017	0,00	272.012,65	523,60	17.083,00	289.619,25
Abgang 2017	0,00	-8.102,84	-2452,89	0,00	-10.555,73
Auflösung 2017	-59,00	-470.592,89	-5.471,00	-233,00	-476.355,89
Bestand 31.12.2017	1.241,12	13.958.299,84	72.689,74	24.054,00	14.056.284,70
Zugang 2018	11.230,00	224.751,92	1.341.149,07	0,00	1.577.130,99
Auflösung 2018	-295,00	-480.312,50	-50.151,00	-1.152,00	-531.910,50
Bestand 31.12.2018	12.176,12	13.702.739,26	1.363.687,81	22.902,00	15.101.505,19
Zugang/Abgang 2019	0,00	158.111,41	30.107,00	0,00	188.218,41
Auflösung 2019	-620,00	-479.138,39	-52.507,00	-1.088,00	-533.353,39
Bestand 31.12.2019	11.556,12	13.381.712,28	1.341.287,81	21.814,00	14.756.370,21

Durch die kostenfreie Übertragung eines Fahrzeuges von der Städteregion an die Feuerwehr der Stadt Würselen war der Gegenwert in Höhe von 30.107,00 € zu passivieren.

Die Umwandlung des ehemaligen Lehrschwimmbeckens Bardenberg für den Schulbetrieb wurde durch das Land mit dem Programm Gute Schule 2020 in Höhe 185.937,08 € unterstützt.

In Höhe von 27.825,67 € war nach Prüfung des Zuschussgebers, ein Teil des damaligen Zuschusses für die Sporthalle am Gymnasium zurückzahlen.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist ein Betrag in Höhe von 14.756.370,21 € auszuweisen.

2.1.2 Zuweisungen mit direkter Zuordnung zum Vermögensgegenstand; hier: Zuwendungen für Grund und Boden

Es handelt sich hierbei um Zuwendungen für nicht abnutzbaren Grund und Boden.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Grund und Boden (3003) €
Bestand 31.12.2015	117.091,11
Bestand 31.12.2016	117.091,11
Bestand 31.12.2017	117.091,11
Bestand 31.12.2018	117.091,11
Bestand 31.12.2019	117.091,11

Da eine Abschreibung von Grund und Boden nicht erfolgt, ist auch eine Auflösung des zugeordneten Sonderpostens nicht vorzunehmen.

Der Sonderposten ist zum 31.12.2019 weiter mit 117.091,11 € auszuweisen.

2.1.3 Feuerschutzpauschale

Aus den Einnahmen des Landes NRW aus der Feuerschutzsteuer erhalten die Kommunen seit 2003 die Feuerschutzpauschale, die für investive Zwecke zu verwenden ist.

Die Mittel der Feuerschutzpauschale sind ausschließlich für Investitionsmaßnahmen im Feuerwehrebereich zu verwenden.

Insgesamt wurden im Zeitraum 01.01.2003 bis 31.12.2019 Feuerschutzpauschalen in Höhe von 972.527,79 € gezahlt; im Jahr 2019 hiervon ein Betrag in Höhe von 62.832,60 €.

Für investive Maßnahmen wurde im Jahr 2019 ein Betrag von 60.000,00 € verwendet.

Als erhaltene Anzahlung - siehe Punkt 4.8.1 - ist zum 31.12.2019 ein Betrag in Höhe von 16.579,76 € ausgewiesen.

Zusätzlich ist die ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens bei der Ermittlung des Standes zum 31.12.2019 zu berücksichtigen. Diese betrug insgesamt 79.843,81 €.

Die Veränderungen des Bestandes ab dem 31.12.2015 ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

Jahr	Betrag €	Verwendung (Anlagensachgruppencode 3090)	Zeitwert Sonderposten €	Erhaltene Anzahlung €
Bestand zum 31.12.2015	730.571,75		232.015,02	6.593,23
2016				
	58.348,91	Zugang Feuerschutzpauschale	0,00	58.348,91



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Jahr	Betrag €	Verwendung (Anlagensachgruppencode 3090)	Zeitwert Son- derposten €	Erhaltene Anzahlung €
davon:	14.025,17	Beschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.025,17	-14.025,17
	25.207,18	Beschaffung Festwerte	25.207,18	-25.207,18
	540,66	Beschaffung geringfügiger Wirtschaftsgüter	540,66	-540,66
	18.575,90	Techn. Anlagen	18.575,90	-18.575,90
		Beschaffung Festwerte 2016	6.593,23	-6.593,23
		Abgang wegen ertrags- wirksame Auflösung	-62.488,12	0,00
		Abgang wegen Anla- genabgang	-1,00	0,00
Bestand zum 31.12.2016	788.920,66		234.468,04	0,00
2017				
	58.643,04	Zugang Feuerschutzpau- schale	0,00	58.643,04
davon:	1.498,92	Beschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.498,92	-1.498,92
	57.144,12	Beschaffung Festwerte	57.144,12	-57.144,12
		Abgang wegen ertrags- wirksame Auflösung	-81.260,80	0,00
Bestand zum 31.12.2017	847.563,70		211.850,28	0,00
2018				
	62.131,49	Zugang Feuerschutzpau- schale	0,00	62.131,49
davon:	48.384,33	Beschaffung Festwerte	48.384,33	-48.384,33
		Abgang wegen ertrags- wirksame Auflösung	-69.900,87	0,00
Bestand zum 31.12.2018	909.695,19		190.333,74	13.747,16
2019				
	62.832,60	Zugang Feuerschutzpau- schale	0,00	62.832,60
davon:	60.000,00	Beschaffung Festwerte	60.000,00	-60.000,00
		Abgang wegen ertrags- wirksame Auflösung	-79.843,81	0,00
Bestand zum 31.12.2019	972.527,79		170.489,93	16.579,76

**Der Bilanzwert des Sonderpostens "Feuerschutzpauschale" beträgt
zum 31.12.2019 = 170.489,93 €.**



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

2.1.4 Schulpauschale / Bildungspauschale

Auf der Grundlage der jeweiligen Gemeindefinanzierungsgesetze erhalten die Gemeinden ab 2002 pauschale Zuweisungen zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Schulbereich.

Die Mittel sind von den Gemeinden grundsätzlich für den Neu-, Um- und Erweiterungsbau, die Sanierung, Modernisierung, den Erwerb, Miete und Leasing einzusetzen.

Im Gemeindefinanzierungsgesetz 2008 wird die Schulpauschale um den Bestandteil einer Bildungspauschale erweitert. Mit dieser Erweiterung besteht nun die Möglichkeit, die Mittel auch bei der Durchführung von investiven Maßnahmen in kommunalen Kindertageseinrichtungen einzusetzen.

Hinsichtlich der Mittelverwendung und der Bilanzierung ist wie bei der Investitionspauschale zu verfahren. Die Gemeinde muss die erhaltene investive Zuwendung für zu beschaffende oder herzustellende Vermögensgegenstände verwenden; nicht verwendete Beträge sind als erhaltene Anzahlungen (Bilanz-Punkt 4.8.2) auszuweisen.

Insgesamt wurden im Zeitraum 01.01.2002 bis 31.12.2019 Pauschalen in Höhe von 13.635.564,00 € gezahlt; im Jahre 2019 ein Betrag von 813.606,00 €.

Insgesamt sind die Veränderungen des Bestandes der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen.

Jahr	Betrag €	Verwendung (Anlagensachgruppencode 3100)	Zeitwert Sonderpos- ten €	Als erhal- tene Anzahlung auszuweisen €
Bestand 31.12.2015	10.469.256,00		4.914.370,41	1.676.066,00
2016	823.333,00	Zugang Bildungspauschale	0,00	823.333,00
davon:	15.740,86	BGA Schulen	15.740,86	-15.740,86
	27.482,50	Festwerte Schulen	27.482,50	-27.482,50
	17.467,42	GWG Schulen	17.467,42	-17.467,42
	745,27	Gruppenwerte Schulen	745,27	-745,27
	1.280,02	BGA KiTa	1.280,02	-1.280,02
	2.182,13	Festwerte KiTa	2.182,13	-2.182,13
	4.408,02	GWG KITA	4.408,02	-4.408,02
	213.790,53	Medienentwicklung BGA	213.790,53	-213.790,53
	2.316,63	KII KiGa In der Dell LP 9	2.316,63	-2.316,63
	674,58	KiGa Lessingstr. Baukosten Erweiterung	674,58	-674,58
	1.240,00	KG Gerh.-Hauptmann-Str. Bau- kosten	1.240,00	-1.240,00
	2.756,53	Gymnasium - nachträgliche Anschaffungskosten Akustikse- gel -	2.756,53	-2.756,53
	2.677,95	KP II KGS St. Sebastian LP 9	2.677,95	-2.677,95
	2.314,26	KP II Grundschule Morsbach LP 9	2.314,26	-2.314,26



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Jahr	Betrag €	Verwendung (Anlagensachgruppencode 3100)	Zeitwert Sonderpos- ten €	Als erhal- tene Anzahlung auszuweisen €
	110.300,00	Medienentwicklungsplan - konsumtive Verwendung -	0,00	-110.300,00
	0,00	Abgang wegen ertragswirksame Auflösung	-329.150,72	0,00
Bestand 31.12.2016	11.292.589,00		4.880.296,39	2.094.022,30
2017	0,00 *1	Neu Mensa Gymnasium Rest 2016	441.434,58	-441.434,58
	774.647,00	Zugang Bildungspauschale	0,00	774.647,00
davon:	253,62	Beschaffung Standardsoftware	253,62	-253,62
	834,86	Beschaffung Spezialsoftware	834,86	-834,86
	31.381,42	BGA Schulen	31.381,42	-31.381,42
	31.612,37	Festwerte Schulen	31.612,37	-31.612,37
	12.470,96	GWG Schulen	12.470,96	-12.470,96
	1.779,55	Gruppenwerte Schulen	1.779,55	-1.779,55
	2.739,35	BGA KITA	2.739,35	-2.739,35
	9.843,82	Festwert KITA	9.843,82	-9.843,82
	6.333,18	GWG KITA	6.333,18	-6.333,18
	6.066,78	Medienentwicklung BGA	6.066,78	-6.066,78
	7.500,00	KITA Piratennest	7.500,00	-7.500,00
	12.298,91	Erweiterung GGS Würselen- Mitte	12.298,91	-12.298,91
	4.901,24	KP II LP 9 Bardenberg	4.901,24	-4.901,24
		Medienentwicklungsplan - konsumtive Verwendung -		-283.400,00
		Abgang wegen ertragswirksame Auflösung	-365.812,89	0,00
Bestand 31.12.2017	12.067.236,00		5.083.934,14	2.015.818,66
2018	754.722,00	Zugang Bildungspauschale	0,00	754.722,00
davon:	129,00	Beschaffung Standardsoftware	129,00	-129,00
	3.153,02	Beschaffung Spezialsoftware	3.153,02	-3.153,02
	34.564,40	BGA Schulen	34.564,40	-34.564,40
	139,00	BGA OGS	139,00	-139,00
	78.203,98	Festwerte Schulen	78.203,98	-78.203,98
	7.329,74	GWG Schulen	7.329,74	-7.329,74
	1.522,99	Gruppenwerte Schulen	1.522,99	-1.522,99
	23.983,41	BGA KITA	23.983,41	-23.983,41
	1.797,56	Festwert KITA	1.797,56	-1.797,56
	3.462,48	GWG KITA	3.462,48	-3.462,48
	28.548,22	Medienentwicklung BGA	28.548,22	-28.548,22
	3.803,24	KITA Montessori Spielgeräte	3.803,24	-3.803,24
	11.867,26	KITA Montessori Investitions- zuschuss	11.867,26	-11.867,26
		Medienentwicklungsplan - konsumtive Verwendung -		-340.400,00
		Abgang wegen ertragswirksame Auflösung	-343.319,58	0,00
Bestand 31.12.2018	12.821.958,00		4.939.118,86	2.231.636,36
2019	813.606,00	Zugang Bildungspauschale		813.606,00
davon:				
	1.471,28	Beschaffung Spezialsoftware	1.471,28	-1.471,28
	7.589,50	BGA Schulen	7.589,50	-7.589,50
	104.985,29	Festwerte Schulen	104.985,29	-104.985,29
	2.791,01	GWG Schulen	2.791,01	-2.791,01
	11.731,20	BGA KITA	11.731,20	-11.731,20
	8.644,70	Festwert KITA	8.644,70	-8.644,70



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Jahr	Betrag €	Verwendung (Anlagensachgruppencode 3100)	Zeitwert Sonderpos- ten €	Als erhal- tene Anzahlung auszuweisen €
	2.340,55	GWG KITA	2.340,55	-2.340,55
	31.700,30	Spielgeräte KITA	31.700,30	-31.700,30
	4.944,98	Medienentwicklung BGA	4.944,98	-4.944,98
	2.000,00	GWG Jugend	2.000,00	-2.000,00
	15.867,00	Umbau Lehrschwimmbecken Bardenberg	15.867,00	-15.867,00
	13.499,57	Gesamtschule Software	13.499,57	-13.499,57
	3.501,01	Gesamtschule GWG	3.501,01	-3.501,01
	1.256.776,81	Gesamtschule Festwerte	1.256.776,81	-1.256.776,81
	120.769,70	Gesamtschule Gruppenwerte	120.769,70	-120.769,70
	680.042,65	Gesamtschule BGA	680.042,65	-680.042,65
		Medienentwicklungsplan - konsumtive Verwendung -		-23.400,00
		Abgang wegen ertragswirksame Auflösung	-1.619.155,01	0,00
Bestand 31.12.2019	12.821.958,00		5.588.619,40	753.186,81

Als erhaltene Anzahlung (siehe Punkt 4.8.8) ist ein Betrag in Höhe von 753.186,81 € auszuweisen, zu diesem Betrag bleibt festzuhalten, dass davon ein Betrag in Höhe von 742.000,00 € bereits verplant ist.

Des Weiteren ist ein Teilbetrag in Höhe von 0,00 € bereits ausgezahlt. Da die damit finanzierten Investitionsmaßnahmen jedoch noch als Anlagen im Bau auszuweisen sind, muss auch weiter eine Ausweisung als erhaltene Anzahlung erfolgen.

Zu den Einzelheiten siehe Punkt "Erhaltene Anzahlungen, Passiva 4.8.2".

Der Bilanzwert des Sonderpostens "Schulpauschale / Bildungspauschale" beträgt zum 31.12.2019 = 5.588.619,40 €.

2.1.5 Sportpauschale

Auf der Grundlage der jeweiligen Gemeindefinanzierungsgesetze erhalten die Gemeinden ab 2004 pauschale Zuweisungen zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Sportbereich.

Die Mittel sind von den Gemeinden grundsätzlich für den Neu-, Um- und Erweiterungsbau, die Sanierung, Modernisierung, den Erwerb, Miete und Leasing von Sportstätten einzusetzen. Für Sportstätten, die ausschließlich dem Schulsport dienen, sind nur Mittel der Schulpauschale einzusetzen.

Hinsichtlich der Mittelverwendung und der Bilanzierung ist wie bei der Investitionspauschale zu verfahren. Die Gemeinde muss die erhaltene investive Zuwendung für zu beschaffende oder herzustellende Vermögensgegenstände verwenden; nicht verwendete Beträge sind als erhaltene Anzahlungen (Bilanzpunkt 4.8.3) auszuweisen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Durch entsprechende Runderlasse des Innenministeriums kann die Sportpauschale auch dazu verwendet werden, bestehende Sanierungsrückstände abzubauen; es erfolgt somit eine konsumtive Verwendung.

Insgesamt wurden im Zeitraum 01.01.2004 bis zum 31.12.2019 Sportpauschalen in Höhe von 1.510.741,00 € gezahlt; im Jahr 2018 hiervon ein Betrag von 105.310,00 €.

Insgesamt sind die Veränderungen des Bestandes der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

Jahr	Betrag €	Verwendung (Anlagensachgruppencode 3200)	Zeitwert Sonder- posten €	Erhaltene Anzahlung €
Bestand 31.12.2015	1.194.531,00		306.150,33	693.594,71
2016	105.080,00		0,00	105.080,00
	0,00	Abgang wegen ertrags- wirksame Auflösung	-32.118,00	0,00
Bestand 31.12.2016	1.299.611,00		274.032,33	798.674,71
2017	105.820,00		0,00	105.820,00
davon:	529,09	BGA Sporthalle Morsbach	529,09	-529,09
	0,00	Abgang wegen ertrags- wirksame Auflösung	-32.145,00	0,00
	0,00	Abgang Sportplatz Krottstr.	-417,00	0,00
Bestand 31.12.2017	1.405.431,00		241.999,42	903.965,62
2018	105.310,00		0,00	105.310,00
davon:	878,95	GWG Sport	878,95	-878,95
	0,00	Abgang wegen ertrags- wirksame Auflösung	-32.626,95	0,00
Bestand 31.12.2018	1.510.741,00		210.251,42	1.008.396,67
2019	113.185,00		0,00	113.185,00
davon:	3.894,58	Fussballtore	3.894,58	-3.894,58
	36.257,02	Traktor Kubota STW 341 (Kunstrasenplätze)	36.257,02	-36.257,02
	0,00	Abgang wegen ertrags- wirksame Auflösung	-17.533,22	0,00
Bestand 31.12.2019	1.623.926,00		232.869,80	1.081.430,07

Als erhaltene Anzahlung (siehe Punkt 4.8.3) ist ein Betrag in Höhe von 1.081.430,07 € auszuweisen, zudem bleibt festzuhalten, dass davon ein Betrag in Höhe von 428.000,00 € bereits verplant ist.

Des Weiteren ist ein Teilbetrag in Höhe von 652.989,77 € bereits ausgezahlt. Da die damit finanzierten Investitionsmaßnahmen jedoch noch als Anlagen im Bau auszuweisen sind, muss auch weiter eine Ausweisung als erhaltene Anzahlung erfolgen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Zu den Einzelheiten siehe Punkt "Erhaltene Anzahlungen, Passiva 4.8.3".

Der Bilanzwert des Sonderpostens "Sportpauschale" beträgt zum 31.12.2019 = 232.869,80 €.

2.1.6 Abwasserinvestitionspauschale

Zu den Zuwendungen, die als Sonderposten auszuweisen sind, gehört auch die von 1993 bis 2001 durch das Land NRW gezahlte Abwasserinvestitionspauschale.

Insgesamt wurden Abwasserinvestitionspauschalen in Höhe von 1.278.863,42 € gezahlt. Diese wurden insgesamt für investive Maßnahmen verwendet.

Die ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens erfolgt nach der Restnutzungsdauer der zugeordneten Vermögensgegenstände.

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode 3220)	Abwasserinvestitionspauschale €
Bestand 31.12.2015	845.070,96
Auflösung 2016	-15.106,00
Bestand 31.12.2016	829.964,96
Auflösung 2017	-15.112,00
Bestand 31.12.2017	814.852,96
Auflösung 2018	-15.107,00
Bestand 31.12.2018	799.745,96
Auflösung 2019	-15.122,00
Bestand 31.12.2019	784.623,96

Der Bestand des Sonderpostens zum 31.12.2019 beträgt damit 784.623,96 €.

2.1.7 Allgemeine Investitionspauschale

Die allgemeine Investitionspauschale wird seit dem Jahr 1979 durch das Land im Rahmen der Gemeindefinanzierungsgesetze gezahlt. Die Zweckbestimmung ist nicht an die Herstellung bestimmter Vermögensgegenstände geknüpft; die Investitionspauschale kann und soll allgemein dem Zweck "Finanzierung von Investitionen aller Art" dienen. Nicht verwendete Beträge sind als erhaltene Anzahlung (Bilanzpunkt 4.8.8) auszuweisen.

Insgesamt wurden im Zeitraum 01.01.1979 zum 31.12.2019 Investitionspauschalen in Höhe von 25.672.018,79 € gezahlt; im Jahr 2019 hiervon ein Betrag von 1.626.675,56 €.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Insgesamt sind die Veränderungen des Bestandes nachstehender Aufstellung zu entnehmen:

Jahr	Betrag €	Verwendung (Anlagensachgruppen- code 3299 bis 3309)	Zeitwert Sonderpos- ten €	Erhaltene Anzahlung €
Bestand 31.12.2015	19.761.603,87		7.396.964,94	3.308.198,03
		Sporthalle Krottstraße, Vorsteuerkorrektur aus der Prüfung Finanzamt im Jahr 2018	-78.977,93	78.977,93
2016	1.302.995,20	Zugang Investitions- pauschale 2016	0,00	1.302.995,20
davon:	68.078,33	Euregio Kreuzungs- punkte I 590610001	68.078,33	-68.078,33
	11.948,25	GWG Verwaltung	11.948,25	-11.948,25
	82.495,29	EDV Verwaltung	82.495,29	-82.495,29
	6.243,78	BGA Verwaltung	6.243,78	-6.243,78
	6.040,40	Festwerte Verwaltung	6.040,40	-6.040,40
	9.998,97	Festwerte Bücherei	9.998,97	-9.998,97
	16.399,73	Grundschule Barden- berg Spielgerät	16.399,73	-16.399,73
	3.500,59	Grundschule Mors- bach Spielgerät	3.500,59	-3.500,59
	3.500,58	Grundschule Sebasti- anus Spielgerät	3.500,58	-3.500,58
	3.500,58	Grundschule Barden- berg Spielgerät	3.500,58	-3.500,58
	732,21	Beschaffung Stan- dardsoftware	732,21	-732,21
	39.433,10	Beschaffung Spezial- software	39.433,10	-39.433,10
	79.164,53	Abgasabsauganlage / Serverraumkühlung	79.164,53	-79.164,53
	17.848,00	Ausbau Karl-Carstens- Straße I 524310002	17.848,00	-17.848,00
	24.120,68	Verkehrsschilder	24.120,68	-24.120,68
	144.818,83	Fahrzeuge	144.818,83	-144.818,83
	21.502,97	Maschinen	21.502,97	-21.502,97
	13.972,03	Festwerte Feuerwehr	13.972,03	-13.972,03
	480,98	GWG Feuerwehr	480,98	-480,98
	35.135,87	BGA Kindergärten	35.135,87	-35.135,87
	1.049,06	Festwerte Kindergär- ten	1.049,06	-1.049,06
	1.807,71	GWG Kindergärten	1.807,71	-1.807,71
	544,11	GWG Wald und Forst	544,11	-544,11
	1.269,32	GWG Schulen	1.269,32	-1.269,32
	505,59	GWG Jugendeinrich- tungen	505,59	-505,59
	7.335,20	GWG Asyl / Obdachlo- sen	7.335,20	-7.335,20
	12.025,00	Kauf Wohngebäude	12.025,00	-12.025,00



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Jahr	Betrag €	Verwendung (Anlagensachgruppen- code 3299 bis 3309)	Zeitwert Sonderpos- ten €	Erhaltene Anzahlung €
	0,00	Abgang wegen er- tragswirksamer Auflö- sung	-362.968,05	0,00
		Abgang aus der Inven- tur 2015 Allgemeine Rücklage	-1.935,37	0,00
Bestand 31.12.2016	21.064.599,07		7.566.535,28	4.076.719,47
2017	1.371.887,09	Zugang Investitions- pauschale 2017	0,00	1.371.887,09
davon	4.137,07	GWG Verwaltung	4.137,07	-4.137,07
	52.937,89	EDV Verwaltung	52.937,89	-52.937,89
	6.175,55	BGA Verwaltung	6.175,55	-6.175,55
	18.807,26	Festwerte Verwaltung	18.807,26	-18.807,26
	9.996,40	Festwerte Bücherei	9.996,40	-9.996,40
	6.588,37	KiTa In der Dell Spiel- geräte	6.588,37	-6.588,37
	3.881,67	KiTa Gerh.- Hauptmann-Straße, Spielgeräte	3.881,67	-3.881,67
	1.849,31	Parkhaus Neuhauser Straße NAK	1.849,31	-1.849,31
	51.866,70	Parkhaus Neuhauser Straße, Rollgitter- u. Schranksanlage	51.866,70	-51.866,70
	18.385,50	Neues Rathaus NAK Drehtürenantrieb	18.385,50	-18.385,50
	79,84	BGA Jugendeinrich- tungen	79,84	-79,84
	17.730,64	Beschaffung Stand- ardsoftware	17.730,64	-17.730,64
	10.507,56	Beschaffung Spezial- software	10.507,56	-10.507,56
	1.034,35	BGA Medienentwick- lung	1.034,35	-1.034,35
	1.888,83	BGA Schulen	1.888,83	-1.888,83
	2.572,38	Bankset Schule Scherberg	2.572,38	-2.572,38
	6.638,92	Verkehrsschilder	6.638,92	-6.638,92
	487.053,67	Fahrzeuge	487.053,67	-487.053,67
	12.074,54	Maschinen	12.074,54	-12.074,54
	15.195,54	Festwerte Feuerwehr	15.195,54	-15.195,54
	112.320,45	BGA Feuerwehr	112.320,45	-112.320,45
	12.937,55	GWG Feuerwehr	12.937,55	-12.937,55
	163,49	GWG Werkstatt KDW	163,49	-163,49
	5.464,09	GWG Unterhaltung Grünanlagen	5.464,09	-5.464,09
	878,94	GWG Kindergärten	878,94	-878,94
	304,10	GWG Wald und Forst	304,10	-304,10
	1.212,61	GWG Friedhof	1.212,61	-1.212,61
	1.158,29	GWG Jugendeinrich- tungen	1.158,29	-1.158,29
	12.414,62	GWG Asyl/Obdachlosen	12.414,62	-12.414,62



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Jahr	Betrag €	Verwendung (Anlagensachgruppen- code 3299 bis 3309)	Zeitwert Sonderpos- ten €	Erhaltene Anzahlung €
	426,83	GWG Kanal	426,83	-426,83
	4.952,19	Geländer Freilichtbüh- ne Burg Wilhelmstein	4.952,19	-4.952,19
	4.266,15	KG Montessori	4.266,15	-4.266,15
	0,00	Abgang wegen er- tragswirksamer Auflö- sung	-425.324,31	0,00
Bestand 31.12.2017	22.436.486,16		8.027.112,27	4.562.705,26
2018	1.608.857,07	Zugang Investitions- pauschale 2018	0,00	1.609.370,97
davon	4.124,10	GWG Verwaltung	4.124,10	-4.124,10
	63.327,36	EDV Verwaltung	63.327,36	-63.327,36
	1.392,40	BGA Verwaltung	1.392,40	-1.392,40
	20.992,06	Festwerte Verwaltung	20.992,06	-20.992,06
	11.953,66	Festwerte Bücherei	11.953,66	-11.953,66
	26.679,87	KiTa Montessori Spiel- geräte	26.679,87	-26.679,87
	5.031,74	Sporthalle Krottstraße LP 9	5.031,74	-5.031,74
	1.002,93	GS Morsbach Stufen- reck	1.002,93	-1.002,93
	7.622,94	Neues Rathaus Fahr- radunterstellplatz	7.622,94	-7.622,94
	370,69	GWG Jugendeinrich- tungen	370,69	-370,69
	66.043,81	Beschaffung Stand- ardsoftware	66.043,81	-66.043,81
	31.376,84	Beschaffung Spezial- software	31.376,84	-31.376,84
	25.777,55	BGA Schulen	25.777,55	-25.777,55
	88.580,30	Div. Spielgeräte, Ball- fang- und Stahlgitter- zaun	88.580,30	-88.580,30
	2.000,00	Stützwand Friedrich- straße	2.000,00	-2.000,00
	7.509,85	Verkehrsschilder	7.509,85	-7.509,85
	519.183,92	Fahrzeuge	519.183,92	-519.183,92
	19.851,35	Maschinen	19.851,35	-19.851,35
	31.110,20	Festwerte Feuerwehr	31.110,20	-31.110,20
	102.445,39	BGA Feuerwehr	102.445,39	-102.445,39
	12.865,68	GWG Feuerwehr	12.865,68	-12.865,68
	313,71	GWG Werkstatt KDW	313,71	-313,71
	342,28	GWG Unterhaltung Grünanlagen	342,28	-342,28
	7.206,64	GWG Friedhof	7.206,64	-7.206,64
	6.427,97	GWG Asyl / Obdachlo- sen	6.427,97	-6.427,97
	89,54	GWG Kultur	89,54	-89,54
	1.497,02	Rollstuhlrampe Fried- hof St. Sebastian	1.497,02	-1.497,02
	59.435,58	Kindergarten Montes- sori	59.435,58	-59.435,58
	4.285,87	K 34 Kreisverkehr	4.285,87	-4.285,87



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Jahr	Betrag €	Verwendung (Anlagensachgruppen- code 3299 bis 3309)	Zeitwert Sonderpos- ten €	Erhaltene Anzahlung €
	0,00	Abgang wegen er- tragswirksamer Auflö- sung	-580.376,42	0,00
	0,00	Abgang gegen die allgemeine Rücklage	-82,72	0,00
Bestand 31.12.2018	24.045.343,23		8.575.494,38	5.043.234,98
2019	1.626.675,56	Zugang Investitions- pauschale 2018	0,00	1.626.675,56
davon	16.110,81	GWG Verwaltung	16.110,81	-16.110,81
	63.257,47	EDV Verwaltung	63.257,47	-63.257,47
	23.402,58	BGA Verwaltung	23.402,58	-23.402,58
	43.668,53	Festwerte Verwaltung	43.668,53	-43.668,53
	11.998,86	Festwerte Bücherei	11.998,86	-11.998,86
	12.730,62	Parkscheinautomaten	12.730,62	-12.730,62
	1.201,97	Sporthalle Krottstraße LP 9	1.201,97	-1.201,97
	4.522,00	Rechte und Lizenzen	4.522,00	-4.522,00
	1.817,89	Spielgeräte Kindergär- ten	1.817,89	-1.817,89
	1.406,22	GWG Jugendeinrich- tungen	1.406,22	-1.406,22
	440,37	Beschaffung Stand- ardsoftware	440,37	-440,37
	11.437,47	Beschaffung Spezial- software	11.437,47	-11.437,47
	22.977,94	Div. Spielgeräte, Ball- fang- und Stahlgitter- zaun	22.977,94	-22.977,94
	18.165,11	Umrüstung LSA Feu- erwehr	18.165,11	-18.165,11
	9.749,43	Verkehrsschilder	9.749,43	-9.749,43
	122.569,10	Fahrzeuge	122.569,10	-122.569,10
	29.116,96	Maschinen	29.116,96	-29.116,96
	9.163,00	Technische Anlagen	9.163,00	-9.163,00
	31.602,70	Festwerte Feuerwehr	31.602,70	-31.602,70
	135.098,81	BGA Feuerwehr	135.098,81	-135.098,81
	6.820,19	GWG Feuerwehr	6.820,19	-6.820,19
	8.164,46	GWG Werkstatt KDW	8.164,46	-8.164,46
	395,10	GWG Forst	395,10	-395,10
	148,83	GWG Kulturarchiv	148,83	-148,83
	1.383,00	GWG Asyl / Obdachlo- sen	1.383,00	-1.383,00
	-588.117,95	Abgang wegen er- tragswirksamer Auflö- sung	-588.116,95	0,00
	-2.832,56	Abgang gegen die allgemeine Rücklage	-2.832,56	0,00
Bestand 31.12.2019	25.672.018,79		8.571.894,29	6.082.561,12



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Durch den Verkauf eines zugeordneten Vermögensgegenstandes sowie durch einen Diebstahl mehrerer Motorsägen waren 2.832,56 € wegen Abgang mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO zu verrechnen.

Als erhaltene Anzahlung (siehe Punkt 4.8.8) ist ein Betrag in Höhe von 6.082.561,12 € auszuweisen, zudem bleibt festzuhalten, dass davon ein Betrag in Höhe von 4.058.000,00 € bereits verplant ist.

Des Weiteren ist ein Teilbetrag in Höhe von 478.257,75 € bereits verwendet. Da die damit finanzierten Investitionsmaßnahmen jedoch noch als Anlagen im Bau auszuweisen sind, muss auch weiter eine Ausweisung als erhaltene Anzahlung erfolgen.

Zu den Einzelheiten siehe Punkt "Erhaltene Anzahlungen, Passiva 4.8.8".

Der Bilanzwert des Sonderpostens "Allg. Investitionspauschale" beträgt zum 31.12.2019 = 8.571.894,29 €.

2.1.8 Investive Schlüsselzuweisungen

Die ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens erfolgt nach der Restnutzungsdauer der zugeordneten Vermögensgegenstände. Die Entwicklung des Sonderpostens seit dem 31.12.2015 ist nachfolgender Aufstellung zu entnehmen:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode 3310)	Investive Schlüssel- zuweisungen €
Bestand 31.12.2015	60.656,84
Auflösung 2016	-4.044,00
Bestand 31.12.2016	56.612,84
Auflösung 2017	-4.044,00
Bestand 31.12.2017	52.568,84
Auflösung 2018	-4.043,00
Bestand 31.12.2018	48.525,84
Auflösung 2019	-4.044,00
Bestand 31.12.2019	44.481,84

Der Bestand des Sonderpostens ist damit zum 31.12.2019 mit 44.481,84 € auszuweisen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

2.1.9 Zuweisungen Straßenbau

Bei direkten Zuwendungen des Landes für den Straßenbau sind Sonderposten zu bilden, die über die gleiche Nutzungsdauer wie der bezuschusste Vermögensgegenstand ertragswirksam aufzulösen sind.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung seit dem 31.12.2015:

Bilanzposten (Anlagensachgruppen- code)	Zuweisungen Straßenbau Land		
	ÖPNV (3330) €	Straßen (3320) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2015	27.896,00	8.987.954,55	9.015.850,55
Auflösung 2016	-2.139,00	-295.134,15	-297.273,15
Bestand 31.12.2016	25.757,00	8.692.820,40	8.718.577,40
Auflösung 2017	-2.139,00	-290.720,42	-292.859,42
Bestand 31.12.2017	23.618,00	8.402.099,98	8.425.717,98
Auflösung 2018	-2.140,00	-290.539,03	-292.679,03
Bestand 31.12.2018	21.478,00	8.111.560,95	8.133.038,95
Auflösung 2019	-2.139,00	-290.402,67	-292.541,67
Bestand 31.12.2019	19.339,00	7.821.158,28	7.840.497,28

Zum 31.12.2019 ist ein Wert in Höhe von 7.840.497,28 € auszuweisen.

2.1.10 Zuweisungen Kanalbau

Neben der pauschal gewährten Abwasserinvestitionspauschale der Jahre 1993 bis 2001 wurden auch durch das Land Zuweisungen für einzelne Kanalbaumaßnahmen gewährt.

Bei diesen Zuweisungen ist zwischen den Zuweisungen vor 1979 und nach 1979 zu unterscheiden.

Zuweisungen für Kanalbau konnten im Jahr 2019 nicht vereinnahmt werden. Es waren jedoch 3,00 € wegen dem Wegfall des zugeordneten Anlagegutes gegen die Allgemeine Rücklage auszubuchen. In 2019 waren 81.175,60 € an Mitteln an den Zuschussgeber zurückzuzahlen. Bezüglich der Fortschreibung des Sonderpostens ab dem 31.12.2015 nachfolgende Tabelle:



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Bilanzposten (Anlagensachgruppen- code)	Zuweisungen vor 1979 (3340) €	Zuweisungen nach 1979 (3350) €	Gesamte Zuweisungen €
Bestand 31.12.2015	4.880.033,26	4.648.702,36	9.528.735,62
Auflösung 2016	-192.971,00	-92.085,00	-285.056,00
Bestand 31.12.2016	4.687.062,26	4.556.617,36	9.243.679,62
Auflösung 2017	-183.459,62	-92.049,00	-275.508,62
Bestand 31.12.2017	4.503.602,64	4.464.568,36	8.968.171,00
Auflösung 2018	-192.976,00	-92.065,00	-285.041,00
Bestand 31.12.2018	4.310.626,64	4.372.503,36	8.683.130,00
Auflösung 2019	-192.993,00	-91.653,00	-284.646,00
Rückzahlung K30	0,00	-81.175,60	-81.175,60
Bestand 31.12.2019	4.117.633,64	4.199.674,76	8.317.308,40

Der Bestand des Sonderpostens zum 31.12.2019 beläuft sich auf 8.317.308,40 €.

2.1.11 Zuweisungen Offene Ganztagschule

Es handelt sich hierbei um Zuwendungen die im Rahmen des Bundesprogramms "Zukunft Bildung und Betreuung" für die Einführung der offenen Ganztagschule (OGS) in den Jahren 2004 bis 2007 vereinnahmt wurden.

Die Fortschreibung des Sonderpostens ab dem 31.12.2015 ist nachfolgender Tabelle zu entnehmen:

Bilanzposten (Anlagensach- gruppencode)	OGS Einrichtung (3360) €	OGS Baukosten (3380) €	OGS Gesamt €
Bestand 31.12.2015	143.565,15	602.085,94	745.651,09
Auflösung 2016	-12.064,00	-16.150,00	-28.214,00
Bestand 31.12.2016	131.501,15	585.935,94	717.437,09
Auflösung 2017	-12.065,63	-16.149,00	-28.214,63
Bestand 31.12.2017	119.435,52	569.786,94	689.222,46
Auflösung 2018	-11.937,00	-16.149,00	-28.086,00
Bestand 31.12.2018	107.498,52	553.637,94	661.136,46
Auflösung 2019	-11.946,00	-16.219,00	-28.165,00
Bestand 31.12.2019	95.552,52	537.418,94	632.971,46

Zum 31.12.2019 ist ein Wert in der Bilanz von 632.971,46 € auszuweisen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

2.1.12 Sanierung Morsbach ohne Kanäle

Nach der Schließung der Grube Gouley im Jahre 1969 blieb ein ca. 11 ha großes sanierungsbedürftiges Gelände mit nicht mehr genutzten Industriebauten zurück. Auch die unmittelbare Umgebung der ehemaligen Grube Gouley war durch den Betrieb der Zeche in den Jahrzehnten stark in Mitleidenschaft gezogen worden und ebenso sanierungsbedürftig.

Am 14.11.1979 wurde durch den Rat der Stadt Würselen für diesen Bereich ein Sanierungsgebiet gemäß § 5 Städtebauförderungsgesetz förmlich festgelegt.

In den folgenden 20 Jahren erfolgten umfangreiche Sanierungsmaßnahmen und Neubaumaßnahmen auf dem Gelände der ehemaligen Grube Gouley und in deren Randbereich.

Für die Maßnahmen wurden in den Jahren 1980 - 1992 Zuschüsse von ca. 80 % gewährt.

Nachfolgende Tabelle zeigte die Entwicklung ab dem 31.12.2015 des Sonderpostens:

Bilanzposten (Anlagensach- gruppencode)	Sonderposten Sanierung Morsbach				
	Straßen- fläche (3390) €	Grundstücke (3395) €	Grünanteil Spielplätze (3397) €	Grundstück Spielplätze (3398) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2015	267.607,31	2.170.116,08	22.201,87	67.026,96	2.526.952,22
Auflösung 2016	-9.911,00	0,00	0,00	0,00	-9.911,00
Bestand 31.12.2016	257.696,31	2.170.116,08	22.201,87	67.026,96	2.517.041,22
Auflösung 2017	-9.912,00	0,00	0,00	0,00	-9.912,00
Bestand 31.12.2017	247.784,31	2.170.116,08	22.201,87	67.026,96	2.507.129,22
Auflösung 2018	-9.911,00	0,00	0,00	0,00	-9.911,00
Bestand 31.12.2018	237.873,31	2.170.116,08	22.201,87	67.026,96	2.497.218,22
Auflösung 2019	-9.912,00	0,00	0,00	0,00	-9.912,00
Bestand 31.12.2019	227.961,31	2.170.116,08	22.201,87	67.026,96	2.487.306,22

Der Sonderposten ist zum 31.12.2019 in der Bilanz mit 2.487.306,22 € auszuweisen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

2.1.13 Sonderposten Zuwendung privater Unternehmen

Wie bei anderen Sonderposten auch, sind die vorhandenen Beträge ertragswirksam in Verbindung mit den entsprechenden Investitionen aufzulösen. Die Sonderposten wurden den einzelnen Vermögensgegenständen zugeordnet. Durch die konkrete Zuordnung zu den einzelnen Vermögensgegenständen erfolgt die Auflösung der Sonderposten in dem Umfang, wie die einzelnen Vermögensgegenstände abzuschreiben sind.

Im Haushaltsjahr 2019 ist es zu keinem Zugang gekommen.

Die Entwicklung des Bilanzpostens seit dem 31.12.2015 kann nachfolgender Tabelle entnommen werden:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Sonderposten Zuwendung priv. Unternehmen (7900) €
Bestand 31.12.2015	66.860,41
Veränderung aus Rückführung KDW	11.223,69
Auflösung 2016	-6.352,11
Bestand 31.12.2016	71.731,99
Zugang 2017	2.289,08
Auflösung 2017	-4.694,75
Bestand 31.12.2017	69.326,32
Auflösung 2018	-4.464,00
Bestand 31.12.2018	64.862,32
Auflösung 2019	-4.465,00
Bestand 31.12.2019	60.397,32

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag von 60.397,32 € in der Bilanz auszuweisen.

2.1.14 Sonderposten - übrige Bereiche -

Die Auflösung der gebildeten Sonderposten erfolgt analog der Abschreibung der betreffenden Wirtschaftsgüter.

Im Haushaltsjahr 2019 hat sich der „Verein der Freunde und Förderer der Kindertagesstätte In der Dell“ an der Anschaffung von zwei Trampolinen auf dem Spielplatz Dürerstraße in Linden Neusen beteiligt.

Die Entwicklung des Sonderpostens ab dem 31.12.2015 ist nachfolgender Tabelle zu entnehmen:



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Bilanzposten (Anlagensachgrup- pencode)		Förderver- ein KiTa (8050) €	Sonstige (8100) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2015		15.015,64	51.645,52	66.661,16
Zugang 2016	Betriebs- und Geschäfts- ausstattung KiTa In der Dell	4.479,75	0,00	4.479,75
Auflösung 2016		-2.984,00	-4.650,95	-7.634,95
Bestand 31.12.2016		16.511,39	46.994,57	63.505,96
Zugang 2017	Spielgeräte KiTa In der Dell	3.987,09	0,00	3.987,09
Auflösung 2017		-3.115,00	-4.723,00	-7.838,00
Bestand 31.12.2017		17.084,48	42.570,57	59.655,05
Auflösung 2018		-3.365,67	-4.425,00	-7.790,67
Bestand 31.12.2018		13.718,81	38.145,57	51.864,38
Zugang 2019	Trampoline Spielplatz Dürerstraße	0,00	1.500,00	1.500,00
Auflösung 2019		-2.563,27	-4.554,00	-7.117,27
Bestand 31.12.2019		11.155,54	35.091,57	46.247,11

Der Wert des Sonderpostens ist zum 31.12.2019 mit 46.247,11 € auszuweisen.

2.1.15 Schulische Inklusion

Auf Grund des Gesetzes zur Förderung kommunaler Aufwendungen für schulische Inklusion aus 2014 gewährt das Land den Gemeinden und Kreisen als Schulträger ab dem Schuljahr 2014/2015 einen finanziellen Ausgleich für wesentliche Belastungen infolge des 9. Schulrechtsänderungsgesetzes aus 2013.

Zusätzlich gewährt der LVR in Ergänzung der landesrechtlichen Förderung auf Antrag 50%ige Zuschüsse aus der LVR-Inklusionspauschale für erforderliche Unterstützungsleistungen.

Der Landeszuschuss belief sich im Haushaltsjahr 2019 auf 24.850,03 €. Es gab keine weiteren Zuwendungen des LVR.

Die Entwicklung und Fortschreibung des Sonderpostens ist nachfolgender Tabelle zu entnehmen:



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Jahr	Betrag €	Verwendung (Anlagensachgruppen- code 3050)	Zeitwert Sonderpos- ten €	Erhaltene Anzahlung €
Bestand 31.12.2015	48.630,03		10.600,21	35.199,05
2016	46.894,07	Zugang Landeszu- schuss	0,00	46.894,07
	476,70	Zugang LVR Inklusi- onspauschale	0,00	476,70
davon:	4.034,68	BGA Schulen	4.034,68	-4.034,68
	505,71	GWG Schulen	505,71	-505,71
	0,00	Abgang wegen er- tragswirksame Auflö- sung	-2.428,71	0,00
Bestand 31.12.2016	96.000,80		12.711,89	78.029,43
2017	25.674,37	Zugang Landeszu- schuss	0,00	25.674,37
	-63,23	Rückerstattung LVR	0,00	-63,23
davon:	102,05	GWG Schulen	102,05	-102,05
	406,99	BGA Medienentwick- lung	406,99	-406,99
	0,00	Abgang wegen er- tragswirksame Auflö- sung	-2.330,05	0,00
Bestand 31.12.2017	121.611,94		10.890,88	103.131,53
2018	24.949,19	Zugang Land Inklusi- onspauschale	0,00	24.949,19
	0,00	Zugang LVR Inklusi- onspauschale	0,00	0,00
davon:	5.182,85	BGA Schulen	5.182,85	-5.182,85
	531,85	BGA Medienentwick- lung	531,85	-531,85
	0,00	Abgang wegen er- tragswirksame Auflö- sung	-2.755,00	0,00
Bestand 31.12.2018	146.561,19		13.850,58	122.366,02
2019	24.850,03	Zugang Land Inklusi- onspauschale	0,00	24.850,03
	0,00	Zugang LVR Inklusi- onspauschale	0,00	0,00
	0,00	Abgang wegen er- tragswirksame Auflö- sung	-3.429,00	0,00
Bestand 31.12.2019	171.411,22		10.421,58	147.216,05

Reservierte Beträge bestehen nicht.

**Der Bilanzwert des Sonderpostens "Schulische Inklusion" beträgt
zum 31.12.2019 = 10.421,58 €.**



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

2.1.16 Landeszuwendungen KiBiz

Im Rahmen der gesetzlichen Grundlagen nach KiBiz sind die so genannten Kindpauschalen des Landes insofern abzurechnen, als sie den tatsächlich entstandenen Kosten gegenüber gestellt werden. Eventuelle Überschüsse sind hierbei in Rücklagen einzustellen, aus denen auch evtl. Fehlbedarfe abgedeckt werden können. Auch ist es möglich, angesammelte Rücklagen für investive Zwecke zu verwenden.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Rücklagen seit dem 31.12.2015:

	KiBiz (Anlagensach- gruppencode 3260) €	Als erhaltene Anzahl- lung auszuweisen €
Bestand 31.12.2015	0,00	44.681,50
Investive Zuführung 2016 wg. Zwischenfinanzierung	0,00	2.002,48
Bestand 31.12.2016	0,00	46.683,98
Investive Zuführung 2017 wg. Zwischenfinanzierung	0,00	5.995,13
Umbuchung 2017	41.819,36	-41.819,36
Auflösung 2017	-1.549,00	0,00
Bestand 31.12.2017	40.270,36	10.859,75
Investive Zuführung 2018 wg. Zwischenfinanzierung	0,00	9.871,17
Umbuchung 2018	10.859,75	-10.859,75
Auflösung 2018	-2.353,00	0,00
Bestand 31.12.2018	48.777,11	9.871,17
Investive Zuführung 2019 wg. Zwischenfinanzierung	0,00	10.732,64
Auflösung 2019	-1.905,00	0,00
Bestand 31.12.2019	46.826,11	20.603,81

Als erhaltene Anzahlung (siehe Punkt 4.8.6) ist ein Betrag in Höhe von 20.603,81 € auszuweisen.

Somit ist zum 31.12.2019 ein Wert in Höhe von 46.826,11 € auszuweisen.

2.1.17 Sonderposten Landeszuwendungen IHK (ISEK)

Zunehmende Funktionsverluste, Modernisierungsbedarf bei den kommunalen Gemeinbedarfseinrichtungen, städtebauliche Defizite und unzureichende Aufenthaltsqualitäten im öffentlichen Raum kennzeichnen die aktuelle Situation im Innenstadtbereich Würselen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Aufbauend auf dem Grundkonzept eines zentralen Versorgungszentrums für die Gesamtstadt geht es im integrierten Handlungskonzept - IHK - darum, die Innenstadt Würselen als ein lebendiges multifunktionales und urbanes Zentrum weiter zu entwickeln, dass sich gegenüber den Bürgerinnen und Bürgern innerhalb und außerhalb des Quartiers öffnet und - in angenehmer Atmosphäre - zum Verweilen und Kommunizieren einlädt.

Das IHK definiert und bündelt übergreifende Entwicklungsleitlinien und -ziele und leitet Einzelmaßnahmen zur Entwicklung Neuordnung auf Aufwertung des Innenstadtbereiches ab.

Die Maßnahmen zur Erreichung der vorgesehenen Ziele wurden und werden in einer Kosten- und Finanzierungsübersicht (KuF) dargestellt und jährlich aktualisiert.

Mit Bescheid vom 22.08.2017 (Nr. 05/36/17) wurde die Gesamtmaßnahme "Würselen Innenstadt" durch die Bezirksregierung Köln anerkannt. Dabei wurde auf das baufachliche Gesamttestat vom 29.03.2017 in seiner am 05.07.2017 aktualisierten Fassung hingewiesen.

Die Aktualisierung der KuF erfolgt für jedes so genannte Programmjahr; die Programmjahre sind mit dem Haushaltsjahr identisch.

Die Besonderheit der Bezuschussung besteht darin, dass bei Bewilligung einer Maßnahme im Programmjahr der Zuschuss in 5 Raten, beginnend mit dem Programmjahr, zur Auszahlung gelangt, unabhängig davon, in welchem Jahr die bezuschusste Maßnahme dann tatsächlich realisiert wird. Für die Realisierung der bezuschussten Maßnahmen steht ein Zeitraum von 5 Jahren zur Verfügung.

Der Zuschuss beträgt 70 % der zuwendungsfähigen Kosten; die Auszahlung des Zuschusses erfolgt, beginnend mit dem Programmjahr mit 5 %, 25 %, 30 %, 25 % und 15%.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 wurde der Bereich IHK überarbeitet, da festgestellt werden musste, dass in der Vergangenheit nicht richtig bzw. entsprechend den Regelungen des NKF gebucht wurde. Für die Einzahlungsseite betrifft dies das bereits abgeschlossene Jahr 2017; für die Auszahlungsseite die bereits abgeschlossenen Jahre 2015 bis einschl. 2017.

Aufgrund der für die Jahre 2015 bis 2017 und der auch im Jahr 2018 und 2019 im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 vorgenommenen Buchungen entspricht die Ausweisung in der Buchhaltung nunmehr den bis zur Erstellung dieses Berichtes vorliegenden Unterlagen der Bezirksregierung Köln und der die Stadt Würselen zur Seite stehenden Firma DSK.

Grundlage für die nachstehenden Ausführungen sind die Bescheide der Bezirksregierung Köln Nr. 05/36/17 vom 22.08.2017, Nr. 05/58/18 vom 09.11.2018 und Nr. 05/35/19 vom 30.09.2019.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Nach diesen Bescheiden und den tatsächlichen Einzahlungen hat die Stadt Würselen in den Jahren 2017 bis 2019 insgesamt an Landeszuschüssen für das IHK einen Betrag in Höhe von 713.878,00 € auf der Grundlage vorstehender Bescheide vereinnahmen können.

Bezüglich der Einzelheiten wird wegen des Umfangs insbesondere auf den Vermerk des FD 2.1 vom 31.07.2019 sowie auf die geführte Kostenliste des zentralen Fördermittelmanagements verwiesen.

Es bleibt an dieser Stelle festzuhalten, dass die mit dem vereinnahmten Zuschussbetrag zu finanzierenden Maßnahmen zum Ende des Jahres 2019 noch nicht abgeschlossen sind - siehe entsprechende Ausweisung bei AIB - und deshalb im Jahresabschluss 2019 der Gesamtbetrag nicht als Sonderposten, sondern als erhaltene Anzahlung - siehe 4.8.10 dieses Berichtes - ausgewiesen werden muss.

Der Gesamtbetrag in Höhe von 713.878,00 € wurde bisher für folgende Maßnahmen gezahlt:

Investitionsnummer	Maßnahme	Einzahlung €
I 217000306	Ertüchtigung Gymnasium / Aula	202.163,00
I 590710002	Vorbereitungsmaßnahmen	68.165,00
I 590710006	Städtebauliche Planung	15.560,00
I 590710008	Vergütung von Sanierungsträgern	103.393,00
I 514210002	Umgestaltung Lindenplatz	135.964,00
I 541000116	Beleuchtung Radweg	36.211,00
I 522001004	Modernisierung / Instandsetzung privater Gebäude	22.035,00
I 522001006	Stadtteilbüro	125.198,00
I 522001008	Verfügungsfonds	5.189,00
Gesamt:		713.878,00

Der Sonderposten hat sich wie folgt entwickelt:

Jahr	Betrag €	Verwendung	Zeitwert Sonderpos- ten €	Erhaltene Anzahlung €
Bestand 31.12.2018	239.230,00		0,00	239.230,00
	38.128,00	Umbuchung aus Punkt Passiva 4.2.7	0,00	38.128,00
2018	201.102,00	Zugang 2018	0,00	201.102,00
2019	474.648,00	Zugang 2019	0,00	474.648,00
Bestand 31.12.2019	713.878,00		0,00	713.878,00

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist ein Wert in Höhe von 0,00 € auszuweisen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

2.2 für Beiträge

Beiträge sind gemäß § 8 Abs. 2 KAG Geldleistungen, die dem Ersatz des Aufwandes für die Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen, ohne die laufende Unterhaltung und Instandsetzung dienen. Sie werden von den Grundstückseigentümern als Gegenleistung dafür erhoben, dass ihnen durch die Möglichkeit der Inanspruchnahme der Einrichtungen und Anlagen wirtschaftliche Vorteile geboten werden.

Die veranlagten Beiträge sind als Sonderposten in der Bilanz auszuweisen.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Bilanzposition:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	KAG (4000) €	BauGB (4001) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2018	4.458.171,04	9.666.395,70	14.124.566,74
Abschreibung 2019	-172.406,37	-396.046,75	-568.452,12
Bestand 31.12.2019	4.285.764,67	9.270.348,95	13.556.114,62

Die jährlichen etragswirksamen Auflösungen waren mit rd. 0,568 Mio. € zu verzeichnen.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Bilanzposition:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	KAG (4000) €	BauGB (4001) €	Gesamt €
Bestand 31.12.2015	5.039.500,48	10.824.675,33	15.864.175,81
Umbuchung Sebastianus-/Drischer-/Wilhelmstraße	2.767,83	0,00	2.767,83
Abgang Sebastianus-/Drischer-/Wilhelmstraße	-61.827,58	0,00	-61.827,58
Auflösung 2016	-178.303,03	-402.556,22	-580.859,25
Bestand 31.12.2016	4.802.137,70	10.422.119,11	15.224.256,81
Umbuchung "Batzkuhler Weg"	0,00	2.997,56	2.997,56
Abgang "Im Winkel"	0,00	-7.467,00	-7.467,00
Auflösung 2017	-170.581,65	-371.227,97	-541.809,62
Bestand 31.12.2017	4.631.556,05	10.046.421,70	14.677.977,75
Zugang "Im Winkel"	0,00	18.640,71	18.640,71
Auflösung 2018	-173.385,01	-398.666,71	-572.051,72
Bestand 31.12.2018	4.458.171,04	9.666.395,70	14.124.566,74
Auflösung 2019	-172.405,37	-396.046,75	-568.452,12
Bestand 31.12.2019	4.285.765,67	9.270.348,95	13.556.114,62

Passivierte Beiträge für noch nicht fertig gestellte Maßnahmen werden bei Punkt Passiva 4.8.12 - Erhaltene Anzahlungen Beiträge - ausgewiesen.

Der Sonderposten ist zum 31.12.2019 mit 13.556.114,62 € auszuweisen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

2.3 für den Gebührenaussgleich

Nach den Bestimmungen der KomHVO sind Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes, die nach § 6 KAG in den folgenden 4 Jahren ausgeglichen werden müssen, als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen.

Kostenunterdeckungen, die ausgeglichen werden sollen, sind im Anhang anzugeben.

Zum beschriebenen Bereich zählen die Gebührenaussgleichsrücklagen der nachstehend aufgeführten Bereiche:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
2.3.1	Gebührenaussgleich Stadtentwässerung	1.409.636,33	-420.141,07	989.495,26
2.3.2	Gebührenaussgleich Straßenreinigung / Winterdienst	45.197,62	30.669,10	75.866,72
2.3.3	Gebührenaussgleich Abfallwirtschaft	1.494.167,12	71.996,74	1.566.163,86
2.3.4	Gebührenaussgleich Bestattungswesen	68.332,13	141.281,57	209.613,70
2.3.5	Gebührenaussgleich Niederschlags- Wasser öffentliche Straßen	740.021,95	0,00	740.021,95
	Gesamt:	3.689.023,02	--176.193,66	3.631.222,64

Grundlage für die vorstehend genannten Veränderungen sind die vom Technik- und Bauausschuss in öffentlicher Sitzung beschlossenen Betriebsabschlüsse der jeweiligen kostenrechnenden Einrichtungen.

Der Sonderposten unter 2.3.5 wird in einem späteren Haushaltsjahr nach Prüfung mit dem Sonderposten unter 2.3.1 zusammengeführt.

2.3.1 Gebührenaussgleich Stadtentwässerung

Der Betriebsabschluss 2019 wies einen Überschuss in Höhe von 449.619,27 € aus. Eine geplante Entnahme aus dem Sonderposten in Höhe von 899.805,06 € wurde berücksichtigt.

Korrekturen für Vorjahre für Schmutzwasser waren in Höhe von 14.226,36 € und für Niederschlagswasser Vorjahre von 5.908,94 € vorzunehmen. Ebenso waren dem Sonderposten noch 9.909,42 € aus der Auflösung der Rückstellung für die Umlage WVER 2018 zu zuführen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Insgesamt sind somit aus dem BAB 2019 389.429,45 € dem Sonderposten zu entnehmen, der damit eine Höhe von **989.495,26 € zum 31.12.2019** erreicht hat.

Der Sonderposten hat sich wie folgt entwickelt:

Jahr	Sonderposten (Passiva 2.3) Kanal		
	Bestand 31.12. Vorjahr €	Veränderung €	Bestand 31.12. €
2008	2.124.016,26	-1.076.927,82	1.047.088,44
2009	1.047.088,44	12.168,15	1.059.256,59
2010	1.059.256,59	-121.095,97	938.160,62
2011	938.160,62	-130.602,36	807.558,26
2012	807.558,26	-207.012,25	600.546,01
2013	600.546,01	-194.046,01	406.500,00
2014	406.500,00	12.187,47	418.687,47
2015	418.687,47	666.022,03	1.084.709,50
2016	1.084.709,50	636.112,62	1.720.822,12
2017	1.720.822,12	-174.722,71	1.546.099,41
2018	1.546.099,41	-136.463,08	1.409.636,33
2019	1.409.636,33	-420.141,07	989.495,26

Der Sonderposten „Niederschlagswasser öffentlicher Straßen“ wird nach interner Prüfung in einem späteren Jahr mit dem hiesigen Sonderposten zusammengeführt.

Nachrichtlich wird auf folgendes hingewiesen:

Forderungen und Verbindlichkeiten sind nicht auszuweisen; Rückstellungen wie folgt:

Jahr	Rückstellungen (Passiva 3.4.4)		
	Bestand zum 31.12. Vorjahr €	Veränderung €	Bestand zum 31.12. €
2019	40.621,04	-40.621,04	0,00

Nach Fertigstellung dieses Jahresabschlusses wurde der Betriebsabschluss 2019 noch einmal korrigiert. Der Jahresüberschuss beträgt nun 480.330,89 €. Dies ergibt eine Differenz in Höhe von 30.711,62 €. Der Sonderposten weist dann einen Bestand in Höhe von 1.020.206,88 € zum 31.12.2019 aus. Die Korrektur erfolgt im Jahresabschluss 2020.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

2.3.2 Gebührenaussgleich Straßenreinigung / Winterdienst

Der am 16.06.2020 (VO/20/0119) durch den Ausschuss beschlossene Betriebsabschluss 2019 wies einen Überschuss in Höhe von 30.969,00 € aus.

Nachveranlagungen für Vorjahre wurden in 2019 in Höhe von 299,90 € vorgenommen.

Der Sonderposten hat sich wie folgt entwickelt:

Jahr		Betrag €
Bestand 31.12.2015	<u>Nachrichtlich</u> Verbleibende Unterdeckung aus 2012 = -3.050,00 € aus 2013 = -31.841,00 € aus 2015 = -7.498,00 €	0,00
	Überschuss 2016	20.894,00
	Abdeckung Fehlbetrag 2012	-3.050,00
	Abdeckung Teilbetrag Fehlbetrag 2013	-17.844,00
Bestand 31.12.2016	<u>Nachrichtlich:</u> Verbleibende Unterdeckung aus 2013 = -13.997,00 € aus 2015 = -7.498,00 €	0,00
	Überschuss 2017	27.448,00
	Abdeckung Restbetrag Fehlbetrag 2013	-13.997,00
	Abdeckung Fehlbetrag 2015	-7.498,00
	Nachveranlagungen für Vorjahre in 2017	65,02
Bestand 31.12.2017		6.018,02
	Überschuss 2018	39.158,00
	Nachveranlagungen für Vorjahre in 2018	21,60
Bestand 31.12.2018		45.197,62
	Überschuss 2019	30.969,00
	Nachveranlagungen für Vorjahre in 2019	299,90
Bestand 31.12.2019		75.866,72

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist ein Betrag in Höhe von 75.866,72 € auszuweisen.

Nachrichtlich wird darauf hingewiesen, dass Forderungen bzw. Rückstellungen für diesen Gebührenhaushalt im Jahresabschluss 2019 nicht auszuweisen sind.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

2.3.3 Gebührenaussgleich Abfallwirtschaft

Der am 16.06.2020 (VO/20/0118) beschlossene Betriebsabschluss 2019 wies einen Überschuss in Höhe von 300.422,34 € aus. Hierbei wurde die geplante Entnahme aus dem Sonderposten in Höhe von 194.500,00 € berücksichtigt. Korrekturen für Vorjahre waren in Höhe von 174.545,90 € vorzunehmen. Durch Korrekturen des Betriebsabschlusses 2018 wurde der Sonderposten in Höhe von 50.061,15 € verringert. Die Buchung dieser Korrektur in Höhe von 50.061,15 € erfolgt erst im Jahresabschluss 2020. Insgesamt ist also dem Sonderposten ein Betrag in Höhe von 262.791,05 € zuzuführen.

Der Sonderposten hat sich wie folgt entwickelt:

Jahr		Betrag €
Bestand 01.01.2008	a) Fehlbetrag 2006 = -2.160,21 € b) Fehlbetrag 2007 = -86.022,04 €	-88.182,25
Bestand 31.12.2008	Nachrichtlich: Verbleibender Fehlbetrag aus 2007 = -30.782,19 €	0,00
Bestand 31.12.2009		49.136,36
Bestand 31.12.2010		65.368,23
Bestand 31.12.2011		253.717,72
Bestand 31.12.2012		284.847,28
Bestand 31.12.2013		347.835,57
Bestand 31.12.2014		603.909,25
Bestand 31.12.2015		662.913,13
	Korrekturen 2016 (Abrechnungen Vorjahre)	182.083,88
	Entnahme lt. Kalkulation	-188.500,00
	Betriebsabschluss 2016	289.364,00
Bestand 31.12.2016		945.861,01
	Korrekturen 2017	173.637,06
	Entnahme lt. Kalkulation	-194.588,00
	Betriebsabschluss 2017	306.466,00
Bestand 31.12.2017		1.231.376,07
	Korrekturen 2018	174.545,90
	Entnahme lt. Kalkulation	-194.500,00
	Betriebsabschluss 2018	282.745,15
Bestand 31.12.2018		1.494.167,12
	Korrekturen 2019	179.035,55
	Entnahme lt. Kalkulation	-357.400,00



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Jahr		Betrag €
	Betriebsabschluss 2019	300.422,34
	Korrekturen Betriebsabschluss 2018	-50.061,15
Bestand 31.12.2019		1.566.163,86

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist somit ein Betrag in Höhe von 1.566.163,86 € auszuweisen.

Nachrichtlich wird darauf hingewiesen, dass Forderungen für diesen Gebührenhaushalt im Jahresabschluss 2019 in Höhe von 123.556,00 € auszuweisen sind:

Bilanz- punkt		Stand 31.12.2018 €	Veränderun- gen €	Stand 31.12.2019 €
2.2.3	Forderung gegen RegioEntsorgung - AöR - aus Abrech- nung 2017	60.224,00	-60.224,00	0,00
2.2.3	Forderung gegen RegioEntsorgung - AöR- aus Abrech- nung 2018	85.287,00	0,00	85.287,00
2.2.3	Forderungen Re- gioEntsorgung - AöR - aus Ab- rechnung 2019	0,00	38.269,00	38.269,00
	Gesamt:	145.511,00	-21.955,00	123.556,00

An Rückstellungen ist ein Betrag von 0,00 € auszuweisen.

2.3.4 Gebührenaussgleich Bestattungswesen

Der Technik- und Bauausschuss hat in seiner Sitzung am 16.06.2020 den Betriebsabschluss des Bestattungswesens 2019 (VO/20/0117) mit einem Überschuss in Höhe von 141.281,57 € beschlossen.

Der Sonderposten hat sich wie folgt entwickelt:

Jahr		Betrag €
Bestand 01.01.2017	Nachrichtlich: Fehlbetrag 2017 = -65.545,82 €	0,00
	Betriebsabschluss 2018	133.877,95
	Abdeckung Fehlbetrag 2017	-65.545,82
Bestand 31.12.2018		68.332,13
	Betriebsabschluss 2019	141.281,57
Bestand 31.12.2019		209.613,70



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist deshalb ein Betrag in Höhe von 209.613,70 € auszuweisen.

Nachrichtlich wird darauf hingewiesen, dass Forderungen und Verbindlichkeiten nicht auszuweisen sind.

2.3.5 Gebührenaussgleich Niederschlagswasser öffentliche Straßen

Grundsätzlich wird auf den Bilanzpunkt P 2.3.1 verwiesen.

Erstmals wurde im Jahr 2016 ein Sonderposten Niederschlagswasser öffentliche Straßen gebildet. Dieser resultiert aus einer erstmaligen Nachveranlagung von Niederschlagswassergebühren öffentlicher Straßen für die Jahre 2012 bis 2015. Auf die Beschlüsse vom 20.09.2018 (VO/17/0203) und 11.12.2018 (VO/18/0452) zum Betriebsabschluss 2016 wird hingewiesen.

Nach interner Prüfung wurde festgestellt, dass der hier ausgewiesene Sonderposten dem Sonderposten „Gebührenaussgleich Stadtentwässerung – Passiva 2.3.1“ zuzuordnen ist. Die Zusammenführung wird in einem späteren Haushaltsjahr erfolgen.

Jahr	Sonderposten Niederschlagswasser übergeordneter Straßen		
	Bestand 31.12. Vorjahr €	Veränderung €	Bestand 31.12. €
2016	0,00	798.788,88	798.788,88
2017	798.788,88	-58.766,93	740.021,95
2018	740.021,95	0,00	740.021,95
2019	740.021,95	0,00	740.021,95

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist ein Betrag in Höhe von 740.021,95 € auszuweisen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

2.4 Sonstige Sonderposten

Die Position "Sonstige Sonderposten" fungiert als Sammelposten für alle weiteren Sonderposten, die zu bilden sind. Hierunter fallen z.B. die Ablösebeträge nach der Stellplatzsatzung oder die Zahlungen zur Anlage und Pflege von Ausgleichsflächen.

Der größte Betrag entsteht durch kostenfreie Übertragungen von Straßen und Kanälen aus der Realisierung von Erschließungsverträgen. Auch die Einnahmen aus dem 25 % Modell bei der Realisierung von Bebauungsplänen werden hier grundsätzlich zugeordnet.

Die Entwicklung zeigt sich wie folgt:

Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
7.525.393,05	4.203.542,22	11.728.935,27

Im Berichtszeitraum ist es zu Zugängen i.H.v. rd. 4,2 Mio € bei den kostenfreien Übertragungen der Straßen, Kanäle und dem sonstigen Vermögen gekommen.

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
2.4.1	Sonderposten Stellplatzsatzung	52.058,21	-3.026,00	49.032,21
2.4.2	Sonderposten Ausgleichsflächen	93.121,59	0,00	93.121,59
2.4.3	Sonderposten Fördervereine an Schulen	1.552,69	-674,09	878,60
2.4.4	Sonderposten kostenfreie Übertragung Kanäle	2.595.486,28	779.732,22	3.375.218,50
2.4.5	Sonderposten kostenfreie Übertragung Straßen	3.406.446,18	3.213.844,06	6.620.290,24
2.4.6	Sonderposten aus Versicherungsleistungen	56.593,10	-17.485,94	39.107,16
2.4.7	Sonderposten Infrastrukturmaßnahmen	0,00	0,00	0,00
2.4.8	Sonderposten Beiträge Baumschutzsatzung	0,00	0,00	0,00
2.4.9	Sonderposten kostenfrei übertragene Grundstücke	1.320.135,00	0,00	1.320.135,00
2.4.10	Sonderposten Gute Schule 2020	0,00	0,00	0,00



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
2.4.11	Sonderposten kosten- freie Übertragung Sonstiges Vermögen	0,00	231.151,97	231.151,97
	Gesamt:	7.525.393,05	4.203.542,22	11.728.935,27

2.4.1 Sonderposten Stellplatzsatzung

Auf der Grundlage des § 51 Bauordnung wurde in 1996 die so genannte Stellplatzsatzung beschlossen. Inhalt ist, dass das Erfordernis, beim Bau eines Gebäudes ausreichend Stellplätze für Fahrzeuge zur Verfügung zu stellen, unter bestimmten Voraussetzungen durch Zahlung eines Geldbetrages abgelöst werden kann.

In den Bestimmungen ist geregelt, dass die so eingenommenen Beträge für die Herstellung zusätzlicher Parkeinrichtungen im Gemeindegebiet, für investive Maßnahmen zur Verbesserung des öffentlichen Personennahverkehrs oder für investive Maßnahmen zur Verbesserung des Fahrradverkehrs einzusetzen sind.

Die Veränderungen des Bestandes ab 2015 sind der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

Jahr	Betrag €	Verwendung (Anlagensachgruppen- code 5000)	Zeitwert Sonder- posten €	Erhaltene Anzahlung €
Bestand 31.12.2015			61.133,21	148.981,73
2016	0,00	Zugang	0,00	0,00
		Ertragswirksame Auflösung	-3.025,00	0,00
Bestand 31.12.2016			58.108,21	148.981,73
2017	5.000,00	Zugang	0,00	5.000,00
		Ertragswirksame Auflösung	-3.025,00	0,00
Bestand 31.12.2017			55.083,21	153.981,73
2018	0,00	Zugang	0,00	0,00
		Ertragswirksame Auflösung	-3.025,00	0,00
Bestand 31.12.2018			52.058,21	153.981,73
2019	0,00	Zugang	0,00	0,00
		Ertragswirksame Auflösung	-3.026,00	0,00
Bestand 31.12.2019			49.032,21	153.981,73



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Für die Finanzierung des Ausbaus der Park + Ride Anlage am Haltepunkt Merzbrück wurde mit Ratsbeschluss (VO/10/0339) ein Betrag in Höhe von 34.000,00 € zur Verfügung gestellt und musste deshalb bei den erhaltenen Anzahlungen (Passiva Punkt 4.8.4) reserviert werden.

Ein Betrag in Höhe von 7.125,00 € hiervon ist in 2011 und 375,00 € in 2013 bei der I-Nummer 590610003 zur Auszahlung gekommen. Die Maßnahme wird durch den Zweckverband Nahverkehr Rheinland gefördert. Der Fördersatz ist von 85 % auf 90 % gestiegen. Somit betrug der städtische Eigenanteil nur noch 25.510 €. Abzüglich der bereits geleisteten Zahlungen, müssen nur noch 18.100 € reserviert werden. Im Bereich Haarer Str. sollen zusätzliche Parkplätze hergestellt werden. Hierbei handelt es sich um eine zweckgebundene Verwendung. Für diese Maßnahme musste bei den erhaltenen Anzahlungen (Passiva Punkt 4.8.4) ein Betrag in Höhe von 5.594,43 € reserviert werden.

Im Jahr 2019 ist keine Maßnahme realisiert worden.

Bezüglich der erhaltenen Anzahlung wird auf Punkt 4.8.4 verwiesen.

Der Bilanzwert des Sonderpostens Stellplatzsatzung ist zum 31.12.2019 mit 49.032,21 € auszuweisen.

2.4.2 Sonderposten Ausgleichsflächen

Die Bewertung der Sonderposten für Ausgleichsflächen erfolgte analog zur Bewertung von Grünflächen - Ausgleichsflächen -. Diese erfolgte anhand des Leitfadens zur Bewertung von Aktiva und Passiva für die Eröffnungsbilanzierung im Rahmen der Einführung eines doppelischen Kommunalhaushaltes in NRW der Sparkasse Köln - Punkt 020.9 -.

Die Zuordnung des Sonderpostens erfolgte bei der Ausgleichsfläche Wisselsbach zu Flurstück 16/277 (Auf dem Astenrath) - Nutzungsart Grünanlage -.

Der Bilanzausweis des Flurstücks 16/277 erfolgt unter der Bilanzposition 1.2.1.1 Grünflächen. Die Zuordnung der Ausgleichsfläche "Duffesheider Weg" erfolgt zum Flurstück 28/35 "Steinhausbend".

Gemäß den gesetzlichen Regelungen zum NKF sind gebildete Sonderposten entsprechend der Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

Da jedoch im gesamten Stadtgebiet für Grünanteile ein pauschaler Wertansatz gemäß § 35 KomHVO erfolgte, der nicht abzuschreiben ist, wird auch der Sonderposten "Ausgleichsflächen" in der Bilanz nicht ertragswirksam aufgelöst.

Insgesamt sind die Veränderungen des Bestandes der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Jahr	Betrag €	Verwendung (Anlagensachgruppencode 6000)	Zeitwert Sonder- posten €	Erhaltene Anzahlung €
Bestand 31.12.2015	238.798,90		93.121,59	154.784,59
2016	-367,75	Pachtausfallentschädigung	0,00	-367,75
	-13.055,56	Pflegemaßnahmen am Duffesheider Weg und Kapellenfeldchen	0,00	-13.055,56
Bestand 31.12.2016	225.375,59		93.121,59	141.361,28
2017	4.120,55	Zugang Duffesheider Weg	0,00	4.120,55
	-343,34	Pachtausfallentschädigung	0,00	-343,34
	-13.242,62	Pflegemaßnahmen	0,00	-13.242,62
Bestand 31.12.2017	215.910,18		93.121,59	131.895,87
2018	-1.258,03	Pachtausfallentschädigung	0,00	-1.258,03
	-13.435,29	Pflegemaßnahmen	0,00	-13.435,29
	3.057,32	Zugang Duffesheider Weg	0,00	3.057,32
	60.727,94	Zugang Duffesheider Weg	0,00	60.727,94
Bestand 31.12.2018	265.002,12		93.121,59	180.987,81
2019	-1.037,37	Pachtausfallentschädigung	0,00	-1.037,37
	-3.801,05	Pflegemaßnahmen	0,00	-3.801,05
Bestand 31.12.2019	260.163,70		93.121,59	176.149,39

Bisher waren Pflegekosten, die lt. Ratsbeschluss (VO/13/0112) durch die KDW durchgeführt werden sollten, bei den Erhaltenen Anzahlungen in Höhe von 52.401,07 € reserviert. Des Weiteren sind für den zweiten Teilabschnitt Pflegemaßnahmen in dem Zeitraum von 2013-2018 durchgeführt worden.

Verwendung	Betrag €
Langfristige Pflege für Ökokonto-Maßnahme Duffesheider Weg 2018 - 2023 (konsumtiv) (VO/13/0112), 1. Teilabschnitt (2019 – 2023 Ursprüngliche Pflegekosten KDW = 52.401,07 €)	0,00
Anlage der Fläche des 2. Teilabschnitts der Ökomaßnahme am Duffesheider Weg (investiv) (VO/13/0034) (2013 – 2018 = 23.459,47 €)	0,00
Gesamt	0,00

In 2019 musste eine Fachfirma beauftragt werden. Dies war erforderlich, da die Durchführung der weiteren Pflegemaßnahmen nicht mehr durch die KDW mangels Personal sowie Gerätschaften erfolgen konnte. Die Fachfirma hat die Restfläche aus Abschnitt II sowie eine neue Fläche in Abschnitt III der Ökomaßnahme Duffesheider Weg gepflügt, Saatvorbereitung und Einsaat vorgenommen. Diese Maßnahme war unter anderem für die Anlage einer Artenschutzmaßnahme erforderlich. Die Kosten beliefen



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

sich auf 3.801,05 €. Die Zahlung wurde bei den erhaltenen Anzahlungen als Pflegemaßnahme verausgabt.

Bezüglich der erhaltenen Anzahlung wird auf Punkt 4.8.5 verwiesen.

Der Bilanzwert des Sonderpostens Ausgleichsflächen ist zum 31.12.2019 mit 93.121,59 € auszuweisen.

2.4.3 Sonderposten "Förderverein an Schulen"

Es handelt sich hierbei um zweckgebundene Zuwendungen, die durch Fördervereinen an Schulen im Zusammenhang mit den Anschaffungen von Vermögensgegenständen zur Verfügung gestellt werden.

Wie bei anderen Sonderposten auch, sind die vorhandenen Beträge ertragswirksam in Verbindung mit den entsprechenden Anlagegütern aufzulösen.

Die Entwicklung des Bilanzpostens seit dem 31.12.2015 ist nachfolgender Tabelle zu entnehmen:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Förderverein an Schulen (8000) €
Bestand 31.12.2015	2.932,72
Auflösung 2016	-894,75
Bestand 31.12.2016	2.037,97
Auflösung 2017	-598,00
Bestand 31.12.2017	1.439,97
Zugang 2018 Förderverein GS Scherberg	761,72
Auflösung 2018	-649,00
Bestand 31.12.2018	1.552,69
Auflösung 2019	-674,09
Bestand 31.12.2019	878,60

Der Wert des Sonderpostens zum 31.12.2019 ist auf 878,60 € festzusetzen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

2.4.4 Sonderposten - kostenfreie Übertragung Kanäle -

In der Regel werden im Rahmen von Erschließungsmaßnahmen der Stadt kostenfrei die Kanäle nach Fertigstellung übertragen.

Neben der Erfassung der Anlagen als Vermögenswert auf der Aktivseite der Bilanz sind in gleicher Höhe Sonderposten auf der Passivseite auszuweisen. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt in gleicher Höhe wie die Abschreibung der Anlagen.

Die ertragswirksame Auflösung erfolgt analog der Restnutzungsdauer der einzelnen Haltungen, Schächte oder anderen Vermögensgegenständen.

Im Haushaltsjahr 2019 ist es zu nachfolgenden Übertragungen gekommen:

	Betrag €
Kapellenfeldchen	575.544,86
Am Veilchen	28.601,69
Aachener Straße	51.284,41
Am alten Bahnhof	61.301,38
Fastradaallee	82.649,88
Schingsweg	46.911,00
Gesamt:	864.293,22

Die Entwicklung des Bilanzpostens seit dem 31.12.2015 ist nachfolgender Tabelle zu entnehmen:

Bilanzposten (Anlagensachgruppen- code)	Kostenfreie Übertragung Kanäle (9300) €
Bestand 31.12.2015	2.764.028,28
Auflösung 2016	-56.222,00
Bestand 31.12.2016	2.707.806,28
Auflösung 2017	-56.201,00
Bestand 31.12.2017	2.651.605,28
Auflösung 2018	-56.119,00
Bestand 31.12.2018	2.595.486,28
Zugang 2019	864.293,22
Auflösung 2019	-66.561,00
Bestand 31.12.2019	3.375.218,50

Zum 31.12.2019 sind Sonderposten in Höhe von 3.375.218,50 € auszuweisen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

2.4.5 Sonderposten - kostenfreie Übertragung Straßen -

In der Regel werden im Rahmen von Erschließungsmaßnahmen der Stadt kostenfrei die Straßen nach Fertigstellung übertragen.

Neben der Erfassung der Anlagen als Vermögenswert auf der Aktivseite der Bilanz sind in gleicher Höhe Sonderposten auf der Passivseite auszuweisen. Die ertragswirksame Auflösung erfolgt analog der Restnutzungsdauer der zugeordneten Straßenbestandteile.

Im Haushaltsjahr 2019 ist es zu folgenden Übertragungen gekommen:

Kapellenfeldchen	2.969.218,45 €
Am Veilchen	109.595,27 €
Am Alten Bahnhof	128.938,00 €
Schingsweg	71.081,66 €
Fastradaallee	84.673,37 €

Die Entwicklung des Bilanzpostens seit dem 31.12.2015 ist nachfolgender Tabelle zu entnehmen:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Kostenfreie Übertragung Straßen (4200) €
Bestand 31.12.2015	3.663.066,45
Auflösung 2016	-85.929,27
Bestand 31.12.2016	3.577.137,18
Auflösung 2017	-37.246,00
Bestand 31.12.2017	3.539.891,18
Auflösung 2018	-133.445,00
Bestand 31.12.2018	3.406.446,18
Zugang 2019	3.363.506,75
Auflösung 2019	-149.662,69
Bestand 31.12.2019	6.620.290,24

Es sind zum Bilanzstichtag 31.12.2019 insgesamt 6.620.290,24 € zu passivieren.

2.4.6 Sonderposten - aus Versicherungsleistungen -

Die Entwicklung der Bilanzposition ab dem 31.12.2015 kann nachfolgender Tabelle entnommen werden.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Aus Versicherungsleistungen (7500) €
Bestand 31.12.2015	38.516,27
Zugang 2016	5.508,19
Abgang 2016	-4,00
Auflösung 2016	-8.155,00
Bestand 31.12.2016	35.865,46
Zugang 2017	780,57
Auflösung 2017	-8.585,93
Bestand 31.12.2017	28.060,10
Zugang 2018	44.540,00
Auflösung 2018	-16.007,00
Bestand 31.12.2018	56.593,10
Auflösung 2019	-17.485,94
Bestand 31.12.2019	39.107,16

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 sind 39.107,16 € auszuweisen.

2.4.7 Sonderposten Infrastrukturmaßnahmen

In der Sitzung des Rates der Stadt am 09.12.1997 wurde grundsätzlich beschlossen, bei Planverfahren zur Ausweisung von Wohnbauflächen und -gebieten zukünftig nach dem sogenannten 25%-Modell zu verfahren.

Inhalt des 25%-Modell ist, dass Planverfahren zur Ausweisung von Wohnbauflächen und -gebieten nur eingeleitet bzw. weitergeführt werden sollen, wenn alle betroffenen Grundstückseigentümer sich durch ein notarielles Kaufangebot bereit erklärt haben, 25 % der zukünftigen Net-tobaulandfläche der Stadt zum Erwerb anzubieten.

Festgelegt wurde, dass die durch die Stadt erzielten Erlöse aus der Veräußerung der Baugrundstücke aus dem 25%-Modell in erster Linie für Infrastrukturmaßnahmen, aber auch für den Flächenerwerb im Rahmen der Bodenvorratspolitik zu verwenden sind.

Aufgrund der grundsätzlichen Aussagen im Rahmen der Haushaltsberatungen, die vereinnahmten Beträge für Infrastrukturmaßnahmen "Straßenbau" zu verwenden, wird entsprechend verfahren und die Mittel für den Straßenbau reserviert.

Der Sonderposten soll dabei den nicht durch Landeszuschüsse, Beiträge oder sonstige Drittmittel gedeckten Baukostenanteil finanzieren.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Es erfolgten folgende Einzahlungen:

Jahr	Plangebiet	Betrag €
bis 2013	Kapellenfeldchen - B-Plan 190 -	1.870.708,50
2018	Friedhofstr. - B-Plan 217 - (I 612000133)	167.958,00
2018	Tittelsstr. - B-Plan 220 - (I 612000134)	200.557,50
Gesamt:		2.239.224,00

Der Sonderposten hat sich wie folgt entwickelt:

Jahr	Betrag €	Verwendung (Anlagensach- gruppencode)	Zeitwert Sonderposten €	Erhaltene Anzahlung (9002) €
Bestand 31.12.2015	1.870.708,50		0,00	1.870.708,50
2016	0,00	Zugang Sonder- posten	0,00	0,00
Bestand 31.12.2016	1.870.708,50		0,00	1.870.708,50
2017	0,00	Zugang Sonder- posten	0,00	0,00
Bestand 31.12.2017	1.870.708,50		0,00	1.870.708,50
2018	368.515,50	Einzahlungen 2018	0,00	368.515,50
	0,00	Zugang Sonder- posten	0,00	0,00
Bestand 31.12.2018	2.239.224,00		0,00	2.239.224,00
Bestand 31.12.2019	2.239.224,00		0,00	2.239.224,00

Bezüglich der erhaltenen Anzahlung und der Reservierungen wird auf Punkt 4.8.13 verwiesen.

Die Verwendung der bereitgestellten Mittel stellt sich wie folgt dar:

1.1 I 513010001 - Kreuzstr. - Baukosten Bahnhofstr. bis Elchenrather Straße -

1.2 I 513012001 - Kreuzstr. - Erschließungsbeiträge Bahnhofstr. - Elchenrather Str. -

		Zahlung		Zugang	
Jahr		Betrag €	Gesamt €	Betrag €	Gesamt €
2016	1.1	5.708,43	5.708,43	5.708,43	5.708,43



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

2017	1.1	25.652,74	31.361,17	28.572,31	34.280,74
2018	1.1	8.548,29	39.909,46	278.490,02	312.770,76
2018	1.2	-29.010,00	10.899,46	-49.840,00	262.930,76
2019	1.1	919.901,41	930.800,87	634.271,41	897.202,17
2019	1.2	-320.055,00	610.745,87	-317.310,00	579.892,17
2020	1.1	0,00	610.745,87	13.813,41	593.705,58
2020	1.2	-16.715,00	594.030,87	0,00	593.705,58
2021	1.1	37.889,14	631.920,01	24.075,73	617.781,31
2021	1.2	-800,00	631.120,01	0,00	617.781,31

Stand: 28.03.2021

2.1 Kreuzstr. - Baukosten Bahnhofstr. bis Lindenplatz

2.2 Kreuzstr. - Erschließungsbeiträge Bahnhofstr. bis Lindenplatz

Jahr		Zahlung		Zugang	
		Betrag €	Gesamt €	Betrag €	Gesamt €
2020	2.1	2.256,06	2.256,06	2.256,06	2.256,06
2020	2.2	0,00	2.256,06	0,00	2.256,06
2021	2.1	3.531,25	5.787,31	3.531,25	5.787,31
2021	2.2	0,00	5.787,31	0,00	5.787,31

Stand: 28.03.2021

3.1 I 514010001 Lehnstraße - Baukosten Aachener Str. - Klosterstr.

3.2 I 514012001 Lehnstraße - Erschließungsbeiträge Aachener Str. - Klosterstr.

3.3 I 514012003 Lehnstraße - Landeszuschuss Aachener Str. - Klosterstr.

Jahr		Zahlung		Zugang	
		Betrag €	Gesamt €	Betrag €	Gesamt €
2017	3.1	0,00	0,00	1.847,23	1.847,23
2018	3.1	6.309,73	6.309,73	4.462,50	6.309,73
2019	3.1	0,00	6.309,73	0,00	6.309,73
2020	3.1	19.858,83	26.168,56	19.858,83	26.168,56
2021	3.1	0,00	26.168,56	0,00	26.168,56

Stand: 28.03.2021

4.1 I 543010001 Dommerswinkel Baukosten Schulstr- Tennisplatz.

4.2 I 543010002 Dommerswinkel Baukosten Tennisplatz - K30

4.3 I 543012001 Dommerswinkel Erschließungsbeiträge Schulstr- Tennisplatz

4.4 I 543012002 Dommerswinkel Erschließungsbeiträge Tennisplatz - K30

4.5 I 543012003 Dommerswinkel Landeszuschuss Schulstr- Tennisplatz

4.6 I 543012004 Dommerswinkel Landeszuschuss Tennisplatz - K30



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

		Zahlung		Zugang	
Jahr		Betrag €	Gesamt €	Betrag €	Gesamt €
2017	4.1	0,00	0,00	1.847,24	1.847,24
2018	4.1	1.847,24	1.847,24	0,00	1.847,24
2019	4.1	0,00	1.847,24	0,00	1.847,24
2020	4.1	0,00	1.847,24	0,00	1.847,24
2021	4.1	0,00	1.847,24	0,00	1.847,24

Stand: 28.03.2021

- 5.1 | 571410001 An Steinhaus Baukosten
5.2 | 571412001 An Steinhaus Erschließungsbeiträge
5.3 | 571412003 An Steinhaus Landeszuschuss

		Zahlung		Zugang	
Jahr		Betrag €	Gesamt €	Betrag €	Gesamt €
2017	5.1	0,00	0,00	1.847,24	1.847,24
2018	5.1	1.847,24	1.847,24	0,00	1.847,24
2019	5.1	0,00	1.847,24	0,00	1.847,24
2020	5.1	0,00	1.847,24	0,00	1.847,24
2021	5.1	0,00	1.847,24	0,00	1.847,24

Stand: 28.03.2021

- 6.1 | 513610000 Landgraben Baukosten
6.2 | 513612001 Landgraben Erschließungsbeiträge
6.3 | 513612003 Landgraben Landeszuschuss

		Zahlung		Zugang	
Jahr		Betrag €	Gesamt €	Betrag €	Gesamt €
2017	6.1	0,00	0,00	1.847,24	1.847,24
2018	6.1	1.847,24	1.847,24	0,00	1.847,24
2019	6.1	0,00	1.847,24	0,00	1.847,24
2020	6.1	0,00	1.847,24	0,00	1.847,24
2021	6.1	0,00	1.847,24	0,00	1.847,24

Stand: 28.03.2021

Der Bilanzwert des Sonderpostens Infrastrukturabgabe ist zum 31.12.2019 mit 0,00 € auszuweisen.

2.4.8 Sonderposten Beiträge Baumschutzsatzung

Nach § 7 Abs. 4 der Satzung zum Schutz des Baumbestandes der Stadt Würselen (Baumschutzsatzung) ist eine Ausgleichszahlung an die Stadt Würselen zu leisten, wenn eine Ersatzpflanzung ganz oder teilweise nicht möglich ist, oder der Pflichtige seinen Verpflichtungen nicht nachkommt.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Nach § 10 ist diese Ausgleichszahlung zweckgebunden für Ersatzpflanzungen.

Im Haushaltsjahr 2019 ist es zu keinen Ausgleichszahlungen (I 523000201) gekommen.

Durch Personalwechsel im zuständigen Fachdienst und Personalengpässen bei der KDW (Verantwortlich für die Durchführung der Ersatzpflanzungen) sind im Haushaltsjahr 2019 keine Ersatzpflanzungen beauftragt worden. Die Ersatzpflanzungen werden in 2020 beauftragt. Aber auch hier könnte eine Verzögerung eintreten, bedingt durch den nicht vorhersehbaren Corona-Virus-Verlauf. Die entsprechenden Mittel werden durch eine Ermächtigungsübertragung zur Verfügung gestellt.

Insgesamt sind die Veränderungen des Bestandes der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

Jahr	Betrag €	Verwendung (Anlagensach- gruppencode)	Zeitwert Sonder- posten (6001) €	Erhaltene Anzahlung €
Bestand 31.12.2015	20.010,13		0,00	12.545,13
Nachrichtlich:		Umbuchungen		7.465,00
2016	17.774,00	Zugang Aus- gleichszahlungen	0,00	17.774,00
Bestand 31.12.2016	37.784,13		0,00	30.319,13
Nachrichtlich:		Umbuchungen		7.465,00
2017	0,00		0,00	0,00
Bestand 31.12.2017	37.784,13		0,00	30.319,13
Nachrichtlich:		Stand Umbuchung		7.465,00
2018	0,00		0,00	0,00
Bestand 31.12.2018	37.784,13		0,00	30.319,13
Nachrichtlich:		Stand Umbuchung		7.465,00
2019	0,00		0,00	0,00
Bestand 31.12.2019	37.784,13		0,00	30.319,13
Nachrichtlich:		Stand Umbuchung		7.465,00

Bezüglich der erhaltenen Anzahlung wird auf Punkt 4.8.11 verwiesen.

Der Bilanzwert des Sonderpostens Beiträge Baumschutzsatzung ist zum 31.12.2019 mit 0,00 € auszuweisen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

2.4.9 Sonderposten kostenfrei übertragene Grundstücke

In der Regel werden im Rahmen von Erschließungsmaßnahmen der Stadt kostenfrei die Straßen und Kanäle nach Fertigstellung übertragen. Auch Grundstücke können Bestandteil der Übertragung sein.

Neben der Erfassung der Anlagen als Vermögenswert auf der Aktivseite der Bilanz sind in gleicher Höhe Sonderposten auf der Passivseite auszuweisen. Die ertragswirksame Auflösung erfolgt analog der Restnutzungsdauer der zugeordneten Straßenbestandteile.

Die Entwicklung des Bilanzpostens seit dem 31.12.2015 ist nachfolgender Tabelle zu entnehmen:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Baugebiet	Kostenfreie Übertragung Grundstücke (4500) €
Bestand 31.12.2015		0,00
Bestand 31.12.2016		0,00
Zugang 2017	Kapellenfeldchen	1.320.105,00
Bestand 31.12.2017		1.320.105,00
Zugang 2018	Kapellenfeldchen	30,00
Bestand 31.12.2018		1.320.135,00
Bestand 31.12.2019		1.320.135,00

Der Bilanzwert des Sonderpostens kostenfrei übertragene Grundstücke ist zum 31.12.2019 mit 1.320.135,00 € auszuweisen.

2.4.10 Sonderposten Gute Schule 2020

Mit dem Artikelgesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur NRW hat das Land am 14.12.2016 das Schuldendiensthilfegesetz NRW beschlossen. Nach diesem Gesetz erhalten die Kommunen Schuldendiensthilfen für Kredite, die der Finanzierung der Sanierung, Modernisierung und des Ausbaus der baulichen und digitalen kommunalen Schulinfrastruktur dienen.

Das hierzu erforderliche Grundkonzept wurde durch den Rat der Stadt in seiner Sitzung am 10.10.2017 beschlossen.

Die Schuldendiensthilfen des Landes werden über die NRW Bank bereitgestellt und können sowohl für investive als auch konsumtive Maßnahmen verwendet werden. Wie im Einzelnen die Verbuchung der investiv bzw. konsumtiv genutzten Schuldendiensthilfen zu erfolgen hat, hat das MIK mit Verfügung vom 16.12.2016 festgelegt.

Bezüglich der bilanziellen Ausweisung der Kreditaufnahme wird auf Punkt Passiva 4.2 dieses Berichtes verwiesen; bezüglich der Forderungen aus



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Transferleistungen hierzu auf Punkt Aktiva 2.2.1.4 dieses Berichtes. Bezüglich der bilanziellen Ausweisungen für die konsumtiven Maßnahmen wird auf Bilanzpunkt Passiva 5.4 verwiesen.

Die Gesamtschuldendiensthilfe der Stadt Würselen für die Jahre 2017 bis 2020 beläuft sich auf 2.163.872,00 € (p.a. 540.968 €).

Die Mittelabruf-fristen sind im Gesetz entsprechend geregelt.

Der Mittelabruf gestaltete sich wie folgt:

Jahr	Mittelabruf investiv I 612000120 €	Mittelabruf konsumtiv 423110 €	Gesamt €
2017	0,00	18.966,92	18.966,92
2018	154.969,08	908.000,00	1.062.969,08
2019	30.968,00	510.000,00	540.968,00
Gesamt:	185.937,08	1.436.966,92	1.622.904,00

Die Entwicklung der Erhaltenen Anzahlung stellt sich wie folgt dar:

Jahr	Betrag €	Verwendung (Anlagensach- gruppencode)	Zeitwert Sonderposten (3000) €	Erhaltene Anzahlung €
Bestand 31.12.2017	0,00		0,00	0,00
2018	154.969,08	Mittelabruf	0,00	154.969,08
Bestand 31.12.2018	154.969,08		0,00	154.969,08
2019	30.968,00	Mittelabruf	0,00	30.968,00
		Aktivierung siehe Passiva 2.1.1	0,00	-185.937,08
Bestand 31.12.2019	185.937,08		0,00	0,00

Im Haushaltsjahr 2019 wurde für das Projekt Grundschule An Wilhelmstein - I 243 009 005 - ein Betrag in Höhe von 201.804,08 € verwendet. Mit dem Abschluss und Aktivierung der Maßnahme in 2019 ist die Erhaltene Anzahlung als Sonderposten bei 2.1.1 auszuweisen.

Bezüglich der erhaltenen Anzahlungen wird auf Punkt 4.8.9 - Gute Schule 2020 - verwiesen.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist hier ein Sonderposten mit 0,00 € auszuweisen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

2.4.11 Sonderposten kostenfreie Übertragung Sonstiges Vermögen

In der Regel werden im Rahmen von Erschließungsmaßnahmen der Stadt kostenfrei die Kanäle und Straßen nach Fertigstellung übertragen.

Neben der Erfassung der Anlagen als Vermögenswert auf der Aktivseite der Bilanz sind in gleicher Höhe Sonderposten auf der Passivseite auszuweisen. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt in gleicher Höhe wie die Abschreibung der Anlagen.

Erstmalig wurden neben den vorgenannten Vermögensgegenstände auch Spielgeräte sowie Lärmschutzwände übertragen.

Im Haushaltsjahr 2019 ist es zu nachfolgenden Übertragungen gekommen:

	Betrag €
Kapellenfeldchen Spielgeräte	60.315,77
Kapellenfeldchen Lärmschutzwände	179.257,20
Gesamt:	239.572,97

Die Entwicklung des Bilanzpostens ist nachfolgender Tabelle zu entnehmen:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode)	Kostenfreie Übertragung Sonstiges Vermögen (4300) €
Bestand 31.12.2018	0,00
Zugang 2019	239.572,97
Auflösung 2019	-8.421,00
Bestand 31.12.2019	231.151,97

Der Bilanzwert des Sonderpostens kostenfrei übertragenes Sonstiges Vermögen ist zum 31.12.2019 mit 231.151,97 € auszuweisen.

3. Rückstellungen

Nach den Vorschriften des § 88 GO sind Rückstellungen in angemessener Höhe zu bilden für dem Grunde oder der Höhe nach ungewisse Verbindlichkeiten, für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften oder laufenden Verfahren oder für bestimmte Aufwendungen.

Diese Vorschrift folgt der Darstellung des vollständigen Ressourcenverbrauchs. Rückstellungen sollen für Verpflichtungen gebildet werden, deren Eintritt dem Grunde nach zu erwarten ist, deren Höhe und Fälligkeitstermin jedoch noch ungewiss aber dennoch ausreichend sicher ist. Damit werden die Vorgänge dem



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Haushaltsjahr zugerechnet, in dem die Verursachung erfolgte. Verpflichtung für die Rückstellung ist, dass grundsätzlich ernsthaft und mit hoher Wahrscheinlichkeit mit einer Inanspruchnahme oder mit einem Verlust gerechnet werden muss.

Für welche Zwecke Rückstellungen zu bilden sind, wird im Einzelnen im § 37 KomHVO beschrieben. Danach dürfen Rückstellungen gebildet werden für:

- Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften (bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst), aber auch Ansprüche auf Beihilfen nach § 88 des Landesbeamtengesetzes sowie andere Ansprüche außerhalb des Beamtenversorgungsgesetzes.
- Die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien sowie für die Sanierung von Altlasten.
- Unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen (wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss).
- Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht genau bestimmt sind.
- Drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren.

Rückstellungen sind aufzulösen, wenn der Grund dafür entfallen ist.

Grundsätzlich gilt, dass, wenn die einzelnen Rückstellungen richtig bemessen werden, diese beim Eintritt von aus der Verpflichtung zu erbringenden Leistungen ergebnisneutral ganz oder teilweise aufzulösen bzw. herabgesetzt werden können. Ist die Rückstellung zu hoch bemessen worden, ist der nicht benötigte Teil als Ertrag in der Ergebnisrechnung zu erfassen. Ist sie zu niedrig bemessen worden, stellt der fehlende Teil Aufwendungen in der Ergebnisrechnung dar.

Im Einzelnen sind folgende Bilanzpositionen auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
3.1	Pensionsrückstellungen	60.762.365,00	1.514.611,00	62.276.976,00
3.2	Rückstellungen für Depo- nien und Altlasten	500.000,00	0,00	500.000,00
3.3	Instandhaltungsrückstel- lungen	1.214.287,40	-347.220,16	867.067,24
3.4	Sonstige Rückstellungen	12.130.342,81	-840.465,03	11.289.877,78
	Gesamt:	74.606.995,21	326.925,81	74.933.921,02

Die Veränderung der Rückstellungen kann dem Rückstellungsspiegel unter Punkt 6.6.5 entnommen werden.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

3.1 Pensionsrückstellungen

Pensionsrückstellungen sind auf Grund der Versorgungsansprüche der Bediensteten gegenüber dem Dienstherrn zu bilden. Eine Pension ist dabei dadurch gekennzeichnet, dass sie zum Zweck der Versorgung gezahlt wird, eine Gegenleistung vom Empfänger zum Versorgungszeitpunkt aber nicht mehr erbracht wird. Ausgelöst wird die Pensionszahlung durch das Erreichen einer Altersgrenze, Invalidität oder durch Tod. Zur Pension zählen alle Verpflichtungen, die durch ein auflösendes Ereignis fällig werden, dazu gehören u.a. Übergangszahlungen, Abfindungen, Zuschläge und Beihilfen.

Die Pensionsrückstellung hat sich wie folgt entwickelt:

	Bestand 31.12.2018	Veränderungen	Bestand 31.12.2019
	€	€	€
Versorgungsleistungen	45.221.243,00	1.685.602,00	46.906.845,00
Beihilfeleistungen	15.541.122,00	-170.991,00	15.370.131,00
Gesamt:	60.762.365,00	1.514.611,00	62.276.976,00
Nachrichtlich:			
Erstattungsanspruch nach § 107 b	43.798,00	3.271,00	47.069,00

Die Veränderung der Pensionsrückstellung hat nachfolgende Gründe:

Versorgungsleistungen aktive Beamte:	
Zuführung (bestehende Dienstverhältnisse)	2.028.878,00 €
Zuführung (Neueinstellung Beamte)	477.161,00 €
Auflösung (Weggang Beamte)	-143.489,00 €
Auflösung (Umbuchung aktive Beamte in Versorgungsempfänger)	-2.212.140,00 €
Versorgungsleistungen Versorgungsempfänger:	
Inanspruchnahme (bestehende Dienstverhältnisse)	-542.475,00 €
Auflösung (Todesfall)	-167.969,00 €
Zuführung (Umbuchung aktive Beamte in Versorgungsempfänger)	2.212.140,00 €
Erstattungsverpflichtung nach § 107 b BeamtVG:	
Zuführung (Verpflichtung)	33.496,00 €
	<u>1.685.602,00 €</u>
Beihilfeleistungen aktive Beamte:	
Zuführung (bestehende Dienstverhältnisse)	301.682,00 €
Zuführung (Neueinstellung Beamte)	143.113,00 €
Auflösung (Weggang Beamte)	-54.146,00 €
Auflösung (Umbuchung aktive Beamte in Versorgungsempfänger)	-580.563,00 €



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Beihilfeleistungen Versorgungsempfänger:	
Auflösung (Todesfall)	-131.810,00 €
Inanspruchnahme (bestehende Dienstverhältnisse)	-429.830,00 €
Zuführung (Umbuchung aktive Beamte in Versorgungsempfänger)	<u>580.563,00 €</u>
	-170.991,00 €

Nachrichtlich (siehe 1.3.4.1)

Erstattungsanspruch nach § 107 b

Erstattung (Abfindungszahlung alter AG)	-39.734,61 €
Zuführung	<u>43.005,61 €</u>
Veränderung	3.271,00 €

Bei der Veranschlagung der Ansätze für das Haushaltsjahr 2019 wurden die HEUBECK-RICHTTAFELN 2018 G als Basis zugrunde gelegt. Die Richttafeln 2018 G basieren auf aktuellen Statistiken der deutschen gesetzlichen Rentenversicherung sowie des Statistischen Bundesamtes und spiegeln die jüngsten Entwicklungen bei Sterblichkeits-, Invalidisierungs-, Verheiratungs- und Fluktuationswahrscheinlichkeiten wider. Im Vergleich zu den Richttafeln 2005 G hat sich die Verlängerung der Lebenserwartung verlangsamt.

Durch die Umstellung der Richttafeln ergibt sich eine Erhöhung bei der Pensionsverpflichtung von rund 580.500 €. Hinzu kommen Neueinstellungen neuer Beamtinnen und Beamten (sieben Kolleginnen/Kollegen) und die Übernahme von Auszubildenden (sechs Kolleginnen/Kollegen). Daraus ergibt sich eine Zuführung der Pensionsverpflichtung von rund 480.000 €.

Demzufolge wirkt sich die Beihilfeverpflichtung durch die Umstellung mit rund 140.500 € und bei den Neueinstellungen/Übernahmen mit 143.100 € aus. Dem gegenüber stehen Auflösungen der Pensionsrückstellungen bei Versorgungsempfängern von rund 349.000 € und bei der Beihilferückstellung von rund 561.600 €. Durch die umsichtige Einschätzung der Ansätze, konnte im Rahmen des Jahresabschlusses eine Ersparnis von rund 221.000 € erzielt werden.

Eine Passivierungspflicht ergibt sich dann, wenn eine Zahlungsverpflichtung der Höhe und ihrer Fälligkeit nach ungewiss ist. Für die Berechnung von Beamtenpensionen gibt § 37 Abs. 1 KomHVO einen verbindlichen Rechnungszinsfuß vor um eine einheitliche Ermittlung der Beamtenpensionen zu gewährleisten.

Zu den Pensionsverpflichtungen nach beamtenrechtlichen Vorschriften gehören bestehende Versorgungsansprüche, sämtliche Anwartschaften sowie andere fortgeltende Ansprüche nach Ausscheiden aus dem Dienst.

Die Höhe der Pensionsrückstellungen wurde durch ein versicherungsmathematisches Gutachten ermittelt. Zur Fertigung des Gutachtens wurde die Rheinische Versorgungskasse hinzugezogen, deren Berechnungsmodell mit dem IM abgestimmt ist.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Der Berechnung wurde ein Teilwertverfahren zu Grunde gelegt, bei dem der Barwert der gesamten zukünftigen Pensionsleistungen, als Annuität auf die Dienstjahre verteilt, berechnet wurden (Rechnungszinsfuß 5 %).

Die Pensionsrückstellung hat sich wie folgt entwickelt:

	Bestand 31.12.2018	Veränderungen	Bestand 31.12.2019
	€	€	€
Versorgungsleistungen			
- für aktive Beamte	16.318.376,00	150.410,00	16.468.786,00
- für Versorgungsempfänger	28.478.949,00	1.501.696,00	29.980.645,00
- Erstattungspflicht nach § 107 b BeamtVG	423.918,00	33.496,00	457.414,00
Zwischensumme:	45.221.243,00	1.685.602,00	46.906.845,00
Beihilfeleistungen			
- für aktive Beamte	4.776.182,00	-189.914,00	4.586.268,00
- für Versorgungsempfänger	10.764.940,00	18.923,00	10.783.863,00
Zwischensumme:	15.541.122,00	-170.991,00	15.370.131,00
Gesamt:	60.762.365,00	1.514.611,00	62.276.976,00
Nachrichtlich: Erstattungsanspruch nach § 107 b	43.798,00	3.271,00	47.069,00

Die Veränderungen der Rückstellung sind wie folgt begründet:

Versorgungs- und Beihilfeleistungen für aktive Beamte

143.489,00 € ergeben sich bei den Versorgungsleistungen aus der ertragswirksamen Auflösung der Rückstellung, da Kollegen/-innen die Stadt verlassen haben. 477.161,00 € ergeben sich durch die Neueinstellung von dreizehn Kollegen/-innen. Auf die bestehenden Dienstverhältnisse ist die verhältnismäßig große Steigerung (Aufwand) in Höhe von 2.028.878,00 € zurückzuführen. Geplant waren 1,448 Mio. €. Die Besoldungsanpassung lag jedoch bei 3,20 % und somit um 1,057 Mio. € höher als geplant. 2.212.140,00 € ergeben sich bei den Versorgungsleistungen aus Umbuchungen von aktiv .Beschäftigten, die jetzt Versorgungsempfängern zuzuordnen sind.

Die vorgenannten Begründungen beziehen sich auch auf die Beihilfeleistungen für die aktiven Beamten. Die Summe setzt sich aus der Neueinstellung (Aufwand) von 143.113,00 €, aus der Auflösung (Ertrag) von 54.146,00 €, aus der Umbuchung (Aufwand) von 580.563,00 € und aus der Steigerung (Aufwand) in Höhe von 301.682,00 € zusammen. Im Haushaltsjahr waren 442.200,00 € für die bestehenden Beihilfeverpflichtungen eingeplant.

Versorgungsleistungen aktive Beamte:



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Zuführung (bestehende Dienstverhältnisse)	2.028.878,00 €
Zuführung (Neueinstellung Beamte)	477.161,00 €
Auflösung (Weggang Beamte)	- 143.489,00 €
Auflösung (Umbuchung aktive Beamte in Versorgungsempfänger)	- 2.212.140,00 €
Veränderung	<u>389.239,00 €</u>

Beihilfeleistungen aktive Beamte:

Zuführung (bestehende Dienstverhältnisse)	301.682,00 €
Zuführung (Neueinstellung Beamte)	143.113,00 €
Auflösung (Weggang Beamte)	- 54.146,00 €
Auflösung (Umbuchung aktive Beamte in Versorgungsempfänger)	- 580.563,00 €
Veränderung	- 189.914,00 €

Versorgungs- und Beihilfeleistung für Versorgungsempfänger

167.969,00 € bei den Pensionsrückstellungen und 131.810,00 € bei der Beihilferückstellung werden bedingt durch den Wegfall der Verpflichtung (Todesfall) ertragswirksam aufgelöst. Hervorgerufen durch die Umbuchung von aktiv Beschäftigten nach Versorgungsempfängern werden bei der Pensionsrückstellung 2.212.140,00 € und bei der Beihilferückstellung 580.563,00 € zugeführt (Aufwand). Des Weiteren ergibt sich bei den Versorgungsleistungen eine Auflösung (Ertrag) in Höhe von 542.475,00 €.

Bei der Beihilferückstellung ergibt sich eine Auflösung (Ertrag) in Höhe von 429.830,00 €.

Versorgungsleistungen Versorgungsempfänger:

Auflösung (Todesfall)	- 167.969,00 €
Auflösung (bestehende Dienstverhältnisse)	- 542.475,00 €
Zuführung (Umbuchung aktive Beamte in Versorgungsempfänger)	<u>2.212.140,00 €</u>
Veränderung	1.501.696,00 €

Beihilfeleistungen Versorgungsempfänger:

Auflösung (Todesfall)	-131.810,00 €
Auflösung (bestehende Dienstverhältnisse)	-429.830,00 €
Zuführung (Umbuchung aktive Beamte in Versorgungsempfänger)	<u>580.563,00 €</u>
Veränderung	18.923,00 €



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Im Jahresabschluss zum 31.12.2019 erfolgte die Bewertung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen auf Basis der im Jahr 2018 von der Heubeck-Richttafeln-GmbH veröffentlichten Heubeck-Richttafeln 2018 G. Die Richttafeln 2018 G basieren auf aktuellen Statistiken der deutschen gesetzlichen Rentenversicherung sowie des Statistischen Bundesamtes und spiegeln die jüngsten Entwicklungen bei Sterblichkeits-, Invalidisierungs-, Verheiratungs- und Fluktuationswahrscheinlichkeiten wider. Die Auswirkungen der Umstellung der Richttafeln 2018 G auf die Höhe der Pensions- und Beihilferückstellungen sind stark von der Zusammensetzung der zu bewertenden Bestände abhängig. Für die Stadt Würselen ergibt sich eine tatsächliche Steigerung für Pensionsverpflichtungen von 3,2 %. Durch die Umstellung der Richtwerttafel 2018 G erhöht sich der Anteil der Pensionsrückstellung bei der Stadt Würselen um 1.057.639,00 €. Die Beihilferückstellung wiederum verringert sich. Dies ist darauf zurückzuführen, dass im Jahr 2019 mehrere Krankenversicherungsunternehmen Korrekturmeldungen für die Leistungsdaten der vergangenen Jahre an die BaFin gemeldet haben. Insgesamt ergaben sich hierdurch mit Ausnahme der Pflegetarife geringere Kopfschäden als erwartet. Zwar haben sich gleichzeitig die Kosten in den Pflegetarifen deutlich erhöht, doch überwiegen in Summe die Effekte der Korrekturmeldungen. Für die Beihilferückstellung macht dies eine Einsparung in Höhe von 278.918,00 € aus.

Erstattungsverpflichtung nach § 107 b BeamtVG

Im Rahmen des DRModG NRW ist die Versorgungslastenteilung von laufenden Erstattungen auf Abfindungen umgestellt. Alle zum 01.07.2016 laufenden Erstattungen werden gemäß § 100 LBeamtVG NRW mit den Anteilen fortgeführt. Bei allen zum 31.12.2016 noch offenen Fällen, bei denen die Versetzung vor dem 01.07.2016 erfolgte, der Versorgungsfall aber zum 01.07.2016 noch nicht eingetreten war, erfolgt dagegen nun gemäß § 101 LBeamtVG NRW spätestens bei Eintritt des Versorgungsfalls eine einmalige Abfindungszahlung. Es handelt sich hierbei um sog. "Schwebefälle". Hervorgerufen durch die jährliche Ausweisung und den bestehenden Verpflichtungen ergibt sich eine Veränderung (Tarifsteigerungen etc.), die zugeführt werden muss.

Erstattungsverpflichtung nach § 107 b

Veränderung	33.496,00 €

Erstattungsanspruch nach § 107 b BeamtVG

Bedingt durch die Verbeamtung neuer Kollegen/-innen ergibt sich für die Stadt ein Erstattungsanspruch. Mit dem Ausweis des Erstattungsanspruchs für einzelne Beamte gegenüber anderen Gebietskörperschaften in den jeweiligen Gutachten zu den Jahresabschlüssen wurden diese sukzessive berücksichtigt. Für zwei Kollegen ist gem. § 3 Versorgungslastenverteilungsgesetz eine Abfindungszahlung des alten Arbeitgebers in Höhe von insgesamt 52.395,83 € geleistet worden, die nunmehr zum Versorgungsrücklagenfonds (Aktiva 1.3.4.1) umgebucht werden. Hervorgerufen durch die jährlichen Ausweisungen ergibt sich eine Zuführung in Höhe von 54.074,83 €, die ertragswirksam zugeführt wird. Auch hier ist die Umstellung des Verfahrens maßgeblich (Begründung siehe unter Erstattungsverpflichtungen)



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Erstattungsanspruch nach § 107 b:

Erstattung (Abfindungszahlung alter AG)	- 39.734,61 €
Zuführung	<u>43.005,61 €</u>
Veränderung:	3.271,00 €

(Die genaue Zusammenstellung ist dem Aktenvermerk unter N:/Hpl.Budget-JR/Jahresrechnungen/Jahresrechnung2019/Rückstellungen/Vermerk Pensionsrückstellung.doc zu entnehmen.)

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist eine Rückstellung in Höhe von 62.276.976,00 € auszuweisen.

3.2 Rückstellung für Deponien und Altlasten

Diese Rückstellungen werden zur Rekultivierung von im Tagebau ausgebauten Flächen zur Deponienachsorge und zur Sanierung von allgemein gefahrenträchtigen Verunreinigungen des Bodens und Grundwassers gebildet. Die Rückstellungsverpflichtung besteht jedoch nur, wenn notwendige Aufwendungen für diese Maßnahmen bekannt sind.

Aufgrund vertraglicher Verpflichtungen aus einem Grundstückskaufvertrag von 2005 besteht die Pflicht zur Übernahme der Kosten einer möglichen Altlastensanierung. Dieser Anspruch wurde im Jahr 2017 durch den Weiterverkauf dieses Grundstückes dem Grunde nach geltend gemacht.

Eine Konkretisierung des grundsätzlichen Anspruches, der mit rd. 500.000,00 € ermittelt wurde, erfolgte bisher nicht; die Planungen des zu realisierenden Projektes dauern noch an.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist ein Betrag in Höhe von 500.000,00 € auszuweisen.

3.3 Instandhaltungsrückstellung

Es besteht die Verpflichtung, bei einer unterlassenen Instandhaltung in der Bilanz entsprechende Rückstellungen anzusetzen, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Die vorgesehenen Maßnahmen müssen am Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein.

Im Jahr 2019 vermindert sich der auszuweisende Bestand um 333.082,62 € auf 867.067,24 €. Der Grund liegt hauptsächlich an der Inanspruchnahme der verschobenen Deckensanierung im Kreuzungsbereich Schumanstr./Adenauer Str. (120.000,00 €), die Inanspruchnahme beim Parkdeck Neuhauser Straße



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

(60.393,08 €) sowie der ertragswirksamen Ausbuchung einer Rückstellung für das Asylheim Helleter Feldchen (84.000,00 €).

Die Wirkung der Rückstellung im Haushaltsjahr auf den Ergebnisplan ist genauso, als wenn die Instandhaltung selbst durchgeführt worden wäre.

Im Zuge der Haushaltsmeldung 2011 wurde eine Maßnahme (Albert-Schweitzer-Schule, Elektroinstallation) angemeldet. Diese Unterhaltungsmaßnahme ist aufgrund einer möglichen Brandgefahr im Gebäude umzusetzen. Da jedoch diese Maßnahmen im Haushaltsjahr 2010 hätte "umgesetzt werden müssen aber bis zum Stichtag 31.12.2010 nicht umgesetzt werden konnte", die Umsetzung aber im Haushaltsjahr 2011 hinreichend konkret beabsichtigt wird, wurde eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 67.000,00 € gebildet. Mitte 2013 wurde der Sanierungsaufwand neu ermittelt und die Umsetzung in der Sitzung des Rates am 16.07.2013 in Höhe von 116.000,00 € beschlossen. Daraufhin wurden erste Aufträge vergeben und auch schon in 2013 in Höhe von 31.898,75 € aufwandsmäßig verbucht. Somit ist noch eine Rückstellung in Höhe von rd. 84.000,00 € für das Folgejahr zu bilden. Dieser Betrag war nun ertragswirksam auszubuchen, da durch den Umbau die komplette Maßnahme investiv zu verbuchen war.

Für die Erneuerung des Abluftgerätes incl. Brandschutzverkleidung im Rathaus-Restaurant und den Austausch von Brandschutzklappen in der Lüftungszentrale und im Rathaus waren in 2015 Rückstellungen in Höhe von 110.000,00 € zu bilden. In 2016 wurden die Schäden durch ein Ingenieurbüro neu bewertet. Diese Kostenschätzung ergibt einen Betrag von maximal 280.000,00 €, der zurückgestellt wurde. Dieser Betrag wird weiterhin als Rückstellung gebildet.

In Höhe der voraussichtlichen Kosten für die Sanierung des Parkdecks Neuhauser Straße von 780.000,00 € wurde eine Instandhaltungsrückstellung im Haushaltsjahr 2016 gebildet. Im Haushaltsjahr 2017 wurde für die Instandsetzung insgesamt 157.514,58 € verausgabt. Aufgrund von Nachtragsangeboten wurde die Rückstellung in 2017 um 60.000,00 € aufgestockt.

In 2019 wurden verschiedene Arbeiten in Höhe von insgesamt 60.393,08 € durchgeführt. Da in 2019 nicht alle Arbeiten abgeschlossen werden konnten, wird der Restbetrag in Höhe von 48.284,26 € noch als Rückstellung weitergeführt.

Die Grundschule Würselen-Mitte sollte in 2018 eine neue Schließanlage erhalten. Die Arbeiten konnten aufgrund von Kapazitäts- und Lieferengpässen nicht in 2018 durchgeführt werden, so dass eine Rückstellung in Höhe von 21.400,00 € zu bilden war. Die Maßnahme wurde in 2019 in Höhe von 21.338,49 € durchgeführt.

Für die Grundsanierung der Toilettenanlage auf dem Friedhof Weiden sind 5.200,00 € als Rückstellung in 2018 angesetzt worden, die Umsetzung wurde nun in 2019 durchgeführt.

Bei verschiedenen Objekten mussten Arbeiten an Feststellanlagen durchgeführt werden. Die Arbeiten konnten aus Kapazitätsgründen in 2018 nicht durchgeführt



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

werden. Daher wurden bei folgenden Objekten Rückstellungen gebildet. Für die Grundschule Sebastianusschule in Höhe von 2.195,31 €, für die Realschule in Höhe von 5.450,48 € und für die Gesamtschule - Standort Lehnstr. - in Höhe von 8.364,27 €. Die Einzelmaßnahmen wurden in 2019 durchgeführt.

Im Juli 2018 wurden in den städtischen Schulgebäuden Brandverhütungsvor-schauen gemäß BMKG durchgeführt.

In den einzelnen entsprechenden Berichten sind eine unterschiedliche Anzahl von brandschutztechnischen Mängeln und Gefahrenquellen benannt, die zu be-seitigen sind.

Aufgrund der hohen Anzahl von Mängeln konnte die Beseitigung im Jahr 2018 nicht erfolgen. Auch konnten konkrete Berechnungen der zur Beseitigung not-wendigen Mittel nicht vorgenommen werden. Es wird jedoch geschätzt, dass für die in Rede stehenden 10 Gebäude mindestens ein Betrag von 100.000,00 € aufzuwenden sein wird. In 2019 konnten die Maßnahmen aus Personalkapazi-tätsgründen nicht durchgeführt werden.

Wie in 2018 festgestellt werden musste, hat sich der Zustand der Umkleiden ein-schließlich Dusch- und WC-Anlagen in den Jahren weiter so verschlechtert, dass eine Sanierung einschließlich Maßnahmen nach der Trinkwasserverordnung dringend angezeigt ist. Aus Gründen der Kapazitäten konnten die erforderlichen Arbeiten in den verschiedenen Sportanlagen in Höhe von insgesamt 110.000,00 € nicht durchgeführt werden.

Die Boden- und Wandflächen des Rathauses bedürfen nach mehr als 30-jähriger Nutzung einer Erneuerung / Sanierung.

Aus Kapazitätsgründen und wegen der Störung des Dienstbetriebes können die-se Maßnahmen jedoch nur sukzessiv ausgeführt werden. Für die noch nicht durchgeführten Maßnahmen wurde in 2018 mit einem Betrag in der Zukunft in Höhe von 230.000,00 € gerechnet. In 2019 wurden Maßnahmen in Höhe von 36.576,82 € umgesetzt werden.

Im Bereich Straßenunterhaltung war mit rd. 120.000,00 € in 2018 die Deckensa-nierung des Kreuzungsbereiches Schumanstr. / Adenauer Str. geplant. Wegen der dafür erforderlichen Vollsperrungen der Straßen wurden die Arbeiten mit Blick auf das Weihnachtsgeschäft in das Jahr 2019 verschoben und durchge-führt.

Für die Inventur der städtischen Brücken hätte es eine Zustandserfassung und Zeitwertermittlung geben müssen. Auch hätten auf dieser Basis Sanierungskon-zepte erstellt werden müssen. Die Zustandserfassung bzw. Wertermittlung konn-ten nicht mehr in 2018 durchgeführt werden und sind somit in Höhe von insge-samt 137.000 € zurückzustellen. Erste Maßnahmen wurden in 2019 in Höhe von 15.684,20 € durchgeführt.

Die Unterhaltung der Sportgeräte in verschiedenen Sporthallen konnte aus Per-sonalgründen in 2019 nicht durchgeführt werden und wurde nach 2020 verscho-ben.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Auch konnte die defekte Berechnungsanlage auf dem Sportplatz Helleter Feldchen in 2019 nicht mehr repariert werden.

Die Veränderung des Bestandes beruht auf nachfolgende Einzelmaßnahmen:

Gebäude/Straße	Maßnahme	Betrag 31.12.2018 €	Zugang / Abgang €	Betrag 31.12.2019 €
Helleter Feldchen	Elektro	84.000,00	-84.000,00	0,00
Rathaus	Brandschutz	280.000,00	0,00	280.000,00
Parkdeck Neuhauser Str.	Abdichtung	108.677,34	-60.393,08	48.284,26
Verschiedene Sport- hallen	Unterhaltung Sportge- räte	0,00	9.244,00	9.244,00
Sportplatz Helleter Feldchen	Unterlassene Repara- tur Berechnungsanlage	0,00	2.800,00	2.800,00
Grundschule Würse- len-Mitte	Schließanlage	21.400,00	-21.400,00	0,00
Friedhof Weiden	Sanierung der Toilet- tenanlage	5.200,00	-5.200,00	0,00
Grundschule Sebas- tianusschule	Feststellanlage	2.195,31	-2.195,31	0,00
Gesamtschule Standort Lehnstr.	Feststellanlage	8.364,27	8.364,27	0,00
Realschule	Feststellanlage	5.450,48	-5.450,48	0,00
Aachener Kreuz - Schumanstr. / Ade- nauer Str.	Deckensanierung Kreuzungsbereich	120.000,00	-120.000,00	0,00
Verschiedene Schul- gebäude	Brandschutzmaßnah- men	100.000,00	0,00	100.000,00
Verschiedene Ge- bäude	Sanierung Umkleiden, Dusch/ WC-Anlagen und Wasserleitungen	110.000,00	0,00	110.000,00
Rathaus Morlaixplatz	Boden- und Wandflä- chen	232.000,00	-36.576,82	195.423,18
Brücken	Zustandserfassung, Zeitwertermittlung sowie Erstellung von Sanierungskonzepten	137.000,00	-15.684,20	121.315,80
Gesamt:		1.214.287,40	-347.220,16	867.067,24

Somit hat die Instandhaltungsrückstellung zum 31.12.2019 einen Wert von 867.067,24 €.

3.4 Sonstige Rückstellungen

Den sonstigen Rückstellungen sind alle bisher nicht genannten Vorgänge, die zur Rückstellungen führen können, zuzuordnen; der Inhalt richtet sich nach § 37 Abs. 5 und 6 KomHVO.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Zu diesem Bereich zählen z.B. Rückstellungen wegen der Beteiligung an Versorgungslasten, Rückstellungen wegen Altersteilzeit, Urlaubsverpflichtungen und Arbeitszeitguthaben, Rückstellungen wegen Erhaltungsaufwand bei Tageseinrichtungen für Kinder und andere, wie für Verlustabdeckungen, Schadensersatzleistungen, Kosten der Prüfung der Jahresabschlüsse, Ausgleichsverpflichtungen gegenüber Unternehmen etc.

Des Weiteren sind hier die Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften oder für Verluste aus laufenden Verfahren sowie zur Absicherung von Fremdwährungsrisikos zu erfassen.

Der Bilanzposten entwickelte sich wie folgt:

Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
12.130.342,81	-840.465,03	11.289.877,78

Die Veränderung der sonstigen Rückstellung kann dem Rückstellungsspiegel unter Punkt 6.6.5 entnommen werden.

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
3.4.1	Rückstellung Zinsen für Härtefallfonds "Alle Kinder essen mit"	1.000,00	-1.000,00	0,00
3.4.2	Rückstellung wegen Altersteilzeit	512.070,00	-115.018,00	397.052,00
3.4.3	Rückstellung wegen Urlaubsverpflichtungen und Arbeitszeitguthaben	1.240.746,02	94.803,43	1.335.549,45
3.4.4	Rückstellung Stadtentwässerung	40.621,04	-40.621,04	0,00
3.4.5	Rückstellung Erbschaft Mündelvermögen	3.222,02	0,03	3.222,05
3.4.6	Rückstellung Erbschaft Kindergarten Heidegarten	39.232,31	0,00	39.232,31
3.4.7	Rückstellung Steuerberatung BGA Bäder / Sauna	7.000,00	0,00	7.000,00
3.4.8	Rückstellung Zinsderivate	1.308.246,29	74.768,19	1.383.014,48
3.4.9	Sonstige Rückstellung Stadtentwässerung	79.907,15	26.000,00	105.907,15
3.4.10	Rückstellung amtsangemessene Besoldung	69.000,00	11.500,00	80.500,00
3.4.11	Rückstellung Landschaftsverband Rheinland - Betriebszuschuss DRK Kindergarten Pricker Straße	96.900,00	-96.900,00	0,00
3.4.12	Rückstellung Cent-Spende	2.232,24	849,34	3.081,58



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
3.4.13	Rückstellung Nachberechnung RVK / Umlage Versorgung	123.049,00	-123.049,00	0,00
3.4.14	Rückstellung Hilfe für junge Menschen und Familien	531.000,00	-415.000,00	116.000,00
3.4.15	Verlustausgleich Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG	2.519.449,04	-534.400,06	1.985.048,98
3.4.16	Gerichtsverfahren	142.820,00	120.530,00	263.350,00
3.4.17	Sonstige Rückstellungen	0,00	181.600,00	181.600,00
3.4.18	Rückzahlung RVK	4.300.000,00	0,00	4.300.000,00
3.4.19	Rückstellung Gesamtabchluss	454.500,00	40.500,00	495.000,00
3.4.20	Rückstellung für die Prüfung von Jahresabschlüssen / Eröffnungsbilanz	414.468,50	26.900,00	441.368,50
3.4.21	Nicht belegt			
3.4.22	Rückstellung Abrechnung SEW	40.370,42	-40.370,42	0,00
3.4.23	Nicht ausgeschüttetes Leistungsentgelt	1.393,38	0,00	1.393,38
3.4.24	Nicht belegt			
3.4.25	Rückstellung Kapitalertragssteuer BGA Bäder/Sauna	38.000,00	-38.000,00	0,00
3.4.26	Nicht belegt			
3.4.27	Nicht belegt			
3.4.28	Alte Schule Bardenberg (Denkmalschutz)	165.115,40	-13.557,50	151.557,90
	Gesamt:	12.130.342,81	-840.465,03	11.289.877,78

3.4.1 Rückstellung Zinsen für Härtefallfonds "Alle Kinder essen mit"

Im Jahr 2015 wurden Landesmittel aus dem Härtefallfonds "Alle Kinder essen mit" beantragt und bewilligt. Da jedoch die Leistung nur von wenigen Kindern in Anspruch genommen wurde, hat sich eine Rückzahlung einschließlich Zinsforderung an die Bezirksregierung Köln ergeben. Die Rückzahlung konnte noch innerhalb des Jahresabschlusses 2018 abgewickelt werden. Der Bescheid über die Zinszahlung lag in 2018 nicht vor, sodass eine Rückstellung in Höhe von 1.000,00 € gebildet wurde. Mit Datum 29.04.2019 wurde der Bescheid in Höhe von 931,69 € verbucht (19K-008985). Der Restbetrag in Höhe von 68,31 € wurden ertragswirksam aufgelöst.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist ein Betrag in Höhe von 0,00 € auszuweisen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

3.4.2 Rückstellung wegen Altersteilzeit

Grundsätzlich unterscheidet man bei der Altersteilzeit zwei Modelle (Block- und Teilzeitmodell). Da bei der Stadt Würselen jedoch ausschließlich das Blockmodell Anwendung findet, bleibt das Teilzeitmodell im Folgenden außer Acht.

Im Blockmodell erfolgt eine Aufteilung je zur Hälfte in Beschäftigungsphase und anschließender Freistellungsphase, so dass sich im Durchschnitt eine um 50 % reduzierte wöchentliche Arbeitszeit ergibt. Während des gesamten Altersteilzeitarbeitsverhältnisses wird ein gleich bleibendes Entgelt, zusammengesetzt aus den Bezügen entsprechend der Teilzeitbeschäftigung und einem Aufstockungsbetrag, gezahlt. Hierzu sind Rückstellungen für die Zahlungsverpflichtungen während der Freizeitphase zu bilden, dabei handelt es sich um Rückstellungen gem. § 37 Abs. 5 KomHVO.

Die Rückstellungsbildung gestaltet sich wie folgt:

Zunächst wird die Rückstellung mit Vereinbarung der Altersteilzeit angesprochen. Durch die Vereinbarung entsteht eine Zahlungsverpflichtung, die es erforderlich macht, dass die Aufstockungsbeträge (33 %) für den gesamten Zeitraum der Altersteilzeit (Arbeits- und Freistellungsphase) der Rückstellung zugeführt werden.

Die zweite Phase umfasst die Arbeitsphase der Altersteilzeit. Hier werden die bereits zurückgestellten Aufstockungsbeträge wieder ratierlich aufgelöst. Außerdem werden 50 % des Entgelts der Arbeitsphase für die Jahre der Freistellungsphase zurückgestellt.

Phase drei beinhaltet die Freistellungsphase. Während der Freistellungsphase wird die Rückstellung anteilmäßig aufgelöst, so dass der Mitarbeiter auch in dieser Phase der Altersteilzeit ein Nettogehalt von 83 % (50 % verdientes Entgelt, 33 % Aufstockungsbetrag) des letzten Nettogrundgehalts erreicht.

Der Abwicklung der Rückstellung 2019 für Altersteilzeit der Stadt Würselen liegt ein versicherungsmathematisches Gutachten, angefertigt durch das Institut Weidner für Finanzmathematik und Wirtschaftsberatung GmbH, zugrunde. Im Berichtszeitraum ist es zu keinen besonderen Zu- oder Abgängen gekommen; neue Maßnahmen wurden nicht beantragt. Die nachfolgenden Veränderungen ergeben sich aus den bestehenden Altersteilzeitvereinbarungen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Die Rückstellung hat sich wie folgt entwickelt:

a) Beschäftigte

Jahr	Stand 31.12. Vorjahr €	Zugang €	Abgang €	Stand 31.12. 2019 €
2016	186.673,00	42.503,00	-8.216,00	220.960,00
2017	220.960,00	0,00	-93.867,00	127.093,00
2018	127.093,00	5.249,00	-64.995,00	67.347,00
2019	67.347,00	13.725,00	-62.098,00	18.974,00

b) Beamte

Jahr	Stand 31.12. Vorjahr €	Zugang €	Abgang €	Stand 31.12. 2019 €
2016	301.080,00	78.015,00	0,00	379.095,00
2017	379.095,00	69.013,00	-29.227,00	418.881,00
2018	418.881,00	81.103,00	-55.261,00	444.723,00
2019	444.723,00	13.448,00	-80.093,00	378.078,00

c) Gesamt

Jahr	Stand 31.12. Vorjahr €	Zugang €	Abgang €	Stand 31.12. 2019 €
2016	487.753,00	120.518,00	-8.216,00	600.055,00
2017	600.055,00	69.013,00	-123.094,00	545.974,00
2018	545.974,00	86.352,00	-120.256,00	512.070,00
2019	512.070,00	27.173,00	-142.191,00	397.052,00

**Zum Stichtag 31.12.2019 beträgt die Höhe der Rückstellung
397.052,00 €.**

3.4.3 Rückstellung wegen Urlaubsverpflichtungen und Arbeitszeitguthaben

Bei der periodengerechten Zuordnung von Aufwendungen zur vollständigen Darstellung des Ressourcenverbrauchs sind auch nicht in Anspruch genommene Urlaubstage und Arbeitszeitguthaben zu berücksichtigen.

Urlaubsansprüche stellen grundsätzlich Aufwand des laufenden Jahres dar. Bis zum Abschlussstichtag nicht in Anspruch genommener Urlaub wird in das nächste Jahr übertragen. Buchhalterisch ist der Urlaubsanspruch jedoch als Aufwand des abgelaufenen Haushaltsjahres zu berücksichtigen; von daher muss für den übertragenen Urlaub eine Rückstellung erfolgen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Gleiches gilt für am Bilanzstichtag bestehende Arbeitszeitguthaben. Sie sind ebenfalls über die Bildung einer Rückstellung als Aufwand des abgelaufenen Haushaltsjahres zu berücksichtigen.

Die Höhe der zurückzustellenden Beträge wird mit nachfolgender Berechnungssystematik ermittelt:

Für Urlaubsverpflichtungen:

Stundenlohn je Mitarbeiter x durchschnittliche tägliche Arbeitszeit x
nicht genommene Urlaubstage = Summe je Mitarbeiter

Bei beschäftigten Mitarbeitern werden auf die so ermittelte Summe weitere 27 % für Arbeitgebersozialversicherungsbeiträge hinzugerechnet.

Für Arbeitszeitguthaben:

Stundenlohn je Mitarbeiter x Arbeitszeitguthaben = Summe je Mitarbeiter

Bei beschäftigten Mitarbeitern werden auf die so ermittelte Summe weitere 27 % für Arbeitgebersozialversicherungsbeiträge hinzugerechnet.
Negative Stunden finden keine Berücksichtigung!

Auf der Grundlage der vorstehenden Berechnungsmodalitäten wurde zum Stichtag 31.12.2019 ein Wert in Höhe von insgesamt 1.335.549,45 € ermittelt.

Die Entwicklung zeigt sich wie folgt:

Urlaubsverpflichtungen

Jahr	Gruppe	Stand 31.12. Vorjahr €	Zugang / Ab- gang €	Stand 31.12. €
2017	Beamte	105.705,18	54.527,46	160.232,64
2017	Beschäftigte	338.358,01	126.570,22	464.928,23
2017	Gesamt	444.063,19	181.097,68	625.160,87
2018	Beamte	160.232,64	14.925,30	175.157,94
2018	Beschäftigte	464.928,23	47.784,37	512.712,60
2018	Gesamt	625.160,87	62.709,67	687.870,54
2019	Beamte	175.157,94	15.800,00	190.957,94
2019	Beschäftigte	512.712,60	78.772,09	591.484,69
2019	Gesamt	687.870,54	94.572,09	782.442,63

Arbeitszeitguthaben

Jahr	Gruppe	Stand 31.12. Vorjahr €	Zugang / Ab- gang €	Stand 31.12. €
2017	Beamte	66.624,11	21.155,93	87.780,04



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

2017	Beschäftigte	284.504,17	47.919,88	332.424,05
2017	Gesamt	351.128,28	69.075,81	420.204,09
2018	Beamte	87.780,04	43.645,20	131.425,24
2018	Beschäftigte	332.424,05	89.026,19	421.450,24
2018	Gesamt	420.204,09	132.671,39	552.875,48
2019	Beamte	131.425,24	18.004,90	149.430,14
2019	Beschäftigte	421.450,24	-17.773,56	403.676,68
2019	Gesamt	552.875,48	231,34	553.106,82

Gesamt

Jahr		Stand 31.12. Vorjahr €	Zugang /Abgang €	Stand 31.12. €
2017	Urlaubsverpflichtungen	444.063,19	181.097,68	625.160,87
2017	Arbeitszeitguthaben	351.128,28	69.075,81	420.204,09
2017	Gesamt	795.191,47	250.173,49	1.045.364,96
2018	Urlaubsverpflichtungen	625.160,87	62.709,67	687.870,54
2018	Arbeitszeitguthaben	420.204,09	132.671,39	552.875,48
2018	Gesamt	1.045.364,96	195.381,06	1.240.746,02
2019	Urlaubsverpflichtungen	687.870,54	94.572,09	782.442,63
2019	Arbeitszeit-Guthaben	552.875,48	231,34	553.106,82
2019	Gesamt	1.240.746,02	94.803,43	1.335.549,45

Insgesamt erhöht sich der Wert der Rückstellung um 94.803,43 € und beträgt damit zum 31.12.2019 = 1.335.549,45 €.

3.4.4 Rückstellung Stadtentwässerung

Es wird auf die Erläuterungen zum Punkt 2.3 - Sonderposten für Gebührenaussgleich - dieses Berichtsteiles verwiesen.

Nach den Daten mit Stichtag zum 31.12.2019 ist der Wert der Jahresabschlussbilanz 2018 von 40.621,04 € vollständig aufzulösen und ein Betrag von 0,00 € als Rückstellung nachzuweisen.

Es handelt sich hierbei um Beträge, die in den Abschlüssen der Kostenrechnung bereits als Kosten enthalten sind, deren tatsächliche Zahlung jedoch noch nicht erfolgte. Im Einzelnen handelt es sich um folgende Beträge:



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Lfd. Nr.	Zweck	Bestand 31.12.2018 €	Veränderungen 2019 €	Bestand 31.12.2019 €
1	WVER-Umlage 2018	40.621,04	-40.621,04	0,00
	S u m m e:	40.621,04	-40.621,04	0,00

3.4.5 Rückstellung Erbschaft Mündelvermögen

Das Mündelvermögen stammt aus einem Nachlass, der nach dem Willen des Erblassers zum Zweck der Hilfestellung an elternlose Kinder aus Würselen verwendet werden soll.

Das Vermögen wurde auf zwei Sparbüchern angelegt
und belief sich bis zum 01.01.2019 auf insgesamt 3.222,02 €.
Im Jahr 2019 wurden keine Hilfestellungen geleistet.
Das Vermögen wurde verzinst mit 0,03 €.

Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

Jahr	Bestand 01.01. €	Gutschrift/ Gebühren €	Verzinsung €	Hilfestellung €	Bestand 31.12. €
2016	3.233,30	0,02	0,35	0,00	3.233,67
2017	3.233,67	0,00	0,03	0,00	3.233,70
2018	3.233,70	0,00	0,03	-11,71	3.222,02
2019	3.222,02	0,00	0,03	0,00	3.222,05

Zum 31.12.2019 ist die Rückstellung mit 3.222,05 € auszuweisen.

3.4.6 Rückstellung Erbschaft Kindergarten Heidegarten

Durch notarielles Testament im Jahre 2000 wurden die Stadt Würselen sowie ein weiterer Miterbe zu je ein halb zum Erben einer Liegenschaft eingesetzt. Hinsichtlich der Verwendung der Erbschaft wurde der Stadt Würselen auferlegt, dass das Erbe nur für den städt. Kindergarten Heidegarten, Heidestr. 77, verwendet werden darf, und zwar ausschließlich nur für Zwecke, die nicht durch laufende Einnahmen bzw. Zuwendungen gedeckt sind, wie z.B. besondere Anschaffungen oder Einstellung von zusätzlichem Personal.

Der Erblasser verstarb im Laufe des Jahres 2000; aus den Veräußerungserlösen der Erbschaft konnten im Jahr 2001 insgesamt 151.331,88 € vereinnahmt werden.

In der Eröffnungsbilanz war zum 01.01.2008 ein Betrag in Höhe von 100.784,20 € auszuweisen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Auf die Verzinsung des Bestandes wird verzichtet, da der Durchschnittszinssatz der Kassenkredite unter 0 % lag. Personalkosten werden nicht mehr durch die Erbschaft finanziert, da die Küchenkraft in 04.2016 in Rente gegangen ist.

Folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Erbschaft ab 2016:

Jahr	Bestand 01.01. €	Verzinsung €	Personal- kosten €	Sonstiges €	Bestand 31.12. €
2016	41.585,61	0,00	-2.353,30	0,00	39.232,31
2017	39.232,31	0,00	0,00	0,00	39.232,31
2018	39.232,31	0,00	0,00	0,00	39.232,31
2019	39.232,31	0,00	0,00	0,00	39.232,31

Unter Berücksichtigung der Auflagen des Erblassers belief sich der Bestand des Erbes zum 31.12.2019 auf 39.232,31 €.

3.4.7 Rückstellung Steuerberatung BGA Bäder Sauna

Im Haushaltsjahr 2019 waren Steuerberatungskosten für 2018 in Höhe von 5.890,74 € zu verbuchen, die durch die Rückstellung finanziert wurden. 1.109,26 € wurden ertragsmäßig aufgelöst.

Für 2019 wird eine Rückstellung in Höhe von 7.000,00 € eingestellt.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Rückstellung seit dem 31.12.2015:

Bilanzposten	Betrag €
Bestand 31.12.2015	7.000,00
Zugang 2016	0,00
Inanspruchnahme 2016	-6.291,89
Auflösung 2016	-708,11
Bestand 31.12.2016	0,00
Zugang 2017	7.000,00
Bestand 31.12.2017	7.000,00
Zugang 2018	7.000,00
Inanspruchnahme 2018	-5.052,50
Auflösung 2018	-1.947,50
Bestand 31.12.2018	7.000,00
Zugang 2019	7.000,00
Inanspruchnahme 2019	-5.890,74
Auflösung 2019	-1.109,26
Bestand 31.12.2019	7.000,00

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist somit ein Betrag von 7.000,00 € auszuweisen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

3.4.8 Rückstellung Zinsderivate

Im Rahmen des aktiven Zins-/Schuldenmanagements wurden in der Vergangenheit auch Zinsderivate eingesetzt, um eine Entlastung des städt. Haushaltes zu erzielen.

Aufgrund der Verfahrensweise bei der Inanspruchnahme von Zinsderivaten bestehen zwar nur geringfügige Risiken, diese sind aber zweifelsohne vorhanden. Zur Absicherung möglicher Risiken wurde deshalb in Anlehnung an den Erlass des Innenministers über die Risikovorsorge bei Fremdwährungskrediten entschieden, 50 % der Einsparungen aus den Derivatgeschäften als Grundstock einer Risikoabsicherung zurückzustellen.

Für das Jahr 2019 wurden Einsparungen durch die Derivatgeschäfte in Höhe von 149.536,38 € ermittelt, wovon ein Anteil von 50 % = 74.768,19 € zurückgestellt wird.

Die Rückstellung hat sich wie folgt entwickelt:

Bilanzposten	Betrag €
Bestand 31.12.2018	1.308.246,29
Zugang 2019	74.768,19
Bestand 31.12.2019	1.383.014,48

Die Höhe der Risikoabsicherung belief sich somit zum 31.12.2019 auf 1.383.014,48 €.

3.4.9 Sonstige Rückstellung Stadtentwässerung

Vor der Verpflichtung des KAG zum Gebührenausschleich - siehe Punkt 2.3 - Sonderposten für Gebührenausschleich - wurden bereits Überschüsse der kostenrechnenden Einrichtung zur späteren Verwendung für die Einrichtung zurückgestellt. Mit Rechtsverpflichtung des KAG wurden die bis dahin angesammelten Mittel gesondert ausgewiesen; letztlich erfolgte in der Kameralistik eine Ausweisung mit Zweckbindung in der Allgemeinen Rücklage.

Lt. Beschluss des Rates der Stadt sollen die vorhandenen Mittel zur Finanzierung der Kosten dienen, die bezogen auf die NKF-Umstellung der Stadtentwässerung (z.B. Vermögensbewertung) anfallen bzw. zur Finanzierung von Sondermaßnahmen ohne Belastung für die Gebührenzahler.

Im Haushaltsjahr 2019 ist es zu keiner Inanspruchnahme der Rückstellung gekommen.

Angedacht ist, die Mittel für eine grundlegende Überprüfung der Veranlagungsflächen des Niederschlagswassers zu verwenden.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

In 2019 wurden weitere 26.000,00 € für das aufzustellende Abwasserbeseitigungskonzept zurückgestellt.

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag in Höhe von 105.907,15 € als sonstige Rückstellungen auszuweisen.

3.4.10 Rückstellung amtsangemessene Besoldung

Das Bundesverwaltungsgericht hat in seinem Urteil vom 12.12.2013 wegweisende Ausführungen zur amtsangemessenen Besoldung gemacht. Ausgehend war eine unterschiedliche Besoldungserhöhung für die Besoldungsgruppen ab A 11 für die Jahre 2013 und 2014. Es waren daher Rückstellungen für rückwirkende Besoldungserhöhungen zu bilden, die in 2014 durch das Gesetz zur Änderung des Besoldungs- und Versorgungsanpassungsgesetzes vom 11.11.2014 in Anspruch genommen werden konnten.

Mit dem Schnellbrief 211/2014 informierte der Städte- und Gemeindebund NRW darüber, dass Musterverfahren angestrebt werden in Bezug auf eine 0,2%ige Kürzung der Besoldung. Da die Verfahren für nicht aussichtslos gesehen werden, wurde ein Betrag von 0,2 % p.a. (= 11.500,00 € pro Jahr) für die Jahre 2013 bis 2019 zurückgestellt. Solange die Verfahren laufen ist diese Rückstellung jährlich anzupassen.

Die Höhe der Rückstellung beträgt zum 31.12.2019 insgesamt 80.500,00 €.

3.4.11 Rückstellung Landschaftsverband Rheinland - Betriebszuschuss DRK Kindergarten Pricker Straße

Im Jahr 2008 wurden vom Landschaftsverband Zuschüsse des Landes für den DRK Kindergarten in der Pricker Straße überwiesen. Tatsächlich kann der Kindergarten in der Pricker Straße jedoch erst voraussichtlich im September 2019 seinen Betrieb aufnehmen. Dies bedeutet, dass bei der Abrechnung des Kindergartenjahres 2018/2019 in 2019 die vom Landschaftsverband für den Kindergarten Pricker Straße gezahlten Zuschüsse mit Ausnahme des Ausgleichs für die Elternbeitragsbefreiung zu 100 % zurückzuzahlen sind.

Tatsächlich vereinnahmt wurden die allgemeinen Zuschüsse in Höhe von 93.150,00 € (KT 365601820, SK 414105) und die Verfügungspauschale mit 3.750,00 € (KT 365601820, SK 414135).

In gleicher Höhe wurden die Rückzahlungen in 2019 getätigt und die Rückstellung entsprechend in Anspruch genommen.

Der Betrag der Rückstellung ist zum Bilanzstichtag 31.12.2019 mit 0,00 € auszuweisen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

3.4.12 Rückstellung Cent-Spende

Ein Teil der Mitarbeiter der Stadt Würselen spendet den verbleibenden Cent-Betrag des monatlichen Nettoeinkommens. Der so gesammelte Betrag soll karitativen Zwecken zu Gute kommen. Der Verwendungszweck sowie -termin des gesammelten Geldes ist noch ungewiss, so dass eine Rückstellung auszuweisen ist.

Im Haushaltsjahr 2019 war ein Zugang von 849,34 € zu verzeichnen. Eine zweckentsprechende Verwendung erfolgte im Haushaltsjahr 2019 nicht.

Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

Bilanzposten	Betrag €
Bestand 31.12.2015	4.479,98
Zugang 2016	612,82
Abgang 2016	0,00
Bestand 31.12.2016	5.092,80
Zugang 2017	684,94
Abgang 2017	-4.300,00
Bestand 31.12.2017	1.477,74
Zugang 2018	754,50
Abgang 2018	0,00
Bestand 31.12.2018	2.232,24
Zugang 2019	849,34
Abgang 2019	0,00
Bestand 31.12.2019	3.081,58

Zum 31.12.2019 ist somit ein Betrag in Höhe von 3.081,58 € auszuweisen.

3.4.13 Rückstellung Nachberechnung RVK / Umlage Versorgung

Mit Schreiben vom 26.03.2019 teilt die RVK vorbehaltlich des Beschlusses des Verwaltungsrates den neuen Hebesatz für die Umlage Versorgung mit. Danach ergibt sich für 2018 eine Nachzahlung im Rahmen der Jahresabschlussrechnung in Höhe von 105.153,00 €.

Darüber hinaus wurde mit Schreiben vom 18.09.2019 für 2018 eine Nachzahlung in Höhe von 17.896,00 € infolge nachträglicher Berichtigung des Dienst Einkommens, welche noch durch die RVK verarbeitet werden musste, gefordert.

Diese Beträge wurden im Jahresabschluss 2018 zurückgestellt und in 2019 in Anspruch genommen.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 sind 0,00 € auszuweisen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

3.4.14 Rückstellung Hilfe für junge Menschen und Familien

Junge Menschen und Familien erhalten Hilfe verschiedenster Art. Ein Großteil der Hilfe fällt auf die Förderung von Erziehung oder die ambulante Eingliederungshilfe.

Es werden Ansprüche an die Kommune in einzelnen Fällen erst zeitlich verzögert angemeldet. Dies liegt oftmals daran, dass sich die Eltern der betroffenen Kinder bei einem Umzug nicht ummelden bzw. der Kommune ihren Umzug nicht mitteilen.

Die Entwicklung des Bilanzpostens seit dem 31.12.2015 stellt sich wie folgt dar:

Bilanzposten	Betrag €
Bestand 31.12.2015	210.000,00
Inanspruchnahme 2015	-110.216,74
Inanspruchnahme 2015	-16.955,98
Inanspruchnahme 2014	-3.376,46
Ertragswirksame Auflösung 2015	-41.496,00
Ertragswirksame Auflösung 2014	-24.177,73
Ertragswirksame Auflösung 2013	-13.777,09
Zugang 2016	142.000,00
Bestand 31.12.2016	142.000,00
Zugang 2017	144.000,00
Bestand 31.12.2017	286.000,00
Zugang 2018	245.000,00
Bestand 31.12.2018	531.000,00
Inanspruchnahme	-415.000,00
Bestand 31.12.2019	116.000,00

Für die Erstellung der Rückstellung hat der Fachdienst 3.3 eine Auflistung über die Fälle erstellt, die von anderen Kommunen als Erstattungen angemeldet, aber bisher nicht abgerechnet wurden.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist somit eine Rückstellung in Höhe von 116.000,00 € auszuweisen.

3.4.15 Verlustausgleich Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG

Die Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG wird auf der Grundlage des Ratsbeschlusses vom 11.04.2000 fortgeführt. Dabei arbeitet die Gesellschaft mit Dauerverlusten, die die Stadt Würselen jedoch nur zum Teil zeitnah ausgleicht.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Der Unterschied zwischen diesem Jahresverlust der Gesellschaft und dem zeitnahen Ausgleich durch die Stadt liegt im Bereich der Abschreibungen.

Während die Abschreibungen im Jahresverlust enthalten sind, werden diese beim Ausgleich durch tatsächliche Darlehenstilgungen und Kosten für Ersatzbeschaffungen ersetzt.

Von einem vollständigen Ausgleich wurde aufgrund der Unterschiede zwischen der Kameralistik und der Doppik abgesehen.

Dies führte dazu, dass die nicht abgedeckten Verlustanteile der Abschreibung bei der Gesellschaft in deren Bilanz auf der Passivseite im Eigenkapital bei den Kapitalanteilen der Kommanditistin nach Verrechnung mit dem jeweiligen Endstand der Kommanditeinlage ausgewiesen wurden. Die hier ausgewiesene Summe des somit nicht erfolgten Verlustausgleichs der Abschreibungen entwickelte sich seit dem 31.12.2015 wie folgt:

Stichtag	Zugang / Abgang €	Bestand 31.12. €
31.12.2015		2.982.651,25
31.12.2016	-234.550,79	2.748.100,46
31.12.2017	-192.832,77	2.555.267,69
31.12.2018	-35.818,65	2.519.449,04
31.12.2019	-534.400,06	1.985.048,98

Für das Jahr 2019 konnten 534.400,06 € ertragswirksam aufgelöst werden, da sich der nicht durch Eigenanteil gedeckte Fehlbedarf um diesen Betrag verringerte.

Da eine zukünftige Inanspruchnahme voraussichtlich erfolgen wird, die Ursache für die Inanspruchnahme vor dem Bilanzstichtag liegt und der Betrag nicht als geringfügig anzusehen ist, **ist eine Rückstellung in Höhe von 1.985.048,98 € in der Bilanz 2019 zu bilden.**

3.4.16 Gerichtsverfahren

Bei der Ermittlung der Rückstellung für Gerichtsverfahren wurde für jedes laufende Verfahren der Rückstellungsbetrag einzeln ermittelt. Dazu wurden die voraussichtlich zu bezahlenden Anwalts- und Gerichtskosten sowie eventuell von der Stadt zu zahlende Streitwerte ermittelt. Der Stand der Rückstellungen zum 31.12.2018 beträgt 142.820,00 €.

Die Veränderung im Haushaltsjahr stellt sich wie folgt dar:

Stand Rückstellungen zum 31.12.2018

142.820,00 €



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Auflösung (ertragswirksame Auflösung)	-19.220,00 €
Inanspruchnahme (Aufwandsminderung)	-3.600,00 €
Zuführung (Aufwand)	143.350,00 €
Stand Rückstellungen zum 31.12.2019	263.350,00 €

Im Jahr 2019 sind fünfzehn neue Verfahren hinzugekommen, ein Verfahren ist erhöht worden und fünf Verfahren wurden abgeschlossen.

Die Erhöhung der Rückstellung eines Verfahrens wurde wegen hoher Unsicherheit über den Ausgang des Verfahrens berücksichtigt. Es handelt sich hierbei um ein Verfahren über die Rechtmäßigkeit der Satzungsänderung der Aufwandsentschädigungen für die Ratsmitglieder. Die zugeführten Rückstellungen ergeben sich aus Verfahren wegen KAG-Beiträgen, wegen einer Baugenehmigung, wegen eines Korruptionsverfahrens im Personalbereich sowie einer ungerechtfertigten Bereicherung bei Bestattungskosten.

Die Inanspruchnahme in Höhe von 3.600,00 € resultiert aus Verfahrenskosten.

Der Gesamtbetrag der Rückstellung für Gerichtsverfahren beträgt zum 31.12.2019 = 263.350,00 €.

3.4.17 Sonstige Rückstellungen

Rückforderung Landeszuweisung Asyl

Mit Rückforderungsbescheid vom 21. Dezember 2020 der Bezirksregierung Köln wird eine Rückzahlung in Höhe von 173.200,00 € gefordert. Der zuständige Fachdienst teilt dem Fachdienst Finanzen mit Mail vom 22.03.2021 mit, dass der Rückforderungsbescheid noch rechtlich geprüft wird und bittet vorsorglich um die Bildung einer Rückstellung in Höhe von 120.000,00 € da man intern von einem Rückzahlungsbetrag von rd. zwei Dritteln ausgeht. Da dies jedoch nur eine interne Annahme ist und von der Höhe nach der Gesamtbetrag von der Bezirksregierung eingefordert wird wurde aus Vorsichtigkeitsgründen der Betrag in Höhe von 173.200,00 € zurückgestellt.

Imagefilm Würselen

Für die noch ausstehende Rechnung für die Erstellung eines Imagefilms der Stadt Würselen war eine Rückstellung in Höhe von 5.400,00 € zu bilden.

Sporthallenbedarfsplan



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Für die noch ausstehende Rechnung für die Erstellung Sporthallenbedarfplanes war eine Rückstellung in Höhe von 3.000,00 € zu bilden.

Somit sind weitere sonstige Rückstellungen zum 31.12.2019 in einer Gesamthöhe von 181.600.00 € zu bilden.

3.4.18 Rückzahlung RVK

Auf Grund der Kündigung der Mitgliedschaft bei der Rheinischen Versorgungskasse besteht die Gefahr lt. Satzung einen Betrag in Höhe von rd. 4,3 Mio. € zurückzahlen zu müssen. Zur Absicherung des Risikos wurde dieser Betrag in 2018 als Rückstellung eingestellt.

Zum 31.12.2019 ist weiterhin ein Betrag in Höhe von 4.300.000,00 zu bilanzieren.

3.4.19 Rückstellung Gesamtabschluss

Nach § 116 der GO NRW hat die Gemeinde in jedem Haushaltsjahr für den Abschlussstichtag 31. Dezember einen Gesamtabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung aufzustellen.

Mit der Erstellung der Gesamtabschlüsse konnte noch nicht begonnen werden, da die Abschlüsse der KDW ab 2010 noch nicht geprüft zur Verfügung stehen. Ab dem Haushaltsjahr 2019 muss die Stadt Würselen keine Gesamtabschlüsse mehr aufstellen. Somit entfallen weitere Rückstellungen ab 2019. Die bisherigen zurückgestellten Beträge werden wegen allgemeiner Kostensteigerungen um 10 % angehoben.

Jahr	Art der Rückstellung €	Höhe der Rückstellung €	Inanspruchnahme €	Verbleibende Rückstellungen €
2010	Erstellung	55.000,00	0,00	55.000,00
	Prüfung	27.500,00	0,00	27.500,00
2011	Erstellung	55.000,00	0,00	55.000,00
	Prüfung	27.500,00	0,00	27.500,00
2012	Erstellung	55.000,00	0,00	55.000,00
	Prüfung	27.500,00	0,00	27.500,00
2013	Erstellung	27.500,00	0,00	27.500,00
	Prüfung	13.750,00	0,00	13.750,00
2014	Erstellung	27.500,00	0,00	27.500,00
	Prüfung	13.750,00	0,00	13.750,00
2015	Erstellung	27.500,00	0,00	27.500,00



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Jahr	Art der Rückstellung	Höhe der Rückstellung	Inanspruchnahme	Verbleibende Rückstellungen
	€	€	€	€
	Prüfung	13.750,00	0,00	13.750,00
2016	Erstellung	27.500,00	0,00	27.500,00
	Prüfung	13.750,00	0,00	13.750,00
2017	Erstellung	27.500,00	0,00	27.500,00
	Prüfung	13.750,00	0,00	13.750,00
2018	Erstellung	27.500,00	0,00	27.500,00
	Prüfung	13.750,00	0,00	13.750,00
	Gesamtsumme:	495.000,00	0,00	495.000,00

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist eine Rückstellung in Höhe von 495.000,00 € auszuweisen.

3.4.20 Rückstellung für die Erstellung und Prüfung von Jahresabschlüssen / Eröffnungsbilanz

Seit Gründung der GPA NRW führt diese die überörtliche Prüfung durch. Da die Prüfung vergangene (abgelaufene) Jahre betrifft, sind die Aufwendungen periodengerecht den einzelnen Jahren zuzuordnen und eine Rückstellung für die spätere Inanspruchnahme zu bilden. Vorausschauend werden für die weiteren Jahre ebenfalls 22.500,00 € p.a. zurückgestellt.

Für die externe Prüfung der Jahresabschlüsse wird zur Deckung der zukünftigen Auszahlungen grundsätzlich pauschal ein Betrag von 52.000,00 € p.a. zurückgestellt.

Dieser Betrag wurde zusammen mit dem ÖRP und dem Wirtschaftsprüfer überschlagsmäßig für die Vollprüfung ermittelt.

Eine genaue Differenzierung der Rückstellungen für die Aufstellung und Prüfung findet sich in nachstehenden Tabellen:

Wirtschaftsprüfer

Für die Prüfung KDW liegen bisher Abschlagszahlungen in Höhe von 95.200,00 € vor.

Jahr	Höhe der Rückstellung	Tatsächliche Kosten	Abgeschlossen Aufwand / Ertrag	Verbleibend
	€	€	€	€
KDW 2008	26.700,00	0,00	0,00	26.700,00
KDW 2009	21.500,00	0,00	0,00	21.500,00



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Jahr	Höhe der Rückstellung €	Tatsächliche Kosten €	Abgeschlossen Aufwand / Er- trag €	Verbleibend €
KDW 2010	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00
KDW2011	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00
KDW2012	23.500,00	0,00	0,00	23.500,00
KDW2013	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00
KDW2014	20.500,00	0,00	0,00	20.500,00
KDW2015	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00
Zwischensumme KDW 2008 - 2015	184.200,00	95.200,00	0,00	89.000,00
Stadt 2015	50.000,00	52.163,65	-2.163,65	0,00
Stadt 2016	52.000,00	0,00	0,00	52.000,00
Stadt 2017	52.000,00	0,00	0,00	52.000,00
Stadt 2018	52.000,00	0,00	0,00	52.000,00
Stadt 2019	52.000,00	0,00	0,00	52.000,00
Summe	442.200,00	147.363,65	-2.163,65	297.000,00

GPA

Jahr	Höhe der Rückstellung €	Tatsächliche Kosten €	Abgeschlossen Aufwand / Er- trag €	Verbleibend €
KDW 2008	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
KDW 2009	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
KDW 2010	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
KDW2011	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
KDW2012	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
KDW2013	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
KDW2014	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
KDW2015	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
Zwischensumme KDW 2008 - 2015	17.500,00	0,00	0,00	17.500,00
Stadt 2014	20.000,00	3.131,50	0,00	16.868,50
Stadt 2015	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
Stadt 2016	22.500,00	0,00	0,00	22.500,00
Stadt 2017	22.500,00	0,00	0,00	22.500,00
Stadt 2018	22.500,00	0,00	0,00	22.500,00
Stadt 2019	22.500,00	0,00	0,00	22.500,00
Summe	147.500,00	3.131,50	0,00	144.368,50

Es ergibt sich somit folgende Zusammenstellung und Entwicklung:

Bilanzposten	Betrag €
Bestand 31.12.2015	86.868,50
Veränderungen aus Rückführung KDW	201.700,00
Inanspruchnahme WP 2015	-50.000,00



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Bilanzposten	Betrag €
Zugang WP 2016	52.000,00
Zugang GPA 2016	22.500,00
Bestand zum 31.12.2016	313.068,50
Inanspruchnahme 2017	0,00
Zugang WP 2017	52.000,00
Zugang GPA 2016	22.500,00
Bestand 31.12.2017	387.568,50
Inanspruchnahme 2018 f. KDW 2008 - 2015	-47.600,00
Zugang WP 2018	52.000,00
Zugang GPA 2018	22.500,00
Bestand 31.12.2018	414.468,50
Inanspruchnahme 2019 f. KDW 2008 - 2015	-47.600,00
Zugang WP 2019	52.000,00
Zugang GPA 2019	22.500,00
Bestand 31.12.2019	441.368,50

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist eine Rückstellung in Höhe von 441.368,50 € auszuweisen.

3.4.21 Nicht belegt

3.4.22 Rückstellung Abrechnung SEW

Im Jahr 2018 wurden seitens der SEW GmbH & Co.KG Leistungen für die Stadt Würselen erbracht.

Diese wurden mit einer monatlichen Abschlagszahlung von 37.961,00 €, jährlich also 455.532,00 € bewertet.

Da jedoch die tatsächliche Abrechnung der SEW GmbH & Co.KG erst nach der Aufstellung und Prüfung dessen Jahresabschlusses erfolgen konnte, hat sich eine Nachzahlungspflicht ergeben.

Die Nachzahlung konnte noch innerhalb des Jahresabschlusses 2018 abgewickelt werden, zum Buchungsschluss lag die Abrechnung jedoch noch nicht vor und wurde 2019 inanspruchgenommen.

Zum 31.12.2019 ist daher eine Rückstellung in Höhe von 0,00 € zu bilden.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

3.4.23 Nicht ausgeschüttetes Leistungsentgelt

Aufgrund tarifrechtlicher Vorschriften sind die nicht ausgeschütteten Leistungsgelder (LOB) dem Finanzvolumen des nächsten Jahres hinzuzufügen. Der für 2019 gemeldete Betrag ist fälschlicherweise in 2018 verbucht worden. In 2018 hätte ein Betrag in Höhe von 2.537,24 € zurückgestellt werden müssen.

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über die Entwicklung:

Jahr		Beamte €	Beschäftigte €	Gesamt €
31.12.2015		3.139,44	8.503,41	11.642,85
	Inanspruchnahme	-3.139,44	-8.503,41	-11.642,85
	Zuführung	3.970,94	29.494,43	33.465,37
31.12.2016		3.970,94	29.494,43	33.465,37
	Inanspruchnahme	-3.970,94	-29.494,43	-33.465,37
	Zuführung	1.824,10	2.962,56	4.786,66
31.12.2017		1.824,10	2.962,56	4.786,66
	Inanspruchnahme	-1.824,10	-2.962,56	-4.786,66
	Zuführung	1.321,16	72,22	1.393,38
31.12.2018		1.321,16	72,22	1.393,38
	Inanspruchnahme	-1.321,16	-72,22	-1.393,38
	Zuführung	1.321,16	72,22	1.393,38
31.12.2019		1.321,16	72,22	1.393,38

Somit ist zum 31.12.2019 ein Betrag in Höhe von 1.393,38 € zu passivieren.

3.4.24 Nicht belegt

3.4.25 Rückstellung Kapitalertragssteuer BqA Bäder / Sauna

Bedingt durch Gewinnerzielung ist Kapitalertragssteuer zu zahlen. Für 2018 wurden hierfür 38.000,00 € zurückgestellt. In 2019 waren Kapitalertragssteuern für das Jahr 2018 zu zahlen. Eine Abrechnung und Auflösung der Rückstellung erfolgte in 2019.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Rückstellung seit dem 31.12.2015:

Bilanzposten	Betrag €
Bestand 31.12.2015	53.000,00
Zugang 2016	49.000,00
Inanspruchnahme 2014	-7.638,22



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Bilanzposten	Betrag €
Ertragswirksame Auflösung 2014	-361,78
Bestand 31.12.2016	94.000,00
Zugang 2017	54.000,00
Inanspruchnahme 2015	-30.645,66
Ertragswirksame Auflösung 2015	-14.354,34
Inanspruchnahme 2016	-38.331,32
Ertragswirksame Auflösung 2016	-10.668,68
Bestand 31.12.2017	54.000,00
Zugang 2018	38.000,00
Inanspruchnahme 2017	-6.486,17
Ertragswirksame Auflösung 2017	-47.513,83
Bestand 31.12.2018	38.000,00
Inanspruchnahme 2018	-6.486,17
Ertragswirksame Auflösung 2018	-31.513,83
Bestand 31.12.2019	0,00

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist somit ein Betrag von 0,00 € auszuweisen.

3.4.26 Nicht belegt

3.4.27 Nicht belegt

3.4.28 Alte Schule Bardenberg (Denkmalschutz)

Zum Ende des Haushaltsjahres 2013 musste kurzfristig die Alte Schule Bardenberg wegen möglicher Einsturzgefahr des Daches für jegliche Benutzung (Jugendheim, Vereine) gesperrt werden. Das Gebäude wurde am 19.12.1984 in die Denkmalliste als Baudenkmal eingetragen. Damit gilt für dieses Gebäude das Denkmalschutzgesetz. Vor dem Hintergrund des § 7 (1) des Denkmalschutzgesetzes ist der Eigentümer verpflichtet, das Denkmal instand zu halten, instand zu setzen, sachgemäß zu behandeln und vor Gefährdung zu schützen.

Aus diesem Grund ist die Stadt Würselen als Eigentümer des Denkmals verpflichtet, zu mindestens durch Erneuerung des Dachstuhls das Gebäude vor weiteren Schäden zu schützen.

Die voraussichtlichen Kosten zur Erneuerung des Dachstuhls werden nach Prüfung des Angebots auf rd. 350.000,00 € beziffert. Zusätzlich müssen zur Sicherung des Gebäudebestandes noch weitere 89.000,00 € lt. Vorlage vom 11.12.2014 (VO/14/0293) aufgewandt werden. Die Maßnahme soll in 2015/2016 durchgeführt werden.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Nach entsprechenden Vorarbeiten in der Verwaltung wurde nach den großen Ferien 2015 mit der Umsetzung der Maßnahmen begonnen.

Im Jahr 2019 wurden über SK 524140 beim KT 366200120 insgesamt 13.557,50 € verausgabt, die im Rahmen des Jahresabschlusses über die Rückstellung zu buchen sind.

Die Rückstellung hat sich wie folgt entwickelt:

Jahr	Bestand zum 01.01. €	Zugang/Abgang €	Bestand zum 31.12. €
2013	0,00	439.000,00	439.000,00
2014	439.000,00	0,00	439.000,00
2015	439.000,00	-3.340,81	435.659,19
2016	435.659,19	-161.155,01	274.504,18
2017	274.504,18	-63.128,41	211.375,77
2018	211.375,77	-46.260,37	165.115,40
2019	165.115,40	-13.557,50	151.557,90

Somit ist zum 31.12.2019 eine Rückstellung in Höhe von 151.557,90 € auszuweisen.

4. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten stellen das Gegenstück der Forderungen auf der Aktivseite der Bilanz dar. Sie stehen für die Summe der noch offenen finanziellen Verpflichtungen der Stadt gegenüber ihren Lieferanten und sonstigen Gläubigern. Verbindlichkeiten müssen gebildet werden, wenn sie dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehen.

Es besteht ein Saldierungsverbot, d.h., Forderungen und Verbindlichkeiten dürfen nicht gegeneinander aufgerechnet werden.

Zu den Verbindlichkeiten zählen insbesondere die Darlehen vom Kreditmarkt bzw. die Kredite zur Liquiditätssicherung.

Zu den Verbindlichkeiten zählen auch die Zuwendungen, die noch nicht der zweckentsprechenden Verwendung zugeführt wurden; diese sind unter dem Bilanzpunkt "Erhaltene Anzahlung" zu passivieren.

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für In- vestitionen	53.371.080,06	25.533.796,95	78.904.877,01



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	30.288.074,52	-4.864.058,14	25.424.016,38
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.641.964,37	-543.979,98	2.097.984,39
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	768.896,49	1.143.712,52	1.912.609,01
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	1.290.348,36	475.563,14	1.765.911,50
4.8	Erhaltene Anzahlungen	11.491.166,52	316.204,42	11.807.370,94
	Gesamt:	99.851.530,32	22.061.238,91	121.912.769,23

4.1 Anleihen

Anleihen sind langfristige Verbindlichkeiten, bei denen die Kommune Wertpapiere heraus gibt, die an der Börse gehandelt werden und somit auch Kursschwankungen unterliegen. Zu den Anleihen in diesem Sinne zählen beispielsweise Schuldverschreibungen, auch Kommunalobligationen genannt.

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
4.1.1	Anleihen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
4.1.2	Anleihen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
	Gesamt:	0,00	0,00	0,00

Ein entsprechender Bilanzposten ist nicht auszuweisen.

4.1.1 Anleihen für Investitionen

Anleihen zur Finanzierung von Investitionen wurden nicht ausgegeben; der Bilanzposten ist zum 31.12.2019 mit 0,00 € auszuweisen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

4.1.2 Anleihen zur Liquiditätssicherung

**Anleihen zur Finanzierung der Liquidität wurden nicht ausgegeben;
der Bilanzpunkt ist zum 31.12.2019 mit 0,00 € auszuweisen.**

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sind mit ihrem Rückzahlungsbeitrag zu erfassen.

**Insgesamt ist ein Betrag zum 31.12.2019 von 78.904.877,01 € auszuweisen,
der sich wie folgt zusammensetzt:**

Verbindlichkeiten aus-Krediten für Investitionen		Bestand 31.12.2018 €	Neuaufnahmen €	Ordentliche Tilgung €	Bestand 31.12.2019 €
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.5	von privaten Kreditinstituten	53.371.080,06	29.023.968,00	3.490.171,05	78.904.877,01
	Gesamt	53.371.080,06	29.023.968,00	3.490.171,05	78.904.877,01

Im Berichtszeitraum wurden fünf Darlehen neu aufgenommen. Ein Darlehen in Höhe von 2.000.000,00 € wurde zur Weiterleitung an ein verbundenes Unternehmen als Gesellschafterdarlehen aufgenommen. Die entsprechende Forderung aus der Gewährung des Darlehens ist unter Punkt Aktiva 1.3.5.1 – Ausleihungen an verbundene Unternehmen- ausgewiesen. Ein Darlehen in Höhe von 30.968,00€ wurde im Rahmen des Förderprogramms „Gute Schule“ aufgenommen. Dieses Förderprogramm beinhaltet, dass die NRW Bank den kommunalen Kredite zur Sanierung, Modernisierung und zum Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur in NRW gewährt, dass Land NRW allerdings alle mit dem Darlehen anfallenden Verpflichtungen (Zins- und Tilgungsleistungen) übernimmt. Aus diesem Grunde ist gegenüber dem Land eine Forderung zu bilanzieren, die unter Punkt Aktiva 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen erfasst ist. Ein weiteres Darlehen in Höhe von 2.000.000,00 € wurde als Haushaltseinnahmerest aus dem Vorjahr aufgenommen. Für den Neubau der Gesamtschule wurden zwei Darlehen aufgenommen, eins in Höhe von 11.776.000,00 € und eins in Höhe von 13.217.000,00€.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Vom Darlehensbestand der KDW in Form von Kassenkrediten in einer ursprünglichen Höhe von 954.749,40€ wurden in 2019 weitere 37.595,55€ getilgt. Der verbleibende Bestand von 601.296,85 € wurde in ein langfristiges Darlehen bei einem Kreditinstitut umgeschuldet.

Bei den Darlehen der NRW Bank, die früher bei der WfA als Landesdarlehen aufgenommen wurden, waren in den letzten Jahren die Saldenbestätigungen fehlerhaft. Die Fälligkeiten waren mit dem 31.12. eines jeden Jahres angegeben, die tatsächlichen Abbuchungen erfolgten jedoch erst im Folgejahr. Dieses Vorgehen wurde geändert, sodass die NRW Bank in 2019 erstmals zur Fälligkeit 31.12.2019 abgebucht hat. Dadurch mussten in 2019 einmalig drei Fälligkeiten bei den entsprechenden Darlehen tatsächlich ausgezahlt werden, was zu einer Berichtigung in Höhe von 1.838,48 € geführt hat.

Die ordentliche Tilgung im Jahr 2019 betrug 3.488.332,57 €.

Die Aufteilung der Darlehenssumme auf die einzelnen Verträge ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

AUFTEILUNG DER SCHULDEN

	Aktenzeichen / Art			Stand am Beginn des Haushaltsjahres 2019	Darlehen Neuauf- nahmen	Darlehen Tilgung	Umschul- dungsdarlehen Aufnahme	Umschuldungs- darlehen Tilgung	Berichtigungen, sonstige Zu- und Abgänge	Stand am Ende des Haushalts- jahres 2019
				€	€	€	€	€	€	€
1.1	Bund, ERP			0,00						0,00
1.2	Land			0,00						0,00
1.3	Gemeinden und Gemeindeverbände			0,00						0,00
1.4	Zweckverbände udgl.			0,00						0,00
1.5	Sonstiger öffentlicher Bereich			0,00						0,00
1.6	Kreditmarktmittel									
	11.40.40.-90.01	4010305	Dexia	4.559.062,46 €		196.553,38				4.362.509,08
	11.40.40.-30.	1742129	Kreditanstalt f. Wiederaufbau	58.092,84 €		6.115,06				51.977,78
	11.40.40.-30.	19178410	Kreditanstalt f. Wiederaufbau	700.000,00 €		24.140,00				675.860,00
	11.40.40.-30.	5249687	Kreditanstalt f. Wiederaufbau	2.375.000,00 €		100.000,00				2.275.000,00
	11.40.40.-30.	9612068	Kreditanstalt f. Wiederaufbau	8.180,73 €		1.022,58				7.158,15
	11.40.40.-30.	9612092	Kreditanstalt f. Wiederaufbau	31.904,56 €		3.988,08				27.916,48
	11.40.40.-30.	9612017	Kreditanstalt f. Wiederaufbau	98.168,13 €		12.271,00				85.897,13
	11.40.40.-30.	9612025	Kreditanstalt f. Wiederaufbau	106.348,86 €		13.293,58				93.055,28
	11.40.40.-30.	1031097	Kreditanstalt f. Wiederaufbau	68.717,69 €		8.589,70				60.127,99
	11.40.40.-30.	11324055	Kreditanstalt f. Wiederaufbau	- €	2.000.000,00	0,00				2.000.000,00



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Aktenzeichen / Art				Stand am Beginn des Haushaltsjahres 2019	Darlehen Neuauf- nahmen	Darlehen Tilgung	Umschul- dungsdarlehen Aufnahme	Umschuldungs- darlehen Tilgung	Berichtigungen, sonstige Zu- und Abgänge	Stand am Ende des Haushalts- jahres 2019
				€	€	€	€	€	€	€
11.40.40.-22.	606266704	Landesbank Baden-Württemberg		522.448,91 €		94.846,05				427.602,86
11.40.40.-23.	2619460061	Norddeutsche Landesbank		2.887.762,52 €		85.253,90				2.802.508,62
11.40.40.-20.	6271224807	NRW Bank		28.753,21 €		1.466,90			-727,98	26.558,33
11.40.40.-20.	6273563806	NRW Bank		76.245,57 €		1.047,42			-522,53	74.675,62
11.40.40.-20.	6273563814	NRW Bank		4.774,34 €		65,59			-32,72	4.676,03
11.40.40.-20.	6273565009	NRW Bank		76.245,57 €		1.047,42			-522,53	74.675,62
11.40.40.-20.	6273565017	NRW Bank		4.774,34 €		65,59			-32,72	4.676,03
11.40.40.-20.	3017860630	NRW Bank		968.265,79 €		297.767,26				670.498,53
11.40.40.-20.	3017860648	NRW Bank		2.052.401,31 €		76.918,77				1.975.482,54
11.40.40.-20.	4200418772	NRW Bank		2.342.336,52 €		28.137,50				2.314.199,02
11.40.40.-20.	4200837138	NRW Bank		1.157.606,03 €		14.505,70				1.143.100,33
11.40.40.-20.	4202174431	NRW Bank		2.050.518,01 €		67.346,80				1.983.171,21
11.40.40.-20.	4201843622	NRW Bank		348.491,88 €		20.840,00				327.651,88
11.40.40.-20.	4201865039	NRW Bank		71.679,91 €		4.800,00				66.879,91
11.40.40.-20.	4201896240	NRW Bank		194.518,91 €		13.080,00				181.438,91
11.40.40.-20.	4202179794	NRW Bank		362.000,00 €		10.660,00				351.340,00
11.40.40.-20.	4202012847	NRW Bank		216.000,00 €		9.540,00				206.460,00
11.40.40.-20.	4202317105	NRW Bank								



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Aktenzeichen / Art				Stand am Beginn des Haushaltsjahres 2019	Darlehen Neuauf- nahmen	Darlehen Tilgung	Umschul- dungsdarlehen Aufnahme	Umschuldungs- darlehen Tilgung	Berichtigungen, sonstige Zu- und Abgänge	Stand am Ende des Haushalts- jahres 2019
				€	€	€	€	€	€	€
				2.000.000,00 €		0,00				2.000.000,00
11.40.40.-20.	4202321867	NRW Bank		917.000,00 €		0,00				917.000,00
11.40.40.-20.	4202353852	NRW Bank		3.179.067,06 €		113.440,02				3.065.627,04
11.40.40.-20.	4202353969	NRW Bank		2.614.351,08 €		98.214,16				2.516.136,92
11.40.40.-20.	4202740504	NRW Bank		1.687.238,59 €		92.123,23				1.595.115,36
11.40.40.-20.	4202970887	NRW Bank		154.969,08 €		2.039,46				152.929,62
11.40.40.-20.	4203360187	NRW Bank		- €	30.968,00	0,00				30.968,00
11.40.40.-40.	508024210	Renaultbank		6.435,25 €		6.435,25				0,00
11.40.40.-90.07	6751310092	Sparkasse		2.623.726,00 €		180.635,47				2.443.090,53
11.40.40.-90.08	6751310100	Sparkasse		1.348.260,11 €		92.770,17				1.255.489,94
11.40.40.-10.	6751392637	Sparkasse		1.667.586,64 €		80.707,30				1.586.879,34
11.40.40.-90.09	6751393023	Sparkasse		4.641.511,55 €		233.494,13				4.408.017,42
11.40.40.-10.	6751483121	Sparkasse		1.924.723,08 €		50.091,12				1.874.631,96
11.40.40.-21.	3304826500	DZ HYP		2.738.054,92 €		92.815,40				2.645.239,52
11.40.40.-21.	3304831500	DZ HYP		842.115,12 €		344.502,74				497.612,38
11.40.40.-21.		DZ HYP		623.401,74 €		269.373,16				354.028,58
11.40.40.-21.	3304829900	DZ HYP		4.393.449,35 €		220.781,62				4.172.667,73
11.40.40.-21.	3309632200	DZ HYP		- €		30.064,84	601.296,85			571.232,01



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Aktenzeichen / Art				Stand am Beginn des Haushaltsjahres 2019	Darlehen Neuauf- nahmen	Darlehen Tilgung	Umschul- dungsdarlehen Aufnahme	Umschuldungs- darlehen Tilgung	Berichtigungen, sonstige Zu- und Abgänge	Stand am Ende des Haushalts- jahres 2019
				€	€	€	€	€	€	€
11.40.40.-24.	1064854008	Saar LB		- €	2.000.000,00	33.333,34				1.966.666,66
11.40.40.-25.	800096264	Helaba		- €	11.776.000,00	196.270,00				11.579.730,00
11.40.40.-41.	6703097235	DKB		- €	13.217.000,00	220.283,33				12.996.716,67
		Finanzierung in Form von Liquiditätskrediten		638.892,40 €		37.595,55		601.296,85		0,00

Zusammenstellung

Aktenzeichen / Art		Stand am Beginn des Haushaltsjahres 2019	Darlehen Neuauf- nahmen	Darlehen Tilgung	Umschul- dungsdarlehen Aufnahme	Umschuldungs- darlehen Tilgung	Berichtigungen, sonstige Zu- und Abgänge	Stand am Ende des Haushalts- jahres 2019
		€	€	€	€	€	€	€
1.1	Bund, ERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Zweckverbände udgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Sonstiger öffentlicher Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Kreditmarktmittel	53.371.080,06	29.023.968,00	3.488.332,57	601.296,85	601.296,85	-1.838,48	78.904.877,01
	S U M M E	53.371.080,06	29.023.968,00	3.488.332,57	601.296,85	601.296,85	-1.838,48	78.904.877,01



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Sind zum Abschlussstichtag die Girokonten überzogen, so ist dieser Betrag entsprechend als Verbindlichkeit auszuweisen. Auch so genannte "Innere Darlehen" werden unter dieser Bilanzposition ausgewiesen.

Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
30.288.074,52	-4.864.058,14	25.424.016,38

Aufgrund der sparsamen Haushaltsführung und strengen Haushaltsdisziplin konnte insgesamt der Stand der Liquiditätskredite erheblich um rd. 4,9 Mio. € gesenkt werden.

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
4.3.1	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung vom privaten Kreditmarkt	30.288.074,52	-4.864.058,14	25.424.016,38
4.3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	Gesamt:	30.288.074,52	-4.864.058,14	25.424.016,38

Zum Bilanzstichtag sind 25.424.016,38 € auszuweisen.

4.3.1 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung vom privaten Kreditmarkt

Die hier ausgewiesenen Liquiditätskredite sind im Berichtszeitraum um insgesamt rd. 4,9 Mio. € auf nunmehr 25,4 Mio. € gefallen.

In der Gesamtsumme ist auch die Rückzahlungsverpflichtung aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ in Höhe von 1.424.016,38 € enthalten (siehe auch Aktiva 2.2.1.4 sowie 2.2.2.2).

Zum Bilanzstichtag sind 25.424.016,38 € auszuweisen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

4.3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von verbundenen Unternehmen

Zum Bilanzstichtag sind 0,00 € auszuweisen.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Zu diesen Verbindlichkeiten zählen Schuldübernahmen, Leibrentenverträge, Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte, Leasingverträge, Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften und sonstigen Kreditaufnahmen gleichkommende Vorgänge.

Entsprechende Verbindlichkeiten bestehen nicht.

Zum Bilanzstichtag sind keine neuen Vereinbarungen getroffen worden, die zu bilanzieren wären. Somit ist zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ein Bestand von 0,00 € auszuweisen.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Alle vertraglichen Vereinbarungen, bei denen die Kommune die Leistung bereits erhalten hat, ohne die entsprechende Gegenleistung erbracht zu haben, sind als Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zu passivieren.

Der Bilanzposten hat sich wie folgt entwickelt:

Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
2.641.964,37	-543.979,98	2.097.984,39

Diese bestehen aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich (1.319.090,65 €), gegen Beteiligungen (653.632,23 €), gegen den öffentlichen Bereich (55.402,40 €) sowie gegen verbundene Unternehmen (69.859,11 €).

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
4.5.1	Nicht belegt			
4.5.2	Nicht belegt			
4.5.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.641.964,37	-543.979,98	2.097.984,39
	Gesamt:	2.641.964,37	-543.979,98	2.097.984,39



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

4.5.1 Nicht belegt

4.5.2 Nicht belegt

4.5.3 Sonstige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Hier werden die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen in einer Gesamthöhe von 2.097.984,39 €.

Zum 31.12.2019 ist ein Bilanzwert von 2.097.984,39 € auszuweisen.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Dieser Bereich der Verbindlichkeiten betrifft z.B. Leistungen im sozialen Bereich wie beispielsweise bei der Sozialhilfe oder bei den Jugendhilfeleistungen. Hier sind entsprechende Beträge auszuweisen, wenn die Kommune ihre rechtliche Verpflichtung zur Zahlung noch nicht erfüllt hat.

Diese bestehen aus Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich (278.722,02 €) sowie gegenüber dem privaten Bereich (1.633.886,99 €).

Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
768.896,49	1.143.712,52	1.912.609,01

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
4.6.1	Sonstige Transferleistungen	768.896,49	1.143.712,52	1.912.609,01
4.6.2	Nicht belegt	0,00	0,00	0,00
	Gesamt:	768.896,49	1.143.712,52	1.912.609,01

4.6.1 Sonstige Transferleistungen

Soziale Leistungen, welche erst im Jahr 2020 zahlungswirksam wurden. Dazu gehören u.a. Leistungen nach Hartz IV sowie die Heim- und Tagespflege.

Zum 31.12.2019 ist ein Wert von 1.912.609,01 € auszuweisen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

4.6.2 Nicht belegt

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten erfüllen eine Sammelfunktion für alle Verbindlichkeiten, die keiner der sonstigen aufgeführten Verbindlichkeitsarten zuzuordnen sind.

Der Bilanzposten hat sich wie folgt entwickelt:

Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
1.290.348,36	475.563,14	1.765.911,50

Die Erhöhung der Sonstigen Verbindlichkeiten ist auf die Zunahme der Kreditorschen Debitoren (0,45 Mio. €) zurück zu führen.

Der Bestand setzt sich folgendermaßen zusammen:

	Bestand 31.12.2019 €
Steuerverbindlichkeiten	201.764,42
Kreditorische Debitoren	802.619,62
Kautio Wärmeversorgung	10.013,22
Abrechnung ausstehende Verluste Euregio Freizeitbad	163.429,80
Amtshilfeersuchen	16.279,18
Mündelgelder	118.985,53
Zinsabgrenzung Darlehen	233.185,73
Unklare Zahlungseingänge	105.568,10
Nicht belegt	
Personalverbindlichkeiten	34.659,64
Sonstige Verbindlichkeiten	79.406,26
Gesamt:	1.765.911,50

Im Einzelnen werden folgende Punkte ausgewiesen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
4.7.1	Steuerverbindlichkeiten	0,00	201.764,42	201.764,42
4.7.2	Kreditorische Debitoren	353.445,95	449.173,67	802.619,62
4.7.3	Kautio Wärmeversorgung	0,00	10.013,22	10.013,22
4.7.4	Abrechnung ausstehende Verluste Euregio Freizeitbad	217.094,13	-53.664,33	163.429,80
4.7.5	Amtshilfeersuchen	0,00	16.279,18	16.279,18
4.7.6	Mündelgelder	115.638,76	3.346,77	118.985,53



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
4.7.7	Zinsabgrenzung Darlehen	265.109,70	-31.923,97	233.185,73
4.7.8	Unklare Zahlungseingänge	52.484,02	53.084,08	105.568,10
4.7.9	Nicht belegt			
4.7.10	Personalverbindlichkeiten	179.688,11	-145.028,47	34.659,64
4.7.11	Sonstige Verbindlichkeiten	106.887,69	-27.481,43	79.406,26
	Gesamt:	1.290.348,36	475.563,14	1.765.911,50

4.7.1 Steuerverbindlichkeiten

Zum Bilanzstichtag waren Steuerverbindlichkeiten in einer Gesamthöhe von 201.764,42 € offen. Diese Verbindlichkeiten bestehen aus Kapitalertrag-, Lohn- und Kfz-Steuer. Die Veränderung zum Vorjahr ist auf die erstmalige Ausweisung der Steuerverbindlichkeiten unter dem Bilanzpunkt 4.7.1 zurück zuführen.

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag in Höhe von 201.764,42 € auszuweisen.

4.7.2 Kreditorische Debitoren

Zum Bilanzstichtag waren debitorische Gutschriften (Abgänge auf Forderungen) in einer Gesamthöhe von 802.619,62 € offen. Da diese faktisch eine Verbindlichkeit darstellen, werden sie unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag in Höhe von 802.619,62 € auszuweisen.

4.7.3 Kaution Wärmeversorgung

Zum Bilanzstichtag waren Kautionen der Wärmeversorgung (angelegt bei der RaiBa Eschweiler) in einer Gesamthöhe von 10.013,22 € offen. Da diese faktisch eine Verbindlichkeit darstellen, werden sie unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag in Höhe von 10.013,22 € auszuweisen.

4.7.4 Abrechnung ausstehende Verluste Euregio Freizeitbad

Die im laufenden Jahr 2019 entstandenen Verluste des Euregio Freizeitbades können erst in einem Folgejahr ausgeglichen werden.

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag in Höhe von 163.429,80 € auszuweisen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

4.7.5 Amtshilfeersuchen

Im laufenden Jahr 2019 vereinnahmten Gelder für Amtshilfeersuchen, welche bis zum Bilanzstichtag noch nicht an die Gläubiger ausgezahlt werden konnten.

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag in Höhe von 16.279,18 € auszuweisen.

4.7.6 Mündelgelder

Die Stadt Würselen verwaltet Mündelgeldkonten. Als Mündelgeld bezeichnet man das zum Vermögen eines Mündels gehörende Kapitalver

mögen. Da die Mündel oftmals noch nicht verfügungsberechtigt sind, wird das Kapitalvermögen durch den gesetzlichen Vertreter, die Stadt verwaltet. Aus diesem Grunde ist über erhaltene Beträge eine sonstige Verbindlichkeit zu führen. Die Gelder bestehen zum einen aus Geldern auf Sparbüchern, zum anderen aus Einzahlungen auf den städtischen Girokonten, welche auf Mündeldebitoren (25100*) verbucht werden.

Die Entwicklung der Mündelgelder ist der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen:

	Sparbücher €	Debitoren €	Gesamt €
Bestand 31.12.2015	85.937,22	12.278,55	98.215,77
Zugang 2016	8.674,00	139.758,42	148.432,42
Abgang 2016	0,00	-146.441,51	-146.441,51
Zinsen 2016	10,32	0,00	10,32
Bestand 31.12.2016	94.621,54	5.595,46	100.217,00
Zugang 2017	10.752,00	146.202,45	156.954,45
Abgang 2017	-4.405,60	-149.047,93	-153.453,53
Zinsen 2017	0,98	0,00	0,98
Bestand 31.12.2017	100.968,92	2.749,98	103.718,90
Zugang 2018	11.141,00	145.402,63	156.543,63
Abgang 2018	-1.001,46	-143.623,38	-144.624,84
Zinsen 2018	1,07	0,00	1,07
Bestand 31.12.2018	111.109,53	4.529,23	115.638,76
Zugang 2019	13.437,00	130.465,11	143.902,11
Abgang 2019	-12.881,56	-127.674,84	-140.556,40
Zinsen 2019	1,06	0,00	1,06
Bestand 31.12.2019	111.666,03	7.319,50	118.985,53



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Zum Bilanzstichtag bestanden 5 Sparbücher, die von der Stadt als Vor-
mund verwaltet werden:

Sparbuch Nr. 19	96.756,38 €
Sparbuch Nr. 24	11.774,17 €
Sparbuch Nr. 28	1.633,48 €
Sparbuch Nr. 29	1.501,00 €
Sparbuch Nr. 30	<u>1,00 €</u>
Gesamt	111.666,03 €

Neben den Sparbüchern wurden bei den entsprechenden Debitoren (Nr.
25100*) insgesamt 7.319,50 € nachgewiesen.

**Somit ist zum 31.12.2019 ein Betrag in Höhe von 118.985,53 € aus-
zuweisen.**

4.7.7 Zinsabgrenzung Darlehen

Bei einigen städtischen Darlehen sind nach Ablauf des Haushaltsjahres
Zinsen zu zahlen, die sich noch auf das abgelaufene Haushaltsjahr bezie-
hen.

Die Zinsen werden immer rückwirkend für einen 1 - 12-monatigen Zeit-
raum gezahlt.

Somit entfiel ein Gesamtbetrag in Höhe von 265.109,70 € auf Zahlungen
im Jahr 2019, bei denen die wirtschaftliche Ursache (Zinsaufwand) das
Jahr 2018 betraf. Dieser Betrag wurde als Verbindlichkeit im Jahresab-
schluss 2018 passiviert.

Auch im Haushaltsjahr 2020 werden Zinsen für das abgelaufene Haus-
haltsjahr 2019 gezahlt, die in einer Höhe von 233.185,73 € abzugrenzen
sind.

Nach Verbuchung der Abgrenzungen wird das Berichtsjahr 2019 um ins-
gesamt 31.923,97 € entlastet und es ist eine Verbindlichkeit **zum**
31.12.2019 in Höhe von 233.185,73 € auszuweisen.

4.7.8 Unklare Zahlungseingänge

Zum Abschlussstichtag lagen Einzahlungen von Dritten in Höhe von
105.568,10 € vor, die zu diesem Zeitpunkt nicht zugeordnet waren und
somit als Verbindlichkeiten auszuweisen sind.

Die Ausweisung zum Bilanzstichtag 31.12.2019 beläuft sich auf
105.568,10 €.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

4.7.9 Nicht belegt

4.7.10 Personalverbindlichkeiten

Hier werden Verbindlichkeiten aus den Gehalts- und Beschäftigtenentgelten, die in 2019 nicht mehr zahlungswirksam wurden, ausgewiesen. Die Veränderung zum Vorjahr ist auf die Ausweisung der Lohnsteuerverbindlichkeit unter 4.7.1 zurück zu führen.

Die Gesamthöhe der Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag 31.12.2019 beträgt 34.659,64 €.

4.7.11 Sonstige Verbindlichkeiten

Hier wurde eine Sammelposition aus Verbindlichkeiten in Höhe von 79.406,26 € gebildet. Sie setzt sich aus sonstigen Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern der Bereiche Fundgeld und Dienstunfällen zusammen sowie der bestehenden Ungleichheit zwischen Haupt- und Nebenbuchhaltung. Die Veränderung zum Vorjahr ist auf die erstmalige Darstellung der Bilanzpunkte 4.7.1 und 4.7.5 zurück zu führen, welche im Vorjahr noch in diesem Bilanzpunkt enthalten waren.

Die Ausweisung zum 31.12.2019 erfolgt mit 79.406,26 €.

4.8 Erhaltene Anzahlungen

Nach § 44 KomHVO sind erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen. Diese Regelung gilt dann, wenn mit dem Zuwendungsbetrag der zu finanzierende Vermögensgegenstand angeschafft oder hergestellt bzw. in Betrieb genommen wurde.

Wurden die Zuwendungsmittel noch nicht zweckentsprechend zur Finanzierung eines Vermögensgegenstandes eingesetzt, sind sie nicht als Sonderposten, sondern als Verbindlichkeiten zu behandeln. Im Rahmen der Verbindlichkeiten werden sie um die notwendige Nachvollziehbarkeit und Transparenz zu gewährleisten unter dem gesonderten Bilanzposten "Erhaltene Anzahlungen" erfasst. Ist die Investitionsmaßnahme abgeschlossen, wird eine Umbuchung von erhaltenen Anzahlungen an Sonderposten vorgenommen.

Es wird an dieser Stelle ausdrücklich auf den Bilanzpunkt 2.1 - Sonderposten für Zuwendungen - verwiesen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Der Bilanzpunkt hat sich wie folgt entwickelt:

Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
11.491.166,52	316.204,42	11.807.370,94

Hauptsächlich ist es in folgenden Bereichen zu Zu- bzw. Abgängen gekommen:

Bildungspauschale	0,813 Mio €
Sportpauschale	0,113 Mio €
Allg. Investitionspauschale	1,626 Mio €
IHK (ISEK)	0,474 Mio €

Bildungspauschale	-0,664 Mio €
Allg. Investitionspauschale	-0,587 Mio €

Im Einzelnen sind folgende Punkte auszuweisen

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
4.8.1	Feuerschutzpauschale	13.747,16	2.832,60	16.579,76
4.8.2	Schulpauschale	2.231.636,36	-1.478.449,55	753.186,81
4.8.3	Sportpauschale	1.008.396,67	73.033,40	1.081.430,07
4.8.4	Stellplatzsatzung	153.981,73	0,00	153.981,73
4.8.5	Ausgleichsflächen	180.987,81	-4.838,42	176.149,39
4.8.6	Landeszuwendung GTK / KiBiz	9.871,17	10.732,64	20.603,81
4.8.7	Sonstige erhaltene Anzahlungen (Beiträge, Zuschüsse u.ä.)	13.362,41	7.988,66	21.351,07
4.8.8	Allgemeine Investitionspauschale	5.043.234,98	1.039.326,14	6.082.561,12
4.8.9	Gute Schule 2020	154.969,08	-154.969,08	0,00
4.8.10	Landeszuwendungen IHK (ISEK)	239.230,00	474.648,00	713.878,00
4.8.11	Beiträge Baumschutzsatzung	30.319,13	0,00	30.319,13
4.8.12	Beiträge	49.840,00	321.050,00	370.890,00
4.8.13	Infrastrukturmaßnahmen	2.239.224,00	0,00	2.239.224,00



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
4.8.14	Weiterleitung Landes- zuschüsse U 3	0,00	0,00	0,00
4.8.15	Schulische Inklusion	122.366,02	24.850,03	147.216,05
	Gesamt:	11.491.166,52	316.204,42	11.807.370,94

4.8.1 Feuerschutzpauschale

Es wird an dieser Stelle ausdrücklich auf die Erläuterungen zu Nr. 2.1.3 - Sonderposten Feuerschutzpauschale - verwiesen.

Der Betrag in Höhe von 16.579,76 € wurde für die Anschaffung von Festwerten (Schutzbekleidung) reserviert.

Dort wird im Einzelnen dargestellt, wie der Betrag von 16.579,76 € der zum 31.12.2019 auszuweisen ist, ermittelt wurde.

Bei der Bildung der Ermächtigungsübertragung ist folgendes zu berücksichtigen:

0,00 €, weil dieser Betrag in 2018 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte.

0,00 €, weil dieser Betrag bereits in 2018 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in 2019 oder später erfolgt. Deshalb zur Finanzierung der Auszahlung die Erhöhung der EMÜ für erhaltene Anzahlungen.

Somit ergibt sich eine Gesamtermächtigungsübertragung von 16.579,76 € nach 2020.

4.8.2 Schulpauschale / Bildungspauschale

Es wird an dieser Stelle ausdrücklich auf die Erläuterungen zu Nr. 2.1.4 - Sonderposten Schulpauschale / Bildungspauschale verwiesen.

Dort wird im Einzelnen dargestellt, wie der Betrag **zum 31.12.2019 in Höhe von 753.186,81 €** ermittelt wurde.

Ein Teilbetrag in Höhe von 0,00 € wurde bereits im Haushaltsjahr 2019 oder Vorjahre ausgezahlt, ist aber noch als erhaltene Anzahlung auszu-



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

weisen, da die finanzierten Maßnahmen noch nicht endgültig zum Abschluss gebracht werden konnten. Es handelt sich um folgende Maßnahmen:

Verwendung	Betrag €
Keine Maßnahmen	0,00
Summe:	0,00

Des Weiteren wurde ein Betrag in Höhe von 742.000,00 € für folgende Maßnahmen reserviert:

Verwendung	Betrag €
Verschiedenes Schulen Vorjahre	292.000,00
Medienentwicklungskonzept	150.000,00
Grundschulprojekt	300.000,00
Summe	742.000,00

Bei der Bildung der Ermächtigungsübertragung ist folgendes zu berücksichtigen:

-0,00 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte.

Folgende Zugänge wurden 2019 noch nicht ausgezahlt und mindern die Übertragung nicht:

Keine 0,00 €

53.337,29 €, weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in 2020 oder später erfolgt. Deshalb zur Finanzierung der Auszahlung in 2020 die Erhöhung der EMÜ für erhaltene Anzahlungen.

Es handelt sich hier um Mittel bei folgenden I-Nummern.

		Betrag €
I 217000603	Gymnasium Festwerte	11.148,58
I 218000605	Gesamtschule - BGA	41.298,92
I 218000120	Gesamtschule - GWG	178,50
I 365400120	KG Gerh.-Hauptm.-Str. - BGA	567,90
I 366000103	GWG Jugend	143,39
Gesamt:		53.337,29



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Somit ist insgesamt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 806.524,10 € ins Jahr 2020 vorzunehmen.

4.8.3 Sportpauschale

Es wird an dieser Stelle ausdrücklich auf die Erläuterungen zu Nr. 2.1.5 - Sonderposten Sportpauschale - verwiesen.

Dargestellt wird dort, wie der Betrag der erhaltenen Anzahlung von 1.081.430,07 € zum 31.12.2019 ermittelt wurde.

Ein Teilbetrag in Höhe von 652.989,77 € wurde bereits im Haushaltsjahr 2019 oder Vorjahre ausgezahlt, ist aber noch als erhaltene Anzahlung auszuweisen, da die finanzierten Maßnahmen noch nicht endgültig zum Abschluss gebracht werden konnten. Es handelt sich um folgende Maßnahme:

Verwendung	Betrag €
Sportzentrum Kausseneichsgasse I 424200001 - AIB 218	652.989,77

Des Weiteren wurde ein Betrag in Höhe von 428.000,00 € für folgende Maßnahme reserviert:

Verwendung	Betrag €
Sportzentrum Kausseneichsgasse I 424200001 - AIB 218	428.000,00

Bei der Bildung der Ermächtigungsübertragung ist folgendes zu berücksichtigen:

-652.989,77 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte.

Folgende Zugänge wurden 2018 und früher noch nicht ausgezahlt und mindern den Übertrag nicht.

I 424200001 Sportzentrum Kausen-
eichsgasse 0,00 €

0,00 €, weil dieser Betrag bereits in 2018 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in 2019 oder später erfolgt. Deshalb zur Finanzierung der Auszahlung die Erhöhung der EMÜ für erhaltene Anzahlungen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Somit ist insgesamt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 428.440,30 € ins Jahr 2020 vorzunehmen.

4.8.4 Stellplatzsatzung

Es wird an dieser Stelle ausdrücklich auf die Erläuterungen zu Punkt 2.4.1 - Sonderposten Stellplatzsatzung - verwiesen. Im Jahr 2019 sind keine Maßnahmen realisiert worden.

Somit sind die erhaltenen Anzahlungen in Höhe von 153.981,73 € zu bilanzieren.

Für folgende Maßnahme besteht eine Reservierung:

I 590610003	Euregiobahn Ausbau Park + Ride	25.510,00 €
I 508810001	Haaler Str. – Bau von Parkplätzen	5.594,43 €

Bei der Bildung der Ermächtigungsübertragung ist folgendes zu berücksichtigen:

-7.500,00 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte (2011 = 7.125,00 €; 2013 = 375,00 €).

Somit ist eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 146.481,73 € ins Jahr 2020 vorzunehmen.

4.8.5 Ausgleichsflächen

Es wird an dieser Stelle ausdrücklich auf die Erläuterungen zu Nr. 2.4.2 - Sonderposten Ausgleichsflächen - verwiesen.

Der Gesamtbestand der erhaltenen Anzahlungen für Ausgleichsflächen hat zum **Stichtag 31.12.2019** einen Bestand **in Höhe von 176.149,39 €**.

Es bestehen keine Reservierungen mehr bei den erhaltenen Anzahlungen, die die Pflegemaßnahmen ab 2019 nicht mehr durch die KDW durchgeführt werden konnten.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Verwendung	Betrag €
Langfristige Pflege für Ökokonto-Maßnahme Duffesheider Weg 2017 - 2023 (konsumtiv) (VO/13/0112) (Planung 2019 – 2023 = 52.40,07 €)	0,00
Anlage der Fläche des 2. Teilabschnitts der Ökomaßnahme am Duffesheider Weg (investiv) (VO/13/0034) (2013 – 2018 = 23.459,47 €)	0,00
Gesamt	0,00

Im Jahr 2019 wurden die aus den bestehend reservierten Maßnahmen resultierenden Beträge gebucht.

Bei der Bildung der Ermächtigungsübertragung ist folgendes zu berücksichtigen:

-0,00 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte.

4.838,42 €, weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in 2020 oder später erfolgt. Deshalb zur Finanzierung der Auszahlung die Erhöhung der EMÜ für erhaltene Anzahlungen.

Somit ist eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 180.987,81 € ins Jahr 2020 vorzunehmen.

4.8.6 Landeszuwendung KiBiz

Es wird an dieser Stelle ausdrücklich auf die Erläuterungen zu Nr. 2.1.16 - Landeszuwendung KiBiz - verwiesen.

Im Rahmen der gesetzlichen Grundlagen nach KiBiz sind die so genannten Kindpauschalen des Landes insofern abzurechnen, als sie den tatsächlich entstandenen Kosten gegenüber gestellt werden. Eventuelle Überschüsse sind hierbei in Rücklagen einzustellen, aus denen auch evtl. Fehlbedarfe abgedeckt werden können. Auch ist es möglich, angesammelte Rücklagen für investive Zwecke zu verwenden.

Im Haushaltsjahr 2019 wurden 10.732,64 € an Anschaffungen im Bereich BGA, Festwerte und GWG's vorfinanziert, die mit dem Land abgerechnet wurden. Somit wurde der Gesamtbetrag der Rücklage wieder zugeführt und steht zur Finanzierung von investiven Maßnahmen im Bereich Kindergärten und Schulen zur Verfügung.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Somit ist zum 31.12.2019 im Rahmen der Jahresabschlussbilanz ein Wert in Höhe von 20.603,81 € nachzuweisen.

Bei der Bildung der Ermächtigungsübertragung ist folgendes zu berücksichtigen:

-0,00 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte.

0,00 €, weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in 2020 oder später erfolgt. Deshalb zur Finanzierung der Auszahlung die Erhöhung der EMÜ für erhaltene Anzahlungen.

Somit ist insgesamt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 20.603,81 € ins Jahr 2020 vorzunehmen.

4.8.7 Sonstige erhaltene Anzahlungen (Beiträge, Zuschüsse u.ä.)

Neben den erhaltenen Anzahlungen für die Landespauschalen, für Ausgleichsflächen, den Kindergartenbereich u.ä., die jeweils gesondert ausgewiesen werden, werden im Laufe eines Haushaltsjahres auch Beträge aus Beitragszahlungen, Zuwendungen des Landes oder Dritter zu Investitionsmaßnahmen u.ä. vereinnahmt.

Die Ausweisung dieser Einzahlungen als erhaltene Anzahlungen erfolgt zusammengefasst.

Wie sich dieser Bilanzposten 2019 verändert hat, ist der nachstehenden Aufstellung im Einzelnen zu entnehmen. In der Spalte Umbuchungen werden die Beträge aufgeführt, die von "erhaltene Anzahlungen" auf den entsprechenden "Sonderposten" umzubuchen waren.

Maßnahme	Bestand 31.12.2018 €	Zugang / Abgang 2019 €	Umbuchung 2019 €	Bestand 31.12.2019 €
(I 572 610 001) Pumpstation Bergstraße	1.759,18	0,00	0,00	1.759,18
(I 215000609) Erstattung Einbruch Real- schule	8.294,23	0,00	0,00	8.294,23
(I 366 000 310) Zuschuss Spielgeräte	1.250,00	0,00	0,00	1.250,00



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Maßnahme	Bestand 31.12.2018 €	Zugang / Abgang 2019 €	Umbuchung 2019 €	Bestand 31.12.2019 €
(I 111 209 015) Zuwendung Dokumenten- prüfgerät	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
(I 218 100 615) Erstattung Einbruch Ge- samtschule	409,00	0,00	0,00	409,00
(I 555 18 003) Spende Aufforstung Wald	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
(I 111 984 305) Erstattung Diebstahl Roller	1.650,00	1.488,66	0,00	3.138,66
Summe:	13.362,41	7.988,66	0,00	21.351,07

Im Einzelnen bleibt zu den genannten Maßnahmen folgendes festzustellen:

Pumpstation Bergstraße

Es besteht hier eine Forderung in besagter Höhe, die jedoch noch gerichtlich zu klären ist. Bis zur Klärung bleibt der Betrag als erhaltene Anzahlungen bestehen. Da der Betrag zahlungsmäßig noch nicht geflossen ist, ist die Ermächtigungsübertragung zu kürzen.

Erstattung Einbruchschaden Realschule

Versicherungsleistungen in Höhe von 52.834,23 € sind zu vereinnahmen aufgrund von Erstattungen nach einem Einbruch in der Realschule.

Es wurden in 2018 für 44.540,00 € insgesamt 68 Notebooks angeschafft. In 2019 wurden keine Laptops mit der Versicherungserstattung finanziert. In Höhe von 8.294,23 € sind Ermächtigungsübertragungen nach 2020 zu bilden.

Zuschuss Spielgeräte

Im Haushaltsjahr 2016 wurde vom Deutschen Kinderhilfswerk e.V. für den Spielplatz Tropfenbruch ein Zuschuss in Höhe von 1.250,00 € für ein Spielgerät gezahlt, das im Haushaltsjahr 2015 angeschafft und mit der Investitionspauschale finanziert wurde. Somit steht die Zuwendung für allgemeine Investitionen zur Verfügung.

Es ist eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 1.250,00 € ins Jahr 2020 zu bilden.

Erstattung Diebstahl Roller

In 2018 ist es für einen gestohlenen Roller zu einer Versicherungsleistung in Höhe von 1.650,00 € gekommen. Auch im Berichtszeitraum wurde für den Diebstahl eines Rollers eine Summe von 1.488,66 € von der Versicherung überwiesen. Da bisher kein neuer Roller angeschafft wurde, wird in Höhe von 3.138,66 € eine Ermächtigungsübertragung nach 2020 benötigt.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Erstattung Diebstahl Gesamtschule

Es wurde eine Versicherungsleistung für einen Diebstahl in 2017 im Haushaltsjahr 2018 gezahlt. Da es noch zu keiner entsprechenden Anschaffung gekommen ist, ist eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 409,00 € nach 2020 gebildet worden.

Zuwendung Dokumentenprüfgerät

Im Berichtszeitraum wurde für die Anschaffung eines Dokumentenprüfgerätes eine Zuwendung des Landes in Höhe von 4.000,00 € vereinnahmt. Da ein entsprechendes Gerät in 2019 nicht angeschafft wurde ist eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 4.000,00 € in das Jahr 2020 vorzunehmen.

Spende Aufforstung Wald

Im Berichtszeitraum wurde für die Aufforstung des Würselner Waldes eine Spende in Höhe von 2.500,00 € vereinnahmt. Da dies in 2019 nicht zu entsprechenden Anschaffungen gekommen ist, wird eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 2.500,00 € in das Jahr 2020 vorgenommen.

Aufgrund der vorstehend genannten Daten ist somit zum 31.12.2019 ein Bilanzwert in Höhe von 21.351,07 € auszuweisen.

Bei der Bildung der Ermächtigungsübertragung ist folgendes zu berücksichtigen:

0,00 €,	weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte.
0,00 €,	weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in 2020 oder spätere Jahre erfolgt. Deshalb zur Finanzierung der Auszahlung die Erhöhung der EMÜ für erhaltene Anzahlungen.
-1.759,18 €,	weil dieser Betrag kassenmäßig nach 2019 vereinnahmt wird.

Somit ist insgesamt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 19.591,89 € ins Jahr 2020 vorzunehmen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

4.8.8 Allgemeine Investitionspauschale

Es wird an dieser Stelle ausdrücklich auf die Erläuterungen zu Nr. 2.1.7 - Sonderposten Allgemeine Investitionspauschale - verwiesen. **Dort wird im Einzelnen dargestellt, wie der Betrag von 6.082.561,12 € zum 31.12.2019 ermittelt wurde.**

Ein Teilbetrag in Höhe von 478.257,75 € wurde bereits im Haushaltsjahr 2019 oder Vorjahre ausgezahlt, da die finanzierten Maßnahmen noch nicht endgültig zum Abschluss gebracht werden konnten. Es handelt sich hierbei um folgende Maßnahmen:

Verwendung	Betrag €
Asyl Neustraße 40 Baukosten I 315100301 - AIB 224	7.475,62
Umbau / Sanierung Altes Rathaus IHK I 272002103 - AIB 219	19.864,93
Kreisverkehr Oppener Str. / Mauerfeldchen I 517440002 - AIB 254	5.490,00
Ausbau Wilhelmstraße I 524610001 - AIB 209	33.858,36
Buswendemöglichkeit HGG I 542010001 - AIB 201	17.898,79
Palmestraße I 551910001 - AIB 40	59.740,18
Umbau Helleter Feldchen Asyl I 315110101 - AIB 214	102.672,05
Fahrzeuge Feuerwehr I 126400103 - AIB 271, 272, 249, 259, 285	224.939,78
Kapellenfeldchen I 599910001 - AIB 241	1.395,53
Gebäudeleittechnik I 111602002 - AIB 251	4.922,51
Summe	478.257,75

Des Weiteren wurde ein Betrag in Höhe von 4.058.000,00 € für folgende Maßnahmen reserviert:

Verwendung	Betrag €
Feuerwehr Digitalfunk	50.000,00
Euregiobahn Kreuzungspunkte	70.000,00
Buswendemöglichkeit HGG	550.000,00
Palmestraße	30.000,00
Telefonanlagen	250.000,00
Sportanlage Kauseneichsgasse	1.000.000,00
Kreisverkehr Oppener Str. / Mauerfeldchen	50.000,00
Grundschulen	1.500.000,00



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Verwendung	Betrag €
Gebäudeleittechnik	50.000,00
BGA Gesamtschule	
Summe	4.058.000,00

Bei der Bildung der Ermächtigungsübertragung ist folgendes zu berücksichtigen:

-478.002,96 € weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte, aber eine Umbuchung in die Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte.

Folgende Zugänge wurden 2019 noch nicht ausgezahlt und mindern die Übertragung nicht:

I 126400103 Fahrzeuge Feuerwehr 254,79 €

80.589,26 € weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in 2020 oder später erfolgt. Deshalb zur Finanzierung der Auszahlung die Erhöhung der EMÜ für erhaltene Anzahlungen.

Es handelt sich hier um Mittel bei folgenden I-Nummern:

		Betrag €
I 126400104	Feuerwehr - GWG	308,21
I 111209001	Beschaffung - Hardware	4.405,37
I 126400102	Feuerwehr BGA	41.181,73
I 126400109	Feuerwehr - Festwerte	21.821,52
I 126400103	Feuerwehrfahrzeuge	12.872,43
Gesamt:		80.589,26

Somit ergibt sich eine Gesamtermächtigungsübertragung von 5.685.147,42 € nach 2019.

4.8.9 Gute Schule 2020

Es wird an dieser Stelle ausdrücklich auf die Erläuterungen zu Punkt 2.4.10 - Sonderposten Gute Schule 2020 - verwiesen.

Dort wird im Einzelnen dargestellt, wie der Betrag zum **31.12.2019 in Höhe von 0,00 €** ermittelt wurde.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Es handelt sich um folgende Maßnahmen:

Verwendung	Betrag €
GS An Wilhelmstein Umbau Lehrschwimmbecken - I 243009005 - Maßnahme 6.1	124.666,01
GS An Wilhelmstein Umbau Lehrschwimmbecken - I 243009005 - Maßnahme 6.2	77.138,07
GS An Wilhelmstein Umbau Lehrschwimmbecken - I 243009005 - Aktivierbare Eigenleistungen	15.385,37
Gesamt in 2019 aktiviert:	217.189,45

Bei der Bildung der Ermächtigungsübertragung ist folgendes zu berücksichtigen:

0,00 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte.

Folgende Zugänge wurden 2018 und früher noch nicht ausgezahlt und mindern den Übertrag nicht.

I 243009005 GS An Wilhelmstein
Maßnahme 6.1 0,00 €

I 243009005 GS An Wilhelmstein,
Maßnahme 6.2 0,00 €

10.543,62 €, weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in 2020 erfolgt. Deshalb zur Finanzierung der Auszahlung in 2020 die Erhöhung der EMÜ für erhaltene Anzahlungen.

Somit ist insgesamt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 10.543,62 € ins Jahr 2020 vorzunehmen.

4.8.10 Landeszuwendungen IHK (ISEK)

Es wird an dieser Stelle ausdrücklich auf die Erläuterungen zu Punkt 2.1.17 - Landeszuwendungen IHK (ISEK) verwiesen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Dort wird im Einzelnen dargestellt, wie der Betrag von 713.878,00 €, der zum 31.12.2019 auszuweisen ist, ermittelt wurde.

Bei der Bildung der Ermächtigungsübertragung ist folgendes zu berücksichtigen:

-472.350,00 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte.

0,00 €, weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in 2019 oder später erfolgt.

Deshalb zur Finanzierung der Auszahlung die Erhöhung der EMÜ für erhaltene Anzahlungen.

Somit ist insgesamt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 241.528,00 € ins Jahr 2020 vorzunehmen.

Der vorstehend genannte Betrag der Ermächtigungsübertragung wurde wie folgt ermittelt:

		Betrag €	EMÜ €
2.1	IHK Vorbereitungsmaßnahmen	68.165,00	
2.1	zugeordnet	45.150,00	
	Zum 31.12.2019 nicht zugeordnet	-23.015,00	23.015,00
davon:			
2.1.2	Internetplattform	-18.829,00	
2.1.2	Erstellung von Flyern	-4.186,00	
2.3	IHK Städtebauliche Planung	15.560,00	
2.3	zugeordnet	10.462,00	
	Zum 31.12.2019 nicht zugeordnet	-5.098,00	5.098,00
davon:			
2.3	zugeordnet	10.462,00	
2.3.1	Machbarkeitsstudie Realschule	-441,00	
2.3.3	Planungswerkstatt Gymnasium	-1.555,00	
2.3.4	Konzept Stadtfahrrad	-3.102,00	
2.4	IHK Vergütung von Sanierungsträgern	103.393,00	
2.4	zugeordnet	51.484,00	
	Zum 31.12.2019 nicht zugeordnet	-51.909,00	51.909,00



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

		Betrag €	EMÜ €
3.4.1	IHK Neu-/Umgestaltung Lindenplatz	135.964,00	
3.4.1	zugeordnet	135.964,00	
	Zum 31.12.2019 nicht zugeordnet	0,00	0,00
3.4.3.2	Beleuchtung Bahntrassenradweg	36.211,00	
	zugeordnet	0,00	
	Zum 31.12.2019 nicht zugeordnet	-36.211,00	36.211,00
4.2.1	Fassadenprogramm 1. Tranche	22.035,00	
	zugeordnet	0,00	
	Zum 31.12.2019 nicht zugeordnet	-22.035,00	22.035,00
4.3.1	Ertüchtigung Gymnasium / Aula	202.163,00	
	Zugeordnet	202.163,00	
	Zum 31.12.2019 nicht zugeordnet	0,00	0,00
5.3.1	Verfügungsfonds	5.189,00	
	zugeordnet	0,00	
	Zum 31.12.2019 nicht zugeordnet	-5.189,00	5.189,00
5.6	IHK Stadtteilbüro	125.198,00	
	zugeordnet	27.127,00	
	Zum 31.12.2019 nicht zugeordnet	-98.071,00	98.071,00
davon:			
5.6.1	Einrichtung Stadtteilbüro	-4.464,14	
5.6.2	Stadtteil- und Geschäftsflächenmanage- ment / Sanierungsberatung	-93.606,86	
	Gesamt am 31.12.2019 zugeordnet	472.350,00	
	Als Ermächtigungsübertragung nach 2020 zu bilden		241.528,00

Bei der Ermächtigungsübertragung wurde folgendes berücksichtigt:

In den Haushaltsjahren bis einschließlich 2019 wurden aufgrund entsprechender Anträge der Stadt seitens des Landes bereits Zuschüsse für Maßnahmen gezahlt, für die die Stadt Würselen in den gleichen Haushaltsjahren noch keine Auszahlungen vorgenommen hat.

Sollte eine Realisierung auch in Zukunft (in der erforderlichen Frist) nicht möglich sein, wäre der Zuschuss zurückzuzahlen.

Um diese in der Zukunft liegende mögliche Maßnahme zu realisieren oder aber auch bei Nichtrealisierung die Zuwendung zurückzahlen zu können, wird der vereinnahmte Zuschussbetrag als Ermächtigungsübertragung ausgewiesen.

Dabei handelt es sich um folgende Maßnahmen, die in der vorgenannten Tabelle auch enthalten sind:



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Maßnahme	Zuschuss- betrag 2017 €	Zuschuss- betrag 2018 €	Zuschuss- betrag 2019 €	Zuschuss- betrag Ge- samt €
2.1.2 Internetplattform	1.543,00	7.833,00	9.453,00	18.829,00
2.1.2 Erstellung von Einladungs- flyern für Veranstaltungen, Informationsflyer	343,00	1.741,00	2.102,00	4.186,00
2.3.1 Machbarkeitsstudie Realschule	0,00	0,00	441,00	441,00
2.3.3 Planungswerkstatt Gymna- sium	0,00	256,00	1.299,00	1.555,00
2.3.4 Erarbeitung eines Konzep- tes "Stadtfahrrad"	0,00	510,00	2.592,00	3.102,00
3.4.3.2 Beleuchtung Bahn-trassen Radweg	0,00	5.958,00	30.253,00	36.211,00
4.2.1 Fassadenprogramm - 1. Trance -	1.806,00	9.166,00	11.063,00	22.035,00
5.3.1 Verfügungsfonds	0,00	854,00	4.335,00	5.189,00
Gesamt:	3.692,00	26.318,00	61.538,00	91.548,00

4.8.11 Beiträge Baumschutzsatzung

Es wird an dieser Stelle ausdrücklich auf die Erläuterungen zu Nr. 2.4.8 - Sonderposten Beiträge Baumschutzsatzung verwiesen.

Dort wird im Einzelnen dargestellt, wie der zum 31.12.2019 auszuweisende Betrag in Höhe von 30.319,13 € ermittelt wurde.

Bei der Bildung der Ermächtigungsübertragung ist folgendes zu berücksichtigen:

-0,00 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte.

0,00 €, weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in 2020 oder später erfolgt.

Deshalb zur Finanzierung der Auszahlung die Erhöhung der EMÜ für erhaltene Anzahlungen.

Somit ist insgesamt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 30.319,13 € ins Jahr 2020 vorzunehmen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

4.8.12 Erhaltene Anzahlungen Straßenbaubeiträge

Im Haushaltsjahren 2018 und 2019 wurden Beiträge für die Kreuzstraße in Höhe von 370.890,00 € veranlagt (ASC 9003). Einzahlungen sind bis zum 31.12.2019 in Höhe von 353.385,00 € erfolgt. Bis zum 06.05.2021 wurden 370.520,00 € gezahlt.

Aufgrund der vorstehend genannten Daten ist somit zum 31.12.2019 ein Bilanzwert in Höhe von 370.890,00 € auszuweisen.

Bei der Bildung der Ermächtigungsübertragung ist folgendes zu berücksichtigen:

-353.965,00 €	weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte

580,00 €	weil dieser Betrag in Folgejahre zurückzuzahlen ist.

0,00 €	weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in 2020 erfolgt. Deshalb zur Finanzierung der Auszahlung in 2020 die Erhöhung der EMÜ für erhaltene Anzahlungen.

-17.505,00 €	weil dieser Betrag kassenmäßig nach 2019 vereinahmt wurde.

Somit ist insgesamt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 580,00 € ins Jahr 2020 vorzunehmen.

4.8.13 Infrastrukturmaßnahmen

Es wird an dieser Stelle ausdrücklich auf die Erläuterungen zu Nr. 2.4.7 - Sonderposten Infrastrukturmaßnahmen - verwiesen.

Dort wird im Einzelnen dargestellt, wie der Betrag **zum 31.12.2019 in Höhe von 2.239.224,00 €** ermittelt wurde.

Ein Teilbetrag in Höhe von 620.062,32 € wurde bereits im Haushaltsjahr 2019 oder Vorjahre ausgezahlt, ist aber noch als erhaltene Anzahlung auszuweisen, da die finanzierten Maßnahmen noch nicht endgültig zum Abschluss gebracht werden konnten. Es handelt sich um folgende Maßnahmen:



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Verwendung	Betrag €
Kreuzstr. - Bahnhofstr. bis Elchenrather Str. I 513010001 - AIB 220	967.187,92
Kreuzstr. - Bahnhofstr. bis Elchenrather Str. I 513012001 - Beiträge	-353.385,00
Kreuzstr. - Bahnhofstr. bis Lindenplatz I 513010002 - AIB	0,00
Kreuzstr. - Bahnhofstr. bis Lindenplatz I 513012002 - Beiträge	0,00
Lehnstr. - Aachener Str. – Klosterstr. I 514010001 - AIB 253	4.462,50
Lehnstr. - Aachener Str. - Klosterstr. I 514012001 - Beiträge	0,00
Lehnstr. - Aachener Str. - Klosterstr. I 514012003 Landeszuschuss	0,00
Dommerswinkel Schulstr- Tennisplatz I 543010001 - AIB 283	11,90
Dommerswinkel Tennisplatz - K30 I 543010002 - AIB	0,00
Dommerswinkel Schulstr- Tennisplatz I 543012001 Erschließungsbeiträge	0,00
Dommerswinkel Tennisplatz - K30 I 543012002 Erschließungsbeiträge	0,00
Dommerswinkel Schulstr- Tennisplatz I 543012003 Landeszuschuss	0,00
Dommerswinkel Tennisplatz - K30 I 543012004 Landeszuschuss	0,00
An Steinhaus I 571410001 - AIB 282	1.785,00
An Steinhaus I 571412001 Erschließungsbeiträge	0,00
An Steinhaus I 571412003 Landeszuschuss	0,00
Landgraben I 513610001 - AIB 284	0,00
Landgraben I 513612001 Erschließungsbeiträge	0,00
Landgraben I 513612003 Landeszuschuss	0,00
Summe (Zahlungen):	620.062,32

Des Weiteren wurde ein Betrag in Höhe von 1.404.000,00 € für folgende Maßnahmen reserviert:

Verwendung	Betrag €
Kreuzstr. - Bahnhofstr. bis Elchenrather Str. I 513010001 - AIB 220	52.000,00
Kreuzstr. - Bahnhofstr. bis Elchenrather Str. I 513012001 - Beiträge	0,00



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Verwendung	Betrag €
Lehnstr. - Bahnhofstr. bis Klosterstr. I 514010001 - AIB 253	1.800.000,00
Lehnstr. - Bahnhofstr. bis Klosterstr. I 514012001 - Beiträge	-277.000,00
Lehnstr. - Aachener Str. - Klosterstr. I 514012003 Landeszuschuss	-277.000,00
Kreuzstr. - Bahnhofstr. bis Lindenplatz I 513010002 - AIB	240.000,00
Kreuzstr. - Bahnhofstr. bis Lindenplatz I 513012002 - Beiträge	-67.000,00
Kreuzstr. - Bahnhofstr. bis Lindenplatz I 513012003 - Landeszuschuss	-67.000,00
Summe	1.404.000,00

Bei der Bildung der Ermächtigungsübertragung ist folgendes zu berücksichtigen:

-620.062,32 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte.

Folgende Zugänge wurden 2019 noch nicht ausgezahlt und mindern die Übertragung nicht:

0,00 €

0,00 €, weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in 2020 oder später erfolgt. Deshalb zur Finanzierung der Auszahlung die Erhöhung der EMÜ für erhaltene Anzahlungen.

Somit ist insgesamt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 1.619.161,68 € ins Jahr 2020 vorzunehmen.

4.8.14 Weiterleitung Landeszuschuss U 3

Städte und Kommunen erhalten Landes- und Bundesmittel, die entweder direkt zweckgebunden oder von den Kommunen eigenverantwortlich zu verwenden sind. Werden diese erhaltenen Zuwendungen für Investitionen an Dritte weitergeleitet, ist nach § 43 Abs. 3 KomHVO ein passiver Rechnungsposten zu bilden. Wenn diese Weiterleitung mit einer mehrjährigen und zeitbezogenen Gegenleistung verbunden wird, ist nach § 44 Abs. 2 Satz 2 KomHVO ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilanzieren. Der passive Rechnungsabgrenzungsposten ist über den Zeitraum der Gegenleistungsverpflichtung ertragswirksam aufzulösen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Es werden vom Land seit 2015 nachfolgende Beträge zur Verfügung gestellt (zur Verwendung siehe hierzu Aktiva 3.9 - Weiterleitung Zuwendungen U 3 an Dritte -):

2015	186.803,86 €
2016	11.500,00 €
2017	470.777,20 €

Es konnten bis zum 31.12.2019 alle Landes- und Bundesmittel weitergeleitet werden.

Es ist zum 31.12.2019 ein Betrag in Höhe von 0,00 € zu bilanzieren.

Bei der Bildung der Ermächtigungsübertragung ist folgendes zu berücksichtigen:

-0,00 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte.

Folgende Zugänge wurden 2019 noch nicht ausgezahlt und mindern die Übertragung nicht:

0,00 €

0,00 €, weil dieser Betrag im Folgejahr zurückzuzahlen ist.

0,00 €, weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in 2020 oder später erfolgt. Deshalb zur Finanzierung der Auszahlung die Erhöhung der EMÜ für erhaltene Anzahlungen.

Somit ist insgesamt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 0,00 € ins Jahr 2020 vorzunehmen.

4.8.15 Schulische Inklusion

Es wird an dieser Stelle ausdrücklich auf die Erläuterungen zu Punkt Passiva 2.1.15 - Sonderposten Schulische Inklusion - verwiesen.

Der Gesamtbestand der erhaltenen Anzahlungen für Schulische Inklusion hat zum Stichtag 31.12.2019 einen Bestand in Höhe von 147.216,05 €.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Reservierte erhaltene Anzahlungen bestehen nicht, siehe Punkt Passiva 2.1.15.

Bei der Bildung der Ermächtigungsübertragung ist folgendes zu berücksichtigen:

-0,00 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte.

Folgende Zugänge wurden 2019 noch nicht ausgezahlt und mindern die Übertragung nicht:

0,00 €

0,00 €, weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in 2020 oder später erfolgt. Deshalb zur Finanzierung der Auszahlung in 2020 die Erhöhung der EMÜ für erhaltene Anzahlungen.

0,00 €, weil dieser Betrag im Folgejahr zurückzuzahlen ist.

Somit ist insgesamt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 147.216,05 € ins Jahr 2020 vorzunehmen.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 43 Abs. 3 KomHVO sind vor dem Abschlussstichtag - 31.12. - des jeweiligen Jahres eingegangene Einnahmen als passive Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
4.983.132,86	89.168,37	5.072.301,23

Hauptgrund für die Mehrung der passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind normale Veränderungen im Berichtszeitraum, wie die Abnahme der Rechnungsabgrenzungsposten im Bereich der Gewerbesteuer (rd. 0,5 Mio. €) sowie die Zunahme bei den Zuweisungen (rd. 0,3 Mio. €).

Weiter waren die vom Land gezahlten Zuwendungen für „Gute Schule 2020“ (rd. 0,165 Mio. €) sowie für die U3-Förderung für Dritte (rd. 0,135 Mio. €), welche noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden, zu erhöhen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Im Einzelnen werden folgende Punkte ausgewiesen:

		Bestand 31.12.2018 €	Veränderung im Jahr €	Bestand 31.12.2019 €
5.1	Rechnungsabgrenzung Straßenbeleuchtung	50.000,00	-12.500,00	37.500,00
5.2	Rechnungsabgrenzung Verschiedene	1.805.572,63	-296.398,12	1.509.174,51
5.3	Rechnungsabgrenzung Erträge Kulturstiftung	59.396,50	-6.316,44	53.080,06
5.4	Rechnungsabgrenzung Gute Schule 2020	705.376,74	167.657,08	873.033,82
5.5	Zugang Förderung U3 an Dritte	1.069.416,00	136.501,10	1.205.917,10
5.6	Abgrenzung Nutzungs- rechte aus Friedhofs- gebühren	1.135.420,99	96.863,27	1.232.284,26
5.7	Eisenbahnkreuzungs- gesetz	157.950,00	0,00	157.950,00
5.8	Zuwendung Jüdischer Friedhof	0,00	3.361,48	3.361,48
	Gesamt:	4.983.132,86	89.168,37	5.072.301,23

5.1 Rechnungsabgrenzung Straßenbeleuchtungsvertrag

Bei der Übernahme der Straßenbeleuchtung wurde ein Betrag in Höhe von 250.000,00 € von der ASEAG gezahlt, der für 20 Jahre abzugrenzen ist (jährlicher Ertrag in Höhe von 12.500,00 €).

Nach Verbuchung des jährlichen Ertrages in Höhe von 12.500,00 € beträgt der noch in folgenden Jahren abzugrenzende Betrag zum 31.12.2019 = 37.500,00 €.

Zum Bilanzstichtag weist dieser Posten noch einen Betrag von 37.500,00 € aus.

5.2 Rechnungsabgrenzung Verschiedene

Vor dem Bilanzstichtag 31.12.2019 wurden 1.509.174,51 € für verschiedene Leistungen von Dritten auf die städtischen Konten eingezahlt, die dem kommenden Haushaltsjahr 2020 ertragswirksam zuzuordnen sind.

Diese bestehen hauptsächlich aus:

Gewerbesteuer
Zuweisungen des Landschaftsverbandes

rd. 1.045.000 €
rd. 400.000 €



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Unterkünfte Obdachlosen / Flüchtlinge	rd. 24.000 €
Kindergarten-, OGS-, Tagespflegegebühren	rd. 22.000 €

Zum Bilanzstichtag ist ein Betrag von 1.509.174,51 € auszuweisen.

5.3 Rechnungsabgrenzung Erträge Kulturstiftung

Es handelt sich um die Stiftungserträge, die bisher nicht zweckentsprechend verwendet wurden. Nach Inanspruchnahme in Höhe von 11.612,83 € beläuft sich der Bestand zum 31.12.2019 auf 47.783,67 €.

Auf die Erläuterungen zum Punkt 1.2 - Sonderrücklage - wird an dieser Stelle verwiesen. Zur Finanzierung der künftigen Abschreibungen sind jährlich rd. 1.529 € aufzubringen (Gesamte noch aufzubringende Finanzierung (64.184,00 €) = Anschaffungskosten Gebäude (76.409,01 €) abzüglich kumulierte Abschreibung (12.225,01 €). Der Kaufpreis von 86.337,86 € wurde wie folgt aufgeteilt: 11,5 % = Grund und Boden = 9.928,85 und Gebäude = 76.409,01 €.

Abgleich der Bankkonten zum Bestand der passiven Rechnungsabgrenzung Kulturstiftung.

Die Summe der Bankkonten Kulturstiftung weist zum 31.12.2019 nachfolgender Stand aus:

	Betrag €
Stand 31.12.2019 Banken	200.452,60
Stiftungsvermögen	-144.887,15
Bestand PRAP zum 31.12.2019	-53.080,06
Zwischensaldo	2.485,39
Rechnung 2019 - Zahlung 2020	-2.435,39
Saldo (unklare Position)	50,00
Zurückgezahlte Spende – Eingang der Spende auf dem Kulturstiftungskonto; Rückzahlung aus dem städtischen Konto	-50,00
Saldo	0,00

Im Jahresabschluss 2018 konnte trotz mehrfacher Kontrollen und Analysen eine verbleibende Differenz in Höhe von 263,13 € nicht geklärt werden. Im Zuge der Aufstellung des Jahresabschlusses 2019 konnte nunmehr dies geschehen. Es gab einen Abrechnungsbetrag aus der Abrechnung des Jahres 2010 im Haushaltsjahr 2015 (Beleg 15K-012046), der dort als Differenz ausgewiesen wurde. In 2015 hätte aber der Passive Abrechnungsposten um den Betrag von 263,13 € höher gebildet werden müssen und somit nicht als Differenz dargestellt werden sollen. Nunmehr wurde dieser Betrag dem Passiven Abrechnungsposten zugeführt. Aufgrund einer Rücküberweisung in Höhe von 50 € in 2019, die über das städtische Konto und nicht über das Konto der Kulturstiftung erfolgte, kommt es zu der vorgenannten Differenz. Die Korrektur dieser Zahlung konnte erst in 2021



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

durchgeführt werden und führt aus diesem Grund in den Jahresabschlüssen 2019 und 2020 zu dieser Ausweisung.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Bilanzposition seit dem 31.12.2016:

	Betrag €
Bestand 31.12.2016	75.925,36
Zuführung Spenden 2017	4.477,53
Bestand 31.12.2017	80.402,89
Inanspruchnahme Spenden 2018	-21.006,39
Bestand 31.12.2018	59.396,50
Inanspruchnahme Spenden 2019	-6.316,44
Bestand 31.12.2019	53.080,06

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist hier ein Betrag von 53.080,06 € auszuweisen.

5.4 Rechnungsabgrenzung Gute Schule 2020

Mit dem Artikelgesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur NRW hat das Land das am 14.12.2016 das Schuldendiensthilfegesetz NRW beschlossen.

Nach dem Gesetz erhalten die Kommunen Schuldendiensthilfen für Kredite, die der Finanzierung der Sanierung, Modernisierung und des Ausbaus der baulichen und digitalen kommunalen Schulinfrastruktur dienen.

Das hierzu erforderliche Grundkonzept wurde durch den Rat in seiner Sitzung am 10.10.2017 beschlossen.

Die Schuldendiensthilfen des Landes werden über die NRW Bank bereitgestellt und können sowohl für investive als auch konsumtive Maßnahmen verwendet werden.

Wie im Einzelnen die Verbuchung der investiv bzw. konsumtiv genutzten Schuldendiensthilfen zu erfolgen hat, hat das MIK mit Verfügung vom 16.12.2016 festgelegt.

Bezüglich der bilanziellen Ausweisung für die investiven Maßnahmen wird auf den Bilanzpunkt 2.4.10 - Sonderposten Gute Schule 2020 - verwiesen.

Im Rahmen des Grundkonzeptes sind Maßnahmen bei verschiedenen Schulen, Turnhallen und Kindergärten beauftragt worden. Für diese Maßnahmen ist im Haushaltsjahr 2019 eine Summe in Höhe von 908.000,00 € bei der NRW Bank angefordert worden. Im Haushaltsjahr 2019 wurden weitere 540.968,00 € angefordert, sodass insgesamt 1.418.000,00 € zum 31.12.2019 abgerufen wurden. Da in 2018 und 2019 nicht alle Maßnahmen abgeschlossen werden konnten, ist ein Betrag in Höhe von 854.006,90 € als Passiver Rechnungsabgrenzungsposten zu erfassen.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 weist dieser Posten einen Betrag in Höhe von 873.033,82 € aus.

5.5 Zugang Förderung U3 an Dritte

Städte und Kommunen erhalten Landes- und Bundesmittel, die entweder direkt zweckgebunden oder von den Kommunen eigenverantwortlich zu verwenden sind. Werden diese erhaltenen Zuwendungen für Investitionen an Dritte weitergeleitet, ist nach § 43 Abs. 3 KomHVO ein passiver Rechnungsposten zu bilden. Wenn diese Weiterleitung mit einer mehrjährigen und zeitbezogenen Gegenleistung verbunden wird, ist nach § 44 Abs. 2 Satz 2 KomHVO ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilanzieren. Der passive Rechnungsabgrenzungsposten ist über den Zeitraum der Gegenleistungsverpflichtung ertragswirksam aufzulösen.

Der Stadt Würselen wurden vom Land in 2019 insgesamt 425.879,10 € zur Verfügung gestellt, von denen 425.879,10 € weitergeleitet wurden (zur Verwendung siehe hierzu 3.9 - Weiterleitung Zuwendungen U3 an Dritte -):

	Betrag €
Bestand 31.12.2015	894.748,71
Zugänge Kindertagespflege (Zweckbindung 5 Jahre)	11.500,00
Auflösung 2016	-100.537,03
Bestand 31.12.2016	805.711,68
Zugang DRK Kreis Aachen Birkenstraße (Zweckbindung 20 Jahre)	132.300,00
Zugänge Kindertagespflege (Zweckbindung 5 Jahre)	26.000,00
Zugang Elterninitiative KiTa (Zweckbindung 5 Jahre)	216.000,00
Zugang Deutscher Kinderschutzbund (Zweckbindung 5 Jahre)	49.205,32
Auflösung 2017	-109.495,00
Bestand 31.12.2017	1.119.722,00
Zugänge Kindertagespflege (Zweckbindung 5 Jahre)	9.500,00
Zugang Ausstattung Kindergarten Montessori (Zweckbindung 5 Jahre)	57.600,00
Auflösung 2018	-117.406,00
Bestand 31.12.2018	1.069.416,00
Zugänge Kindertagespflege (Zweckbindung 5 Jahre)	135.629,10



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

	Betrag €
KiTa Am Stadtgarten (Zweckbindung 5 Jahre)	290.250,00
Auflösung 2019	-153.578,00
Abgang 2019	-135.800,00
Bestand 31.12.2019	1.205.917,10

Somit ist zum 31.12.2019 ein Betrag in Höhe von 1.205.917,10 € zu bilanzieren.

5.6 Abgrenzung Nutzungsrechte aus Friedhofsgebühren

Nach § 42 Abs. 3 sind als passive Rechnungsabgrenzungsposten vor dem Abschluss-Stichtag eingegangene Einnahmen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, anzusetzen.

Die Friedhofsgebühren stellen solche Einnahmen dar, da sie auch das Recht beinhalten, dass eine Grabstätte 30 Jahre genutzt werden darf.

Dies bedeutet, dass die entsprechenden Gebührenzahlungen hierfür im Jahr der Zahlung aufgrund der 30-jährigen Liegefrist mit 29/30stel in einem passiven Rechnungsabgrenzungsposten einzustellen sind und dass dieser Betrag in den 29 Folgejahren jeweils zu 1/29stel aufgelöst werden kann.

Nach den Vorschriften des § 6 KAG NRW ist die wichtigste Leistung bei einer Leichenbestattung oder Urnenbeisetzung die Verleihung eines Nutzungsrechtes an einer Grabstätte für die Dauer der Ruhezeit, die mit der Grabnutzungsgebühr abgegolten wird.

Neben der Grabnutzungsgebühr für die Verleihung des Nutzungsrechtes gibt es eine Reihe von weiteren Gebührentatbeständen, wie Kosten der Friedhofsunterhaltung, der Bestattung etc.

Die einzelnen Gebührentatbestände können zusammengefasst oder einzeln als Gebühr erhoben werden.

Zusätzlich zu den PraP für das Nutzungsrecht sind passive Rechnungsabgrenzungen dann vorzunehmen, wenn die jeweilige Satzung eine zusätzliche Vereinbarung über eine Dauergrabpflege für einen bestimmten Zeitraum enthält und dafür im Voraus ein Entgelt zu zahlen ist. Dieses Entgelt stellt damit eine Finanzleistung eines Dritten dar, die für eine aufgaben- und zeitbezogene Leistung der Gemeinde in einem zuvor bestimmten Zeitraum gezahlt wurde, die abgegrenzt werden muss.

Bei der Dauergrabpflege bezüglich der Rasengräber wurden die dafür aufzuwendenden Kosten separat ermittelt.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Es werden die tatsächlichen Bestattungen und die damit verbundenen veranlagten Gebühreneinnahmen zugrunde gelegt.

Als Ergebnis der im Einzelnen vorgenommenen Berechnungen bleibt festzuhalten, dass für das Jahr 2017 31,51 % der veranlagten Gebühren auf die Kosten im Zusammenhang mit dem Nutzungsrecht und im Zusammenhang mit der im Einzelnen vereinbarten Dauergrabpflege stehen. Die restlichen Gebührenanteile und damit Kosten entfallen auf die Infrastrukturaufwendungen der gesamten Anlagen, die nicht das Nutzungsrecht / die Dauergrabpflege betreffen.

Im Haushaltsjahr 2019 wurden keine neuen Bestattungsarten eingeführt.

Der Bilanzposten hat sich wie folgt entwickelt:

Bilanzposten (Anlagensachgruppencode 2801)	Betrag €
Bestand 31.12.2015	0,00
Veränderung aus Rückführung KDW	915.186,09
Zugang 2016	93.721,00
Auflösung 2016	-52.580,47
Bestand 31.12.2016	956.326,62
Zugang 2017	138.230,53
Auflösung 2017	-54.604,63
Bestand 31.12.2017	1.039.952,52
Zugang 2018	153.520,84
Auflösung 2018	-58.052,37
Bestand 31.12.2018	1.135.420,99
Zugang 2019	158.852,57
Auflösung 2019	-61.989,30
Bestand 31.12.2019	1.232.284,26

Der Bilanzansatz ist zum 31.12.2019 mit 1.232.284,26 € auszuweisen.

5.7 Rechnungsabgrenzung Eisenbahnkreuzungsgesetz (EKrG)

Hier werden die vom Land gezahlten Beträge ausgewiesen, die zur Weiterleitung an den Eisenbahnbetrieb zur Verfügung gestellt werden. Nähere Einzelheiten siehe Aktiva 3.3.

Der hier ausgewiesene Betrag wird noch nicht ertragswirksam aufgelöst, da die Maßnahme noch nicht abgeschlossen ist.

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag in Höhe von 157.950,00 € zu bilanzieren.



6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

5.7 Zuwendung Jüdischer Friedhof

Hier werden die vom Land gezahlten Zuwendungen ausgewiesen, die noch nicht zweckentsprechend verausgabt worden sind.

Bilanzposten	Betrag €
Bestand 31.12.2018	0,00
Zugang 2019	3.361,48
Bestand 31.12.2019	0,00

Zum 31.12.2019 ist ein Betrag in Höhe von 3.361,48 € zu bilanzieren.

Die Summe der Passiv-Seite der Bilanz beläuft sich auf insgesamt 315.007.955,67 €.



Stadt Würselen
Jahresabschluss 2019;
hier: 6. Anhang - Detailfassung -
Fachdienst 2.1

6.3 Passiva - Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz



6.4 Ergebnisrechnung / Finanzrechnung

Bei welchen Ertrags- und Aufwandsarten insbesondere die Abweichungen entstanden sind, ist den nachstehenden Ausführungen zu entnehmen.

6.4.1 Ergebnisrechnung

6.4.1.1 Erträge / Aufwand

Wie bereits ausgeführt, entstand ein Überschuss in Höhe von 4.873.905,63 €, der in der Ergebnisrechnung unter dem Punkt "Jahresergebnis" ausgewiesen wird. Bei Beschlussfassung über den Haushalt 2019 war geplant, dass ein Jahresergebnis von 37.800,00 € erreicht werden sollte.

Bei den ordentlichen Erträgen ging die Haushaltsplanung von 114.352.900,00 € aus; im Jahr 2019 konnte insgesamt ein Betrag von 120.548.556,80 €, also eine Haushaltsverbesserung von 6.195.656,80 €, ausgewiesen werden.

Die ordentlichen Aufwendungen stiegen gegenüber der Planung von 113.695.800,00 € um 1.600.475,13 € auf 115.296.275,13 €.

Das Finanzergebnis verbesserte sich gegenüber der Planung um 240.923,96 € und betrug insgesamt -378.376,04 €.

Zusätzlich war in der Ergebnisrechnung auszuweisen, dass ein Betrag von insgesamt -56.481,60 € an verrechneten Erträgen und Aufwendungen entstanden ist; hierzu wird auf die Ausführungen bei der allgemeinen Rücklage verwiesen.

Bei welchen Ertrags- und Aufwandsarten insbesondere die Abweichungen entstanden sind, ist den nachstehenden Ausführungen zu entnehmen:



01 - Steuern und ähnliche Abgaben

Ergebnis 2018 €	Fortgeschriebener Ansatz 2019 €	Ist Gesamt 2019 €	Plan-/Ist-Vergleich €
61.331.199,49	61.138.800,00	61.441.558,99	302.758,99

Es sind Mindererträge in Höhe von rd. 0,210 Mio. € beim Anteil der Einkommenssteuer zu verzeichnen. Diese Mindererträge konnten durch Mehrerträge in Höhe von rd. 0,216 Mio. € beim Anteil an der Umsatzsteuer aufgefangen werden. Auch konnte bei der Vergnügungssteuer rd. 0,375 Mio. € mehr eingenommen werden. Die weiteren Mehrerträge setzen sich hauptsächlich aus den Positionen Gewerbesteuer (0,151 Mio. €), Grundsteuer B (0,082 Mio. €) und der Vergnügungssteuer (0,065 Mio. €) zusammen.

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ergebnis 2018 €	Fortgeschriebener Ansatz 2019 €	Ist Gesamt 2019 €	Plan-/Ist-Vergleich €
25.666.686,56	24.332.100,0	25.494.226,40	1.162.126,40

Hauptsächlich sind die hier ausgewiesenen Mehrerträge auf die Auflösung von Sonderposten von rd. 1.668 Mio. € zurückzuführen. Die Mehrerträge bei den Sonderposten decken einen Teil der Mehraufwendungen bei den Abschreibungen. Sie resultieren insbesondere durch die Aktivierung/Passivierung der Gesamtschule. Die Mittel nach dem KInvFG Kapitel I werden in späteren Jahren abgerufen und vermindern die Erträge in 2019 in Höhe von rd. 0,601 Mio. €.

03 - Sonstige Transfererträge

Ergebnis 2019 €	Fortgeschriebener Ansatz 2019 €	Ist Gesamt 2019 €	Plan-/Ist-Vergleich €
823.032,82	1.020.300,00	1.078.138,40	57.838,40

Insgesamt konnten die Ansätze der Haushaltsplanung erzielt werden. Für das Programm „Gute Schule 2020“ wurden Maßnahmen in Höhe von rd. 0,199 Mio. € in die Nachfolgejahre verschoben und mindern in dieser Höhe den Ertrag; der Landeszuschuss wurde in voller Höhe abgerufen. Im Gegenzug dessen waren Unterhaltsansprüche in Höhe von rd. 0,207 Mio. € mehr zu verzeichnen.



04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ergebnis 2018 €	Fortgeschriebener Ansatz 2019 €	Ist Gesamt 2019 €	Plan-/Ist-Vergleich €
17.494.432,41	17.861.700,00	18.358.918,10	497.218,10

Neben vielen kleineren Veränderungen resultieren die hier ausgewiesenen Mehrerträge hauptsächlich aus Mehrerträgen bei den Baugenehmigungsgebühren (0,123 Mio. €), Elternbeiträge Offene Ganztagschule (0,050 Mio. €), Elternbeiträge Tageseinrichtungen (0,186 Mio. €) sowie Veränderungen aus dem Bereich Gebührenhaushalt mit rd. 0,078 Mio. €.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte

Ergebnis 2018 €	Fortgeschriebener Ansatz 2019 €	Ist Gesamt 2019 €	Plan-/Ist-Vergleich €
1.076.848,27	855.500,00	812.993,79	-42.506,21

Der Gesamtbetrag setzt sich aus mehreren Einzelveränderungen zusammen. Größte Einzelveränderungen sind die Mehrerträge bei dem Verkauf von Brenn- und Rundholz in Höhe von rd. 0,045 Mio. € sowie bei den Erlösen aus dem Verkauf von Papier in Höhe von rd. 0,94 Mio. €. Personalkostenerstattungen in Höhe von rd. 0,129 Mio. € waren in einer anderen Ergebnisrechnungszeile zuzuordnen.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Ergebnis 2018 €	Fortgeschriebener Ansatz 2019 €	Ist Gesamt 2019 €	Plan-/Ist-Vergleich €
3.010.372,27	2.905.000,00	2.863.802,33	-41.197,67

Neben einer Vielzahl von kleineren Veränderungen resultiert die hier ausgewiesene Verschlechterung hauptsächlich aus verbuchten Erstattungen des Landes beim Unterhaltsvorschuss (rd. 0,160 Mio. €), Erstattungen des Landes für Minderjährige Unbegleitete Flüchtlinge (rd. 0,159 Mio. €) und für die Erstattung für die Erneuerung von Hausanschlüssen (rd. 0,080 Mio. €). Diese Mindererträge werden jedoch durch annähernd gleichhohe Minderaufwendungen egalisiert. Des Weiteren konnten im Bereich des Jugendamtes Mehrerträge für die Erstattung von Gemeinden in Höhe von rd. 0,210 Mio. € erzielt werden.



07 - Sonstige ordentliche Erträge

Ergebnis 2018 €	Fortgeschriebener Ansatz 2019 €	Ist Gesamt 2019 €	Plan-/Ist-Vergleich €
6.088.557,86	5.947.500,00	10.168.422,10	4.220.922,10

Die vorgenannte Verbesserung resultiert aus unterschiedlichen Veränderungen, die nachfolgend aufgelistet werden:

0,419 Mio. €	Erstattung Körperschaftssteuer aus Beteiligungen
0,056 Mio. €	Stundungszinsen
0,073 Mio. €	Nachforderungszinsen aus Vollverzinsung
0,089 Mio. €	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten
1,109 Mio. €	Im Bereich Personal ist es zu Auflösungen bei den Pensionsrückstellungen gekommen. Diese hohen Erträge resultieren aus einer neuen Verbuchung und waren hier als Erträge nicht geplant. Durch diese Verbuchung konnten Aufwandsminderungen von rd. 0,138 Mio. € nicht verbucht werden. (siehe 12 - Versorgungsaufwendungen).
-0,106 Mio. €	Entschädigungszahlungen wurden nicht in der geplanten Höhe realisiert
0,261 Mio. €	Die Rückstellung für die Verlustabdeckung des Euregio Freizeitbades konnte in dieser Höhe mehr vermindert werden als geplant.
0,084 Mio. €	Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen
2,073 Mio.€	Mehrerträge bei der Zuschreibung im Rahmen der pauschalen Restebereinigung (siehe auch Ziffer 14)

08 - Aktivierte Eigenleistungen

Ergebnis 2018 €	Fortgeschriebener Ansatz 2019 €	Ist Gesamt 2019 €	Plan-/Ist-Vergleich €
105.127,74	292.000,00	330.496,69	38.496,69

Der hier gebuchte Ertrag resultiert aus dem Bereich Kanal- und Hochbau.



09 - Bestandsveränderungen

Ergebnis 2018 €	Fortgeschriebener Ansatz 2019 €	Ist Gesamt 2019 €	Plan-/Ist-Vergleich €
0,00	0,00	0,00	0,00

Entfällt.

11 - Personalaufwendungen

Ergebnis 2018 €	Fortgeschriebener Ansatz 2019 €	Ist Gesamt 2019 €	Plan-/Ist-Vergleich €
-21.759.977,69	-23.951.500,00	-23.986.767,53	-35.267,53

Der laufende direkte Personalaufwand konnte um rd. 1.118 Mio. € unterschritten werden. Demgegenüber steht eine Verschlechterung bei der Zuführung zu den Pensionsrückstellungen in Höhe von rd. 1.060 Mio. €. In dieser Summe sind rd. 0,621 Mio. € für die erstmalige Bilanzierung von neuer Beamten. Die weiteren Veränderungen resultieren aus einer Vielzahl von Veränderungen.

12 - Versorgungsaufwendungen

Ergebnis 2018 €	Fortgeschriebener Ansatz 2019 €	Ist Gesamt 2019 €	Plan-/Ist-Vergleich €
-8.889.217,34	-4.343.100,00	-4.216.383,35	126.716,65

Wie schon unter Zeile 07 - Sonstige ordentliche Aufwendungen - erwähnt, ist es neben dort ausgewiesenen ertragswirksamen Auflösungen von rd. 1,109 Mio. € zu Minderaufwendungen bei den Pensionsrückstellungen von rd. 0,138 Mio. € gekommen.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ergebnis 2018 €	Fortgeschriebener Ansatz 2019 €	Ist Gesamt 2019 €	Plan-/Ist-Vergleich €
-9.421.110,48	-12.085.200,00	-9.774.748,96	2.310.451,04

Neben einer Reihe von Einzelveränderungen sind nachfolgend alle Veränderungen größer als 0,100 Mio. € aufgelistet.

0,877 Mio. € Bei der Bewirtschaftung und der Unterhaltung der städtischen Gebäude konnte dieser Betrag insgesamt eingespart werden. Ein



Teil des Ansatzes wird als Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2020 übertragen.

- 0,836 Mio. € Der Betrag setzt sich aus Maßnahmen zusammen, die auch in annähernd gleicher Höhe zu Mindererträgen geführt hat. Mittel bei den Aufwendungen nach dem KInvFG Kapitel I wurden in Höhe von rd. 0,553 Mio. €, nach dem Landesprogramm Gute Schule 2020 in Höhe von rd. 0,199 Mio. € und für Hausanschlüsse in Höhe von rd. 0,085 Mi. € nicht verausgabt. (Siehe auch Ergebnisrechnungsposition 2,3 und 6).
- 0,105 Mio. € Im Bereich der Unterhaltung der EDV-Anlage sowie der Programmpflege konnte aufgrund von Verschiebungen von Upgrades und Neuanschaffungen der geplante Aufwand unterschritten werden. Ein Teil des Ansatzes wird als Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2020 übertragen.
- 0,082 Mio. € Bei der Unterhaltung und Reparatur der Kanäle konnte der Betrag eingespart werden.
- 0,490 Mio. € Im Bereich Hilfe zur Erziehung war ein Mehraufwand für Erstattungen an Gemeinden aufzubringen. Es wurden zusätzlich 0,415 Mio. € aus einer Rückstellung der Vorjahre in Anspruch genommen.
- 0,128 Mio. € Die Einsparung stammt hauptsächlich aus dem Bereich Hilfe zur Erziehung bei den sonstigen Sachleistungen.
- 0,505 Mio. € Im Bereich der Unterhaltung von Straßen, Brücken und Wirtschaftswegen wurde der Betrag eingespart. Ein Teil des Ansatzes wird als Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2020 übertragen.

14 - Bilanzielle Abschreibungen

Ergebnis 2018 €	Fortgeschriebener Ansatz 2019 €	Ist Gesamt 2019 €	Plan-/Ist-Vergleich €
-6.968.339,13	-6.449.200,00	-10.606.854,85	-4.157.654,85

Gegenüber der Planung sind insgesamt höhere Abschreibungen des Vermögens in Höhe von rd. -1,314 Mio. € auszuweisen Dies resultiert hauptsächlich aus der Aktivierung der Gesamtschule. Insbesondere die Bildung und Abschreibung der neuen Festwerte in der Gesamtschule führte bei der hälftigen Abschreibung zu diesem hohen Abschreibungswert. Dieser ist jedoch durch die einhundertprozentige Zuordnung durch die Bildungspauschale und der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten gedeckt (siehe auch Ziffer 02).

Ein Betrag von rd. -2,710 Mio. € steht im Zusammenhang der Forderungsberichtigung (siehe auch Zeile 07).



15 - Transferaufwendungen

Ergebnis 2018 €	Fortgeschriebener Ansatz 2019 €	Ist Gesamt 2019 €	Plan-/Ist-Vergleich €
-58.536.852,26	-61.759.600,00	-61.232.595,66	527.004,34

Neben einer Reihe von Einzelveränderungen sind nachfolgend alle Veränderungen größer als 0,100 Mio. € aufgelistet:

0,316 Mio. €	Zuschuss für Tageseinrichtungen freier Träger
0,185 Mio. €	Zuschuss an freie Träger der OGS
-0,479 Mio. €	Hilfe zur Erziehung
0,134 Mio. €	Sonstige soziale Leistungen nach UVG
0,186 Mio. €	ÖPNV Städteregionsumlage

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Ergebnis 2018 €	Fortgeschriebener Ansatz 2019 €	Ist Gesamt 2019 €	Plan-/Ist-Vergleich €
-5.979.886,40	-5.107.200,00	-5.478.924,78	-371.724,78

Neben einer Reihe von Einzelveränderungen ist es zu nachfolgenden Mehr- bzw. Wenigeraufwendungen ab 0,100 Mio. € gekommen:

-0,147 Mio. €	Gerichts- und Anwaltskosten
0,158 Mio. €	Beratungskosten
-0,411 Mio. €	Forderungsberichtigungen
-0,124 Mio. €	Zuführung an die passive Rechnungsabgrenzung Friedhof
-0,653 Mio. €	Zuführung zum Sonderposten Gebührenaussgleich
0,170 Mio. €	Aufwendungen im Bereich Asyl
-0,161 Mio. €	SAE-Einsatz Wurm

19 - Finanzerträge

Ergebnis 2018 €	Fortgeschriebener Ansatz 2019 €	Ist Gesamt 2019 €	Plan-/Ist-Vergleich €
1.012.288,28	1.237.800,00	1.170.518,97	-67.281,03

Die Mindererträge resultieren hauptsächlich aus Wenigereinnahmen bei den Zinserträgen der Swap-Geschäfte.



20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Ergebnis 2018 €	Fortgeschriebener Ansatz 2019 €	Ist Gesamt 2019 €	Plan-/Ist-Vergleich €
-1.957.096,61	-1.857.100,00	-1.548.895,01	308.204,99

Bei den langfristigen Krediten konnten rd. 0,209 Mio. € und bei den Kassenkrediten rd. 0,026 Mio. € gegenüber der Planung eingespart werden. Bei den Zinsen für Swap-Geschäfte konnten rd. 0,071 Mio. € eingespart werden.

Kommunalinvestitionsförderungsgesetz Kapitel I

Am 30.09.2015 hat das Land Nordrhein-Westfalen das „Gesetz zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein-Westfalen“ (KInvFG NRW) Kapitel I beschlossen. Nach diesem Gesetz erhalten finanzschwache Kommunen Fördermittel für Maßnahmen der Schwerpunkte Infrastruktur und Bildungsinfrastruktur. Das hierzu erforderliche Grundkonzept wurde als Gesamtkonzept mit den Maßnahmen nach den Schuldendiensthilfen „Gute Schule 2020“ vom Rat am 10.10.2017 beschlossen.

Maßnahmen nach dem Kapitel I des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes werden konsumtiv verwendet. Die Maßnahmen müssen bis zum 31.12.2021 umgesetzt und bis zum 30.06.2022 abgerechnet sein.

Im Rahmen des Gesamtkonzeptes sind Maßnahmen bei verschiedenen Schulen, Kindergärten und Sporthallen beauftragt worden. Die Mittel werden erst in Anspruch genommen, sofern sie innerhalb von zwei Monaten verbraucht werden. Folglich nach Beendigung der Maßnahme. Im Haushaltsjahr 2019 wurden drei Maßnahmen abgeschlossen. Für die im Haushaltsjahr 2019 abgeschlossenen Maßnahmen wurde eine Summe in Höhe von 365.127,92 € bei der zuständigen Bezirksregierung Köln abgerufen.

Der Mittelabruf gestaltete sich wie folgt:

Maßnahme	Mittelabruf 414145 €
GS Bahnhofstraße – Einbau dezentraler Lüftung mit Wärmerückgewinnung	16.053,89 €
Turnhalle Morsbacher Straße – Erneuerung gesamte Beleuchtung auf LED	215.563,84 €
KiTa Gerhart-Hauptmann-Straße – Energetische Dachsanierung	133.510,19 €
Gesamt:	365.127,92 €



Hilfe zur Erziehung

Bei dem Kostenträger "Familienunterstützende Hilfe zur Erziehung (HzE)" konnten rund 0,451 Mio. € an Mehrerträgen verbucht werden. Die Aufwendungen stiegen jedoch überproportional um 1,017 Mio. € im Berichtszeitraum. Der Kostenträger schließt mit rd. 0,566 Mio. € negativ ab.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den laufenden Aufwendungen konnte über alle laufenden Sachkonten ein Jahresergebnis von rd. 1,141 Mio. € als Einsparung verbucht werden.

Im Bereich der Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen war im Jahresabschluss insgesamt ein Mehraufwand in Höhe von rd. 1,050 Mio. € zu verzeichnen. In dieser Summe sind rd. 0,621 Mio. € für die erstmalige Bilanzierung von neuer Beamten.

Forderungsbereinigung

Da die Forderungsbereinigung eines Jahres viele Sachkonten und somit Ergebnisrechnungszeilen betrifft gibt nachfolgende Aufstellung Auskunft über die Gesamtveränderung:

Zeile 07	rd. 2,073 Mio. €	Aufhebungen von Niederschlagungen, Kleinbetragsausgleich und Zuschreibung pauschale Restebereinigung
Zeile 14	rd. --2,710 Mio. €	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen, Kleinbeträge, Insolvenzen, uneinbringlicher Forderungen, Verjährung
Zeile 16	rd. -0,411 Mio. €	Niederschlagungen und Einzelwertberichtigungen

Gesamtveränderung: -1,048 Mio. €

Abschreibungen

Auch der Bereich Abschreibungen in der Zeile 14 kann nicht isoliert betrachtet werden.

Von den dort ausgewiesenen rd. -4,158 Mio. € werden rd. -2,710 Mio. € schon bei der Forderungsbereinigung erläutert. Die verbleibenden rd. -1,448 Mio. € stehen aber auch Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten bzw. Beiträgen in Höhe von 1,762 Mio. € und rd. 0,062 Mio. € aus den Mehrerträgen der Sonderposten PRAP entgegen, so dass es zu einem Mehrertrag von rd. 0,376 Mio. € netto kommt.

26 - Jahresergebnis

Ergebnis 2018 €	Fortgeschriebener Ansatz 2019 €	Ist Gesamt 2019 €	Plan-/Ist-Vergleich €
3.096.065,79	37.800,00	4.873.905,63	4.836.105,63



6.4.1.2 Haushaltsermächtigungen - Ermächtigungsübertragungen

Nach § 22 KomHVO NRW sind Ermächtigungen für Aufwendungen (Ergebnisplan) und Auszahlungen (Finanzplan) übertragbar. Der Bürgermeister regelt mit Zustimmung des Rates die Grundsätze über Art, Umfang und Dauer der Ermächtigungsübertragungen.

Grundsätzlich gelten folgende Regelungen:

Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen außerhalb von Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

Bezüglich der Finanzierung von Ermächtigungsübertragungen wird folgendes geregelt:

- Sind Erträge (Ergebnisrechnung) oder Einzahlungen (Finanzrechnung) aufgrund rechtlicher Verpflichtungen zweckgebunden, bleiben die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen (Ergebnisrechnung) bis zur Erfüllung des Zwecks und die Ermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen (Finanzrechnung) bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

Ermächtigungsübertragungen des Ergebnisplanes

Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2018 bestanden nicht.

Im Haushaltsjahr 2019 wurden nachfolgende Ermächtigungen in das Jahr 2020 übertragen:

Sachkonto	Beschreibung	EMÜ in Euro
542104	Persönliche Ausgaben Rat und Ausschüsse	30.000,00
529124	Benutzung der EDV-Anlage und Programmpflege	90.000,00
541207	Ausbildung	15.000,00
541213	Fortbildung Integrationsteam	1.000,00
542903	Beratungshonorare	50.000,00
543109	Geschäftsbedürfnisse Wahlen	15.000,00
543130	Kosten der Fernsprechanlage	15.000,00
541202	Fortbildung	20.000,00
541211	Aus- und Fortbildung NKF	5.000,00
542903	Beratungshonorare	35.000,00
542903	Beratungshonorare	25.000,00
542903	Beratungshonorare	50.000,00
543117	Drittkosten	15.000,00
524100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.000,00
524140	Besondere Unterhaltungsaufwendungen für Einzelmaßnahmen	428.000,00
524128	Unterhaltung Brücken	22.000,00
524144	Besondere Unterhaltungsaufwendungen Straßen	435.000,00
542906	Gutachterkosten	95.000,00
Gesamt:		1.376.000,00



6.4.2 Finanzrechnung

Der Ergebnisrechnung folgend schloss auch die Finanzrechnung mit positiven Ergebnissen insgesamt ab.

Dabei ist zu berücksichtigen, dass in der Finanzrechnung nicht nur die Einzahlungen / Auszahlungen auf die Erträge / Aufwendungen der Ergebnisrechnung, letztlich als Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit, sondern auch die Einzahlungen / Auszahlungen aus Investitionen und die Einzahlungen / Auszahlungen aus Darlehen und Liquiditätskrediten ausgewiesen werden.

6.4.2.1 Einzahlungen / Auszahlungen aus der Ergebnisrechnung

Die Einzahlungen / Auszahlungen aus der Ergebnisrechnung werden insgesamt als "Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit" ausgewiesen. Im Ergebnis konnte ein Überhang in Höhe von 12.235.135,65 € erwirtschaftet werden, dies bedeutet gegenüber der Planung von 2.275.200,00 € eine Verbesserung um 9.959.935,65 €.

Wie schon im Vorbericht zum Haushaltsplan dargestellt, kommt es in vielen Bereichen zu Unterschieden zwischen der Ergebnis- und Finanzrechnung. Dies betrifft alle Abgrenzungsbuchungen zwischen Ertrag und Einzahlung sowie zwischen Aufwand und Auszahlung. Durch diese Abgrenzungsbuchungen kommt es somit bei allen Ein- und Auszahlungskonten zu Unterschieden. Es betrifft grundsätzlich nachfolgende Bilanzposition:

Forderungen, Verbindlichkeiten, ARAP, PRAP, Investitionen, Sonderposten, Rückstellungen.

6.4.2.2 Einzahlungen / Auszahlungen aus Investitionen

Bei den Einzahlungen / Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wird neben der Abwicklung des laufenden Jahres auch die Abwicklung der Haushaltsermächtigungen des Vorjahres ausgewiesen.

Bezüglich der Haushaltsermächtigungen wird auf den gesonderten Punkt hierzu verwiesen; hier wird auch beschrieben, welche Beträge ins Jahr 2020 übertragen werden.

Bezogen auf die Abwicklung des laufenden Jahres 2019 bleibt festzuhalten, dass gegenüber der Planung, die von einem fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von - 60.421.271,27 € ausging, ein Saldo von -30.181.145,16 € erwirtschaftet wurde. Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit verringerte sich dabei von 11.151.300,00 € um 7.261.761,20 € auf 3.889.538,80 €.

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit verringerte sich von -71.572.571,27 € um 37.501.887,31 € auf -34.070.683,96 €.

Die erheblichen Veränderungen gegenüber der Veranschlagung sind im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass insgesamt viele geplante Maßnahmen wie z.B. IHK, Sanierung Gymnasium, Baukosten Neustraße, Neubau und Sanierung Sport-



halle Parkstraße, Baukosten diverser Straßen, Kanalsanierung usw. nicht durchgeführt werden.

Ebenso verschoben wurden Maßnahmen nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz und Gute Schule 2020.

Hierzu wird auch auf den Punkt Haushaltsermächtigungen und im Einzelnen auf die Daten des Punktes 4 "Gesamtfinanzrechnung mit Teilrechnungen" dieses Berichtes verwiesen.

6.4.2.3 Haushaltsermächtigungen - Ermächtigungsübertragungen

Nach § 22 KomHVO NRW sind Ermächtigungen für Aufwendungen (Ergebnisplan) und Auszahlungen (Finanzplan) übertragbar. Der Bürgermeister regelt mit Zustimmung des Rates die Grundsätze über Art, Umfang und Dauer der Ermächtigungsübertragungen.

Grundsätzlich gelten folgende Regelungen:

Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlungen für ihren Zweck verfügbar; bei Maßnahmen und Beschaffungen jedoch längstens 2 Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, indem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.

Wird mit Investitionen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahr verfügbar.

Bezüglich der Finanzierung von Ermächtigungsübertragungen wird folgendes geregelt:

- Sind Erträge (Ergebnisrechnung) oder Einzahlungen (Finanzrechnung) aufgrund rechtlicher Verpflichtungen zweckgebunden, bleiben die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen (Ergebnisrechnung) bis zur Erfüllung des Zwecks und die Ermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen (Finanzrechnung) bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.
- Für Ermächtigungsübertragungen bei Investitionen gilt neben den zweckgebundenen Einzahlungen, dass die entsprechenden Deckungsmittel im laufenden Haushaltsjahr tatsächlich vereinnahmt werden müssen.

Neben den allgemeinen Regelungen für Übertragungen von Ermächtigungen ist im Finanzplan auf einen Punkt besonders hinzuweisen.

Nach § 44 KomHVO NRW sind erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, als Sonderposten auf der Passiv-Seite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen. Diese Regelung gilt dann, wenn der mit dem Zuwendungsbetrag zu finanzierende Vermögensgegenstand angeschafft oder hergestellt bzw. in Betrieb genommen wurde.

Wurden die Zuwendungsmittel noch nicht zweckentsprechend zur Finanzierung eines Vermögensgegenstandes eingesetzt, so sind sie nicht als Sonderposten, sondern als Verbindlichkeiten zu behandeln. Im Rahmen der Verbindlichkeiten werden



sie, um die notwendigen Nachvollziehbarkeit und Transparenz zu gewährleisten, unter dem gesonderten Bilanzposten "Erhaltene Anzahlungen" erfasst. Ist die Investitionsmaßnahme abgeschlossen, wird eine Umbuchung von erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten vorgenommen.

Das vorstehend Gesagte gilt insbesondere für die pauschalen Mittel des Landes zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen (Schulpauschale, Sportpauschale u.ä.), die noch nicht durch konkrete Maßnahmen in Anspruch genommen wurden.

Damit diese zweckgebunden Mittel auch tatsächlich im jeweiligen Folgejahr zur Finanzierung von entsprechenden Investitionsmaßnahmen herangezogen werden können und damit auch entsprechende Buchungen möglich sind, werden zusätzlich zu den Ermächtigungsübertragungen für konkrete Investitionsmaßnahmen auch jeweils Ermächtigungsübertragungen für noch nicht tatsächlich in Anspruch genommene zweckgebundene Einzahlungen, die in der Bilanz unter dem Punkt "Erhaltene Anzahlungen" erfasst sind, vorgenommen.

Bei welchen Maßnahmen Ermächtigungsübertragungen bestanden und wie diese tatsächliche im Jahre 2019 in Anspruch genommen wurden, ist den nachfolgenden Aufstellungen zu entnehmen. Ebenfalls ist hier bei den einzelnen EMÜ-Maßnahmen aufgeführt, welche Beträge nicht mehr benötigt werden und deshalb als eingespart gelten können und welche Beträge für die einzelnen Maßnahmen noch in den Folgejahren benötigt werden, wodurch neue Ermächtigungsübertragungen in das Jahr 2020 erforderlich sind.

Die nachstehenden Aufstellungen geben auch einen Überblick darüber, für welche Maßnahmen des Jahres 2019 in den Folgejahren noch Beträge erforderlich sind, heißt, in welcher Größenordnung aus den Ansätzen des Jahres 2019 nach 2020 Mittel übertragen werden müssen bzw. letztlich übertragen werden können, da entsprechende Finanzierungen hierfür zur Verfügung stehen.

Auch ist den nachstehenden Unterlagen zu entnehmen, für welche Bereiche in welchem Umfang "Erhaltene Anzahlungen" aus Zuwendungen und Beiträgen für Investitionen noch bestehen, für die Ermächtigungsübertragungen vorgenommen werden.



Lfd. Nr.	Investitions-Nr.	Bezeichnung	ERMÄCHTIGUNGSÜBERTRAGUNG AUS VORJAHREN				ERMÄCHTIGUNGSÜBERTRAG AUS 2018				ERMÄCHTIGUNGS-ÜBERTRAGUNG FÜR 2020 insgesamt €
			Betrag a.V.	IST 2019	nicht mehr benötigt bzw. eingespart	nach 2020 zu übertragen	Ansatz 2019 (einschl. üpl./apl.	IST 2019	nicht mehr benötigt bzw. eingespart	nach 2020 zu übertragen	
			€	€	€	€	€	€	€	€	
			Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4 (Sp.1-Sp.2.-Sp.3)	Sp. 5	Sp. 6	Sp. 7	Sp. 8 (Sp.5-Sp.6-Sp.7)	Sp. 9 (Sp.4+Sp.8)
AUSZAHLUNGEN											
1	I 111100602	Rechte/Lizenzen Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.000,00	-4.522,00	-78,00	-1.400,00	-1.400,00
2	I 111209001	Beschaffung von Hardware	-57.000,00	-57.000,00	0,00	0,00	-188.270,00	-1.173,11	-2.096,89	-185.000,00	-185.000,00
3	I 111209002	BGA Verwaltung	-27.000,00	-22.167,63	-182,37	-4.650,00	-25.350,00	0,00	0,00	-25.350,00	-30.000,00
4	I 111209003	GWG Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	-1.369,20	-630,80	-1.000,00	-1.000,00
5	I 111209004	Festwerte Verwaltung	-10.000,00	-9.970,56	-29,44	0,00	-35.269,00	-34.887,97	-381,03	0,00	0,00
6	I 1112090006	Beschaffung von Software	-29.000,00	-15.821,45	-928,55	-12.250,00	-64.750,00	0,00	0,00	-64.750,00	-77.000,00
7	I 111209009	Verwaltung Telefonanlage	0,00	0,00	0,00	0,00	-195.600,00	0,00	0,00	-195.600,00	-195.600,00
8	I 111509004	Unbebauter Grunderwerb	-180.000,00	0,00	-4.500,00	-175.500,00	-100.000,00	-15.552,84	52,84	-84.500,00	-260.000,00
9	I 111509005	Städtische Häuser - Modernisierungsaufwand -	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00



Stadt W ü r s e l e n
Jahresabschluss 2019;
hier: 6. Anhang
Fachdienst 2.1

10	I 111600201	Rathaus - nachträgliche Anschaffungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00
11	I 111602002	Nachträgliche Anschaffungskosten Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-4.922,51	-77,49	-25.000,00	-25.000,00
12	I 111984102	Werkstatt Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	-112.000,00	0,00	0,00	-112.000,00	-112.000,00
13	I 111984204	Unterhaltung Anlagen Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	-265.000,00	-142.591,77	-408,23	-122.000,00	-122.000,00
14	I 126400102	BGA - Feuerwehr	-133.000,00	0,00	-133.000,00	0,00	-273.000,00	-93.917,10	-179.082,90	0,00	0,00
15	I126400103	Feuerwehr -Erwerb Fahrzeuge-	-785.000,00	-785.000,00	0,00	0,00	-450.000,00	-134.576,58	-423,42	-315.000,00	-315.000,00
16	I126400104	GWG Feuerwehr	-3.000,00	-2.937,28	-62,72	0,00	-12.000,00	-1.925,70	-3.074,30	-7.000,00	-7.000,00
17	I 126400109	Festwerte Feuerwehr	0,00	0,00	0,00	0,00	-110.000,00	-73.539,26	-16.460,74	-20.000,00	-20.000,00
18	I 126400124	Telefonanlage Feuerwehr	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.400,00	0,00	0,00	-17.400,00	-17.400,00
19	I 211200302	Baukosten GS Würselen Mitte - Erweiterung -	-22.799,91	-22.780,00	0,00	-19,91	-425.000,00	-35.328,22	-91,69	-389.580,09	-389.600,00
20	I 211300302	GS Scherberg - Baukosten Erweiterung -	-187.000,00	-18.514,60	-0,02	-168.485,38	-865.000,00	-90.185,38	0,00	-774.814,62	-943.300,00
21	I 211502401	BGA - OGS Morsbach	0,00	0,00	0,00	0,00	-900,00	0,00	0,00	-900,00	-900,00
22	I 211700302	GS Sebastianusschule - Baukosten Erweiterung -	-203.500,00	-8.600,00	-431,26	-194.468,74	-1.240.000,00	-97.468,74	0,00	-1.142.531,26	-1.337.000,00
23	I 217000605	Gymnasium - Hardware Medienentwicklungsplan	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.640,00	-28.526,05	-113,95	-4.000,00	-4.000,00
24	I 217000702	Gymnasium - Software Vernetzung	0,00	0,00	0,00	0,00	-960,00	0,00	0,00	-960,00	-960,00



Stadt W ü r s e l e n
Jahresabschluss 2019;
hier: 6. Anhang
Fachdienst 2.1

25	I 218000301	Gesamtschule / Krottstr. - Baukosten Neubau	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.835.200,00	-23.780.173,14	-28.026,86	-27.000,00	-27.000,00
26	I 218000305	Gesamtschule / Krottstr. - Transaktionskosten -	-318.000,00	-318.000,00	0,00	0,00	-395.400,00	-115.752,69	-647,31	-279.000,00	-279.000,00
27	I 218000609	Gesamtschule Krottstr. - Software Medienentwicklungsplan	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	-855,97	-544,03	-100,00	-100,00
28	I 218000614	Gesamtschule Krottstr. - Telefonanlage	-5.700,00	0,00	0,00	-5.700,00	-17.300,00	0,00	0,00	-17.300,00	-23.000,00
29	I243000913	Software Medienentwicklung	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	-4.800,00	-200,00	-200,00
30	I 2430009005	Maßnahmen nach dem Programm "Gute Schule"	-39.070,06	-39.070,06	0,00	0,00	-40.500,00	-29.888,86	-67,52	-10.543,62	-10.543,62
31	I 315100301	Asyl Neustr. 40 - Baukosten -	-4.200,00	-1.517,29	-2.682,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	I 315110101	Asyl Helleter Feldchen - Nachtr. AK / Umbaukosten	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	-16.900,00	-10.858,90	-41,10	-6.000,00	-6.000,00
33	I 365100301	Kindergarten Heidegarten Neubau	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.181.900,00	-397.150,08	-749,92	-784.000,00	-784.000,00
34	I 365200601	Kindergarten Lessingstraße - BGA -	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.500,00	-1.463,70	-5.036,30	-6.000,00	-6.000,00
35	I 365300101	Kindergarten In der Dell - Festwert -	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.150,00	-3.110,65	-39,35	-2.000,00	-2.000,00
36	I 365300601	Kindergarten In der Dell - BGA -	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	I 365601602	Montessorri Kinderhaus-Weiterleitung Landeszuschuß-	-57.600,00	-57.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	I 365601604	Montessori Kinderhaus-Investitionszuschuß-	-600,00	0,00	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Stadt W ü r s e l e n
Jahresabschluss 2019;
hier: 6. Anhang
Fachdienst 2.1

39	I 366000302	Kinderspielplätze - Aufbauten / Betriebsvorrichtung -	-59.000,00	-59.000,00	0,00	0,00	-60.031,92	-715,38	-316,54	-59.000,00	-59.000,00
40	I 421000101	Sport - BGA -	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.089,00	-1.948,74	-140,26	-10.000,00	-10.000,00
41	I 424000001	Investitionszuschuss Euregio Freizeitbad	-32.000,00	-31.570,82	-429,18	0,00	-164.000,00	0,00	0,00	-164.000,00	-164.000,00
42	I424000104	Fahrzeuge Sport	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.300,00	-35.679,46	-1.620,54	-4.000,00	-4.000,00
43	I 424040102	Sportplatz Drischfeld - Umwandlung -	-28.000,00	-28.000,00	0,00	0,00	-865.000,00	-655.012,80	-987,20	-209.000,00	-209.000,00
44	I 424200001	Sportzentrum Kauseneichsgasse - Baukosten -	-1.276.000,00	-265.900,00	0,00	-1.010.100,00	-4.200.000,00	-248.165,83	-934,17	-3.950.900,00	-4.961.000,00
45	I 513010001	Kreuzstr. -Baukosten Bahnhofstr. bis Elchenrather Str.	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.037.000,00	-919.901,41	-98,59	-117.000,00	-117.000,00
46	I 513010002	Kreuzstr. - Baukosten Bahnhofstr. bis Lindenplatz	0,00	0,00	0,00	0,00	-252.000,00	0,00	0,00	-252.000,00	-252.000,00
47	I513012001	Kreuzstraße - Erschließungsbeiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-580,00	0,00	0,00	-580,00	-580,00
48	I 513510001	Fastradaallee - Baukosten -	0,00	0,00	0,00	0,00	-87.000,00	0,00	0,00	-87.000,00	-87.000,00
49	I 513200001	Fastradaallee - Kanalisierung -	-41.000,00	-15.769,07	-230,93	-25.000,00	-21.500,00	0,00	0,00	-21.500,00	-46.500,00
50	I 514010001	Lehnstraße Baukosten - Bahnhofstraße bis Klosterstraße -	0,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00	0,00	0,00	-400.000,00	-400.000,00
51	I 514210001	IHK Neu-/Umgestaltung Lindenplatz	-232.700,00	-221.785,00	-15,00	-10.900,00	0,00	0,00		0,00	-10.900,00



Stadt W ü r s e l e n
Jahresabschluss 2019;
hier: 6. Anhang
Fachdienst 2.1

52	I 518212001	Pricker Straße Kanalisation	0,00	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	-120.000,00	-120.000,00
53	I 521020001	Schweilbacher Str. - Schachtsanierung -	-8.000,00	-3.358,18	-4.641,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	I 522001003	IHK Modernisierung priv. Ge- bäude	0,00	0,00	0,00	0,00	-189.000,00	0,00	-166.965,00	-22.035,00	-22.035,00
55	I 522001005	IHK Stadtteilbüro	0,00	0,00	0,00	0,00	-130.971,41	-32.574,93	-325,48	-98.071,00	-98.071,00
56	I 522001007	IHK Verfügungsfonds	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.189,00	0,00		-5.189,00	-5.189,00
57	I 523020003	Tittelsstr. - Schachtsanierung -	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	I 538300111	RÜB Aachener Kreuz Retenti- onsbodenfilter	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00
59	I 541000113	Ginsterweg / K 30 - Erneuerung Brücke -	-136.900,00	-136.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	I 541000115	IHK Beleuchtung Radweg Krott- straße Stadtgarten	0,00	0,00	0,00	0,00	-263.000,00	-226.789,00	0,00	-36.211,00	-36.211,00
61	I 541000118	Mobilitätsstationen Baukosten und Einrichtung	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00
62	I 542020001	Broicher Str. - Kanalisierung -	-440.000,00	-24.148,08	-365.851,92	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
63	I 545984104	Straßenreinigung - Fahrzeug -	-202.000,00	-202.000,00	0,00	0,00	-105.000,00	-25.671,51	-328,49	-79.000,00	-79.000,00
64	I 546003002	Beschaffung von Parkscheinau- tomaten	0,00	0,00	0,00	0,00	-67.018,08	-12.730,62	-287,46	-54.000,00	-54.000,00
65	I 551910001	Palmestraße Baukosten	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00	-2.995,98	-4,02	-297.000,00	-297.000,00
66	I 553384301	Bestattungswesen - Gedenk- steine Baumgräber -	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.800,00	-326,03	-73,97	-2.400,00	-2.400,00
67	I 553384305	Bestattungswesen - Gedenk- steine Baumgräber -	-10.000,00	0,00	-2.029,45	-7.970,55	-28.400,00	-27.770,55	0,00	-629,45	-8.600,00



Stadt W ü r s e l e n
Jahresabschluss 2019;
hier: 6. Anhang
Fachdienst 2.1

68	I 553384308	Bestattungswesen - Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen Grünflächen -	-26.500,00	-23.798,81	-1,19	-2.700,00	-7.800,00	0,00	0,00	-7.800,00	-10.500,00
69	I 572820001	Birk - Kanalisierung -	-7.000,00	-507,86	-6.492,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	I 576820001	Pleyer Str. - Kanalisierung -	-79.500,00	-74.680,26	-4.819,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	I 590710001	IHK Vorbereitungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-93.500,00	-3.569,31	-66.915,69	-23.015,00	-23.015,00
72	I 590710005	IHK Städtebauliche Planung	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.358,59	-8.260,59	0,00	-5.098,00	-5.098,00
73	I 590710007	IHK Vergütung vom Sanierungsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	-103.818,00	-51.909,00	0,00	-51.909,00	-51.909,00
74	I 599920001	Allgemeine Kanalbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-603.500,00	0,00	-208.500,00	-395.000,00	-395.000,00
75	I 612000127	Gewährung Gesellschafterdarlehen Stand an SEW	-2.600.000,00	-600.000,00	-2.000.000,00	0,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00
76	I 612000129	Gewährung Gesellschafterdarlehen Stand an Aquana	-2.930.000,00	0,00	-2.930.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	I 612000138	Rückdeckungsversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	-907.000,00	0,00	0,00	-907.000,00	-907.000,00
			-10.184.269,97	-3.057.596,95	-5.458.928,44	-1.667.744,58	-42.379.345,00	-29.353.761,56	-690.316,40	-12.335.267,04	-14.003.011,62



Stadt W ü r s e l e n
Jahresabschluss 2019;
hier: 6. Anhang
Fachdienst 2.1



Lfd. Nr.	Bezeichnung	Stand 31.12.2018 als EMÜ für 2019 €	Stand 31.12.2019 als EMÜ für 2020 €		Erläuterungen
		-10.184.269,97	-14.003.011,62		
Ermächtigungsübertragungen für erhaltene Anzahlungen					
75	Maßnahmen nach der Feuer- schutzpauschale - EMÜ - I 126400115	-13.747,16 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -13.747,16	-16.579,76 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -16.579,76	<u>Nachrichtlich:</u> Bei der Bildung der EMÜ war folgendes zu berücksichtigen: Ein Betrag von -0,00 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjah- ren bereits zur Auszahlung gelangte, aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnah- me noch nicht erfolgen konnte. Ein Betrag von 0,00 €, weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlos- sen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in Folgejah- ren erfolgt.	Es wird ausdrück- lich auf den Son- derposten 2.1.3 und die erhaltene Anzahlung 4.8.1 der Bilanz verwie- sen.
76	Maßnahmen nach der Schulpau- schale / Bildungspauschale - EMÜ - I 243000906	-1.973.284,45 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -2.231.636,36	-806.524,10 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -753.186,81	<u>Nachrichtlich:</u> Bei der Bildung der EMÜ war folgendes zu berücksichtigen: Ein Betrag von 0,00 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjah- ren bereits zur Auszahlung gelangte, aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnah- me noch nicht erfolgen konnte. Ein Betrag von 53.337,29 €, weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abge- schlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in Folgejahren erfolgt.	Es wird ausdrück- lich auf den Son- derposten 2.1.4 und die erhaltene Anzahlung 4.8.2 der Bilanz verwie- sen.



Lfd. Nr.	Bezeichnung	Stand 31.12.2018 als EMÜ für 2019 €	Stand 31.12.2019 als EMÜ für 2020 €	davon reserviert €	Erläuterungen
78	Maßnahmen nach Sportpauschale - EMÜ - I 421000102	-813.546,06 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -1.008.396,67	-428.440,30 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -1.081.430,07	<u>Nachrichtlich:</u> Bei der Bildung der EMÜ war folgendes zu berücksichtigen: Ein Betrag von -652.989,77 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte, aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte. Ein Betrag von 0,00 €, weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in Folgejahr erfolgt.	Es wird ausdrücklich auf den Sonderposten 2.1.5 und die erhaltene Anzahlung 4.8.3 der Bilanz verwiesen.
79	Maßnahmen nach der Stellplatzsatzung - EMÜ - I 541009008	-146.481,73 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -153.981,73	-146.481,73 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -153.981,73	<u>Nachrichtlich:</u> Bei der Bildung der EMÜ war folgendes zu berücksichtigen: Ein Betrag von -7.500,00 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte, aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte. Ein Betrag von 0,00 €, weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in Folgejahren erfolgt.	Es wird ausdrücklich auf den Sonderposten 2.4.1 und die erhaltene Anzahlung 4.8.4 der Bilanz verwiesen.
80	Maßnahmen für Ausgleichsflächen - EMÜ - I 521009004	-180.987,81 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -180.987,81	-180.987,81 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -176.149,39	<u>Nachrichtlich:</u> Bei der Bildung der EMÜ war folgendes zu berücksichtigen: Ein Betrag von -0,00 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte, aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte. Ein Betrag von 4.838,42 €, weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst Folgejahren erfolgt.	Es wird ausdrücklich auf den Sonderposten 2.4.2 und die erhaltene Anzahlung 4.8.5 der Bilanz verwiesen.



Lfd. Nr.	Bezeichnung	Stand 31.12.2018 als EMÜ für 2019 €	Stand 31.12.2019 als EMÜ für 2020 €	davon reserviert €	Erläuterungen
81	Maßnahmen Landeszuwendungen nach KiBiz - EMÜ - I 365000205	-9.871,17 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -9.871,17	-20.603,81 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -20.603,81	<u>Nachrichtlich:</u> Bei der Bildung der EMÜ war folgendes zu berücksichtigen: Ein Betrag von -0,00 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte, aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte. Ein Betrag von 0,00 €, weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in Folgejahren erfolgt.	Es wird ausdrücklich auf den Sonderposten 2.1.16 und die erhaltene Anzahlung 4.8.6 der Bilanz verwiesen.
82	Maßnahmen Sonstige enthaltene Anzahlungen - EMÜ - I 599910002	-11.603,23 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -13.326,41	-19.591,89 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -21.351,07	<u>Nachrichtlich:</u> Bei der Bildung der EMÜ war folgendes zu berücksichtigen: Ein Betrag von 0,00 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte, aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte. Ein Betrag von 0,00 €, weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in Folgejahren erfolgt. Ein Betrag von 1.759,18 €, da die Einzahlung erst in Folgejahren erfolgen wird.	Es wird ausdrücklich auf die erhaltenen Anzahlungen 4.8.7 verwiesen.
83	Maßnahmen nach der Investitionspauschale - EMÜ - I 611000104	-5.189.611,05 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -5.043.234,98	-5.685.147,42 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -6.082.561,12	<u>Nachrichtlich:</u> Bei der Bildung der EMÜ war folgendes zu berücksichtigen: Ein Betrag von -316.851,44 €, weil dieser Betrag in 2018 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte, aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte. Ein Betrag von 463.484,46 €, weil dieser Betrag bereits in 2018 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in 2018 oder später erfolgt.	Es wird ausdrücklich auf den Sonderposten 2.1.7 und die erhaltene Anzahlung 4.8.8 der Bilanz verwiesen.



Lfd. Nr.	Bezeichnung	Stand 31.12.2018 als EMÜ für 2019 €	Stand 31.12.2019 als EMÜ für 2020 €	davon reserviert	Erläuterungen
84	Maßnahmen Baumschutzsatzung - EMÜ - I 523000206	-30.319,13 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -30.319,13	-30.319,13 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -30.319,13	<u>Nachrichtlich:</u> Bei der Bildung der EMÜ war folgendes zu berücksichtigen: Ein Betrag von -0,00 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte, aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte. Ein Betrag von 0,00 €, weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in Folgejahren erfolgt.	Es wird ausdrücklich auf die erhaltene Anzahlung 4.8.11 der Bilanz verwiesen.
85	Maßnahmen Infrastrukturabgabe - EMÜ - I 541000002	-2.216.473,09 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -2.239.224,00	-1.619.161,68 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -2.239.224,00	<u>Nachrichtlich:</u> Bei der Bildung der EMÜ war folgendes zu berücksichtigen: Ein Betrag von -620.062,32 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte, aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte. Ein Betrag von 0,00 €, weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst Folgejahren erfolgt.	Es wird ausdrücklich auf den Sonderposten 2.4.7 und die erhaltenen Anzahlungen 4.8.13 verwiesen.
86	Maßnahmen Weiterleitung Landeszuschuss U 3 - EMÜ - I 365000209	-56.000,00 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz 0,00	0,00 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz 0,00	<u>Nachrichtlich:</u> Bei der Bildung der EMÜ war folgendes zu berücksichtigen: Ein Betrag von -0,00 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte, aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte. Ein Betrag von 0,00 €, weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in Folgejahren erfolgt.	Es wird ausdrücklich auf die erhaltene Anzahlung 4.8.14 sowie auf die Erläuterungen zu 5.5 verwiesen.



Lfd. Nr.	Bezeichnung	Stand 31.12.2018 als EMÜ für 2019 €	Stand 31.12.2019 als EMÜ für 2020 €	davon reserviert	Erläuterungen
87	Schulische Inklusion I 611000403 ab 2017 I 243000914	-122.476,42 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -147.216,05	-147.216,05 <u>Nachrichtlich:</u> Ausweisung Jahresbilanz -147.216,05	<u>Nachrichtlich:</u> Bei der Bildung der EMÜ war folgendes zu berücksichtigen: Ein Betrag von -0,00 €, weil dieser Betrag in 2019 und Vorjahren bereits zur Auszahlung gelangte, aber eine Umbuchung in den Sonderposten wegen fehlendem Abschluss der Maßnahme noch nicht erfolgen konnte. Ein Betrag von 0,00 €, weil dieser Betrag bereits in 2019 als Sonderposten auszuweisen war, die Maßnahme abgeschlossen wurde, die Auszahlung des Betrages aber erst in Folgejahren erfolgt.	Es wird ausdrücklich auf den Sonderposten 2.1.15 und die erhaltenen Anzahlungen 4.8.15 verwiesen.
	Zwischensumme:	-10.764.401,30	-9.101.053,68		
	G e s a m t:	-20.948.671,27	-23.104.065,30		



Die Finanzierung der investiven Ermächtigungsübertragungen stellt sich wie folgt dar:

	EMÜ / Einzahlungen lfd. Jahr 2019 €	EMÜ / Auszahlungen lfd. Jahr 2019 €
I. Abwicklung EMÜ aus 2018 in 2019	13.894.923,74	-20.948.671,27
1 Ermächtigungsübertragungen (EMÜ) zum Vortrag aus Abschluss 2018 einschl. EMÜ für erhaltene Anzahlungen davon: Nr. 23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit = 0,00 € Nr. 30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit = -15.418.671,27 € Nr. 33 Einzahlungen aus Darlehen = 13.894.923,74 € Nr. 35 Auszahlungen für Darlehen = -5.530.000,00 €		
2 Anteil EMÜ für erhaltene Anzahlungen	-	-10.764.401,30
3 Zwischensumme	<u>13.894.923,74</u>	<u>-10.184.269,97</u>
4 Ist-Einzahlung/-Auszahlung auf EMÜ Einzelmaßnahmen (Nr. 30/33/35)	0,00	-2.457.596,95 -600.000,00
5 Nicht mehr benötigt lt. EMÜ-Liste bei investiven Auszahlungen	-	-5.459.428,44
6 Summe Abwicklung Vorjahre	<u>13.894.923,74</u>	<u>-1.667.244,58</u>
II. Abwicklung lfd. Jahr 2019		
7 Einzahlungen lfd. Jahr Nr. 23 Gesamtfinanzrechnung <u>ohne</u> Darlehen	3.889.538,80	-
8 Auszahlungen aus den Ansätzen 2019 bei Einzelmaßnahmen lfd.Nr. 30	-	-31.613.087,01



		EMÜ / Einzahlungen lfd. Jahr 2019 €	EMÜ / Auszahlungen lfd. Jahr 2019 €
9	Einzahlungen lfd. Jahr für Darlehensneu- aufnahmen, I 612000104, I 612000120, I 612000131 aus lfd.Nr. 33; Ansatz 47.543.568,00 €	29.023.968,00	-
10	EMÜ aus den Ansätzen 2019 bei Einzel- maßnahmen	-	-14.003.011,62
11	EMÜ aus erhaltenen Anzahlungen lt. Auf- listung Nach den Bilanzausweisungen sind für den betreffenden Bereich zum 31.12.2019 er- haltene Anzahlungen in Höhe von -9.101.053,68 € nachzuweisen. Dies be- deutet gegenüber dem Stand vom 31.12.2018 von -10.764.401,30 € eine Minderung in Höhe von 1.663.347,62 €.		1.663.347,62
12	EMÜ aus Kreditmarktmitteln 2019 lt. An- satz Im Etat , I 612000104, I 612000120, I 612000131 wurde ein Betrag von 47.543.568,00 € veranschlagt. Hiervon wurden tatsächlich in Anspruch genommen 29.023.968 €, so dass 18.519.600,00 € verbleiben.	-	-
13	Keine weiteren Besonderheiten	-	-
14	Summe lfd. Jahr	<u>32.913.506,80</u>	<u>-43.952.751,01</u>
15	Überhang in 2019 aus Abwicklung lfd. Jahr - s. lfd.Nr. 14 -		-11.039.244,21
16	Überhang in 2019 aus Abwicklung Vorjah- re - s. lfd.Nr. 5 - durch Einsparungen		5.459.428,44
17	EMÜ Darlehen Kreditmarktmittel für 2020 Der Betrag aus 2018 in Höhe von 13.894.923,74 € kann im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 um 5.459.428,44 € aus der Abwicklung den		



EMÜ / Einzahlungen lfd. Jahr 2019 €	EMÜ / Auszahlungen lfd. Jahr 2019 €

Maßnahmen (s. lfd.Nr. 16) und durch Inanspruchnahme von 0,00 € auf 8.435.495,30 € gekürzt werden. Dieser Restbetrag wird weiter auf 0,00 € gekürzt. Die Bereitstellung zur Finanzierung der noch offenen Maßnahmen erfolgt aus dem Ansatz 2019.

Aus dem Ansatz der Darlehen 2019 Kreditmarktmittel in Höhe von 47.543.568,00 € ist nach Abzug der Inanspruchnahme in 2019 in Höhe von 29.023.968,00 € in das Jahr 2019 folgender Betrag zu übertragen:

- 3.057.596,95 € zur Finanzierung der Auszahlungen EMÜ aus Vorjahren in 2019 wegen fehlender Realisierung der EMÜ aus Krediten (s. lfd. Nr. 4).**
- 1.667.244,58 € zur Finanzierung der noch offenen Maßnahmen aus den Jahren 2018 und früher.**
- 11.039.244,21 € zur Finanzierung der Maßnahmen des Jahres 2019 einschl. EMÜ 2019 nach 2020**

Damit wird ein Betrag in Höhe von 15.764.085,74 € als EMÜ übertragen; der Restbetrag in Höhe von 2.755.514,26 € wird nicht benötigt.



6.4.2.4 Einzahlungen / Auszahlungen aus Darlehen sowie Haushaltsermächtigungen - Ermächtigungsübertragungen

Der Saldo aus Investitionstätigkeit wurde im Haushalt 2019 mit -45.002.600,00 € veranschlagt. Zur Finanzierung dieses Betrages wurden Darlehen des Kreditmarktes in Höhe von 45.002.600,00 € veranschlagt. Zusätzlich wurden noch Darlehen für die Aufnahme von Gesellschafterdarlehen (2.510.000 €) veranschlagt, die entsprechend gewährt werden sollten und ein Betrag in Höhe von 30.968,00 € für das Programm Gute Schule. Somit steht insgesamt eine Darlehensermächtigung in Höhe von 47.543.568,00 € zur Verfügung.

Wie den Ausführungen zu den Einzahlungen / Auszahlungen aus Investitionen zu entnehmen ist, haben sich die Realisierung der geplanten Maßnahmen und damit die Beträge verschoben. Dies hatte zur Folge, dass die veranschlagten Darlehen in erheblichem Umfang nicht in Anspruch genommen werden mussten. Von dem geplanten Betrag in Höhe von 47.512.600,00 € musste nur ein Betrag in Höhe von 29.023.968,00 € in Anspruch genommen werden. Bezüglich des Restbetrages in Höhe von 18.519.600,00 € wird auf die vorstehenden Ausführungen zu Haushaltsermächtigungen - Ermächtigungsübertragungen verwiesen.

Nach § 86 GO NRW gilt die Darlehensermächtigung eines Haushaltsjahres bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres und, wenn die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr nicht rechtzeitig öffentlich bekanntgemacht wird, bis zum Erlass dieser Haushaltssatzung.

Aus dem Jahr 2018 wurde ein Betrag in Höhe von 13.894.923,74 € an Darlehensermächtigungen in das Jahr 2019 zur Finanzierung von Investitionsauszahlungen der Vorjahre übertragen.

In Anspruch genommen wurde diese Ermächtigungsübertragung in 2018 nicht. Von diesem Betrag in Höhe von 13.894.923,74 € konnte aufgrund von Einsparungen bei der Abwicklung von Maßnahmen aus Vorjahren mit 5.459.428,44 € eingespart werden. Der verbleibende Betrag wurde aufgrund der zeitlichen Begrenzungen bei der Möglichkeit von Ermächtigungsübertragungen abgesetzt.

Aus den Ermächtigungsübertragungen des Jahres 2018 wurde in 2019 also kein Betrag weiter in das Jahr 2020 übertragen.

Aus dem noch zur Verfügung stehenden Restbetrag des Jahres 2019 in Höhe von 18.519.600,00 € wurde ein Betrag in Höhe von 15.764.085,74 € zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen 2019 und früher in das Jahr 2020 übertragen. Der Restbetrag in Höhe von 2.755.514,26 € wird nicht benötigt.



6.4.2.5 Einzahlungen / Auszahlungen aus Liquiditätskrediten

Der Bestand an Liquiditätskrediten hat sich im Berichtszeitraum von 30,288 Mio. € auf Mio. 25,424 € verringert.

Die erhöhte Ein- und Auszahlung von Liquiditätskrediten resultiert aus den unterjährigen Rückzahlungen und Neuaufnahmen.

Im gleichen Zeitraum hat sich die Liquidität um rd. 0,263 Mio. € auf 4,984 Mio. € erhöht.



6.5 Persönliche Angaben zu Verwaltungsvorstand und Ratsmitgliedern

Name	Beruf	Partei	Mitgliedschaften
Nelles, Arno	Bürgermeister	SPD	Euregio Freizeitbad Verwaltungs-GmbH - Vertreter Gesellschafterversammlung -
			Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG - Vertreter Gesellschafterversammlung und Vorsitzender Aufsichtsrat -
			Stadtentwicklung Würselen Verwaltungs GmbH - Mitglied Gesellschafterversammlung -
			Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co.KG - Mitglied Gesellschafterversammlung und Vorsitzender Aufsichtsrat -
			enwor - energie & wasser vor ort GmbH - Mitglied Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat -
			EWV - Energie- und Wasserversorgung GmbH - Mitglied Gesellschafterversammlung -
			Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für die Städteregion Aachen mbH - stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung -
			Wärmeversorgung Würselen GmbH - Mitglied Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat -
			Wirtschaftsförderungsgesellschaft Städteregion Aachen - Mitglied Aufsichtsrat und Mitglied Gesellschafterversammlung -
			Aachener Kreuz Merzbrück Verwaltungs-GmbH - Mitglied Gesellschafterversammlung -
			Aachener Kreuz Merzbrück GmbH & Co.KG - Mitglied Aufsichtsrat und Mitglied Gesellschafterversammlung -
			Flugplatz Aachen-Merzbrück GmbH - Mitglied Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat und Lärmschutzbeirat -
			Freizeitzentrum Blausteinsee GmbH - Mitglied Gesellschafterversammlung -
			GREEN - Gesellschaft für regionale und erneuerbare Energie mbH - Mitglied Gesellschafterversammlung -
			Städte- und Gemeindebund NRW - Mitglied Arbeitsgemeinschaften -
			Städte- und Gemeindebund NRW - Vorsitzender der AG Köln -
			Wasserverband Eifel/Rur - Mitglied Verbandsversammlung -
			Zweckverband RegioEntsorgung - Mitglied Verbandsversammlung und Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat -
			RegioEntsorgung AöR - Mitglied Verwaltungsrat -
			Zweckverband Volkshochschule Nordkreis Aachen - stellv. Mitglied Verbandsversammlung und Fachausschuss -
			Deutsch-Französische Gesellschaft e.V. - Mitglied Mitgliederversammlung -
			Deutsch-Italienische Freundschaftsgesellschaft Würselen-Campagnatio e.V. - Mitglied Mitgliederversammlung -
			Freundschaftsgesellschaft Burkina Faso/Reó e.V. - Mitglied Mitgliederversammlung -



Name	Beruf	Partei	Mitgliedschaften
			Freundschaftsgesellschaft Würselen-Hildburghausen e.V. - Mitglied Mitgliederversammlung -
			Freundschaftsgesellschaft Würselen-Ruichang e.V. - Mitglied Mitgliederversammlung -
			Stiftung Bergbaumuseum Grube Anna - Mitglied Kuratorium -
			Kulturstiftung - Stiftungsrat Vorsitzender -
von Hoegen, Till	Erster und Technischer Beigeordneter		EWV - Energie- und Wasserversorgung GmbH - Mitglied Beirat -
			Gemeinnütziger Wohnungsbaugesellschaft für die Städteregion Aachen GmbH - Mitglied Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung -
			Flugplatz Aachen-Merzbrück GmbH - Mitglied Lärmschutzbeirat -
			Zweckverband Aachener Verkehrsverband - Mitglied AVV Beirat in der Städteregion Aachen -
			Zweckverband RegioEntsorgung - Mitglied Ausschuss für Strukturfragen -
			ÖPNV ASEAG - Mitglied Verkehrsbeirat ASEAG -
Nießen, Roger	Beigeordneter		EWV - Energie- und Wasserversorgung GmbH - Mitglied Beirat -
			Zweckverband Volkshochschule Nordkreis Aachen - Mitglied Verbandsversammlung und Fachausschuss -
			VABW - Verein für allgemeine und berufliche Weiterbildung e.V. - stellv. Mitglied Mitgliederversammlung -
			Kulturstiftung - Mitglied Vorstand -
Bremen, Ludwig	Kämmerer		
Benatzky, Erich	Geschäftsführer	CDU	
Benend, Guido	Landwirt	CDU	Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG - stellv. Mitglied Aufsichtsrat -
			Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co.KG - Mitglied Aufsichtsrat -
			Zweckverband RegioEntsorgung - stellv. Mitglied Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat -
			Förderverein Kindergarten In der Dell - Mitglied -
			Freundschaftsgesellschaft Würselen-Hildburghausen e.V. - Mitglied Vorstand -
Benja, Michaela	Qualitätsmanagementbeauftragte	UWG	
Bülles, Hans-Josef	Geschäftsführer	CDU	Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG - stellv. Mitglied Aufsichtsrat -
			Stiftung Bergbaumuseum Grube Anna - stellv. Mitglied Versammlung der Stifter -
Carduck, Hans	Rentner	FDP	Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co.KG - Mitglied Aufsichtsrat -
Carduck, Markus	Angestellter	FDP	Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG - Mitglied Aufsichtsrat -
			Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co.KG - stellv. Mitglied Aufsichtsrat -



Name	Beruf	Partei	Mitgliedschaften
Dreßen, Ulf	Lehrer	SPD	VHS-Zweckverband Nordkreis Aachen - stellv. Mitglied Verbandsversammlung - Deutsch-Italienische Freundschaftsgesellschaft Würselen - Campagnatio e.V. - Mitglied Vorstand - Kulturstiftung Würselen - Mitglied Stiftungsrat -
Dumke, Andreas	Math.-techn. Assistent	SPD	Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG - Mitglied Aufsichtsrat - VHS-Zweckverband Nordkreis Aachen - Mitglied Verbandsversammlung und stellv. Mitglied Fachausschuss -
Eck, Alexander	Finanzbeamter	CDU	Wasserverband Eifel/Rur - Mitglied Verbandsversammlung -
Frey, Yvonne	Rentnerin	SPD	
Hahn, Winfried	Rentner	SPD	Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG - Mitglied Aufsichtsrat -
Harst, Doris	Hausfrau	SPD	Sprungbrett GmbH - Mitglied Aufsichtsrat - VHS-Zweckverband Nordkreis Aachen - Mitglied Verbandsversammlung und Mitglied Fachausschuss - Medizinisches Zentrum Städteregion Aachen GmbH - Mitglied Aufsichtsrat - Medizinisches Zentrum Service GmbH - Mitglied Aufsichtsrat - Parkplatz Marienhöhe GmbH - Mitglied Aufsichtsrat - WBK Träger des Euregio-Kollegs - Vorstandsvorsitzende - Veranstaltergemeinschaft Antenne AC - Vorstandsmitglied - "Wir in Würselen" e.V. - stellv. Vorsitzende -
Havers, Martina	Geschäftsführerin	CDU	VHS-Zweckverband Nordkreis Aachen - stellv. Mitglied Verbandsversammlung -
Huppertz, Frank	Betriebsschlosser	SPD	Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co.KG - stellv. Mitglied Aufsichtsrat - Stiftung Bergbaumuseum Grube Anna - Mitglied Stifterversammlung -
Janas, Erwin	Rentner	FDP	Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG - stellv. Mitglied Aufsichtsrat -
Jawher, Demet	Sozialpädagogin	SPD	VHS-Zweckverband Nordkreis Aachen - stellv. Mitglied Verbandsversammlung Deutsch-Französische Gesellschaft e.V. Mitglied Vorstand -
Jochmann, Michael	Dipl. Ingenieur	B90/Die Grünen	Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co.KG - stellv. Mitglied Aufsichtsrat -
Kern, Monique	Tanzpädagogin	CDU	Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG - Mitglied Aufsichtsrat -



Name	Beruf	Partei	Mitgliedschaften
Knauf, Renate, Dr.	Waldakquisition & Kommunalberatung	B90/Die Grünen	Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co.KG - Mitglied Aufsichtsrat -
			Tierschutzverein für die Städteregion Aachen e.V. "Blühende Landschaft"
Knisch, Mark	Projektmanager	CDU	Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG - stellv. Mitglied Aufsichtsrat -
			Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co.KG - stellv. Mitglied Aufsichtsrat -
			VHS-Zweckverband Nordkreis Aachen - stellv. Mitglied Verbandsversammlung -
Köhne, Sylvia Tessa	Dipl.Soz.-Pädagogin	CDU	Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG - stellv. Mitglied Aufsichtsrat -
			Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co.KG - stellv. Mitglied Aufsichtsrat -
			Verein der Freunde und Förderer der Sebastianusschule Würselen e.V. - Vorsitzende -
			Kulturstiftung Würselen - stellv. Vorsitzende Stiftungsrat -
			VHS-Zweckverband Nordkreis Aachen - Mitglied Verbandsversammlung und Fachausschuss -
			Deutsch-Französische Gesellschaft e.V. - Mitglied Vorstand -
			Deutsch-Italienische Freundschaftsgesellschaft Würselen -Campagnatico e.V. - Mitglied Vorstand -
Küppers, Christoph	Rechtsanwalt	SPD	Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co.KG - Mitglied Aufsichtsrat -
			enwor - energie und wasser vor ort GmbH - Mitglied Aufsichtsrat -
Kurmann, Jörg	Pflegedienstleiter	SPD	Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG - Mitglied Aufsichtsrat -
Nehr, Dirk	Betriebsingenieur	CDU	Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG - Mitglied Aufsichtsrat -
			Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co.KG - stellv. Mitglied Aufsichtsrat -
			Zweckverband RegioEntsorgung - Mitglied Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat -
Niederhäuser, Ralf	Rentner	UWG	Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co.KG - stellv. Mitglied Aufsichtsrat -
			Kulturstiftung Würselen - Mitglied Stiftungsrat -
			Wasserverband Eifel/Rur - Mitglied Verbandsversammlung -
Parschmann, Hans-Bernd	Rentner	B90/Die Grünen	Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG - stellv. Mitglied Aufsichtsrat -
			Zweckverband RegioEntsorgung - stellv. Mitglied Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat -
Pasderski, Edgar Dr.	Rechtsanwalt	SPD	Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co.KG - Mitglied Aufsichtsrat -
			Zweckverband RegioEntsorgung - stellv. Mitglied Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat -
Pütz, Karl-Heinz	Rentner	SPD	Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG - Mitglied Aufsichtsrat -



Name	Beruf	Partei	Mitgliedschaften
Scherberich, Theo	Kfm. Angestellter	UWG	
Schmitz, Karl-Jürgen	Rechtsanwalt	CDU	Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co.KG – stellv. Vorsitzender Aufsichtsrat -
			Aachener Kreuz Merzbrück Verwaltungs-GmbH - Gesellschafterversammlung -
			Aachener Kreuz Merzbrück GmbH & Co.KG - stellv. Mitglied Aufsichtsrat, stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung -
			Flugplatz Aachen-Merzbrück GmbH - stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat -
			Freizeitzentrum Blausteinsee GmbH - stellv. Mitglied Aufsichtsrat -
			GREEN - Gesellschaft für regionale und erneuerbare Energie mbH - stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung -
Schmitz, Swen Karl	Baufinanzierer Immobilienberater	CDU	Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG - Mitglied Aufsichtsrat -
			Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co.KG - Mitglied Aufsichtsrat -
Sieben, Anne	Rentnerin	SPD	Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co.KG - Mitglied Aufsichtsrat -
Steffes, Axel	Unternehmer	CDU	Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co.KG - stellv. Mitglied Aufsichtsrat -
			Flugplatz Aachen-Merzbrück - stellv. Mitglied Lärmschutzbeirat -
			Zweckverband RegioEntsorgung - Mitglied Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat -
			Freundschaftsgesellschaft Würselen - Ruichang e.V. - Mitglied Vorstand -
Thielen, Ferdi	Schulhausmeister	SPD	
Viehoff, Heinz	Rentner	SPD	Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co.KG - Mitglied Aufsichtsrat
			Zweckverband RegioEntsorgung - Mitglied Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat -
Voigt-Küppers, Eva Maria	Mitglied des Landtages	SPD	Verein für allgemeine und berufliche Weiterbildung e.V. - Mitglied des Vorstandes -
			Wohnungsbeirat der NRW Bank
Wirtz, Manfred	Physiotherapeut	CDU	Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co.KG - Mitglied Aufsichtsrat -
			Sparkasse Aachen - Mitglied Sparkassenbeirat -
Zimmer, Frank	Rentner	SPD	Wasserverband Eifel/Rur - Mitglied Verbandsversammlung
			Zweckverband RegioEntsorgung - Mitglied Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat -
			Freundschaftsgesellschaft Würselen-Ruichang e.V. - Mitglied Vorstand -





6.6 Anlagen Anhang

Nr. der Anlage	
6.6.1	Forderungsspiegel
6.6.2	Verbindlichkeitspiegel
6.6.3	Festwertübersicht
6.6.4	Anlagenspiegel
6.6.5	Rückstellungsspiegel
6.6.6	Sonderpostenspiegel
6.6.7	Eigenkapitalspiegel
6.6.8	Übersicht über die bestehenden Verpflichtungen aus Leasingverträgen (konsumtives Leasing) und vergleichbaren Rechtsgeschäften
6.6.9	Übersicht über die bestehenden Bürgschaften sowie über die Höhe der zum Stichtag gültigen Haftungszusagen
6.6.10	Übersicht der Gesamtnutzungsdauer für kommunale Vermögensgegenstände der Stadt Würselen
6.6.11	Übersicht über die städtischen Abweichungen gegenüber der NKF-Rahmentabelle
6.6.12	Übersicht über die noch nicht abgerechneten Erschließungsmaßnahmen
6.6.13	Übersicht über die noch zum Ausgleich anstehenden Kostenunterdeckungen aus kostenrechnenden Einrichtungen
6.6.14	Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen



6.6.1 Forderungsspiegel

Arten der Forderungen		Bestand 31.12.2019	mit einer Restlaufzeit von			Bestand 31.12.2018
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	11.199.984,15	8.402.050,93	2.004.645,10	793.288,12	12.682.986,90
	vorgenommene Wertberichtigung	4.456.317,47	4.456.317,47	0,00	0,00	6.696.515,68
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	7.534.970,10	5.176.168,69	1.565.513,29	793.288,12	10.472.620,03
	vorgenommene Wertberichtigung	4.434.894,41	4.434.894,41	0,00	0,00	6.674.642,31
2.2.1.1	Gebühren	666.213,27	651.464,11	14.749,16	0,00	677.466,17
	vorgenommene Wertberichtigung	316.769,82	316.769,82	0,00	0,00	223.876,45
2.2.1.2	Beiträge	18.085,00	16.615,00	1.470,00	0,00	21.139,68
	vorgenommene Wertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.3	Steuern	1.391.082,67	1.334.724,56	56.358,11	0,00	1.492.474,05
	vorgenommene Wertberichtigung	1.665.572,96	1.665.572,96	0,00	0,00	3.992.187,59
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	5.082.163,50	2.823.973,15	1.474.882,66	783.307,69	7.785.225,74
	vorgenommene Wertberichtigung	1.783.324,37	1.783.324,37	0,00	0,00	1.468.853,94
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	377.425,66	349.391,87	18.053,36	9.980,43	496.314,39
	vorgenommene Wertberichtigung	669.227,26	669.227,26	0,00	0,00	989.724,33
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	1.162.691,10	1.157.142,65	5.548,45	0,00	1.070.253,46
	vorgenommene Wertberichtigung	21.423,06	21.423,06	0,00	0,00	21.873,37
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	87.311,97	85.491,12	1.820,85	0,00	65.730,36



Arten der Forderungen		Bestand 31.12.2019	mit einer Restlaufzeit von			Bestand 31.12.2018
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	vorgenommene Wertberichtigung	21.423,06	21.423,06	0,00	0,00	21.873,37
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	680.473,62	676.746,02	3.727,60	0,00	391.913,11
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	378.525,69	378.525,69	0,00	0,00	511.881,05
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	16.379,82	16.379,82	0,00	0,00	100.728,94
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	2.502.322,95	2.068.739,59	433.583,36	0,00	1.140.113,41
	vorgenommene Wertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



6.6.2 Verbindlichkeitspiegel

Arten der Verbindlichkeiten		Betrag 31.12.2019 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Bestand 31.12.2018 EUR
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
			EUR	EUR	EUR	
4.	Verbindlichkeiten	121.912.769,23	29.348.992,47	38.798.897,77	53.764.878,99	99.846.416,28
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	78.904.877,01	5.906.692,39	20.315.362,28	52.682.822,34	53.371.080,06
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	78.904.877,01	5.906.692,39	20.315.362,28	52.682.822,34	53.371.080,06
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	25.424.016,38	18.055.514,57	6.302.607,20	1.065.894,61	30.288.074,52
4.3.0	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	vom privaten Kreditmarkt	25.424.016,38	18.055.514,57	6.302.607,20	1.065.894,61	30.288.074,52
4.3.2	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.097.984,39	2.050.301,62	44.669,43	3.013,34	2.853.944,46
4.5.1	Beschaffung Dienstfahrzeug - Erstattung an KDW -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.2	Nicht belegt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Arten der Verbindlichkeiten		Betrag 31.12.2019	mit einer Restlaufzeit von			Bestand 31.12.2018
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
4.5.3	Sonst. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.097.984,39	2.050.301,62	44.669,43	3.013,34	2.853.944,46
4.5.4	Nicht belegt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.5	Zusätzliche Abrechnung KDW für Leistungen 2006 und 2007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.6	KDW für Friedhof St. Sebastian	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.7	KDW für Vorabauschüttung Gewinnabführung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.912.609,01	1.843.907,27	68.701,74	0,00	768.896,49
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	1.765.911,50	1.492.576,62	260.186,18	13.148,70	1.073.254,23
4.7.1	Steuerverbindlichkeiten	201.764,42	201.764,42	0,00	0,00	0,00
4.7.2	Kreditorische Debitoren	802.619,62	802.619,62	0,00	0,00	353.445,95
4.7.3	Kautions Wärmeversorgung	10.013,22	0,00	0,00	10.013,22	0,00
4.7.4	Abrechnung ausstehende Verluste Euregio Freizeitbad	163.429,80	0,00	163.429,80	0,00	0,00
4.7.5	Amtshilfeersuchen	16.279,18	16.279,18	0,00	0,00	0,00
4.7.6	Mündelgelder	118.985,53	15.871,62	96.756,38	6.357,53	115.638,76
4.7.7	Zinsabgrenzung Darlehen	233.185,73	233.185,73	0,00	0,00	265.109,70
4.7.8	Unklare Zahlungseingänge	105.568,10	105.568,10	0,00	0,00	52.484,02
4.7.9	Nicht belegt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.7.10	Personalverbindlichkeiten	34.659,64	34.659,64	0,00	0,00	179.688,11
4.7.11	Sonstige Verbindlichkeiten	79.406,26	79.406,26	0,00	0,00	106.887,69
4.8	Erhaltene Anzahlungen	11.807.370,94	0,00	11.807.370,94	0,00	11.491.166,52
4.8.1	Feuerschutzpauschale	16.579,76	0,00	16.579,76	0,00	13.747,16
4.8.2	Schulpauschale	753.186,81	0,00	753.186,81	0,00	2.231.636,36
4.8.3	Sportpauschale	1.081.430,07	0,00	1.081.430,07	0,00	1.008.396,67
4.8.4	Stellplatzsatzung	153.981,73	0,00	153.981,73	0,00	153.981,73
4.8.5	Ausgleichsflächen	176.149,39	0,00	176.149,39	0,00	180.987,81
4.8.6	Landeszuwendung GTK / KiBiz	20.603,81	0,00	20.603,81	0,00	9.871,17



Arten der Verbindlichkeiten		Betrag 31.12.2019 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Bestand 31.12.2018 EUR
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
			EUR	EUR	EUR	
4.8.7	Sonstige erhaltene Anzahlungen (Beiträge, Zuschüsse u.ä.)	21.351,07	0,00	21.351,07	0,00	13.362,41
4.8.8	Allgemeine Investitionspauschale	6.082.561,12	0,00	6.082.561,12	0,00	5.043.234,98
4.8.9	Gute Schule	0,00	0,00	0,00	0,00	154.969,08
4.8.10	IHK	713.878,00	0,00	713.878,00	0,00	239.230,00
4.8.11	Baumschutzsatzung	30.319,13	0,00	30.319,13	0,00	30.319,13
4.8.12	Beiträge	370.890,00	0,00	370.890,00	0,00	49.840,00
4.8.13	Infrastrukturabgabe	2.239.224,00	0,00	2.239.224,00	0,00	2.239.224,00
4.8.14	Weiterleitung Landeszuschüsse U 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.8.15	Schulische Inklusion	147.216,05	0,00	147.216,05	0,00	122.366,02



6.6.3 Festwertübersicht

Bezeichnung Festwert	Bestand 31.12.2019 €	Zuschreibung für spätere Jahre €	Zusammensetzung Festwert
Gesamtsumme:	14.039.879,59	68.678,38	
Bestandskonto: 021121			
Grünanlagen	5.221.747,47		Aufwuchs
Grün – allgemein	136.066,80		Aufwuchs
Friedhöfe	1.753.764,11		Aufwuchs
Sportplätze	961.701,78		Aufwuchs
Gartenland	85.402,29		Aufwuchs
Spielplätze	941.998,91		Aufwuchs
Sonstige Grünflächen	132.020,00		Aufwuchs
Gesamt Bestandskonto 021121	9.232.701,36		
Bestandskonto: 023131			
Wald, Forsten	2.459.360,80		Baumbestand
Gesamt Bestandskonto 023131	2.459.360,80		
Bestandskonto: 083001			
Ausrüstung Feuerwehr - Bekleidung -	163.459,00		Helme, Barette, Handschuhe Ja- cken, Hosen, Anoraks, Halbschuhe, Stiefel, Poloshirts, Polosweaters
Einrichtung Kindergärten - Mobiliar Gruppenräume -	115.316,00		Tische, Stühle, Schränke, Regale, Teppiche, Polstermöbel, Raumteiler
Einrichtung Kindergärten - Spiele -	14.004,00		Spiele
Einrichtung Kindergärten - Bücher -	17.504,00		Fachbücher, Kinderbücher
Einrichtung Altes Rathaus - Mobiliar Stadtbücherei -	0,00		Tische, Stühle, Schränke, Regale
Einrichtung Altes Rathaus - Mobiliar Arbeitsräume -	8.533,00		Tische, Stühle, Schränke, Regale
Altes Rathaus - Medien Stadtbücherei -	54.234,00		Bücher, CD's, DVD's, Musikkasset- ten, Zeitschriften
Rathaus Morlaixplatz - Mobiliar Sitzungssäle -	0,00		Stühle, Tische, Regale
Rathaus Morlaixplatz - Kücheneinrichtung -	0,00		Küchenmöbel einschl. E-Geräte
Rathaus Morlaixplatz - Mobiliar Archiv -	0,00		Regale Schränke, Rollwagen, Ti- sche, Stühle
Rathaus Morlaixplatz - Mobiliar Standardbüro -	228.604,00		Schränke, Tische, Stühle, Aktenbö- cke, Schreibtischcontainer
Rathaus Morlaixplatz - Mobiliar Flure -	19.713,00		Einzelstühle und Stuhlgruppen für Besucher



Bezeichnung Festwert	Bestand 31.12.2019 €	Zuschreibung für spätere Jahre €	Zusammensetzung Festwert
Grundschulen - Mobiliar Klassenräume -	159.719,00		Schülerstühle, Schülertische, Leh- rertische, Lehrerstühle, Schränke, Regale, Tafeln
Grundschulen - Medienbestand -	88.250,00		Fachbücher, Schulbücher
Hauptschule / Gesamtschule - Mobiliar Klassenräume -	34.497,78	8.411,22	Schülerstühle, Schülertische, Leh- rertische, Lehrerstühle, Schränke, Regale, Tafeln
Hauptschule / Gesamtschule - Einrichtung Physikraum -	33.189,00		Gesamte Einrichtung
Hauptschule / Gesamtschule - Einrichtung Chemieraum -	30.571,00	2.479,00	Gesamte Einrichtung
Gesamtschule - Medienbestand -	17.626,00		Fachbücher, Schulbücher
Realschule - Mobiliar Klassenräume -	66.748,00		Schülerstühle, Schülertische, Leh- rertische, Lehrerstühle, Schränke, Regale, Tafeln
Realschule - Einrichtung Aula -	12.211,17	1.098,83	Bühne, Bestuhlung
Realschule - Einrichtung Naturwissen- schaftlicher Raum -	76.127,00		Gesamte Einrichtung
Realschule - Einrichtung Physikraum -	66.379,00		Gesamte Einrichtung
Realschule - Einrichtung Chemieraum -	33.050,00		Gesamte Einrichtung
Realschule - Medienbestand -	81.045,00		Fachbücher, Schulbücher
Gymnasium - Mobiliar Klassenräume -	89.191,32	15.696,68	Schülerstühle, Schülertische, Leh- rertische, Lehrerstühle, Schränke, Regale, Tafeln
Gymnasium - Einrichtung Naturwissen- schaftlicher Raum -	65.232,56	10.894,44	Gesamte Einrichtung
Gymnasium - Einrichtung Physikraum -	98.155,18	1.411,82	Gesamte Einrichtung
Gymnasium - Einrichtung Chemieraum -	66.100,86	0,14	Gesamte Einrichtung
Gymnasium - Medienbestand -	72.947,75	28.686,25	Fachbücher, Schulbücher
Sonderschule - Mobiliar Klassenräume -	0,00		Schülerstühle, Schülertische, Leh- rertische, Lehrerstühle, Schränke, Regale, Tafeln
Sonderschule - Medienbestand -	0,00		Fachbücher, Schulbücher
Gesamtschule AG laut und leise	9.306,81		Tische, Stühle, Sofa, Dig. Tafel, Garderobe
Gesamtschule Aula	18.723,33		Tische, Stühle, Leinwand, Bea- mer, Traverse
Gesamtschule Büros	21.637,64		Lehrerstische, Lehrerstühle. Schränke, Regale, Dig. Tafel
Gesamtschule DG	10.785,16		Tische, Stühle, Schränke, Dig. Ta- fel, Garderobe
Gesamtschule Differenzie-	21.319,80		Tische, Stühle, Schränke, Gardero-



Bezeichnung Festwert	Bestand 31.12.2019 €	Zuschreibung für spätere Jahre €	Zusammensetzung Festwert
rungsräume			be
Gesamtschule GL	7.201,93		Tische, Stühle, Schränke, Dig. Tafeln
Gesamtschule Hausmeister	5.478,35		Schreibtisch, Stühle, Schlüsselschrank
Gesamtschule Hauswirtschaft	83.318,31		Küchenblöcke inkl. E- Geräte, Tische, Stühle, Dig. Tafel
Gesamtschule Informatik	63.045,68		Tische, Stühle, Pc's, Dig. Tafel, Garderobe
Gesamtschule KLR	227.189,51		Tische, Stühle, Dig. Tafel, Schränke, Garderobe
Gesamtschule Kunst	32.870,10		Tische, Hocker, Schränke, Dig. Tafel, Werkbänke
Gesamtschule Lehrerzimmer	53.970,53		Lehrtische, Lehrstuhl, Küchenzeile inkl. E-Geräte, Postfachschränke, Dig. Tafel, Sofa
Gesamtschule Mediathek	15.631,42		Tische, Stühle, Pc's, Beamer, Leinwand, Schränke
Gesamtschule Musik	19.600,31		Bestuhlung, Beschallungsanlage, Dig. Tafel, Schränke, Garderobe
Gesamtschule MZR	25.235,19		Tische, Stühle, Dig. Tafel
Gesamtschule Nebenraum	11.205,64		Tische, Stühle, Schränke
Gesamtschule NW-Raum Physik	91.032,38		Gesamte Einrichtung
Gesamtschule NW-Raum Biologie	91.032,38		Gesamte Einrichtung
Gesamtschule NW-Raum Chemie	177.115,00		Gesamte Einrichtung
Gesamtschule NW-Sammlung	104.647,71		Gesamte Einrichtung
Gesamtschule Sanitätsraum	2.022,47		Tische, Stühle, Sanitärerliege, Kühlschrank
Gesamtschule Sekretariat	7.395,94		Schreibt. mit Theke, Schränke, Whitboards, Pc's, Tresor
Gesamtschule Technik	100.184,71		Werkbänke, Hocker, Schränke, Abschauganl., div. Sägen, Plattenwagen usw.
Gesamtschule Netzwerk	43.324,88		AccessPoints, Switch, Server, USV
Gesamtschule Essensraum Mensa	13.501,63		Tische, Stühle, Stappelpwagen
Gesamt Bestandskonto 083001	2.347.817,43	68.678,38	



6.6.4 Anlagenspiegel

Anlagevermögen der Stadt Würselen zum Bilanzstichtag			Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
			Bestand 31.12.2018	Zugang im HH-Jahr	Abgang im HH-Jahr	Umbuchung im HH-Jahr	Abschrei- bung im HH-Jahr	Zuschrei- bung im HH-Jahr	Kumulierte Abschr. (auch aus Vorjahren)	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12.2019
			€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.1	Immaterielle Vermögensgegen- stände		554.047,25	31.370,69	0,00	0,00	-41.867,77	0,00	-422.555,77	162.862,17	173.359,25
1.2	Sachanlagen		321.244.630,23	40.625.068,99	-1.036.391,88	0,00	-7.475.270,65	0,00	-69.522.880,02	291.310.427,32	236.462.733,73
	1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	53.152.339,73	881.613,15	-49.847,50	4.254,79	-141.653,00	0,00	-2.609.913,63	51.378.306,54	50.684.077,10
		1.2.1.1 Grünflächen	44.419.488,98	869.763,29	-9.257,50	4.254,79	-136.936,00	0,00	-2.590.820,63	42.693.428,93	41.965.604,35
		1.2.1.2 Ackerland	1.135.254,85	0,00	-40.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.094.664,85	1.135.254,85
		1.2.1.3 Wald, Forsten	4.061.505,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.061.505,74	4.061.505,74
		1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.536.090,16	11.849,86	0,00	0,00	-4.715,00	0,00	-19.093,00	3.528.847,02	3.521.712,16
	1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	80.494.456,15	25.740.135,65	0,00	0,00	-1.830.891,21	0,00	-20.180.685,85	86.053.905,95	62.144.631,51
		1.2.2.1 Kinder- und Jugendein- richtungen	7.154.516,22	64.581,95	0,00	0,00	-142.558,00- 142.588,00	0,00	-1.535.299,53	5.683.798,64	5.761.774,69
		1.2.2.2 Schulen	43.141.441,57	25.674.351,73	0,00	0,00	-1.041.699,21	0,00	-10.824.050,21	57.991.743,09	33.359.090,57
		1.2.2.3 Wohnbauten	1.971.096,38	0,00	0,00	0,00	-56.762,00	0,00	-329.308,00	1.641.788,38	1.698.550,38
		1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Ge- schäfts- und Betriebs- gebäude	28.227.401,98	1.201,97	0,00	0,00	-589.842,00	0,00	-7.492.028,11	20.736.575,84	21.325.215,87
	1.2.3	Infrastrukturvermögen	146.982.107,45	5.809.847,04	-969.115,84	363.545,58	-3.207.017,61	0,00	-37.780.519,24	114.405.864,99	111.880.373,98
		1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	24.002.797,86	7.374,25	-9.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000.332,11	24.002.797,86
		1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.813.445,27	326.314,67	-959.275,84	0,00	-41.561,00	0,00	-194.693,25	985.790,85	1.132.081,18
		1.2.3.3 Gleisanlagen und Stre- ckenausrüstung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
		1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungs- anlagen	57.169.223,52	1.905.050,78	0,00	263.112,58	-1.253.355,00	0,00	-16.171.349,48	43.166.037,40	42.251.229,04
		1.2.3.5 Straßennetz	63.996.640,80	3.391.850,14	0,00	100.433,00	-1.909.113,61	0,00	-21.411.488,51	46.077.435,43	44.494.265,90



Anlagevermögen der Stadt Würselen zum Bilanzstichtag				Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
				Bestand 31.12.2018	Zugang im HH-Jahr	Abgang im HH-Jahr	Umbuchung im HH-Jahr	Abschrei- bung im HH-Jahr	Zuschrei- bung im HH-Jahr	Kumulierte Abschr. (auch aus Vorjahren)	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12.2019
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	179.257,20	0,00	0,00	-2.988,00	0,00	-2.988,00	176.269,20	0,00
	1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden		333.934,19	0,00	0,00	0,00	-19.421,00	0,00	-236.831,00	97.103,19	116.524,19
	1.2.5	Kunstgegenstände und Kultur- denkmäler		432.545,40	0,00	0,00	0,00	-2.590,00	0,00	-53.680,00	378.865,40	381.455,40
	1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		5.257.104,87	419.592,29	-16.828,59	366.650,05	-358.428,41	0,00	-2.315.909,64	3.710.608,98	3.291.764,03
	1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstat- tung (BGA)		7.468.284,08	3.907.573,52	-599,95		-1.913.779,42	0,00	-6.333.115,65	5.505.218,59	3.511.427,43
	1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anla- gen im Bau		4.452.480,09	1.235.522,12	0,00	-734.450,42	0,00	0,00	0,00	4.953.551,79	4.452.480,09
1.3	Finanzanlagen			22.208.442,14	2.630.785,22	0,00	0,00	-1.522,00	0,00	-12.225,01	24.827.002,35	22.197.739,13
	1.3.1	Anteile an verbundene Unter- nehmen		3.423.169,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.423.169,26	3.423.169,26
	1.3.2	Beteiligungen		15.328.927,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.328.927,81	15.328.927,81
	1.3.3	Sondervermögen		229.703,01	1.522,00	0,00	0,00	-1.522,00	0,00	-12.225,01	219.000,00	219.000,00
	1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermö- gens		2.085.092,63	39.734,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.124.827,41	2.085.092,63
	1.3.5	Ausleihungen		1.141.549,43	2.589.528,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.731.077,87	1.141.549,43
		1.3.5.1	an verbundene Unter- nehmen	696.690,55	2.591.164,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.287.855,12	696.690,55
		1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	444.858,88	-1.636,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443.222,75	444.858,88



6.6.5 Rückstellungsspiegel

Rückstellung		Bestand 31.12.2018					Bestand 31.12.2019
		EUR	Zuführung	Umbuchung	Inanspruch- nahme	Auflösung	EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR	
3	Rückstellungen	74.606.995,21	4.920.057,39	0,00	-3.425.449,11	-1.168.182,47	74.933.921,02
3.1	Pensionsrückstellung	60.762.365,00	2.984.330,00	0,00	-972.305,00	-497.414,00	62.276.976,00
	davon:						
	Versorgungsleistungen aktive Beschäftigte	16.318.376,00	2.506.039,00	-2.212.140,00	0,00	-143.489,00	16.468.786,00
	Versorgungsleistungen Versorgungsempfänger	28.478.949,00	0,00	2.212.140,00	-542.475,00	-167.969,00	29.980.645,00
	Beihilfeleistungen aktive Beschäftigte	4.776.182,00	444.795,00	-580.563,00	0,00	-54.146,00	4.586.268,00
	Beihilfeleistungen Versorgungsempfänger	10.764.940,00		580.563,00	-429.830,00	-131.810,00	10.783.863,00
	Erstattungsansprüche nach § 107b BeamtVG	423.918,00	33.496,00	0,00	0,00	0,00	457.414,00
3.2	Rückstellung für Deponien und Altlasten	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
3.3	Instandhaltungsrückstellung	1.214.287,40	12.044,00	0,00	-274.807,15	-84.457,01	867.067,24
3.4	Sonstige Rückstellungen	12.130.342,81	1.923.683,39	0,00	-2.178.336,96	-586.311,46	11.289.877,78
	davon:						
3.4.1	Rückstellung Zinsen für Härtefallfonds "Alle Kinder essen mit"	1.000,00	0,00	0,00	-931,69	-68,31	0,00



Rückstellung		Bestand 31.12.2018					Bestand 31.12.2019
			Zuführung	Umbuchung	Inanspruch- nahme	Auflösung	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3.4.2	Rückstellung wegen Altersteilzeit	512.070,00	27.173,00	0,00	-142.191,00	0,00	397.052,00
	davon:						
	Beamte	444.723,00	13.448,00	0,00	-80.093,00	0,00	378.078,00
	Beschäftigte	67.347,00	13.725,00	0,00	-62.098,00	0,00	18.974,00
3.4.3	Rückstellung wegen Urlaubsverpflichtungen/ Arbeitszeitguthaben	1.240.746,02	1.335.549,45	0,00	-1.240.746,02	0,00	1.335.549,45
	davon:						
	Urlaubsverpflichtung Beamte	175.157,94	190.957,94	0,00	-175.157,94	0,00	190.957,94
	Urlaubsverpflichtung Beschäftigte	512.712,60	591.484,69	0,00	-512.712,60	0,00	591.484,69
	Arbeitszeitguthaben Beamte	131.425,24	149.430,14	0,00	-131.425,24	0,00	149.430,14
	Arbeitszeitguthaben Beschäftigte	421.450,24	403.676,68	0,00	-421.450,24	0,00	403.676,68
3.4.4	Rückstellung Stadtentwässerung	40.621,04	0,00	0,00	-40.621,04	0,00	0,00
3.4.5	Rückstellung Erbschaft Mündelvermögen	3.222,02	0,03	0,00	0,00	0,00	3.222,05
3.4.6	Rückstellung Erbschaft Kindergarten Heide- garten	39.232,31	0,00	0,00	0,00	0,00	39.232,31



Rückstellung		Bestand 31.12.2018					Bestand 31.12.2019
			Zuführung	Umbuchung	Inanspruch- nahme	Auflösung	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3.4.7	Rückstellung Steuerberatung BGA Bäder/Sauna	7.000,00	7.000,00	0,00	-5.890,74	-1.109,26	7.000,00
3.4.8	Rückstellung Zinsderivate	1.308.246,29	74.768,19	0,00	0,00	0,00	1.383.014,48
3.4.9	Sonstige Rückstellung Stadtentwässerung	79.907,15	26.000,00	0,00	0,00	0,00	105.907,15
3.4.10	Rückstellung amtsangemessene Besoldung	69.000,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	80.500,00
3.4.11	Rückstellung LVR Rückzahlung Betriebszuschuss	96.900,00	0,00	0,00	-96.900,00	0,00	0,00
3.4.12	Rückstellung Centspende	2.232,24	849,34	0,00	0,00	0,00	3.081,58
3.4.13	Rückstellung Nachberechnung RVK	123.049,00	0,00	0,00	-123.049,00	0,00	0,00
3.4.14	Rückstellung Hilfe für junge Menschen und Familien	531.000,00	0,00	0,00	-415.000,00	0,00	116.000,00
3.4.15	Verlustabdeckung Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG	2.519.449,04	0,00	0,00	0,00	-534.400,06	1.985.048,98
3.4.16	Gerichtsverfahren	142.820,00	143.350,00	0,00	-3.600,00	-19.220,00	263.350,00
3.4.17	Sonstige Rückstellungen	0,00	181.600,00	0,00	0,00	0,00	181.600,00



Rückstellung		Bestand 31.12.2018					Bestand 31.12.2019
			Zuführung	Umbuchung	Inanspruch- nahme	Auflösung	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3.4.18	Rückzahlung RVK	4.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300.000,00
3.4.19	Rückstellung Gesamtabschluss	454.500,00	40.500,00	0,00	0,00	0,00	495.000,00
3.4.20	Rückstellung für die Erstellung und Prüfung von Jahresabschlüssen / Eröffnungsbilanz	414.468,50	74.000,00	0,00	-47.600,00	0,00	441.368,50
3.4.21	Nicht belegt						
3.4.22	Abrechnung SEW	40.370,42	0,00	0,00	40.370,42	0,00	0,00
3.4.23	Nicht ausgeschüttetes Leistungsentgelt	1.393,38	1.393,38	0,00	-1.393,38	0,00	1.393,38
3.4.24	Nicht belegt						
3.4.25	Rückstellung Kapitalertragssteuer BgA Bäder / Sauna	38.000,00	0,00	0,00	-6.486,17	-31.513,83	0,00
3.4.26	Nicht belegt						
3.4.27	Nicht belegt						
3.4.28	Alte Schule Bardenberg (Denkmalschutz)	165.115,40	0,00	0,00	-13.557,50	0,00	151.557,90



6.6.6 Sonderpostenspiegel

Arten der Sonderposten der Stadt Würselen zum Bilanzstichtag	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr				Bestand am 31.12.2019
		Zuführung	Umbuchung	Abgang	Ertragswirk- same Auf- lösung	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2. Passiva Sonderposten	75.543.259,46	8.325.510,28	0,00	-84.011,16	-5.141.400,14	78.624.688,55
2.1 Zuwendungen	50.135.944,52	3.145.874,98	0,00	-84.011,16	-3.489.352,32	49.708.416,02
2.1.1 Zuweisungen mit direkter Zuordnung	15.101.505,19	188.218,41	0,00	0,00	-533.353,39	14.756.370,21
2.1.2 Zuweisungen mit direkter Zuordnung -GRUBO-	117.091,11	0,00	0,00	0,00	0,00	117.091,11
2.1.3 Feuerschutzpauschale	190.333,74	60.000,00	0,00	0,00	-79.849,81	170.489,93
2.1.4 Schulpauschale	4.939.118,86	2.268.655,55	0,00	0,00	-1.619.155,01	5.588.619,40
2.1.5 Sportpauschale	210.251,42	40.151,60	0,00	0,00	-17.533,22	232.869,80
2.1.6 Abwasserinvestitionspauschale	799.745,96	0,00	0,00	0,00	-15.122,00	784.623,96
2.1.7 Allgemeine Investitionspauschale	8.575.494,38	587.349,42	0,00	-2.832,56	-588.116,95	8.571.894,29
2.1.8 Investive Schlüsselzuweisung	48.525,84	0,00	0,00	0,00	-4.044,00	44.481,84
2.1.9 Zuweisungen Straßenbau	8.133.038,95	0,00	0,00	0,00	-292.541,67	7.840.497,28
2.1.10 Zuweisungen Kanalbau	8.683.130,00	0,00	0,00	-81.178,60	-284.643,00	8.317.308,40
2.1.11 Zuweisungen Offene Ganztagschule	661.136,46	0,00	0,00	0,00	-28.165,00	632.971,46
2.1.12 Zuweisungen Sanierung Morsbach	2.497.218,22	0,00	0,00	0,00	-9.912,00	2.487.306,22
2.1.13 Zuweisungen private Unternehmen	64.862,32	0,00	0,00	0,00	-4.465,00	60.397,32
2.1.14 Zuweisungen übrige Bereiche	51.864,38	1.500,00	0,00	0,00	-7.117,27	46.247,11
2.1.15 Schulische Inklusion	13.850,58	0,00	0,00	0,00	-3.429,00	10.421,58
2.1.16 Landeszuwendungen KiBiz	48.777,11	0,00	0,00	0,00	-1.905,00	46.826,11
2.1.17 Landeszuwendungen IHK (ISEK)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Arten der Sonderposten der Stadt Würselen zum Bilanzstichtag	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr				Bestand am 31.12.2019
		Zuführung	Umbuchung	Abgang	Ertragswirk- same Auf- lösung	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2.2 Beiträge	14.124.566,74	0,00	0,00	0,00	-568.452,12	13.556.114,62
Kommunalabgabengesetz (KAG)	4.458.171,04	0,00	0,00	0,00	-172.405,37	4.285.765,67
Baugesetzbuch (BauGB)	9.666.395,70	0,00	0,00	0,00	-396.046,75	9.270.348,95
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	3.757.355,15	712.232,36	0,00	0,00	-837.765,07	3.631.222,64
2.3.1 Stadtentwässerung	1.409.636,33	0,00	0,00	0,00	-420.141,07	989.495,26
2.3.2 Straßenreinigung/Winterdienst	45.197,62	31.268,90	0,00	0,00	0,00	75.866,72
2.3.3 Abfallwirtschaft	1.494.167,12	539.681,89	0,00	0,00	-417.624,00	1.616.225,01
2.3.4 Bestattungswesen	68.332,13	141.281,57	0,00	0,00	0,00	209.613,70
2.3.5 Niederschlagswasser übergeordnete Straßen	740.021,95	0,00	0,00	0,00	0,00	740.021,95
2.4 Sonstige Sonderposten	7.525.393,05	4.467.402,94	0,00	0,00	-245.830,63	11.728.935,27
2.4.1 Stellplatzsatzung	52.058,21	0,00	0,00	0,00	-3.026,00	49.032,21
2.4.2 Ausgleichsflächen	93.121,59	0,00	0,00	0,00	0,00	93.121,59
2.4.3 Zuweisungen Fördervereine an Schulen	1.552,69	0,00	0,00	0,00	-674,00	878,60
2.4.4 Zuweisungen Kanäle -kostenfrei übertragen-	2.595.486,28	864.293,22	0,00	0,00	-66.561,00	3.375.218,50
2.4.5 Kostenfrei übertragene Straßen	3.406.446,18	3.363.506,75	0,00	0,00	-149.662,69	6.620.290,24
2.4.6 Versicherungsleistungen	56.593,10	0,00	0,00	0,00	-17.485,94	39.107,16
2.4.7 Infrastrukturmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.8 Baumschutzsatzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.9 Kostenfrei übertragene Grundstücke	1.320.135,00	30,00	0,00	0,00	0,00	1.320.135,00
2.4.10 Gute Schule 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.11 Kostenfrei Übertragenes Sonstiges Vermögen	0,00	239.572,97	0,00	0,00	-8.421,00	231.151,97
4.8 Erhaltene Anzahlungen	11.491.166,52	3.432.168,49	-3.111.125,65	-4.838,42	0,00	11.807.370,94
4.8.1 Feuerschutzpauschale	13.747,16	62.832,60	-60.000,00	0,00	0,00	16.579,76



Arten der Sonderposten der Stadt Würselen zum Bilanzstichtag	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr				Bestand am 31.12.2019
		Zuführung	Umbuchung	Abgang	Ertragswirk- same Auf- lösung	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
4.8.2 Schulpauschale	2.231.636,36	790.206,00	-2.268.655,55	0,00	0,00	753.186,81
4.8.3 Sportpauschale	1.008.396,67	113.185,00	-40.151,60	0,00	0,00	1.081.430,07
4.8.4 Stellplatzsatzung	153.981,73	0,00	0,00	0,00	0,00	153.981,73
4.8.5 Ausgleichsflächen	180.987,81	0,00	0,00	-4.838,42	0,00	176.149,39
4.8.6 Landeszuwendung GTK/KiBiz	9.871,17	10.732,64	0,000	0,00	0,00	20.603,81
4.8.7 Sonstige erhaltene Anzahlungen	13.362,41	7.988,66	0,00	0,00	0,00	21.351,07
4.8.8 Allgemeine Investitionspauschale	5.043.234,98	1.626.675,56	-587.349,42	0,00	0,00	6.082.561,12
4.8.9 Gute Schule 2020	154.969,08	0,00	-154.969,08	0,00	0,00	0,00
4.8.10 Landeszuwendung IHK (ISEK)	239.230,00	474.648,00	0,00	0,00	0,00	713.878,00
4.8.11 Baumschutzsatzung	30.319,13	0,00	0,00	0,00	0,00	30.319,13
4.8.12 Beiträge	49.840,00	321.050	0,00	0,00	0,00	370.890,00
4.8.13 Infrastrukturmaßnahmen	2.239.224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.239.224,00
4.8.14 Weiterleitung Landeszuschuss U3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.8.15 Schulische Inklusion	122.366,02	24.850,03	0,00	0,00	0,00	147.216,05



6.6.7 Eigenkapitalspiegel

	Betrag €
1. Jahresüberschuss 2019	4.873.905,63
2. Allgemeine Rücklage	
Bestand zum 31.12.2018	17.500.111,47
Zugang	2.064.208,00
Bestand zum 31.12.2019	19.564.319,47
3. Sonderrücklage	
Bestand zum 31.12.2018	219.000,00
Zugang	0,00
Bestand zum 31.12.2019	219.000,00
4. Ausgleichsrücklage	
Bestand zum 31.12.2018	8.824.974,35
Zugang	982.076,19
Bestand zum 31.12.2019	9.807.050,54
5. Eigenkapital Gesamt	
Bestand zum 31.12.2018	29.640.151,61
Zugang	4.824.124,03
Bestand zum 31.12.2019	34.464.275,64



6.6.8 Übersicht über Verpflichtungen aus Leasingverträgen (konsumtives Leasing) und vergleichbaren Rechtsgeschäften - § 54 KomHVO NRW i.V. m. § 45 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO NRW -

Verpflichtungen aus Leasingverträgen bestehen in Höhe von **3.592,52 €** aus einem Fahrzeugvertrag.

Verpflichtungen aus vergleichbaren Rechtsgeschäften, z.B. aus Mietverträgen, bestanden wie folgt:

Anmietung Telefonanlagen	22.504,42 €
Anmietung Bereich Asyl	396.800,87 €
Anmietung Bereich Sportstätten	23.460,00 €
Anmietung Bereich Spielplätze / Bolzplätze	208,12 €
Anmietung sonstige Bereiche	1.581,23 €
Anmietung Schulungsräume Bardenberg Feuerwehr	3.120,00 €
Anmietung Grundstück Friedhof	153,39 €
Anmietung Container Gymnasium	61.822,92 €
Anmietung Jugendeinrichtung	6.429,96 €
Anmietung Altenstuben	5.413,21 €
Erbbauzinsen	8.500,00 €
Waldjagdpacht	4.093,10 €
Betriebskosten Gesamtschule	507.200,00 €
Instandhaltung Gesamtschule	40.670,00 €
Gesamt:	1.081.957,22€



6.6.9 Übersicht über die zum Jahresabschluss 2019 der Stadt Würselen bestehenden Bürgschaften sowie über die Höhe der zum Stichtag gültigen Haftungszusagen gemäß § 48 Abs. 1 Satz 3 KomHVO NRW -

Bürgschaften	Bestand 31.12.2019 EUR
Bürgschaft für SEW gegenüber der LBW	0,00
Bürgschaft für SEW gegenüber der VR-Bank eG	17.912.500,00
Bürgschaft für SEW gegenüber Eurohypo Aktiengesellschaft	0,00
Bürgschaft für SEW gegenüber Eurohypo Aktiengesellschaft	0,00
Bürgschaft für SEW gegenüber Bausparkasse	0,00
Bürgschaft für Blaustein-See gegenüber Sparkasse	80.000,00
Bürgschaft für Flugplatz gegenüber Sparkasse	1.441,02
Bürgschaft für WFG gegenüber Sparkasse Aachen	0,00
Bürgschaft für Aquana gegenüber Kreditanstalt für Wiederaufbau	1.350.983,02
Bürgschaft für Aquana gegenüber Sparkasse	334.581,96
Bürgschaft für Aquana gegenüber Dexia Kommunalbank	0,00
Bürgschaft für Aquana gegenüber Dexia Kommunalbank	218.956,59
Bürgschaft für Aquana gegenüber Sparkasse	222.363,01
Bürgschaft für Aquana gegenüber Hypovereinsbank	0,00
Bürgschaft für Aquana gegenüber Hypovereinsbank	223.064,57
Bürgschaft für WVV gegenüber VR-Bank eG	0,00
Bürgschaft für enwor gegenüber Sparkasse	657.522,14
Gesamtsumme	21.001.412,31



6.6.10 Übersicht der Gesamtnutzungsdauer für kommunale Vermögensstände

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungs- dauer NKF- Rahmen- tabelle	Nutzungs- dauer Würselen
1	Gebäude und bauliche Anlagen		
1.01	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (baulicher Teil)	30 - 40	30
1.02	Abwasserkanäle – (Asbestzement, Faserzement, Beton)	50 - 80	75
1.02	Abwasserkanäle – Steinzeugrohre u. Stahlbetonrohre-		100
1.02	Abwasserkanäle – (Druckleitungen/Druckentwässerungsnetz)		40
1.03	Auslaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	30 - 50	30
1.04	Baracken, Behelfsbauten	20 - 40	-
1.05	Einlaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	30 - 50	30
1.06	Feuerwehrgerätehäuser (massiv)	40 - 80	80
1.07	Feuerwehrgerätehäuser (sonstige Bauweise)	20 - 40	40
1.08	Freibäder (bauliche Anlagen)	30 - 50	-
1.09	Garagen (massiv)	40 - 60	-
1.10	Garagen (sonstige Bauweise)	20 - 40	40
1.11	Gartenhaus		10
1.12	Gebäude (sonstige Bauweise)	20 - 40	40
1.13	Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendhei- me	40 - 80	80
1.14	Geschäftshäuser (auch gemischt genutzt mit Wohnungen)	50 - 80	-
1.15	Hallen (massiv)	40 - 60	60
1.16	Hallen (sonstige Bauweise)	20 - 40	-
1.17	Hallenbäder	40 - 70	70
1.18	Heime, Personal- und Schwestern-, Alten-, Kinder-	40 - 80	80
1.19	Hochwasserschutzanlagen (dauerhafte), z.B. Deiche	70 - 100	-
1.20	Industriegebäude, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt)	40 - 60	60
1.21	Inlinerverfahren (Quelle: Gesprächsprotokoll Baumann/Hunscheid)		50
1.22	Kapellen, Kirchen	60 - 80	-
1.23	Kindergärten, Kindertagesstätten (massiv)	40 - 80	80
1.24	Kindergärten, Kindertagesstätten (sonstige Bauweise)	20 - 40	-
1.25	Krankenhäuser	40 - 60	-
1.26	Krematorien	50 - 60	-
1.27	Lager (massiv)	40 - 60	-
1.28	Lager (sonstige Bauweise)	20 - 40	-
1.29	Lärmschutzwand (Stahlbeton/Gabionenwände) (Quelle:AbbV)		60
1.30	Leichenhallen, Trauerhallen	60 - 80	-
1.31	Parkhäuser, Tiefgaragen	30 - 50	50
1.32	Pumpenhäuser	20 - 50	-
1.33	Rettungswachen (massiv)	40 - 80	80
1.34	Rettungswachen (sonstige Bauweise)	20 - 40	-
1.35	Schleusen, Wehre (sonstige Bauweise)	20 - 30	-



Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer NKF-Rahmen-tabelle	Nutzungsdauer Würselen
1.36	Schleusen, Wehre (Stahl oder Beton)	40 - 50	-
1.37	Schulgebäude (Leichtbauweise) (Anlage 10 zu §116 Absatz 3 KF-VO)		30
1.38	Schulgebäude (massiv)	40 - 80	80
1.39	Schulgebäude (sonstige Bauweise)	20 - 40	-
1.40	Schuppen (AfA Tabelle „Haus und Grund“)		16
1.41	Silobauten (Beton)	28 - 33	-
1.42	Silobauten (Kunststoff oder Stahl)	17 - 25	25
1.43	Sport- und Turnhallen	40 - 60	60
1.44	Sportanlagen (nur Sozialgebäude u.a. Funktionsgebäude)	40 - 60	60
1.45	Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle	50 - 80	-
1.46	Transformatoren- und Schalthäuser, Trafostationshäuser	20 - 50	-
1.47	Tunnel	70 - 80	75
1.48	Verwaltungsgebäude (massiv)	40 - 80	80
1.49	Verwaltungsgebäude (sonstige Bauweise)	20 - 40	-
1.50	Wassertürme	40 - 50	-
1.51	Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)	50 - 80	80
2	Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)		
2.01	Betonmauer, Ziegelmauer, Gabionenwand	20 - 40	-
2.02	Brücken (Holzkonstruktion)	20 - 40	30
2.03	Brücken (Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem)	50 - 100	75
2.04	Durchlässe	50 - 80	80
2.05	Fahrradständeranlagen, überdacht. (Quelle: AFA-Tabelle der Stadt Coesfeld)		20
2.06	Gedenksteine (FDKDW)		30
2.07	Gewässerausbau naturnah, offene Gräben	20 - 50	-
2.08	Grünstreifen (FB 4)		30
2.09	Kompostdeponie, -plätze	10 - 25	-
2.10	Löschwasserteiche, Teichanlagen	20 - 40	40
2.11	Plattform, Treppe (Holz) (FB 4)		15
2.12	Plattform, Treppe (Stahl) (FB 4)		30
2.13	Signalanlagen (auch Lichtsignalanlagen)	10 - 30	30
2.14	Spielplätze, Kleinspielplätze, Bolzplätze	10 - 15	15
2.15	Sportplätze (Aufbauten)	20 - 25	25
2.16	Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	20 - 25	25
2.17	Sportplätze Kunstrasen (Oberbau) Quelle: https://gt.polytan.de/nutzung-und-pflege/	12-15	15
2.18	Sportplätze Kunstrasen (Unterbau) Quelle: Fischer Consult		45
2.19	Steintribüne -einfache Bauart-		30
2.20	Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen), Wege, Plätze, Parkflächen	30 - 60	55
2.21	Straßen- und Stadtmobiliar	10 - 30	30
2.22	Straßen, Wege - einfache Bauart-	10 - 30	30
2.23	Straßenbeleuchtung	20 - 30	30
2.24	Urnenstelen (FDKDW)		40
2.25	Vasensteine (FD KDW)		20



Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer NKF- Rahmen- tabelle	Nutzungsdauer Würselen
2.26	Wartehallen	10 - 30	20
2.27	Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart)	10 - 30	30
2.28	Zaun (FDKDW)		15
3	Technische Anlagen (Betriebsanlagen)		
3.01	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (E-Technik) (FB 4)		15
3.02	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)	10 - 33	15
3.03	Alarmgeber, Alarmanlagen	5 - 15	15
3.04	Bahnkörper, Gleisanlagen, Gleiseinrichtungen, Weichen	15 - 33	33
3.05	Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer, Wohncontainer	10 - 20	10
3.06	Beleuchtungsanlagen (soweit nicht Festwert Beleuchtung)	20 - 30	30
3.07	Beregnungsanlagen (Quelle: AFA-Tabelle der Stadt Coesfeld)		10
3.08	Beschallungsanlagen	5 - 15	10
3.09	Blockheizkraftwerke (Kraft-Wärmekopplungsanlagen)	10 - 20	-
3.10	Brunnen	10 - 33	20
3.11	Dampfkessel, Dampfmaschinen, Dampfturbinen, Dampfversorgungsleitungen	10 - 20	-
3.12	Druckluftanlagen, Kompressoren	5 - 15	15
3.13	Druckrohrleitungen	20 - 40	30
3.14	Flutlichtanlagen		30
3.15	Funkanlagen	10 - 15	10
3.16	Gasleitungen	40 - 45	-
3.17	Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren, Klimaanlage (Landeseinheitliche Abschreibungstabelle zum NKHR-MV)	10 - 15	10
3.18	Heizkanäle	40 - 50	-
3.19	Hydraulikanlagen (FD KDW)		20
3.20	Leitstellentechnik	5 - 15	-
3.21	Mess- und Prüfgeräte sowie Laborgeräte	8 - 12	8
3.22	Mobile Aufzüge, Hublifte, Hebebühnen, Arbeitsbühnen	10 - 25	25
3.23	Notstromaggregate, Stromgeneratoren, -umformer, Gleichrichter, Stromversorgungsgerät (Quelle: AfA-Tabelle Bundesfinanzministerium)	15 - 20	19
3.24	Ozonmessstation, Umweltmessstation	8 - 12	-
3.25	Photovoltaikanlagen	25 - 30	30
3.26	Schrankenanlage (Ministerialblatt der Landesregierung Rheinland-Pfalz)		20
3.27	Solaranlagen	10 - 15	-
3.28	Stromverteileranlagen	10 - 15	-
3.29	Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten (Quelle: AFA-Tabelle der Stadt Coesfeld)	10 - 15	10
3.30	Tribünenanlagen (Quelle: AfA-Tabelle Bundesfinanzministerium)		12
3.31	Verkehrsrechner, Verkehrsleitsystem	10 - 15	-
3.32	Videoanlagen, Überwachungsanlagen (Quelle: AfA-Tabelle Bundesfinanzministerium)	5 - 15	10
3.33	Waschanlage, Waschstraße	5 - 15	-
3.34	Wasseraufbereitungsanlagen, Wasserenthärtungsanlagen, Wassereinigungsanlagen	10 - 15	-



Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer NKF-Rahmen-tabelle	Nutzungsdauer Würselen
3.35	Wasserstellen		10
4	Maschinen und Geräte (Betriebsausstattung)		
4.01	Abfallbehälter u. -körbe	5 - 20	10
4.02	Absauganlage (Quelle: AfA-Tabelle Bundesfinanzministerium)	6	6
4.03	Atemschutzausrüstung Feuerwehr und KDW (Kanal)	8 - 12	10
4.03	Aufsitzmäher Friedhof		6
4.04	Bänke –Holz-	5 - 20	10
4.05	Bänke –Kunststoff und Metall	5 - 20	20
4.06	Bautrocknungs- und Entfeuchtungsgeräte		5
4.07	Bekleidung Feuerwehr (Festwert)	5 - 20	10
4.08	Beleuchtungsanlagen (https://www.waldlandwelt.de/cgi-bin/afa-tabellen.pl?Beleuchtungsanlage;1)	10	10
4.09	Blasgerät		6
4.10	Bodenfräse (Quelle: AfA-Tabelle Bundesfinanzministerium)	8	8
4.11	Brennöfen für Ton	5 - 20	20
4.12	CO-Warngerät (FB 1)		8
4.13	Dummy/Übungspuppe (Quelle: Stadt Neukirchen-Vluyn)	3-20	10
4.14	Druckpresse (https://www.bundesfinanzministerium.de/Content/DE/Standardartikel/Themen/Steuern/Weitere_Steuerthemen/Betriebspruefung/AfA-Tabellen/AfA-Tabelle_Druckereien-und-Verlagsunternehmen-mit-Druckerei.html)	10	10
4.15	Einbauküchen -soweit nicht Festwert-	5 - 20	20
4.16	Elektrowerkzeuge (auch Loch- u. Schneidemaschinen)	5 – 8	8
4.17	Experimentiermotor (Quelle: AfA-Tabelle Bundesfinanzministerium)	10	10
4.18	Feuerwehrschräume (Quelle: ND. Bundesland Thüringen)		5
4.19	Fitnessgeräte (Quelle: Verwaltungsvorschriften Freie und Hansestadt Hamburg)		5
4.20	Freischneider (Quelle: Verwaltungsvorschriften Freie und Hansestadt Hamburg)		4
4.21	Funksprechgerät/Handfunksprechgerät (Quelle: Stadt Neukirchen-Vluyn)		8
4.22	Gewerbewaschmaschine (FD Feuerwehr, Hersteller Garantie)		15
4.23	Großküchengeräte (z.B. Convothorn Heißluftofen)		6
4.24	Handhubwagen		6
4.25	Handkehrmaschine (FD KDW)		7
4.26	Handrasenmäher, Mulcher (FD KDW)	5 - 20	5
4.27	Heckenscheren (FD KDW)	5 - 20	5
4.28	Hochdruckreiniger (FD KDW)	5 - 20	8
4.29	Kücheneinrichtung (Möbel)	5 - 20	20
4.30	Küchengeräte (Kühlschränke, Waschmaschinen, Geschirrspüler)	5 - 20	10
4.31	Ladegeräte		10
4.32	Laufband, Rudergeät usw. (FB 1)		5
4.33	Mechanische Werkzeuge	5 - 20	10
4.34	Mischpulte (https://www.bundesfinanzministerium.de/Content/DE/Standardartikel/Themen/Steuern/Weitere_Steuerthemen/Betriebspruefung/AfA-Tabellen/AfA-Tabelle_Fernseh-Film-und-Hoerfunkwirtschaft.html)	5	5
4.35	Motorsäge, Baumschere (FD KDW)	3 - 20	6
4.36	Motorwinden, Anbauwinden, Seilanlagen (Quelle: AfA-Tabelle,		6



Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer NKF-Rahmentabelle	Nutzungsdauer Würselen
	www.urbs.de)		
4.37	Papierschnidemaschine (https://docplayer.org/9680043-Nutzungsdauer-in-jahren-von-bis-a-n-l-a-g-e-g-u-t.html)	7-10	10
4.38	Parkscheinautomat (FB 1)		5
4.39	Rettungsstuhl (Quelle: Stadt Schwerte)		12
4.40	Rückezange Forst (FD KDW)		10
4.41	Ruhender Verkehr Erfassungsgeräte		5
4.42	Rüttelplatten (Quelle: AfA-Tabelle Bundesfinanzministerium)		11
4.43	Schlagrahmen (FD KDW)		4
4.44	Schutzanzüge Feuerwehr (FB 1)		10
4.45	Schutzdecken Feuerwehr (Quelle: Stadt Neukirchen-Vluyn)	3 - 20	10
4.46	Schweißgeräte (Quelle: AfA-Tabelle Bundesfinanzministerium)		13
4.47	Spielgeräte (Wippen, Rutschen, Schaukel, Klettergeräte, usw.)	8 - 10	10
4.48	Sportgeräte (Barren, Pferd, Reck, Sprossenwand, Bock, Trampolin, Volleyballnetze, Tischtennispl., Streetballkorb usw.)	5 - 20	10
4.49	Starthilfegerät (Quelle: AfA-Tabelle Stadt Coesfeld)		6
4.50	Staubsauger, Industrie- (Quelle: AfA-Tabelle Bundesfinanzministerium)		7
4.51	Teichlüfter zur Sauerstoffversorgung (Quelle: AfA-Tabelle Bundesfinanzministerium)	5	5
5	Büro- und Geschäftsausstattung		
5.01	Absperrgitter (Quelle: AfA-Tabelle Bundesfinanzministerium)		20
5.02	Absturzsicherung (FD Feuerwehr)		10
5.03	Anbaugeräte		10
5.04	Anhänger, Auflieger	10 - 15	20
5.05	Atemschutzwerkstadt (FD Feuerwehr)		10
5.06	Audio- u. Videogeräte (CD, Dia, Kassette, DVD, Fernseher, Filmgeräte, Verstärker, Lautsprecher)	3 - 20	10
5.07	Augenduschen (Quelle: Umwelttechnik-Stenzel GmbH, Lieferant der Augenduschen)		2
5.08	Bagger, sonstige Baufahrzeuge	8 - 12	10
5.09	Bodenschutzplatten (FD KDW)	5-10	7
5.10	Büromaschinen (Fax, Kopierer, Projektor, Schreibmaschine, Brieföffner etc.)	5 - 10	10
5.11	Computer Hardware	3 - 5	5
5.12	Computer -Server-	5 - 20	5
5.13	Defibrillatoren (Quelle: Verwaltungsvorschriften Freie und Hansestadt Hamburg)		5
5.14	Fahnenmast (Quelle: AfA-Tabelle Bundesfinanzministerium)		10
5.15	Fahrräder	4 – 8	-
6	Fahrzeuge		
6.01	Fäkalienwagen, Hochdruckspülwagen u.ä.	8 - 10	-
6.02	Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeuge, Kraftfahrdrehleiter, Löschboot	15 - 20	15



Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer NKF-Rahmentabelle	Nutzungsdauer Würselen
6.03	Flügel (https://www.bundesfinanzministerium.de/Content/DE/Standardartikel/Themen/Steuern/Weitere_Steuertemen/Betriebsprüfung/AfA-Tabellen/AfA-Tabelle_Gastgewerbe.html)	15	15
6.04	Fussballtore (fest) (Quelle: AfA-Tabelle Stadt Coesfeld)	12	12
6.05	Fussballtore (transportabel) (Quelle: AfA-Tabelle Stadt Coesfeld)	10	10
6.06	Gardinen, Vorhänge, Jalousien	3 - 20	20
6.07	Grablaufrost (Quelle: Verwaltungsvorschriften Freie und Hansestadt Hamburg)		10
6.08	Grabverbundelemente (KDW)		4
6.09	Handy (Quelle: AfA-Tabelle Bundesfinanzministerium)		5
6.10	Hochdruckreiniger (FB1)		8
6.11	Hubbühnen	10 - 25	15
6.12	Hubwagen, Gerätewagen	6 - 10	-
6.13	Kameras (Digital- Polaroid)	3 - 20	10
6.14	Kameraüberwachung (Quelle: Abschreibungstabelle Land Thüringen)		10
6.15	Kehrmaschine		8
6.16	Kippkarre (KDW)		15
6.17	Kleintraktoren	8-12	10
6.18	Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge	6 - 10	10
6.19	Kommandowagen –Feuerwehr	6-10	6
6.20	Krankentransportwagen, -fahrzeuge, Notarzteinsetzwagen, Rettungstransportwagen	6 – 8	8
6.21	Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechsellaufbauten u.ä.	8 - 12	12
6.22	Leitern	3 - 20	20
6.23	Lokomotiven, Waggons, Gelenkwagen-Waggons, Kesselwagen	25 - 30	-
6.24	Meldeempfänger (FD Feuerwehr)		10
6.25	Minibagger	8 - 12	12
6.26	Motorräder, Motorroller (Quelle: AfA-Tabelle Bundesfinanzministerium)	6 - 10	7
6.27	Müllentsorgungsfahrzeuge	6 - 10	-
6.28	Musikinstrumente (Blas-, Schlag-, Streich- u. Tasteninstrumente)	3 - 20	20
6.29	Omnibusse	6 - 10	-
6.30	Panzerschränke (Tresore)	3 - 20	20
6.31	Personenkraftwagen, Wohnwagen	6 - 10	6
6.32	Pumpen (Niederdruck-, Fass-, Tauchpumpen, Tragkraftspritzen) (Verwaltungsvorschrift des IM vom 8.12 2008 – II 320-174.3.2.1)		10
6.33	Radlader	8 - 12	12
6.34	Rampen (Quelle: AfA-Tabelle Bundesfinanzministerium)		5
6.35	Rasenmäher	8-12	12
6.36	Rettungsboot	8 – 12	-
6.37	Schlauchaufroller (FD Feuerwehr)		3
6.38	Schränke (Türenschränk, Schiebetürenschränk, Regale, Rollcontainer, Aktenbock, Vitrinen, Schaukasten, Garderoben, Sideboard etc.) - soweit nicht Festwert-	3 - 20	20
6.39	Schulbücher , Bücher Kindergärten, Bücher Stadtbücherei	3 - 5	5
6.40	Software Standard	5 - 10	5



Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungs- dauer NKF- Rahmen- tabelle	Nutzungs- dauer Würselen
6.41	Software/-Anwendungen Spezial	5 - 10	7
6.42	Spiele (Quelle: AfA-Tabelle Bundesfinanzministerium)		5
6.43	Stapler, Hubwagen (Quelle: Bundesministerium der Finanzen)	6-10	10
6.44	Stellwände	3 - 20	20
6.45	Stühle (Bürostuhl, Besucherstuhl, Sitzungssaalstuhl, Bank, etc.) – soweit nicht Festwert-	3 - 20	20
6.46	Teppiche (Normal)	3 - 20	20
6.47	Tische (Schreibtisch, Beistelltisch, Besuchertisch, Lehrerpult, Red- nerpult, Bühnen etc.) soweit nicht Festwert-	3 - 20	20
6.48	Traktoren	8 - 12	12
6.49	Treppenturm (Quelle: Verwaltungsvorschriften Freie und Hansestadt Hamburg)		20
6.50	Wandtafeln, Tafeln, Leinwände -soweit nicht Festwert-	10 - 20	20
6.51	Wärmebildkamera	3 - 20	-
6.52	Wassersauger (Quelle: Abschreibungstabelle Land Thüringen)		10
6.53	Wasserspender (Quelle: Abschreibungstabelle Land Thüringen)		5
6.54	Wohncontainer	10 - 20	10



6.6.11 Übersicht über die städtischen Abweichungen gegenüber der NKF-Rahmentabelle

Generell:

Nach § 36 Abs. 4 KomHVO gilt:

Für die Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer von abnutzbaren Vermögensgegenständen ist die vom Innenministerium bekannt gegebene Abschreibungstabelle für Gemeinden zu Grunde zu legen. Innerhalb des dort vorgegebenen Rahmens ist unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse die Bestimmung der jeweiligen Nutzungsdauer so vorzunehmen, dass eine Stetigkeit für zukünftige Festlegungen von Abschreibungen gewährleistet wird.

Eine Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände (Abschreibungstabelle) sowie ihre nachträglichen Änderungen sind der Aufsichtsbehörde auf Anforderung vorzulegen.

Die örtlichen Festlegungen über die Nutzungsdauern müssen sich grundsätzlich im Rahmen der "NKF-Rahmentabelle" bewegen. **Aus wichtigen örtlichen Gründen sind Abweichungen davon als zulässig anzusehen.** Um eine einheitliche Anwendung bzw. Handhabung der örtlichen Abschreibungstabelle zu gewährleisten, sind im Rahmen der Festlegungen die dazu notwendigen und ergänzenden Erläuterungen und Hinweise zu geben.

Sind für bestimmte Vermögensgegenstände keine Nutzungsdauern in der vom Innenministerium vorgegebenen NKF-Rahmentabelle vorgegeben, werden diese fachmännisch ermittelt und in die örtliche Abschreibungstabelle aufgenommen.

Es wird darauf hingewiesen, dass bei bestimmten Vermögensgegenständen der Betriebs- und Geschäftsausstattung und bei Maschinen und Geräte Festwerte gemäß § 35 KomHVO NRW gebildet wurden. Eine Übersicht der bei der Stadt Würselen vorhandenen Festwerte ist dem Bilanzanhang beigelegt.

Alle Abweichungen von der vorgegebenen NKF-Rahmentabelle erfolgen auf Grund örtlicher Erfahrungen und werden mit der ortsüblichen Nutzungsdauer festgelegt.



6.6.12 Übersicht über die noch nicht abgerechneten Erschließungsmaßnahmen gem. § 45 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW -

Vor dem Hintergrund nicht mehr zur Verfügung stehender Daten und der fehlenden Möglichkeit bisher im Sachgebiet "Beiträge" beschäftigte Mitarbeiter zu befragen, wurde bei der Ermittlung der fertig gestellten Erschließungs- und KAG-Maßnahmen, für die Beiträge noch nicht abschließend erhoben wurden, wie folgt vorgegangen.

Beginnend mit dem Jahr 2004 wurden die Jahresabschlüsse bezüglich Investitionsmaßnahmen im Straßenbau unter dem Gesichtspunkt einer evtl. Verjährung von abrechnungsfähigen Maßnahmen überprüft.

Dabei konnte nachvollzogen werden, dass bis auf die nachstehend genannten neuen Maßnahmen alle in den Jahresrechnungen aufgeführten und gewidmeten Straßenbaumaßnahmen zum 31.12.2019 abgerechnet waren:

Im Winkel

Für Im Winkel wurden entsprechende Vorausleistungen in 2014 erhoben. Eine Endabrechnung war jedoch nicht möglich, da ein dafür erforderlicher Grunderwerb noch nicht getätigt werden konnte.

Ältere Erschließungsmaßnahmen werden im Unterprojekt des Projektes „Jahresabschlüsse“ überprüft.

6.6.13 Übersicht über die noch zum Ausgleich anstehenden Kostenunterdeckungen aus Kostenrechnenden Einrichtungen § 44 Abs. 6 Satz 2 KomHVO NRW -

Unterdeckungen aus kostenrechnenden Einrichtungen bestehen zum 31.12.2019 nicht (s. Punkt Passiva 2.3).

6.6.14 Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen

Ermächtigungsübertragungen aus Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
(siehe auch Punkt 6.4.2.3)

Ermächtigungsübertragungen aus Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
(siehe auch 6.4.2.4)

Ermächtigungsübertragungen des Ergebnisplanes
(siehe auch 6.4.1.2)



In das Haushaltsjahr 2020 werden nachstehende Ermächtigungsübertragungen vorgenommen:

<u>Übertragungen Verwaltungsvorstand</u>			
Maßnahme / Investitionsnummer	Beschreibung / Begründung	Sachkonto (Ausz.)	Übertragung in Euro
Aufwand	Persönliche Ausgaben Rat und Ausschüsse	742104	30.000,00
Summe konsumtiv			30.000,00
<u>Übertragungen Fachdienst 1.1</u>			
Maßnahme / Investitionsnummer	Beschreibung / Begründung	Sachkonto (Ausz.)	Übertragung in Euro
I111100602	Rechte / Lizenzen Öffentlichkeitsarbeit	783102	1.400,00
I111209001	Beschaffung Hardware	783110	185.000,00
I111209002	Verwaltung - BGA	783110	30.000,00
I111209003	Verwaltung - GWG	783113	1.000,00
I111209006	Beschaffung Software	783103	77.000,00
I111209009	Verwaltung - Telefonanlage	783107	195.600,00
I126400124	Feuerwehr - Telefonanlage	783107	17.400,00
I217000702	Beschaffung Software Gymnasium Vernetzung	783103	960,00
I218000614	Gesamtschule Krottstr. - Telefonanlage	783107	23.000,00
Summe investiv			531.360,00
Maßnahme / Investitionsnummer	Beschreibung / Begründung	Sachkonto (Ausz.)	Übertragung in Euro
Aufwand	Benutzung der EDV-Anlage und Programmpflege	729124	90.000,00



Aufwand	Ausbildung	741207	15.000,00
Aufwand	Fortbildung Integrationsteam	741213	1.000,00
Aufwand	Beratungshonorare	742903	50.000,00
Aufwand	Geschäftsbedürfnisse Wahlen	743109	15.000,00
Aufwand	Kosten der Fernsprechanlage	743130	15.000,00
Summe konsumtiv			186.000,00
<u>Übertragungen Fachdienst 2.1</u>			
Maßnahme / Investitionsnummer	Beschreibung / Begründung	Sachkonto (Ausz.)	Übertragung in Euro
I243000906	Bildungspauschale	785300	806.524,10
I243009005	Maßnahmen nach dem Programm Gute Schule	785100	10.543,62
I365000205	Maßnahmen Landeszuwendungen GTK / KiBiz - EMÜ	785300	20.603,81
I424000001	Investitionszuschuss Euregio Freizeitbad	781500	164.000,00
I521009004	Maßnahmen für Ausgleichsflächen	785300	180.987,81
I523000206	Maßnahmen Baumschutzsatzung	782101	30.319,13
I541000002	Maßnahmen Infrastrukturabgabe	785300	1.619.161,68
I541009008	Maßnahmen Stellplatzsatzung	785300	146.481,73
I599910002	Maßnahmen Sonstige Erhaltene Anzahlungen	785300	19.591,89
I611000104	Investitionspauschale	785300	5.685.147,42
I612000138	Rückdeckungsversicherung	784800	907.000,00
Summe investiv			9.590.361,19
Maßnahme / Investitionsnummer	Beschreibung / Begründung	Sachkonto (Ausz.)	Übertragung in Euro
I612000104	Darlehen Kreditmarktmittel - ohne Umschuldung -	692730	15.764.085,74
Summe Finanzierung			15.764.085,74



Maßnahme / Investitionsnummer	Beschreibung / Begründung	Sachkonto (Ausz.)	Übertragung in Euro
Aufwand	Fortbildung	741202	20.000,00
Aufwand	Aus- und Fortbildung NKF	741211	5.000,00
Aufwand	Beratungshonorare	742903	35.000,00
Aufwand	Beratungshonorare	742903	25.000,00
Aufwand	Beratungshonorare	742903	50.000,00
Aufwand	Drittkosten	743117	15.000,00
Summe konsumtiv			150.000,00
<u>Übertragungen Fachdienst 3.2</u>			
Maßnahme / Investitionsnummer	Beschreibung / Begründung	Sachkonto (Ausz.)	Übertragung in Euro
I546000302	Beschaffung von Parkscheinautomaten	783110	54.000,00
Summe investiv			54.000,00
<u>Übertragungen Fachdienst 3.3</u>			
Maßnahme / Investitionsnummer	Beschreibung / Begründung	Sachkonto (Ausz.)	Übertragung in Euro
I211502401	BGA - OGS Morsbach	783110	900,00
I217000605	Gymnasium - Hardware Medienentwicklungsplan	785100	4.000,00
I218000609	Gesamtschule/Krottstraße - Software Medienentwicklungsplan	783103	100,00
I243000913	Software Medienentwicklung	783110	200,00
I243000914	Maßnahmen nach dem Belastungsausgleich Inklusion	785100	147.216,05
I365200601	KiGa Lessingstraße - BGA	783110	6.000,00
I365300101	KiGa In der Dell - Festwert	783111	2.000,00
I366000302	Kinderspielplätze - Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	785300	59.000,00



I421000101	Sport BGA	783110	10.000,00
I421000102	Maßnahmen nach der Sportpauschale - EMÜ	785300	428.440,30
Summe investiv			657.856,35
<u>Übertragungen Fachdienst Feuerwehr</u>			
Maßnahme / Investitionsnummer	Beschreibung / Begründung	Sachkonto (Ausz.)	Übertragung in Euro
I126400103	Erwerb Fahrzeuge Feuerwehr	783109	315.000,00
I126400104	GWG Feuerwehr	783113	7.000,00
I126400109	Festwerte Feuerwehr	783111	20.000,00
I126400123	Maßnahmen nach Zuschüssen Feuerwehr EMÜ	783109	16.579,76
Summe investiv			358.579,76
<u>Übertragungen Fachdienst 4.1</u>			
Maßnahme / Investitionsnummer	Beschreibung / Begründung	Sachkonto (Ausz.)	Übertragung in Euro
Aufwand	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	724100	30.000,00
Aufwand	Besondere Unterhaltungsaufwendungen für Einzelmaßnahmen	724140	428.000,00
Summe konsumtiv			458.000,00
<u>Übertragungen Fachdienst 4.2</u>			
Maßnahme / Investitionsnummer	Beschreibung / Begründung	Sachkonto (Ausz.)	Übertragung in Euro



I513010001	Kreuzstraße - Baukosten Bahnhofstr. Bis Elchenrather Str.	785201	117.000,00
I513010002	Kreuzstraße - Baukosten Bahnhofstr. Bis Lindenplatz.	785201	252.000,00
I513012001	Kreuzstraße - Erschließungsbeiträge	688100	580,00
I513510001	Fastradaallee - Baukosten -	785201	87.000,00
I513520001	Fastradaallee - Kanalisierung	785202	46.500,00
I514010001	Lehnstraße - Baukosten Bahnhofstr. bis Klosterstraße	785202	400.000,00
I514210001	IHK Neu- Umgestaltung Lindenplatz	785201	10.900,00
I518212001	Pricker Straße - Kanalisierung	785202	120.000,00
I538300111	RÜB Aachener Kreuz - Retentionsbodenfilter	785202	200.000,00
I541000115	IHK Beleuchtung Radweg	785200	36.211,00
I542020001	Broicher Str. - Kanalisierung	785202	50.000,00
I551910001	Palmestraße - Bau- und Planungskosten	785201	297.000,00
I599920001	Kanalbaumaßnahmen Allgemein	785202	395.000,00
Summe investiv			2.012.191,00
Maßnahme / Investitionsnummer	Beschreibung / Begründung	Sachkonto (Ausz.)	Übertragung in Euro
Aufwand	Unterhaltung Brücken	724128	22.000,00
Aufwand	Besondere Unterhaltungsaufwendungen Straßen	724144	435.000,00
Summe konsumtiv			457.000,00
<u>Übertragungen Fachdienst 4.3</u>			
Maßnahme / Investitionsnummer	Beschreibung / Begründung	Sachkonto (Ausz.)	Übertragung in Euro
I522001003	IHK Fassadenprogramm	785100	22.035,00
I522001005	IHK Stadtteilbüro	785300	98.071,00
I522001007	IHK Verfügungsfonds	785300	5.189,00
I541000118	Mobilitätsstationen - Baukosten und Einrichtung	785201	60.000,00



I590710001	IHK Vorbereitungsmaßnahmen	785300	23.015,00
I590710005	IHK Städtebauliche Planung	785300	5.098,00
I590710007	IHK Vergütung von Sanierungsträgern	785300	51.909,00
Summe investiv			265.317,00
Maßnahme / Investitionsnummer	Beschreibung / Begründung	Sachkonto (Ausz.)	Übertragung in Euro
Aufwand	Gutachterkosten	742906	95.000,00
Summe konsumtiv			95.000,00
<u>Übertragungen Fachdienst 4.6</u>			
Maßnahme / Investitionsnummer	Beschreibung / Begründung	Sachkonto (Ausz.)	Übertragung in Euro
I111600201	Rathaus - nachträgliche Anschaffungskosten	785100	50.000,00
I111602002	Rathaus - nachträgliche Anschaffungskosten GLT	785100	25.000,00
I211200302	Baukosten Erweiterung GS Würselen Mitte	785100	389.600,00
I211300302	Baukosten Erweiterung GS Scherberg	785100	943.300,00
I211700302	Baukosten Erweiterung GS Sebastia-nusschule	785100	1.337.000,00
I218000301	Gesamtschule Krottstr. / Baukosten Neubau	785100	27.000,00
I218000305	Gesamtschule Krottstr. / Transaktionskosten	785100	279.000,00
I315110101	Asyl Helleter Feldchen Nachträgliche AK / Umbaukosten	785100	6.000,00
I365100301	KiGa Heidegarten - Baukosten Erweiterung	785100	784.000,00
I424040102	Sportplatz Drischfeld - Umwandlung	785200	209.000,00
I424200001	Sportzentrum Kausseneichsgasse - Baukosten	785100	4.961.000,00
Summe investiv			9.010.900,00



<u>Übertragungen Fachdienst KDW</u>			
Maßnahme / Investitions- nummer	Beschreibung / Begründung	Sachkon- to (Ausz.)	Übertragung in Euro
I111984104	Werkstatt - Fahrzeuge	783109	112.000,00
I111984204	Unterhaltung Anlagen - Fahrzeuge	783109	122.000,00
I424000104	Fahrzeuge Sport	783109	4.000,00
I545984104	Straßenreinigung - Fahrzeuge	783109	79.000,00
I553384301	Bestattungswesen - GWG	783113	2.400,00
I553384305	Bestattungswesen - Gedenksteine Baumgräber	785300	8.600,00
I553384308	Bestattungswesen - Aufbauten und Be- triebsvorrichtungen	785300	10.500,00
Summe investiv			338.500,00
<u>Übertragungen SEW</u>			
Maßnahme / Investitions- nummer	Beschreibung / Begründung	Sachkon- to (Ausz.)	Übertragung in Euro
I111509004	Unbebauter Grunderwerb Allgemein	782101	260.000,00
I111509005	Städtische Häuser - Modernisierungs- aufwand	785100	25.000,00
Summe investiv			285.000,00
	Konsumtive Auszahlungsübertra- gungen (Aufwand)		1.376.000,00
	Investive Auszahlungsübertragungen		23.104.065,30
	Investive Einzahlungsübertragungen		15.764.085,74





Jahresabschluss 2019

7. Lagebericht



INHALTSVERZEICHNIS

Seite:

	Allgemeines Inhaltsverzeichnis	
7.1	Allgemeines / Ergebnis	707
7.2	Politische Strukturen, Verwaltungsaufbau	708 - 710
7.3	Rahmenbedingungen	711 - 712
7.4	Entwicklung Eigenkapital	713 - 714
7.5	Ergebnisplan / Ergebnisrechnung	715 - 716
7.6	Finanzplan / Finanzrechnung	717 - 719
7.7	Entwicklung der Bilanzsumme und des Eigenkapitals	720 - 721
7.8	Vermögensstruktur des Jahresabschlusses 2019 (Aktiva der Bilanz)	722 - 730
7.9	Kapitalstruktur des Jahresabschlusses 2019 (Passiva der Bilanz)	731 - 736
7.10	Kennzahlen	737 - 747
7.11	Entwicklung (Chancen und Risiken)	748 - 750



7.1 Allgemeines und Ergebnisse

Nach § 95 Gemeindeordnung (GO) in Verbindung mit § 38 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht gemäß § 49 KomHVO beizufügen.

Der Lagebericht soll einen Überblick vermitteln über

- ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune.
- die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr ablegen.
- eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der kommunalen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune.
- die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 49 KomHVO geben, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune sind.
- die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune unter Angabe der zu Grunde liegenden Annahmen.

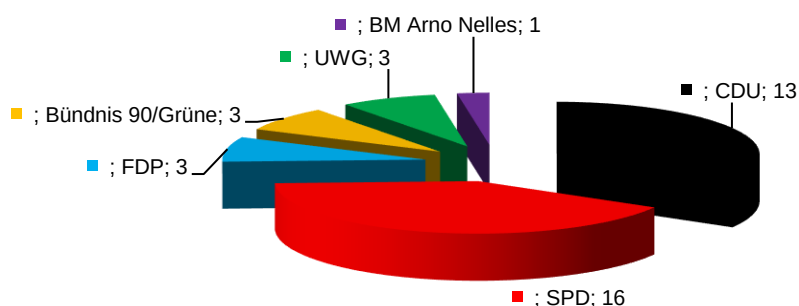
Damit stellt der Lagebericht zum einen inhaltlich nochmals in Form einer Zusammenfassung die Ergebnisse des Jahresabschlusses, die in den bisherigen Unterlagen im Einzelnen dargestellt und erläutert wurden, dar.

Zusätzlich wird diese Zusammenfassung ergänzt durch Aussagen zum Kennzahlenset des Landes NRW sowie für die zukünftige Entwicklung.



7.2 Politische Strukturen, Verwaltungsaufbau

Zusammensetzung des Rates der Stadt Würselen mit 38 Sitzen plus Sitz des Bürgermeisters als Mitglied und Vorsitzender des Rates (kraft Gesetzes).



Der Rat hat folgende Fachausschüsse eingerichtet:

- Haupt- und Personalausschuss (21 Mitglieder),
Vorsitz: Herr BM Arno Nelles
- Rechnungsprüfungsausschuss (9 Mitglieder),
Vorsitz: Herr Stv. Dirk Nehr
- Jugendhilfeausschuss (15 Mitglieder, 14 beratende),
Vorsitz Herr Stv. Ulf Dreßen
- Umlegungsausschuss (5 Mitglieder),
Vorsitz: Herr Dr. Michael Schmitz
- Wahlprüfungsausschuss (9 Mitglieder),
Vorsitz: Herr Dr. Edgar Pasderski
- Bildungsausschuss (19 Mitglieder, 10 beratende),
Vorsitz: Frau Stv. Doris Harst
- Sozial-, Sport- und Kulturausschuss (16 Mitglieder, 5 beratende),
Vorsitz: Herr Stv. Jörg Kurmann



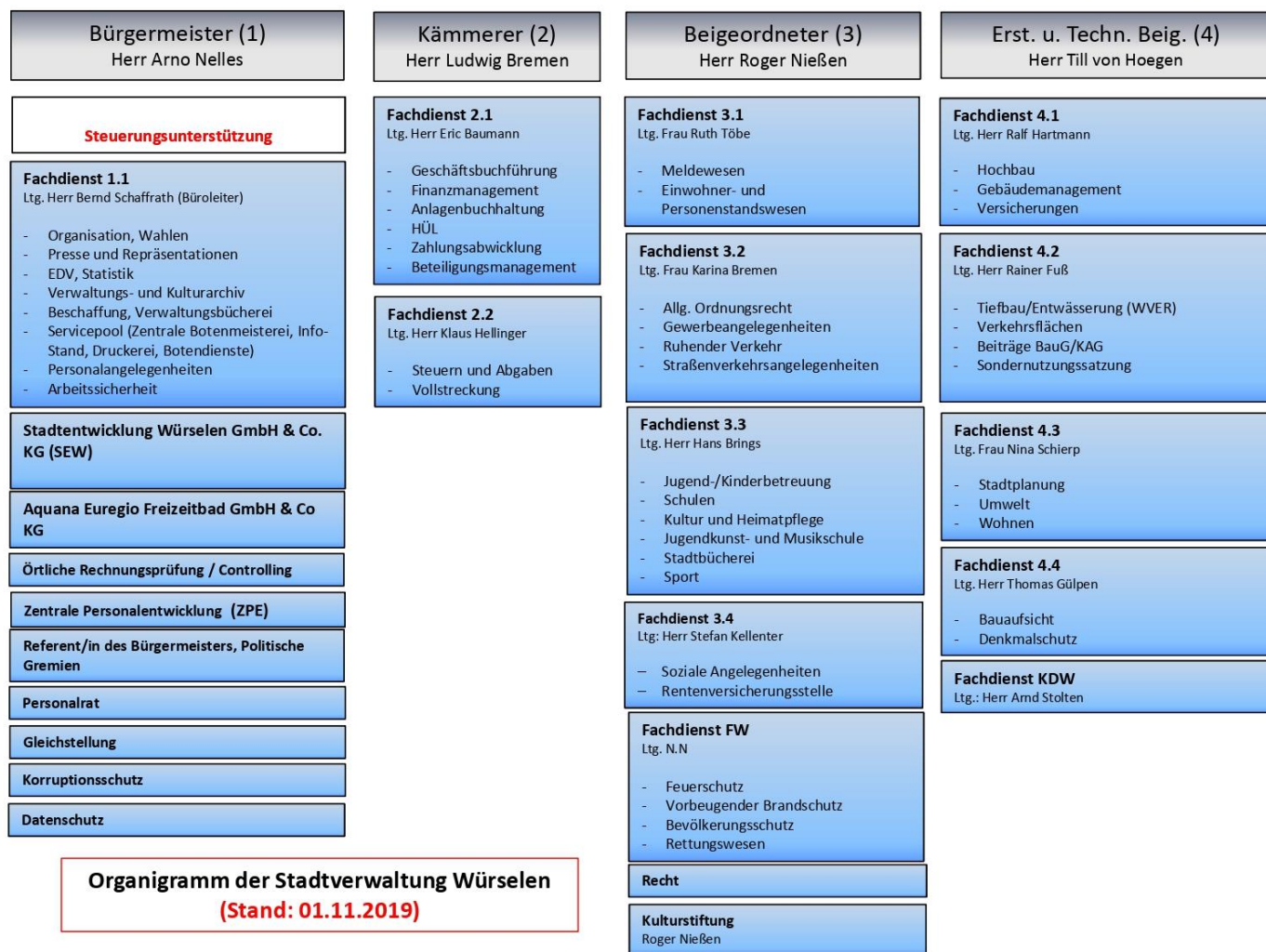
- Umwelt- und Stadtentwicklungsausschuss (16 Mitglieder, 4 beratende),
Vorsitz: Herr Stv. Karl-Jürgen Schmitz
- Technik- und Bauausschuss (16 Mitglieder, 2 beratende),
Vorsitz: Herr Stv. Bernd Parschmann
- Wahlausschuss (10 Mitglieder),
Vorsitz: Herr BM Arno Nelles
- Bürgerausschuss (9 Mitglieder)
Vorsitz: Herr Stv. Karl-Jürgen Schmitz
- Finanz- und Beteiligungsausschuss (15 Mitglieder),
Vorsitz: Herr Stv. Christoph Küppers

Der Verwaltungsaufbau im Jahre 2019 ist dem nachfolgenden Diagramm zu entnehmen. Hierbei werden die grundsätzlichen Aufgaben der einzelnen Bereiche benannt. Insgesamt waren zum 31.12.2019 für die Stadt tätig (vollzeitverrechnete Stellen):

Beamte	87
Angestellte	389



Organigramm der Stadtverwaltung Würselen (Stand: 01.11.2019)





7.3 Rahmenbedingungen

Bezüglich der finanziellen Rahmenbedingungen, in der sich die Stadt Würselen bewegt, bleibt folgendes grundsätzlich festzuhalten:

Die Haushaltslage der Stadt Würselen war bereits in den 80er Jahren davon gekennzeichnet, dass eine strikte Haushaltsführung und Sparkurse benötigt wurden, um die Haushalte der einzelnen Jahre auszugleichen.

In den 90er Jahren wurden dem Grunde nach in der Regel jährlich strukturelle Fehlbeträge erwirtschaftet, die bis zum Jahre 2001 nur durch Rücklagenentnahmen und mit der Genehmigung der Aufsichtsbehörden, insbesondere durch Rückführungen aus dem Vermögenshaushalt ausgeglichen werden konnten. Dies führte dazu, dass zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen erhöhte Darlehensaufnahmen erforderlich wurden.

Ab dem HHJ 2002 war die Stadt Würselen nicht mehr in der Lage, trotz der Aufstellung und Fortschreibung von Haushaltssicherungskonzepten darzustellen, wie der Ausgleich des Haushalts in künftigen Jahren wieder erreicht werden könnte.

Aus diesem Grunde waren die zu erstellenden Haushaltssicherungskonzepte nicht genehmigungsfähig; seit dem HHJ 2002 befand sich die Stadt Würselen deshalb in der sog. "vorläufigen Haushaltsführung" gem. § 82 GO NRW. Zusätzlich hatten damit die Regelungen des sog. "Nothaushaltsrechtes", die durch Rechtsverordnung des Innenministers im Einvernehmen mit dem Finanzminister erlassen wurden, Geltung. Des Weiteren waren eine Reihe von Erlassen, letztlich die Aussagen des Regierungspräsidenten Köln vom 08.12.2006 bezogen auf Haushalte 2007 ff., zu beachten.

Zum 01.01.2008 hat die Stadt Würselen ihre Haushaltswirtschaft von der Kameralistik auf die NKF-Doppik umgestellt.

Die Planungsdaten der Jahre 2008 und 2009 sowie die Finanzplanungsdaten zeigten, dass insgesamt die Voraussetzungen des § 76 GO NRW erfüllt waren, die die Stadt Würselen verpflichteten, auch in der NKF-Doppik ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.

Auch das Haushaltssicherungskonzept des Jahres 2008 und in seiner Fortführung 2009 war nicht genehmigungsfähig, weil im Einzelnen keine Maßnahmen benannt werden konnten, die den Haushaltsausgleich wiederhergestellt hätten. Insofern bestand die haushaltslose Zeit weiter fort.

Neben der weiteren Berücksichtigung der Bestimmungen der vorläufigen Haushaltsführung gem. § 82 GO NRW wurden die Regelungen des sog. "Nothaushaltsrechtes" am 06.03.2009 durch den Leitfaden des IM "Maßnahmen und Verfahren zur Haushaltssicherung" ersetzt.



Aufgrund ihrer finanziellen Entwicklung galt für die Stadt Würselen der Abschnitt 5, der sich mit dem Umgang mit (drohender) Überschuldung beschäftigte. Es bleibt an dieser Stelle darauf hinzuweisen, dass aufgrund der drohenden Überschuldung die möglichen Erleichterungen, die der Leitfaden HSK-Kommunen bot, für die Stadt Würselen nicht in Frage kamen.

Trotz vieler Maßnahmen zur Eindämmung der negativen Entwicklung auch unter Berücksichtigung der Tatsache, dass die langfristige Verschuldung kontinuierlich abgebaut wurde, gelang es auch bei den Haushaltsplanungen 2010 (Defizit -15,700 Mio.€) und 2011 (Defizit -14,671 Mio.€) nicht, den strukturellen Ausgleich darzustellen.

Die sich weiter zeigende negative Entwicklung und damit einhergehend planerisch der vollständige Verzehr des Eigenkapitals mit der Folge der voraussichtlichen Überschuldung in 2013 war Grundlage dafür, dass die Stadt Würselen im Jahre 2011 als Kommune der Stufe 1 des Gesetzes zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspakts Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz) einzustufen war; heißt, die Stadt musste die Regelungen des Stärkungspaktgesetzes anwenden.

Das Stärkungspaktgesetz sieht grundsätzlich vor, dass Landeshilfen gezahlt werden, wenn der Haushaltsausgleich bis 2016 mit Hilfe der Landeshilfen erreicht wird und dargestellt werden kann, dass der Ausgleich bis 2021 unter Berücksichtigung des degressiven Abbaus der Landeshilfen weiter Bestand hat.

Die Stadt Würselen hat in ihren Haushalten der Jahre 2012 bis 2021 und in der Finanzplanung bis 2025 die Ziele des Stärkungspaktgesetzes darstellen können; durch die beschlossenen Maßnahmen - letztlich Steuererhöhungen - und mit der Landeshilfe konnten die Fehlbeträge - wie im Gesetz gefordert - 2012 bis 2017 erheblich vermindert bzw. kleine Überschüsse erzielt werden; ab 2018 bis 2022 wurde der Haushaltsausgleich in der Planung wieder dargestellt. Bezüglich der Ergebnisse wird auf die weiteren Ausführungen verwiesen.

Die Stadt ist gesetzlich verpflichtet, die vorstehend beschriebenen Ziele des Stärkungspakts unter Berücksichtigung des degressiven Abbaus der Landeshilfe bis 2021 einzuhalten. Dies ist so gelungen.



7.4 Entwicklung Eigenkapital

Unter Berücksichtigung der Jahresabschlusssdaten 2015 bis 2019 ergibt sich nachstehende Entwicklung des Eigenkapitals.

	2015 TD €	2016 TD €	2017 TD €	2018 TD €	2019 TD €
1. Jahresergebnis nach Ergebnisplan	3.364	3.942	1.054	3.096	4.874
2. Ausgleichsrücklage					
2.1 Anfangsbestand	326	17	7.614	8.455	8.825
2.2 Verringerung	-309	0	0	0	0
2.3 Zuführung	0	7.597	840	370	982
2.4 Schlussbestand	17	7.614	8.455	8.825	9.807
3. Haushaltsausgleich	JA	JA	JA	JA	JA
4. Allgemeine Rücklage					
4.1 Anfangsbestand	7.349	5.348	13.810	16.965	17.500
4.2 Verringerung	-2.026	-25	-90	-151	-50
4.3 Zuführung	25	8.486	3.246	686	2.114
4.4 Schlussbestand	5.348	13.810	16.965	17.500	19.564
5. Sonderrücklage					
5.1 Anfangsbestand	149	157	169	182	219
5.2 Verringerung	0	0	0	0	0
5.3 Zuführung	8	12	13	37	0
5.4 Schlussbestand	157	169	182	219	219
6. Eigenkapital	8.886	25.535	26.656	29.640	34.464

Die Entwicklung beim Eigenkapital in 2019 ist grundsätzlich in der Zusammenfassung auf die folgenden Ergebnisse zurückzuführen:

Jahresüberschuss 2019

Aufgrund der unter Punkt 7.5 aufgezeigten Entwicklung konnte ein Jahresergebnis von 4.873.905,63 € erzielt werden. Dem Rat der Stadt wird vorgeschlagen, diesen Betrag in das Haushaltsjahr 2019 vorzutragen und dort in voller Höhe der Ausgleichsrücklage zuzuführen.

Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage war um die Aufwendungen bei Abgängen von Vermögensgegenständen in Höhe von 106.574,33 € mindernd zu berücksichtigen; Erträge bei Abgängen von Vermögensgegenständen in Höhe von 56.792,73 € konnten zugeführt werden.

Ein Betrag in Höhe von 2.113.989,60 € aus dem Überschuss des Jahresabschlusses 2018 wurde mit dem vom Rat so beschlossenen Wert zugeführt.



Ausgleichsrücklage

Ein Betrag in Höhe von 982.076,19 € aus dem Überschuss des Jahresabschlusses 2018 wurde mit dem vom Rat so beschlossenen Wert zugeführt.

Sonderrücklage

In 2019 ist es zu keiner Veränderung gekommen.



7.5 Ergebnisplan / Ergebnisrechnung

Vor dem Hintergrund des Stärkungspaktgesetzes wurde durch den Rat der Stadt in seiner Sitzung am 18.06.2019 die Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes für 2019 bis 2022, die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019 und die mittelfristige Planung für die Jahre 2020 bis 2022 beschlossen.

Da sowohl die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019 als auch die Planungen für die Jahre 2020 bis 2022 den Vorgaben des Stärkungspaktgesetzes entsprachen, wurde die Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes durch die Bezirksregierung Köln mit Datum vom 17.07.2019 genehmigt. Die Genehmigung des Städteregionsrates als untere staatliche Aufsichtsbehörde zur Haushaltssatzung erfolgte am 29.07.2019.

Das Volumen des beschlossenen Ergebnisplanes belief sich auf rd. 115 Mio. €.

Der nunmehr vorliegende Jahresabschluss 2019 weist insgesamt Erträge in einer Größenordnung von rd. 121,719 Mio. € aus; die Aufwendungen sind insgesamt mit 116,845 Mio. € auszuweisen.

Dies bedeutet, dass ein Überschuss in Höhe von rd. 4.874 Mio. € erwirtschaftet werden konnte.

In welchen inhaltlichen Bereichen diese Entwicklung entstanden ist, ist dem nachstehenden Vergleich zu entnehmen:

Bezeichnung	Ansatz €	Ist €	Plan- /Ist- Vergleich €
Steuern und ähnliche Abgaben	61.138.800,00	61.441.558,99	302.758,99
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.332.100,00	25.494.226,40	1.162.126,40
Sonstige Transfererträge	1.020.300,00	1.078.138,40	57.838,40
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.861.700,00	18.358.918,10	497.218,10
Privatrechtliche Leistungsentgelte	855.500,00	812.993,79	-42.506,21
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.905.000,00	2.863.802,33	-41.197,67
Sonstige ordentliche Erträge	5.947.500,00	10.168.422,10	4.220.922,10
Aktiviert Eigenleistungen	292.000,00	330.496,69	38.496,69
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Erträge	114.352.900,00	120.548.556,80	6.195.656,80
Personalaufwendungen	-23.951.500,00	-23.986.767,53	-35.267,53
Versorgungsaufwendungen	-4.343.100,00	-4.216.383,35	126.716,65
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.085.200,00	-9.774.748,96	2.310.451,04
Bilanzielle Abschreibungen	-6.449.200,00	-10.606.854,85	-4.157.654,85
Transferaufwendungen	-61.759.600,00	-61.232.595,66	527.004,34
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.107.200,00	-5.478.924,78	-371.724,78
Ordentliche Aufwendungen	-113.695.800,00	-115.296.275,13	-1.600.475,13



Bezeichnung	Ansatz €	Ist €	Plan- /Ist- Vergleich €
Finanzerträge	1.237.800,00	1.170.518,97	-67.281,03
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.857.100,00	-1.548.895,01	308.204,99
Finanzergebnis	-619.300,00	-378.376,04	240.923,96
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	37.800,00	4.873.905,63	4.836.105,63
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00

Kennzeichnend für das gute Ergebnis war eine insgesamt ausgeglichene Entwicklung in allen Bereichen. Insbesondere konnten im Bereich der direkten Personalkosten ein Betrag in Höhe von rd. 1,1 Mio. € eingespart werden. Des Weiteren waren in der Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Gebäude und Straßen ein Betrag von rd. 1,5 Mio. € weniger verausgabt als geplant. Die weiteren rund 2,2 Mio. € setzen sich aus sehr vielen unterschiedlichen Einzelpositionen als Mehrerträge bzw. Wenigeraufwendungen zusammen.

Wenigererträge bzw. Mehraufwendungen konnten bereichsübergreifend mehr als aufgefangen werden.



7.6 Finanzplan / Finanzrechnung

Da Finanzplan / Finanzrechnung nicht nur die Einzahlungen / Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, sondern auch die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit beinhaltet, werden diese unterschiedlichen Inhalte nachstehend gesondert betrachtet.

Im Finanzplan wurden die Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit mit rd. 108,973 Mio. €; die Auszahlungen mit rd. 106,698 Mio. € festgesetzt. Dadurch war ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 2,275 Mio. € auszuweisen.

In der Finanzrechnung beläuft sich der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf rd. 113,778 Mio. €; der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf rd. 101,543 Mio. €. Ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 12,235 Mio. € war auszuweisen.

Auf welche inhaltlichen Bereiche diese positive Entwicklung zurückzuführen ist, ist der nachstehenden Auflistung zu entnehmen.

Bezeichnung	Ansatz €	Ist €	Plan- /Ist- Vergleich €
Steuern und ähnliche Abgaben	61.138.800,00	62.380.083,28	1.241.283,28
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.416.800,00	25.369.975,90	2.953.175,90
Sonstige Transfereinzahlungen	900.300,00	403.945,58	-496.354,42
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.975.700,00	17.156.450,52	1.180.750,52
Privatrechtliche Leistungsentgelte	855.500,00	1.005.517,23	150.017,23
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.905.000,00	3.431.555,14	526.555,14
Sonstige Einzahlungen	3.543.100,00	2.865.539,46	-677.560,54
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.237.800,00	1.164.898,20	-72.901,80
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	108.973.000,00	113.777.965,31	4.804.965,31
Personalauszahlungen	-22.060.900,00	-20.706.568,48	1.354.331,52
Versorgungsauszahlungen	-4.177.000,00	-4.420.357,46	-243.357,46
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.085.200,00	-9.911.697,70	2.173.502,30
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.782.100,00	-1.541.912,52	240.187,48
Transferzahlungen	-61.759.600,00	-60.911.248,15	848.351,85
Sonstige Auszahlungen	-4.833.000,00	-4.051.045,35	781.954,65
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-106.697.800,00	-101.542.829,66	5.154.970,34
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.275.200,00	12.235.135,65	9.959.935,65



Wie schon im Vorbericht zum Haushaltsplan dargestellt, kommt es in vielen Bereichen zu Unterschieden zwischen der Ergebnis- und Finanzrechnung. Dies betrifft alle Abgrenzungsbuchungen zwischen Ertrag und Einzahlung sowie zwischen Aufwand und Auszahlung. Durch diese Abgrenzungsbuchungen kommt es somit bei allen Ein- und Auszahlungskonten zu Unterschieden. Es betrifft grundsätzlich nachfolgende Bilanzposition:

Forderungen, Verbindlichkeiten, ARAP, PRAP, Investitionen, Sonderposten, Rückstellungen.

Im Finanzplan wurde der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf rd. 11,151 Mio. € festgesetzt; der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf rd. 71,573 Mio. €.

In der Finanzrechnung belief sich der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf rd. 3,890 Mio. €; der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf rd. 34,070 Mio. €.

Damit veränderte sich der Saldo aus der Investitionstätigkeit zur Planung i.H.v. rd. -45,002 Mio. € auf rd. -30,181 Mio. €.

Nachstehend sind in einer Zusammenfassung die wesentlichsten Entwicklungen dargestellt.

Bezeichnung	Ansatz einschl. EMÜ €	Ist Gesamt €	Plan- /Ist- Vergleich €
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.787.900,00	3.524.926,12	-5.262.973,88
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	38.400,00	121.103,60	82.703,60
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.366.000,00	324.684,68	-1.041.315,32
Sonstige Investitionseinzahlungen	959.000,00	-81.175,60	-1.040.175,60
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.151.300,00	3.889.538,80	-7.261.761,20
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-330.319,13	-19.646,97	310.672,16
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-62.986.104,98	-28.293.973,99	34.692.130,99
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.393.947,16	-5.231.233,08	2.162.714,08
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	-862.200,00	-525.829,92	336.370,08
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	71.572.571,27	34.070.683,96	37.501.887,31
Saldo aus Investitionstätigkeit	-60.421.271,27	-30.181.145,16	30.240.126,11



Zusätzlich zu den im Haushalt geplanten Ansätzen bestanden aus Vorjahren noch Ermächtigungsübertragungen zur Realisierung von Investitionen in Höhe von rd. 15,419 Mio. €. Hiervon wurde ein Betrag in Höhe von rd. 2,458 Mio. € realisiert. Unter Berücksichtigung der Daten des Jahres 2019 wurden in das Jahr 2020 Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 23,14 Mio. € vorgenommen.

Wesentliche Veränderungen des Saldos aus der Investitionstätigkeit werden unter 6.4.2.2 beschrieben.

Der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit wurde im Finanzplan auf rd. 48,070 Mio. €, der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf rd. 5,790 Mio. € festgelegt.

In der Finanzrechnung liegt der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit bei rd. 64,925 Mio. €; der Gesamtbetrag der Auszahlungen bei rd. 46,704 Mio. €.

Der erhebliche Unterschied zur Planung ist dadurch begründet, dass in der Finanzrechnung der tatsächliche Betrag der Einzahlungen / Auszahlungen für Kassenkredite ausgewiesen wird; hierzu wird im Einzelnen auf die nachstehende Aufstellung verwiesen.

Bezeichnung	Ansatz €	Ist lfd. €	Plan- /Ist- Vergleich €
Einzahlungen für Darlehen	47.529.500,00	29.635.736,41	-17.893.763,59
Einzahlungen Liquiditätskredite	540.900,00	35.288.892,40	34.747.992,40
Auszahlungen für Darlehen	-5.777.100,00	-6.091.467,90	-314.367,90
Auszahlungen Liquiditätskredite	-13.000,00	-40.012.950,54	-39.999.950,54
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	42.280.300,00	18.820.210,37	-23.460.089,63

Sehr positiv ist anzumerken, dass unter anderem auch aufgrund der sparsamen Haushaltsführung und strengen Haushaltsdisziplin der Stand der Liquiditätskredite von rd. 30,288 Mio. € auf rd. 25,424 Mio. € gesenkt werden konnte. Gerade hier zeigen sich auch die Auswirkungen, die bei 7.5 Ergebnisplan / Ergebnisrechnung - schon erwähnt wurden.

Bei den Investitionskrediten ist eine Mehrung von rd. 53,371 Mio. € auf rd. 78,905 Mio. € zu verzeichnen. Im Berichtszeitraum wurden fünf Darlehen neu aufgenommen. Ein Darlehen in Höhe von 2.000.000,00 € wurde zur Weiterleitung an ein verbundenes Unternehmen als Gesellschafterdarlehen aufgenommen. Die entsprechende Forderung aus der Gewährung des Darlehens ist unter Punkt Aktiva 1.3.5.1 –Ausleihungen an verbundene Unternehmen- ausgewiesen. Ein Darlehen in Höhe von 30.968,00 € wurde im Rahmen des Förderprogramms „Gute Schule“ aufgenommen. Ein weiteres Darlehen in Höhe von 2.000.000,00 € sollte aus Haushaltseinnahmeresten aus dem Vorjahr aufgenommen werden, konnte jedoch laufend verbucht werden. Für den Neubau der Gesamtschule wurden zwei Darlehen aufgenommen, eins in Höhe von 11.776.000,00 € und eins in Höhe von 13.217.000,00 €.

Die Liquidität zum Bilanzstichtag hat sich von rd. 4,843 Mio. € auf rd. 4,984 Mio. € erhöht.



7.7 Entwicklung der Bilanzsumme und des Eigenkapitals

Bei einer Gesamtbilanzsumme von 315.007.955,67 € wird das Eigenkapital, das eine allgemeine Rücklage, eine Ausgleichsrücklage sowie eine Sonderrücklage (Eigenkapital im engeren Sinn) beinhaltet, in Höhe von 34.464.275,64 € ausgewiesen.

Die Bilanz stellt sich in Kurzform wie folgt dar:

AKTIVA		PASSIVA	
Anlagevermögen	291.473.429,95	Eigenkapital	34.464.275,64
Umlaufvermögen	16.533.559,82	Sonderposten	78.624.688,55
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	7.000.965,90	Rückstellungen	74.933.921,02
Nicht durch Eigenkapitalgedeckter Fehlbetrag	0,00	Verbindlichkeiten	121.912.769,23
		Passive Rechnungsabgrenzungsposten	5.072.301,23
Summe AKTIVA	315.007.955,67	Summe PASSIVA	315.007.955,67

Die Steigerung des Eigenkapitals in Höhe von rd. 4,836 Mio. € resultiert aus dem positiven Ergebnis des Haushaltsjahres.

Trotz Abschreibungen in Höhe von rd. 10,607 Mio. € konnte die Bilanzsumme um gut 30,388 Mio. € im Haushaltsjahr 2019 gesteigert werden. Dies lag hauptsächlich an der Aktivierung der Gesamtschule (25,3 Mio. €), des Kleinspielfeldes (0,125 Mio. €) der Umwandlung des Sportplatzes Drischfeld (0,717 Mio. €), an der kostenfreien Übertragung diverser Erschließungsmaßnahmen (4,389 Mio. €) wie zum Beispiel Kapellenfeldchen, Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamtschule (rd. 3,4 Mio. €), Fahrzeuge (0,6 Mio. €) sowie an dem Zugang im Bereich der Anlagen im Bau (rd. 0,5 Mio. €).

Bei den Finanzanlagen ist es zu einer Aufstockung der Ausleihungen an den verbundenen Unternehmen im Zusammenhang mit dem Bau des Kindergartens an der Prickerstraße in Höhe von rd. 2,6 Mio. € gekommen.

Das Umlaufvermögen vermindert sich zum Bilanzstichtag um rd. 1,2 Mio. €. Zum einen ist es insgesamt zur Minderung von Forderungen in einer Höhe von rd. 1,5 Mio. € gekommen. Zum anderen wurde bei den liquiden Mitteln ein Zugang in Höhe von rd. 0,3 Mio. € festgestellt.



Der Rückgang bei den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten ist hauptsächlich auf die Ausweisung von weitergeleiteten Zuwendungen und Zuschüssen im Vorjahr zurückzuführen.

Der Zugang im Bereich der Sonderposten ist hauptsächlich auf die kostenfreie Übertragung der vorgenannten Erschließungsgebiete zurückzuführen (siehe auch Sonderpostenspiegel unter Punkt 6.6.6).

Der Bereich der Rückstellungen konnte insgesamt ausgeglichen dargestellt werden. Alle einzelnen Veränderungen können dem Rückstellungsspiegel unter Punkt 6.6.6 entnommen werden.

Der Anstieg der Verbindlichkeiten um rd. 22,1 Mio. € resultiert hauptsächlich aus der Zunahme von langfristigen Verbindlichkeiten (rd. 25,3 Mio. €). Es wurden rd. 29,0 Mio. € in 2019 neu aufgenommen. Größtes Einzeldarlehen war im Zusammenhang mit der Gesamtschule mit rd. 25,0 Mio. € zu verbuchen. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten konnten um rd. 5,3 Mio. € reduziert werden. Im Bereich der erhaltenen Anzahlungen ist es zu einer Mehrung von rd. 0,3 Mio. € gekommen.

Der Bereich der Passiven Rechnungsabgrenzungsposten konnte insgesamt ausgeglichen dargestellt werden.



7.8 Vermögensstruktur des Jahresabschlusses 2019 (Aktiva der Bilanz)

Anlagevermögen

Das Anlagevermögen bildet mit 291.473.429,95 € die größte Teilsumme der Bilanz. Je größer der Anteil des Anlagevermögens ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden. Es wird unterschieden in:

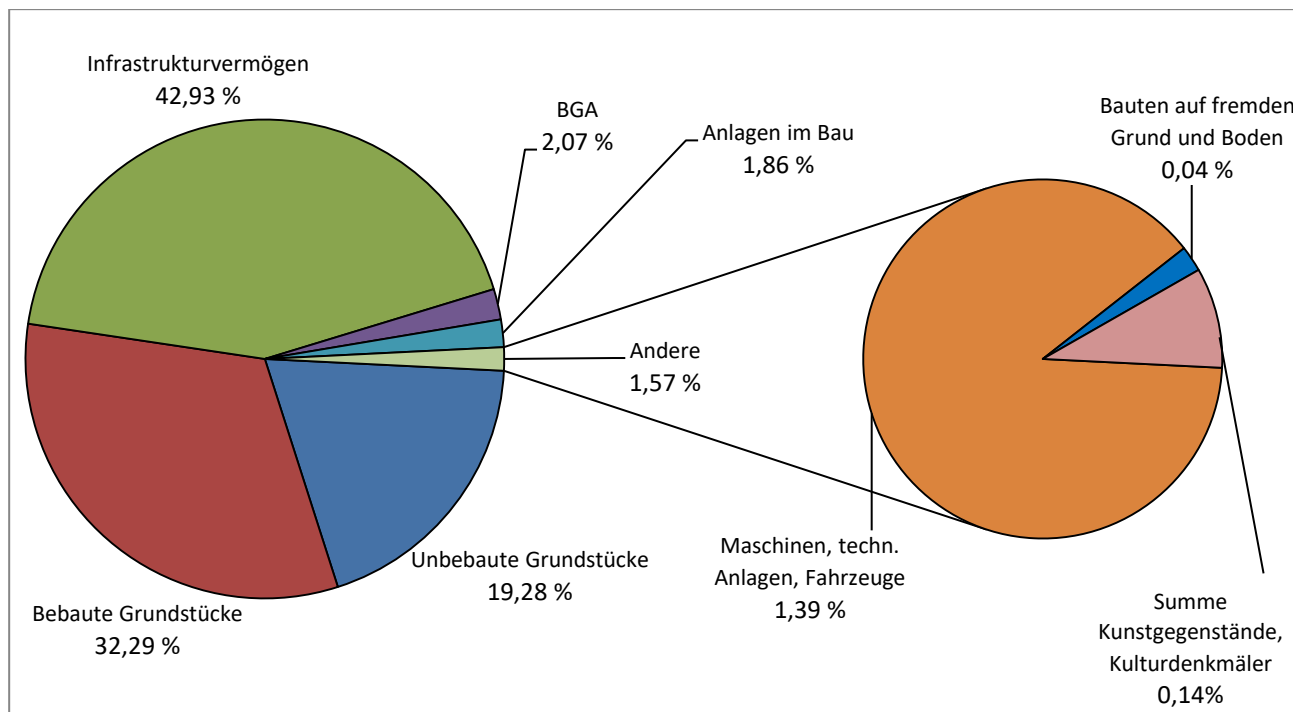
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	162.862 €
II. Sachanlagen	266.483.565 €
III. Finanzanlagen	24.827.002 €

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

Die immateriellen Vermögensgegenstände beinhalten Standard-Software und die Buchhaltungssoftware Infoma.

II. Sachanlagen

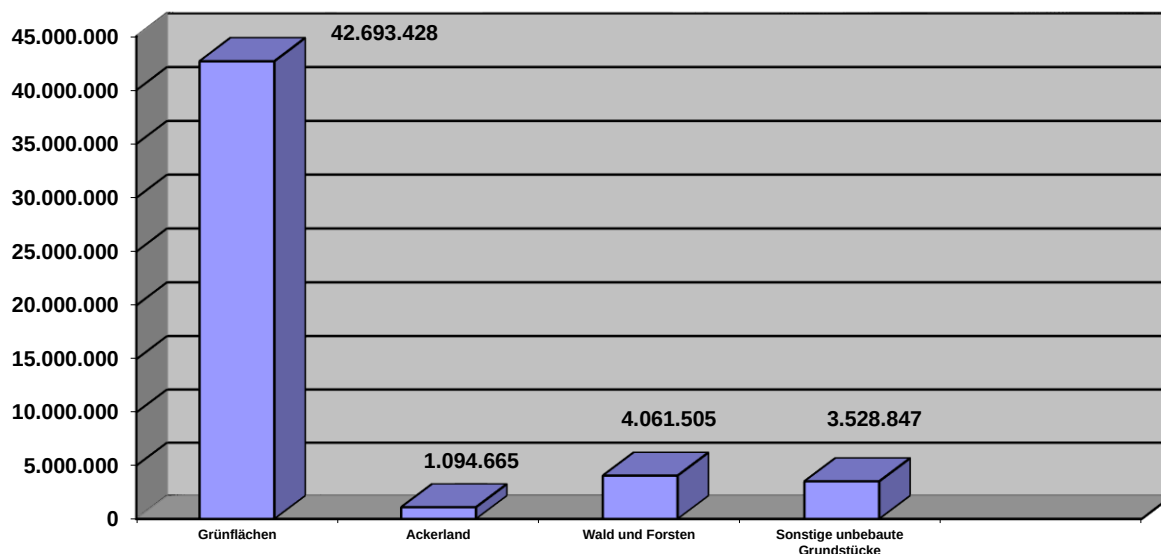
Das Sachanlagevermögen stellt den größten Vermögensteil am gesamten Vermögen. Sachanlagevermögen unterliegt in der Regel einer Abnutzung. Diese Abnutzungen fließen in Euro bewertet über die Abschreibungen in den Ergebnisplan / die Ergebnisrechnung ein. Nachstehend ist die Aufteilung auf die in der Bilanz darzustellenden Bilanzpositionen ersichtlich.



Die drei größten Blöcke mit insgesamt rd. 251,838 Mio. € machen die nachstehend aufgeführten Bilanzrubriken des Sachanlagevermögens unbebaute Grundstücke, bebaute Grundstücke und Infrastrukturvermögen aus:

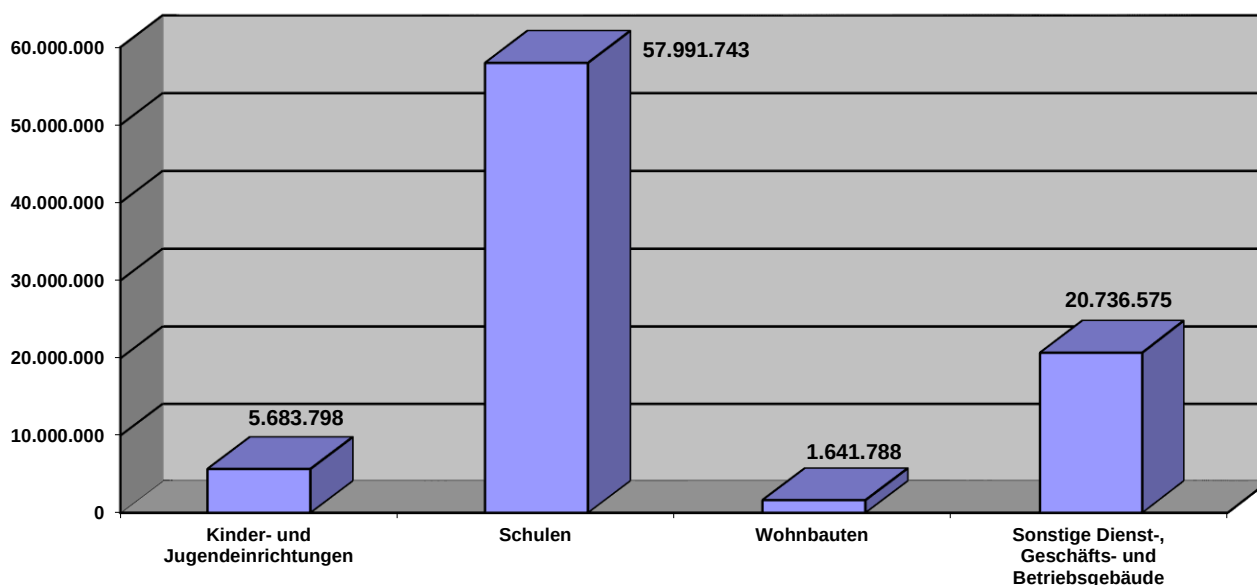


a. Unbebaute Grundstücke:



Insgesamt beträgt der Bilanzwert bei unbebauten Grundstücken rd. 51,378 Mio. €. Die größten Anteile bei den Grünflächen entfallen mit rd. 18,137 Mio. € auf die Grünanlagen, mit rund 9,327 Mio. € auf die Friedhöfe, mit rd. 8,458 Mio. € auf die Sportplätze und mit rd. 3,889 Mio. € auf die Kinderspielplätze. Im Berichtszeitraum ist es bei dieser Bilanzposition zu einer Veränderung in Höhe von rd. 0,727 Mio. € gekommen.

b. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte



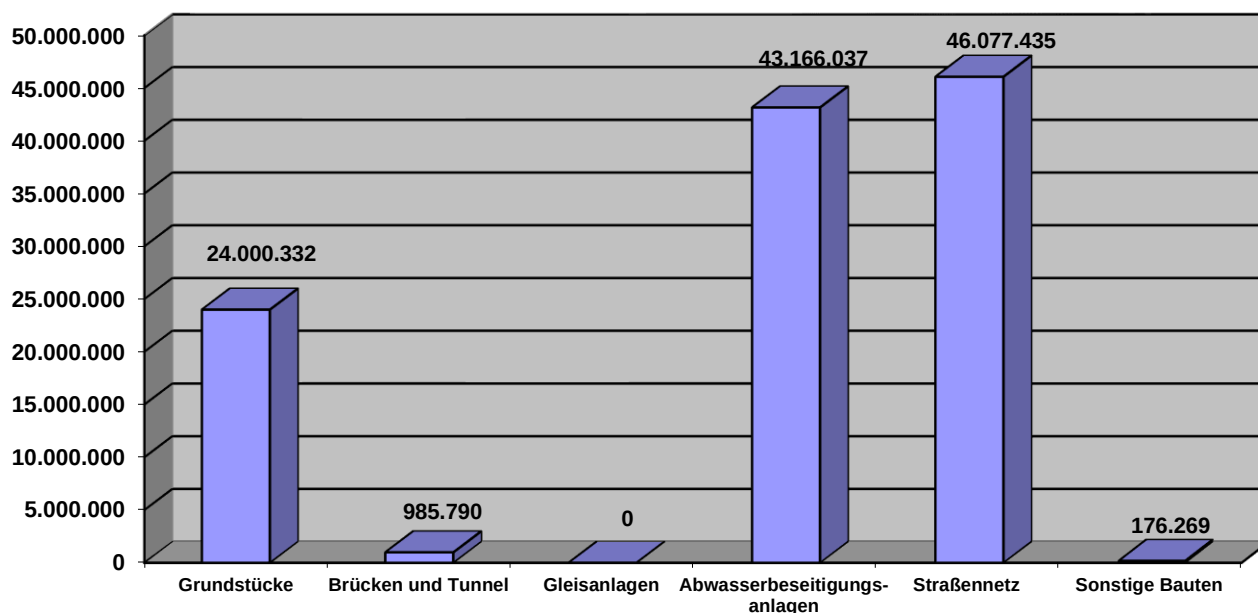


Insgesamt beträgt der Bilanzwert bei bebauten Grundstücken rd. 86,053 Mio. €. Im Berichtszeitraum ist es zu Zugängen in Höhe von rd. 23,909 Mio. € gekommen. Diese setzen sich aus den folgenden Positionen zusammen:

Gebäude Kinder- und Jugendeinrichtungen	64.581 €
Gebäude Schulen	25.674.351 €
Sonstige Gebäude	1.201 €

Abschreibungen waren in Höhe von rd. 1,831 Mio. € zu verbuchen.

c. Infrastrukturvermögen

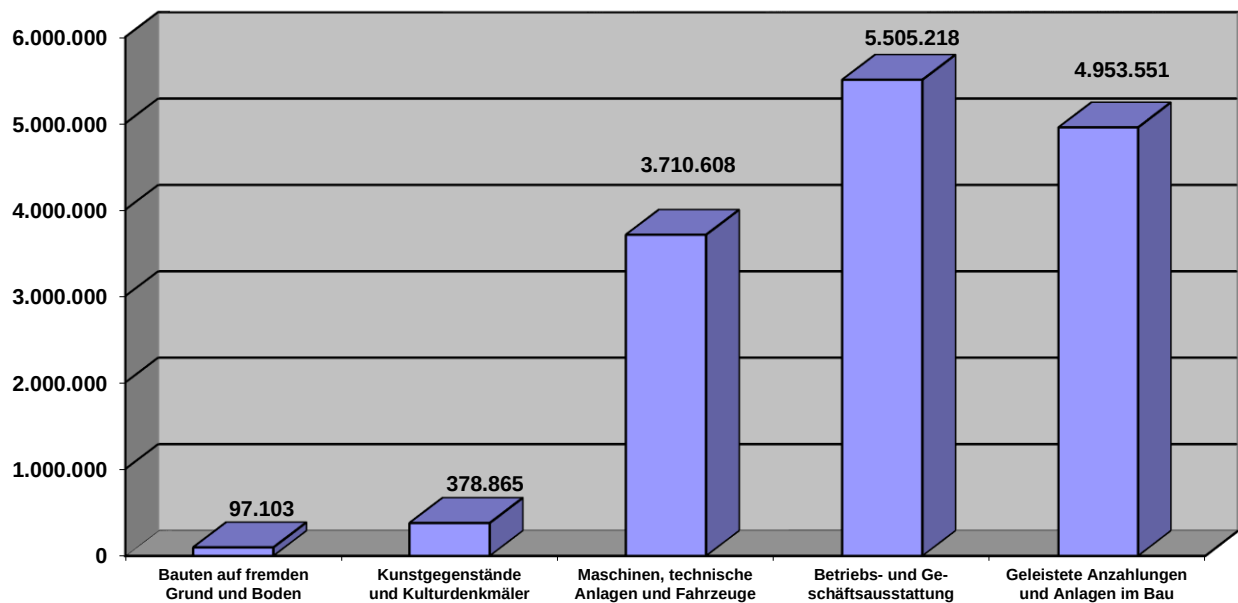


Insgesamt beträgt der Bilanzwert beim Infrastrukturvermögen rd. 114,405 Mio. €. Insbesondere dieser Bereich macht einen Großteil der Bilanzsumme aus. In den Bereichen Gleisanlagen bestehen bei der Stadt keine Vermögensgegenstände. Im Haushaltsjahr 2019 ist es zu Zugängen in Höhe von rd. 5,847 Mio. € gekommen. Die Abschreibungen betrugen rd. 3,207 Mio. €.



d. Sonstige Sachanlagen

Die übrigen Bilanzpositionen des Sachanlagevermögens sind eher von untergeordneter Bedeutung, wie die nachfolgende Grafik zeigt. Mit einem prozentualen Anteil am Sachanlagevermögen von 5,50 % sind diese Bilanzpositionen im Vergleich mit den vorgenannten als nicht wesentlich einzustufen.



Insgesamt beträgt der Bilanzwert bei den übrigen Positionen des Sachanlagevermögens rd. 14,645 Mio. €.

In 2018 wurden diverse Maschinen (rd. 0,033 Mio. €), Technische Anlagen (rd. 0,114 Mio. €) sowie diverse Fahrzeuge (rd. 0,638 Mio. €) angeschafft. Abschreibungen erfolgten in Höhe von rd. 0,358 Mio. €.

Unter der Betriebs- und Geschäftsausstattung ist vor allem das Mobiliar etc. in den städtischen Gebäuden erfasst. Zugängen in Höhe von rd. 3,860 Mio. € standen Abschreibungen von rd. 1,869 Mio. € entgegen.

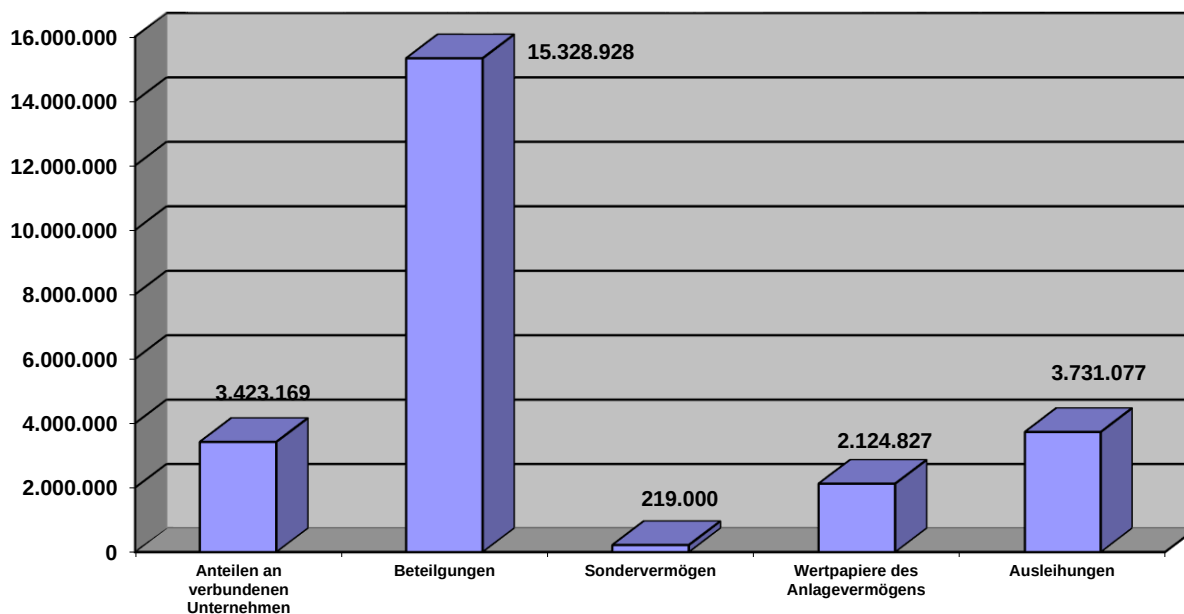
Die geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau betreffen Zahlungen für noch nicht fertig gestellte Sachanlagen wie Straßen und Kanäle. Zugänge waren insgesamt in Höhe von rd. 28,837 Mio. € zu verzeichnen. Nach Fertigstellung konnten rd. 28,335 Mio. € in die entsprechende Bilanzposition umgebucht werden.



III. Finanzanlagen

Unter Finanzanlagen sind die Vermögenswerte anzusetzen, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Verbindungen zu den verselbständigten Organisationseinheiten der Stadt sowie damit zusammenhängenden Ausleihungen dienen. Unabhängig davon, auf welcher Rechtsgrundlage die Errichtung erfolgt ist. Gewinnausschüttungen werden derzeit von der Energie und Wasser vor Ort GmbH (Enwor), der Energie- und Wasserversorgung GmbH (EWV) und der regio iT geleistet. Finanzanlagen verteilen sich wie folgt:

Bilanzposition	Wert in €
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	rd. 3.423.169
2. Beteiligungen	rd. 15.328.928
3. Sondervermögen	rd. 219.000
4. Wertpapiere des Anlagevermögens	rd. 2.124.827
5. Ausleihungen	rd. 3.731.078
Gesamt	rd. <u>24.827.002</u>



1. Die Anteile an verbundenen Unternehmen weisen die Werte der Unternehmen nach, an denen die Stadt Würselen einen beherrschenden Einfluss ausübt. Die Eigengesellschaften der Stadt Würselen, mit Ausnahme der Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG, verfolgen grundsätzlich Sachziele. Diese Zielsetzung lässt ein Substanzwertverfahren für die Bilanzierung von verbundenen Unternehmen zu. Nur die Euregio Freizeitbad Würselen GmbH & Co.KG ist somit nach dem Ertragswertverfahren bewertet.

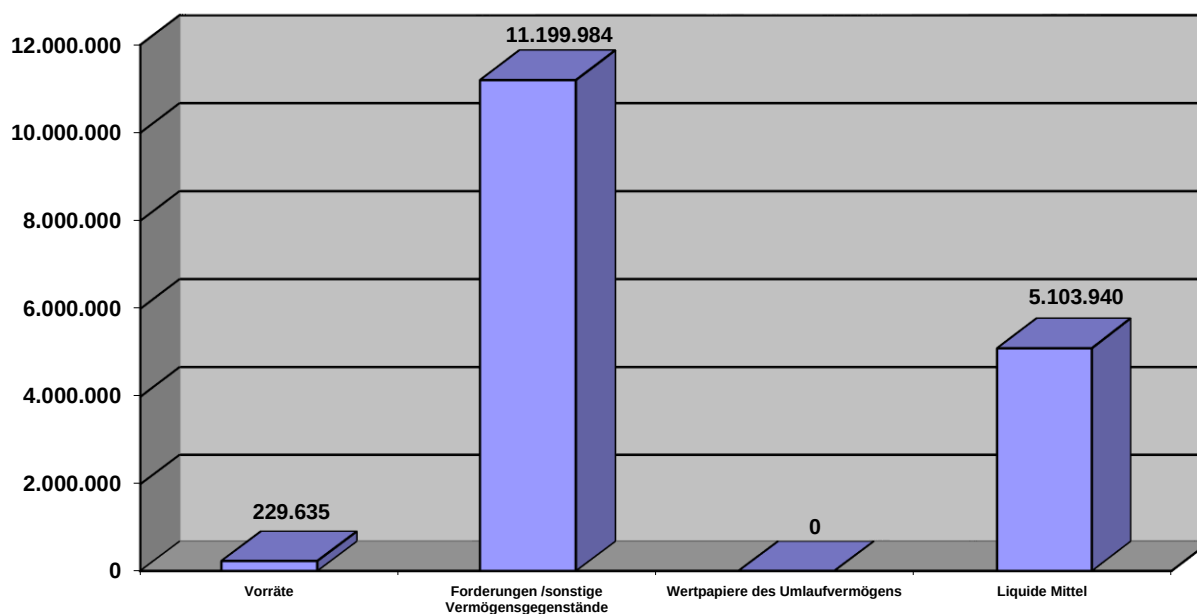


2. Bei den Beteiligungen sind insbesondere die Anteile an der enwor in Höhe von 11.070.134,64 € und der EWV in Höhe von 3.451.000 € zu nennen. Die Bewertung der städtischen Beteiligungen wurden zum Großteil durch den Kreis Aachen durchgeführt und auf den Bewertungsstichtag fortgeführt, da dieser in den meisten Fällen Mehrheitseigner ist.
3. Die Bilanzposition des Sondervermögens bezieht sich auf die unselbständige Stiftung Kulturstadt Würselen.
4. Weitere Detailangaben sind dem veröffentlichten städtischen Beteiligungsbericht zu entnehmen. Der Beteiligungsbericht steht im Internet (www.wuerselen.de) im Bürgerportal unter dem Stichwort Beteiligungsbericht zur Verfügung.
5. Der Anstieg der Ausleihungen auf 3,731 Mio. € resultiert aus der Erhöhung des Gesellschafterdarlehen an die SEW in Höhe von rd. 2,589 Mio. €.

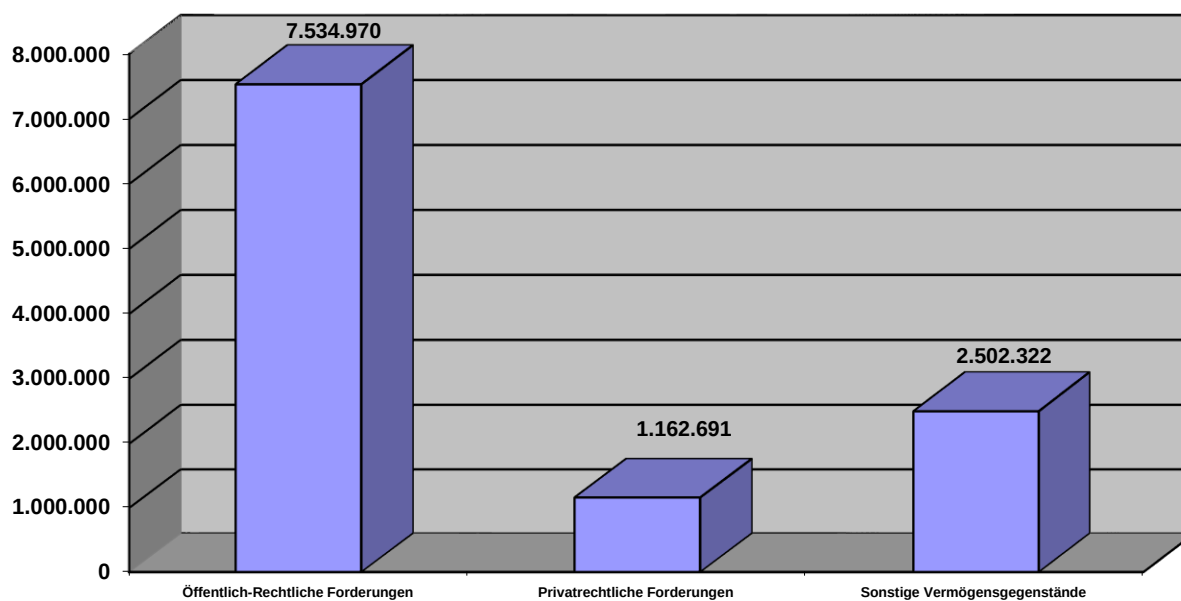


Umlaufvermögen

Der Anteil des Umlaufvermögens (rd. 16.533.559 € bzw. 5,2 %) ist gemessen an der Bilanzsumme als gering zu bezeichnen.

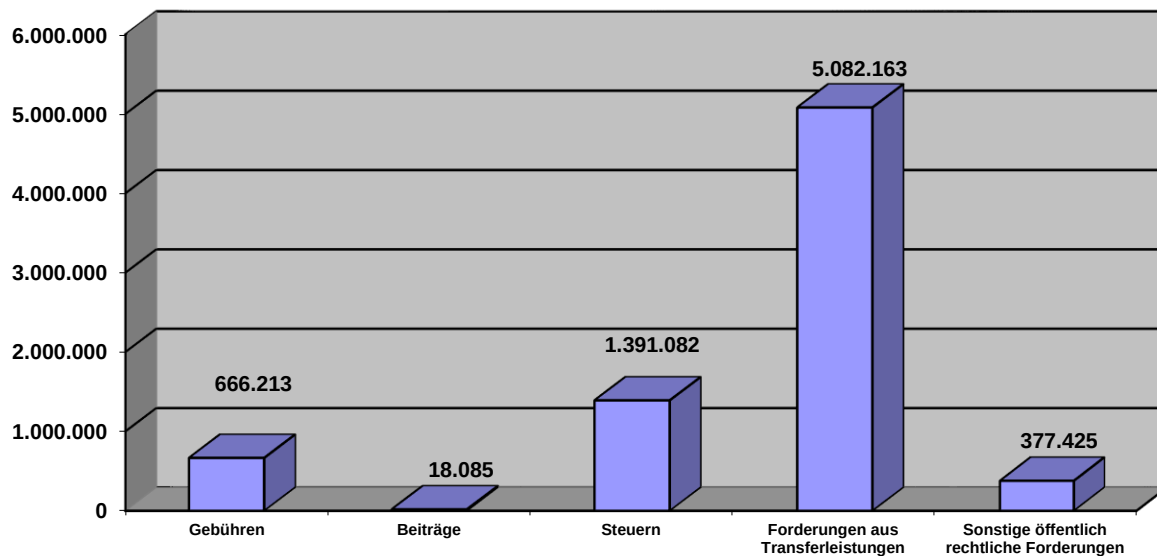


Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände teilen sich wie folgt auf:



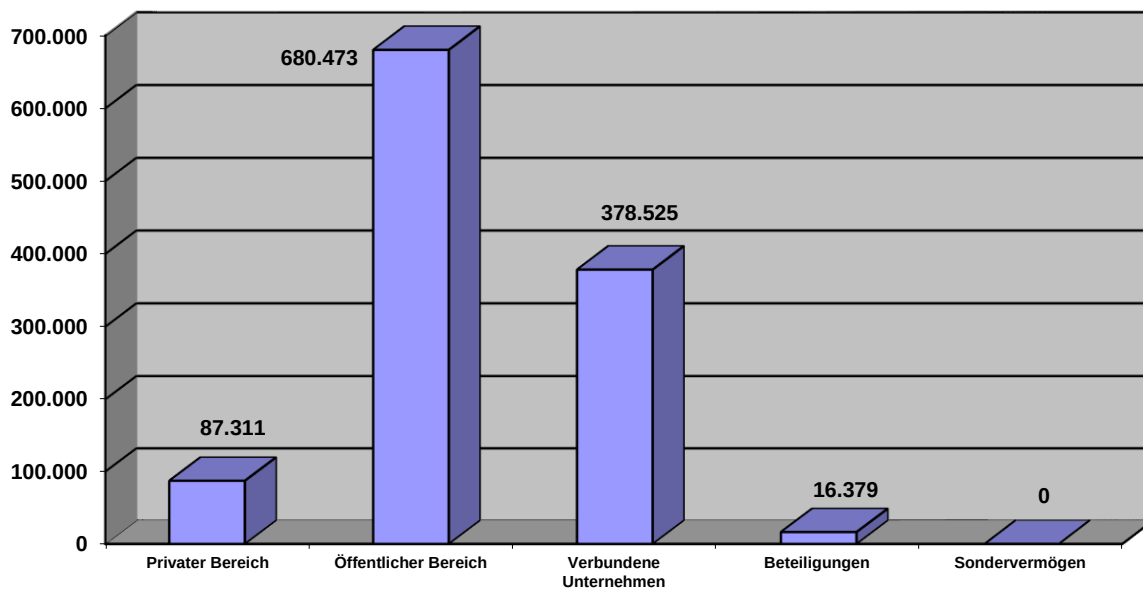


Die öffentlich-rechtlichen Forderungen teilen sich wie folgt auf:



Die Abnahme der offenen Forderungen ist hauptsächlich im Bereich der Transferforderungen zu finden.

Die privatrechtlichen Forderungen teilen sich wie folgt auf:



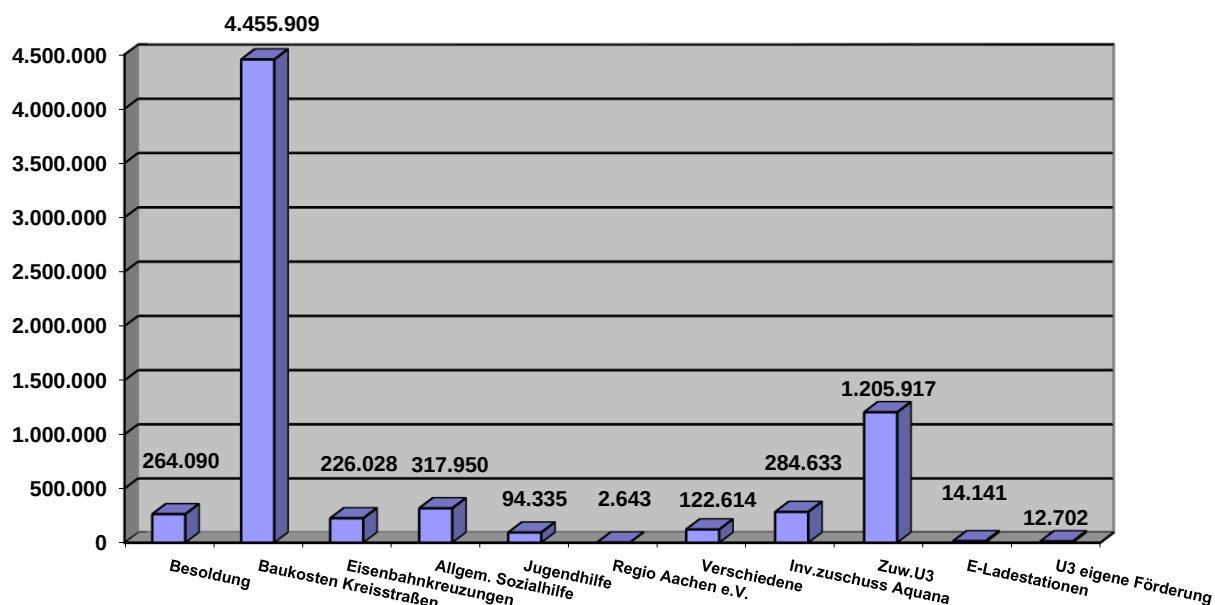


Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Als letzter Posten der Aktivseite der Bilanz sind die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten zu nennen, die mit einem Gesamtbetrag von 7.000.965 € in der Bilanz ausgewiesen werden.

Es handelt sich hierbei z.B. um die Auszahlung der Beamtenbesoldung im Dezember 2019 für den Januar 2020.

Weiterhin werden ausgewiesen die Baukostenbeteiligung an der K 30 und K34, an drei Eisenbahnkreuzungen, aus dem Konjunkturpaket weitergeleiteten Zuwendungen, sowie der Allgemeinen Sozialhilfe, der Jugendhilfe, Regio Aachen e.V., Investitionszuschuss an das Euregio Freizeitbad und Weiterleitung von Zuwendungen U3 an Dritte.



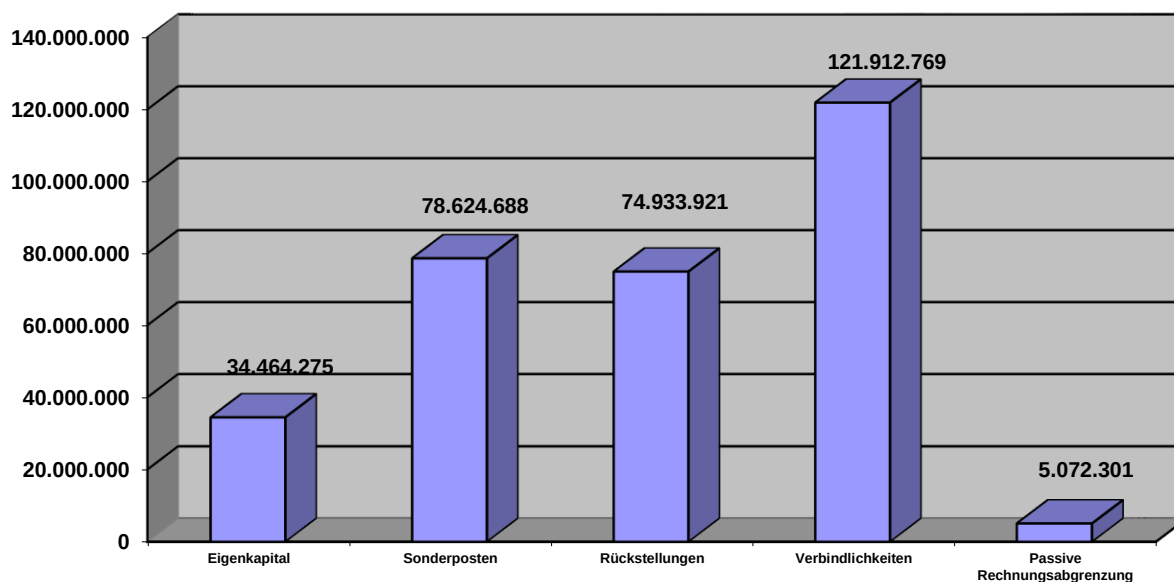


7.9 Kapitalstruktur des Jahresabschlusses 2019 (Passiva der Bilanz)

Die Passivseite der Bilanz gibt Auskunft darüber, wie das Vermögen der Aktivseite finanziert wurde. Die anteilige Zusammensetzung des Kapitals aus Eigen- und Fremdkapital ist von besonderer Bedeutung.

Im NKF nimmt der Eigenkapitalanteil insbesondere Einfluss auf die Beurteilung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes bzw. eines Haushaltssanierungsplanes.

Ein hoher Fremdkapitalanteil verursacht zudem i.d.R. einen hohen Zinsaufwand, die den Ergebnisplan / die Ergebnisrechnung belastet.





Eigenkapital

Das Eigenkapital der Stadt Würselen setzt sich aus 4 Positionen zusammen:

Allgemeine Rücklage	rd. 19.564.319 €
Sonderrücklage	rd. 219.000 €
Ausgleichsrücklage	rd. 9.807.050 €
Jahresüberschuss	rd. 4.873.905 €

Die allgemeine Rücklage ist eine rechnerische Größe aus den Werten des Vermögens abzüglich der "übrigen" Positionen der Passivseite der Bilanz.

Bei der Sonderrücklage handelt es sich um das Stiftungsvermögen der Kulturstiftung Würselen. Dieses Kapital darf nicht direkt eingesetzt werden.

Die Ausgleichsrücklage wird gemäß § 75 Abs. 3 GO in der Bilanz als gesonderter Posten des Eigenkapitals ausgewiesen. Sie konnte in der Eröffnungsbilanz bis zur Höhe eines Drittels des Eigenkapitals gebildet werden, höchstens aber bis zur Höhe eines Drittels der durchschnittlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen der letzten 3 Jahre vor dem Stichtag der Eröffnungsbilanz. Für die Stadt Würselen war als Maximalwert der Ausgleichsrücklage ein Drittel des Eigenkapitals maßgebend; dieser ist auch zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2008 in Ansatz gebracht worden.

Der aufgestellte und bestätigte Jahresabschluss 2017 wies einen Überschuss in Höhe von 1.054.424,29 € aus.

In seiner Sitzung am 23.03.2021 hat der Rat der Stadt beschlossen, den mit 1.054.424,29 € festgestellten Überschuss 2017 in das Jahr 2018 zu übertragen und dort mit 369.638,23 € der Ausgleichsrücklage (bis zum zulässigen Höchststand) und mit 684.786,06 € der Allgemeinen Rücklage zuzuführen.

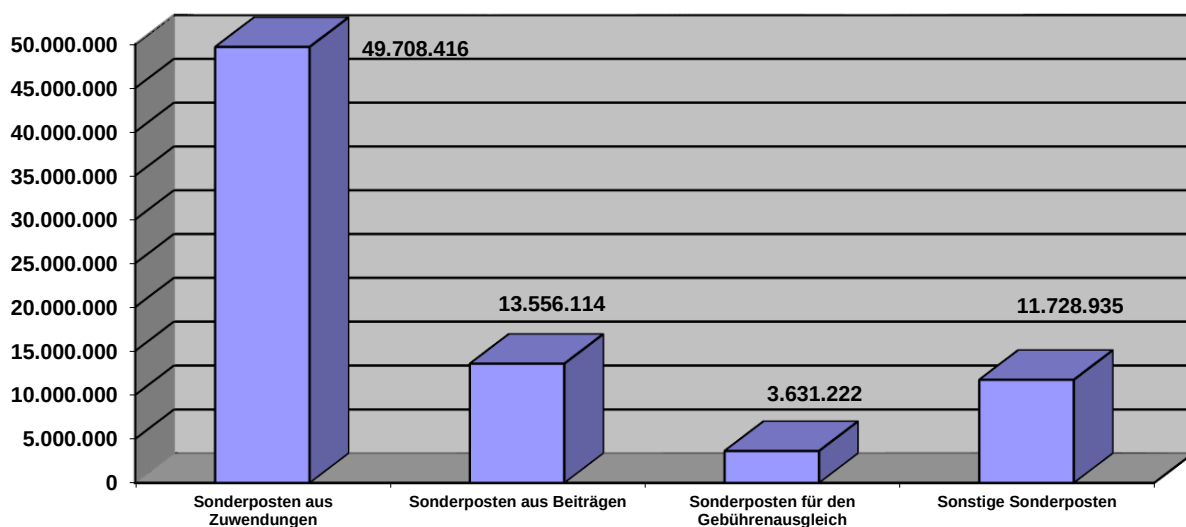
Der aufgestellte und bestätigte Jahresabschluss 2018 weist einen Bilanzgewinn von 3.096.065,79 € aus. Dieser Betrag soll in das Jahr 2019 vorgetragen und dort mit 982.076,19 € der Ausgleichsrücklage bis zum zulässigen Höchststand und mit 2.113.989,60 € der Allgemeinen Rücklage zugeführt werden.



Sonderposten

Erhaltene Zuweisungen und Beiträge für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, sind als Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen. Die Auflösung dieser Sonderposten ist parallel zur Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes vorzunehmen.

Die Sonderposten unterteilen sich wie folgt:



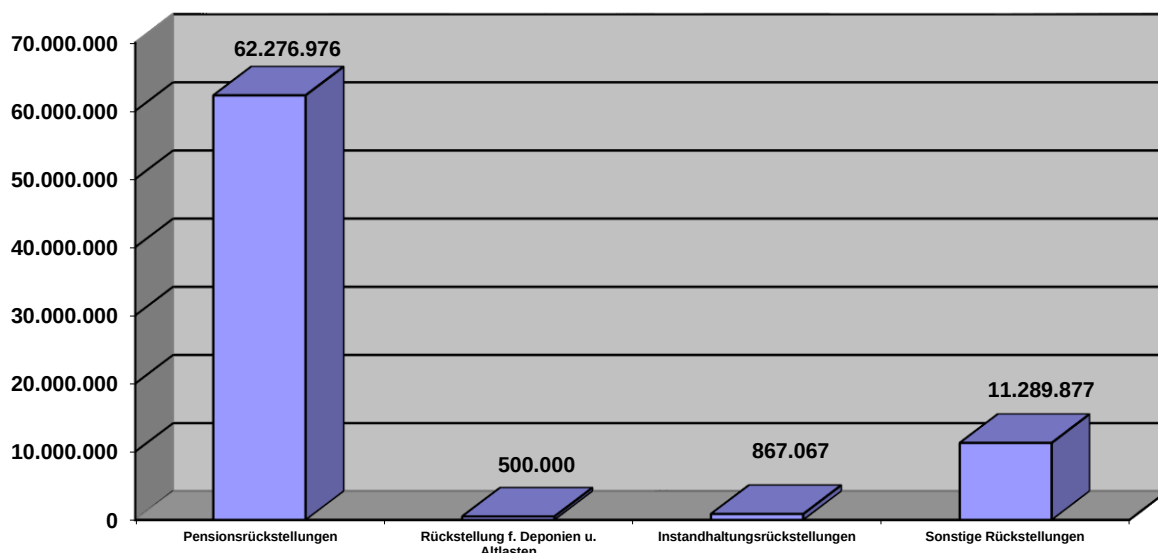
Da Sonderposten ertragswirksam nach der jeweiligen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände aufgelöst werden, wirken sie sich im Ergebnisplan bzw. in der Ergebnisrechnung positiv aus. Vom Charakter her sind die Sonderposten eher dem Eigenkapital als dem Fremdkapital zuzurechnen. Die Entwicklung der einzelnen Sonderpostenarten ist unter Punkt 6.6.6 - Sonderpostenspiegel - dargestellt.



Rückstellungen

Als Rückstellungen sind solche Aufwendungen zu erfassen, die wirtschaftlich dem Zeitraum vor dem Bilanzstichtag zugerechnet werden müssen, deren Höhe oder Fälligkeit zum Bilanzstichtag aber nicht bekannt sind.

Die eingestellten Rückstellungen verursachen keine Aufwendungen mehr in Folgeperioden. Die Rückstellungen gliedern sich wie folgt:



Die "Pensionsrückstellungen" teilen sich auf in

Pensionsrückstellung	46.906.845 €
Beihilferückstellung	15.370.131 €

Instandhaltungsrückstellungen wurden in Höhe von rd. 867.067 € gebildet. Hierbei sind die größten Positionen mit rd. 0,121 Mio.€ für die Sanierung der Brücken, rd. 0,195 Mio. € für die Erneuerung von Boden- und Wandflächen sowie 0,280 Mio. € für die Maßnahme Brandschutz im Rathaus.

Die Entwicklung aller Rückstellungen ist unter Punkt 6.5.5 - Rückstellungsspiegel - dargestellt.

Sonstige Rückstellungen sind für Verpflichtungen zu bilden, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht genau bekannt sind. Rückstellungen sind anzusetzen, sofern der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist. Für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren müssen ebenfalls Rückstellungen angesetzt werden. Als größte Position ist die Rückstellung für die Absicherung einer möglichen Rückzahlungsverpflichtung an die RVK (rd. 4,300 Mio. €) zu nennen. Weitere Positionen sind vor allem die Rückstellungen für die Verlustabdeckung Euregio Freizeitbad (rd. 1,985 Mio. €), für Alterszeit, Überstunden, nicht genommene Urlaube (insgesamt rd. 1,335 Mio. €), für den Gesamtabschluss sowie für die Prüfung der Jahresabschlüsse (rd. 0,495 Mio. €) und für Zinsderivate (rd. 1,383 Mio. €).

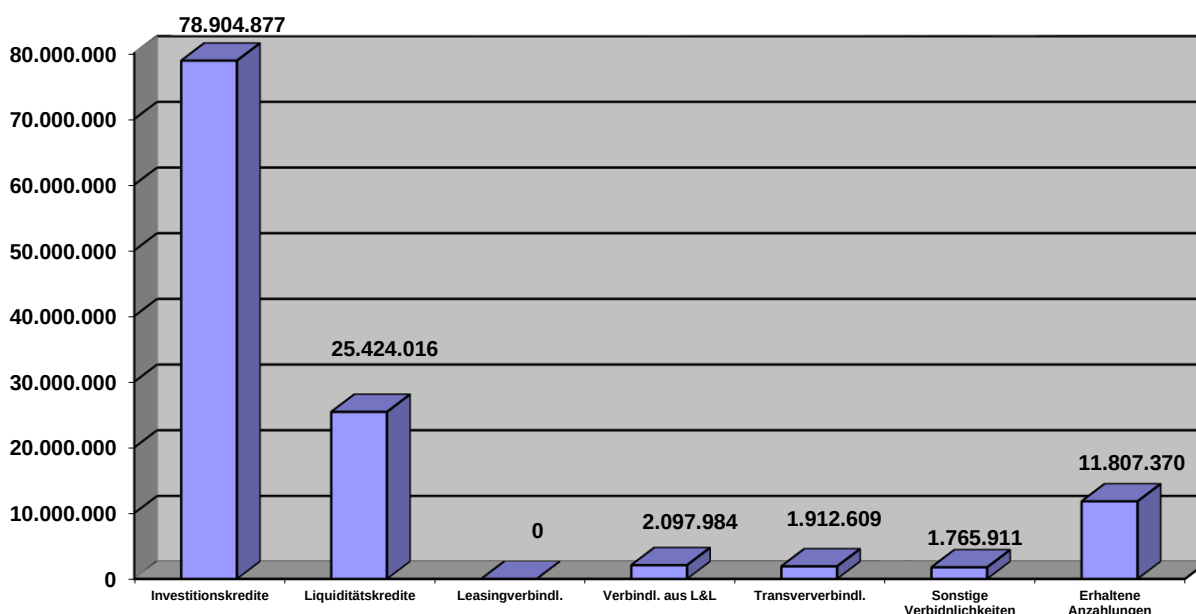


Verbindlichkeiten

Verpflichtungen gegenüber Dritten, deren Höhe und Fälligkeit feststehen, sind als Verbindlichkeiten auszuweisen. Die Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt rd. 121.912.769 € verteilen sich bezogen auf die Restlaufzeiten wie folgt:

Bis zu 1 Jahr	rd. 29.348.992 €
1 bis 5 Jahre	rd. 38.798.897 €
mehr als 5 Jahre	rd. 53.764.878 €

Die Unterteilung der Verbindlichkeiten nach Arten stellt sich wie folgt dar:



Unter den Verbindlichkeiten aus Krediten sind die langfristigen Investitionskredite nachgewiesen, während die Kredite zur Liquiditätssicherung die kurzfristige Finanzierung auf dem Girokonto sicherstellen.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung weisen die am Bilanzstichtag bestehenden Zahlungsverpflichtungen nach.

Erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, sind als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen. Diese Regelung gilt dann, wenn mit dem Zuwendungsbetrag der zu finanzierende Vermögensgegenstand angeschafft oder hergestellt bzw. in Betrieb genommen wurde.

Wurden die Zuwendungsmittel noch nicht zweckentsprechend zur Finanzierung eines Vermögensgegenstandes eingesetzt, sind sie nicht als Sonderposten, sondern als "Erhaltene Anzahlung" (Verbindlichkeit) zu behandeln.



Hier sind auch noch nicht verbrauchte Mittel aus der Feuerschutz-, Sport-, Schul- und der Allgemeinen Investitionspauschale (rd. 7,933 Mio. €), aus der Stellplatzsatzung (rd. 0,154 Mio. €) und den Einzahlungen für die Schaffung von Ausgleichsflächen (rd. 0,176 Mio. €) bilanziert. Weiterhin bilanziert werden Zuwendungen, die im Zusammenhang mit der Infrastrukturabgabe (rd. 2,239 Mio. €), GTK-Kibiz (rd. 0,020 Mio. €), der Baumschutzsatzung (rd. 0,030 Mio. €), Schulische Inklusion (rd. 0,147 Mio. €), Beiträge (rd. 0,370 Mio. €), Landeszuwendung IHK/ISEK (rd. 0,713 Mio. €) und Sonstige (rd. 0,021 Mio. €).

Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einzahlungen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, in Höhe von rd. 5.072.301 € anzusetzen.



7.10 Kennzahlen

Mittels Kennzahlen sind verschiedene Bereiche des vorliegenden Jahresabschlusses darzustellen. Dabei finden grundsätzlich die Kennzahlen des NKF-Kennzahlensets Nordrhein-Westfalen entsprechend dem Runderlass des Innenministeriums NRW vom 01.10.2008 Anwendung.

Dieses Kennzahlenset ist in gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Gemeinden (GV) sowie der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen erarbeitet worden. Darin sind die für die Prüfung wichtigen Kennzahlen zusammengefasst worden. Nach intensiver gemeinsamer Überarbeitung wird für die Haushaltsbeurteilung nunmehr das Kennzahlenset nach dem nachfolgenden Schema zugrunde gelegt:

7.10.1 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

- Aufwandsdeckungsgrad
- Eigenkapitalquote 1
- Eigenkapitalquote 2
- Fehlbetragsquote

7.10.2 Kennzahlen zur Vermögenslage

- Infrastrukturquote
- Abschreibungsintensität
- Drittfinanzierungsquote
- Investitionsquote

7.10.3 Kennzahlen zur Finanzlage

- Anlagendeckungsgrad 2
- Dynamischer Verschuldungsgrad
- Liquidität 2. Grades
- Kurzfristige Verbindlichkeitsquote
- Zinslastquote

7.10.4 Kennzahlen zur Ertragslage

- Netto-Steuerquote
- Zuwendungsquote
- Personalintensität
- Sach- und Dienstleistungsintensität
- Transferaufwandsquote

Nach dem Runderlass des Innenministeriums macht dieses Kennzahlenset eine Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage jeder Gemeinde nach einheitlichen Kriterien möglich, auch wenn dies durch verschiedene unterschiedliche Stellen vorgenommen wird.

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



7.10.1 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen 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.

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

Der Aufwandsdeckungsgrad der Stadt Würselen beträgt zum:

31.12.2016	104,9 %
31.12.2017	101,9 %
31.12.2018	103,6 %
31.12.2019	104,6 %

Eigenkapitalquote 1 (EkQ1):

Die Kennzahl "Eigenkapitalquote 1" misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Für diese Kennzahl gilt: Je höher die Eigenkapitalquote, desto geringer das Finanzierungsrisiko und desto höher die finanzielle Stabilität und die wirtschaftliche Sicherheit. Die Eigenkapitalquote kann damit auch bei einer Kommune ein wichtiger Bonitätsindikator sein.

$$\text{Eigenkapitalquote 1} = \frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Die Eigenkapitalquote 1 der Stadt Würselen beträgt zum:

31.12.2016	8,7 %
31.12.2017	9,4 %
31.12.2018	10,4 %
31.12.2019	10,9 %

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 Kommunen die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird

die Wertgröße "Eigenkapital" um die "langfristigen" Sonderposten erweitert. Hierbei ist zu beachten, dass weitere "langfristige" Sonderposten (Sonstigen Sonderposten) zur Berechnung der Kennzahl nach dem NKF-Kennzahlenset nicht herangezogen werden.



$$\text{Eigenkapitalquote 2} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo Zuwendungen/Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Die Eigenkapitalquote 2 der Stadt Würselen beträgt zum:

31.12.2016	30,8 %
31.12.2017	31,9 %
31.12.2018	33,0 %
31.12.2019	26,1 %

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 Ausgleichrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzpositionen gesetzt.

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

31.12.2016	Es liegt ein Gewinn vor.
31.12.2017	Es liegt ein Gewinn vor.
31.12.2018	Es liegt ein Gewinn vor.
31.12.2019	Es liegt ein Gewinn vor.

7.10.2 Kennzahlen zur Vermögenslage

Das kommunale Vermögen bildet einen wesentlichen Bestandteil der Bilanz und kann in hohem Maße die wirtschaftliche Lage der Kommune beeinflussen. Die Vermögensanalyse verfolgt daher das Ziel, eine Aussage über Art, Umfang und Qualität des bilanzierten Vermögens zu treffen und anhand von Tendenzen und Entwicklungen aufzuzeigen, wie sich die Vermögenssituation der Kommune im Zeitvergleich verändert. Vor dem Hintergrund des Ziels der langfristigen Substanzerhaltung lassen sich darauf aufbauend Ziele und Maßnahmen ableiten. Die nachfolgend benannten Kennzahlen unterstützen die vorzunehmende Analyse und sind daher dafür bestimmt worden.

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.



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

Die Infrastrukturquote beträgt für die Stadt Würselen zum:

31.12.2016	39,3 %
31.12.2017	39,8 %
31.12.2018	39,3 %
31.12.2019	36,3 %

Abschreibungsintensität (Abl)

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

$$\text{Abschreibungsintensität} = \frac{\text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentlichen Aufwendungen}}$$

Die Abschreibungsintensität beträgt für die Stadt Würselen zum:

31.12.2016	6,0 %
31.12.2017	5,6 %
31.12.2018	5,4 %
31.12.2019	6,5 %

Drittfinanzierungsquote (DfQ)

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

$$\text{Drittfinanzierungsquote} = \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen}}$$

Diese Drittfinanzierungsquote beträgt für die Stadt Würselen zum:

31.12.2016	42,9 %
31.12.2017	48,8 %
31.12.2018	58,5 %
31.12.2019	64,5 %



Investitionsquote (InQ)

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

$$\text{Investitionsquote} = \frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des AV} + \text{Abschreibungen AV}}$$

Die Investitionsquote beträgt für die Stadt Würselen zum:

31.12.2016	227,8 %
31.12.2017	43,8 %
31.12.2018	133,6 %
31.12.2019	477,4 %

7.10.3 Kennzahlen zur Finanzlage

Im Rahmen der Liquiditätsanalyse soll das mögliche Risiko einer Zahlungsunfähigkeit der Kommune beurteilt werden. Das vorhandene Liquiditätspotential wird danach untersucht, ob den kommunalen Zahlungsverpflichtungen zu jedem Zeitpunkt nachgekommen werden kann. Für die Liquiditätsanalyse sind die Kennzahlen "Liquidität 1. Grades" und "Liquidität 2. Grades" geeignet.

Anlagendeckungsgrad 2 (ADG2):

Mit Hilfe der Kennzahl "Anlagendeckungsgrad 2" soll die langfristige Kapitalverwendung der Kommune bewertet werden. Die Ergänzung der Wertgröße "Eigenkapital" gegenüber der Kennzahl "Anlagendeckungsgrad 1" um Sonderposten, die Eigenkapitalanteile aufweisen, und um langfristiges Fremdkapital als weitere Wertgrößen führt in der Analyse der Kapitalverwendung der Kommune dazu, dass durch die Kennzahl angezeigt wird, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Sie sollte optimal 100% betragen, denn andernfalls sind Teile des Anlagevermögens lediglich durch kurzfristiges Kapital finanziert.

Anlagendeckungsgrad 2 =

$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo Zuwendungen/Beiträge} + \text{Langfristiges Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

Der Anlagendeckungsgrad 2 der Stadt Würselen beträgt zum:

31.12.2016	74,3 %
31.12.2017	77,8 %
31.12.2018	72,1 %
31.12.2019	68,2 %



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).

$$\text{Dynamischer Verschuldungsgrad} = \frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit}}$$

31.12.2016	11,6 Jahre
31.12.2017	9,8 Jahre
31.12.2018	8,8 Jahre
31.12.2019	15,4 Jahre

Liquidität 2. Grades (LiG2)

Für die Kennzahl "Liquidität 2. Grades", auch als "kurzfristige Liquidität" bezeichnet, werden den liquiden Mitteln die kurzfristigen Forderungen hinzu gerechnet. 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.

$$\text{Liquidität 2. Grades} = \frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

Die Liquidität 2. Grades beträgt für die Stadt Würselen zum:

31.12.2016	41,3 %
31.12.2017	47,0 %
31.12.2018	90,6 %
31.12.2019	39,0 %

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (KVbQ)

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

$$\text{Kurzfristige Verbindlichkeitsquote} = \frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme (Passiva)}}$$



Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote beträgt für die Stadt Würselen zum:

31.12.2016	17,0 %
31.12.2017	14,0 %
31.12.2018	6,1 %
31.12.2019	9,3 %

Durch die längerfristige Aufnahme (länger als 1 Jahr) von Liquiditätskrediten kommt es zu der erheblichen Veränderung der Kennzahl.

Zinslastquote (ZIQ)

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

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

Die Zinslastquote beträgt für die Stadt Würselen zum:

31.12.2016	2,3 %
31.12.2017	2,1 %
31.12.2018	1,8 %
31.12.2019	1,3 %

7.10.4 Kennzahlen zur Ertragslage

Netto-Steuerquote (NSQ)

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 (Nettoberechnung).

$$\text{Netto-Steuerquote} = \frac{\text{Netto-Steuererträge} \times 100}{\text{Netto der Ordentliche Erträge}}$$

Die Netto-Steuerquote beträgt für die Stadt Würselen zum:

31.12.2016	49,6 %
31.12.2017	51,0 %
31.12.2018	51,7 %
31.12.2019	49,5 %



Zuwendungsquote (ZwQ)

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

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

Die Zuwendungsquote beträgt für die Stadt Würselen zum:

31.12.2016	21,0 %
31.12.2017	21,8 %
31.12.2018	21,5 %
31.12.2019	21,1 %

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.

$$\text{Personalintensität} = \frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Personalintensität beträgt für die Stadt Würselen zum:

31.12.2016	21,6 %
31.12.2017	19,9 %
31.12.2018	19,5 %
31.12.2019	20,8 %

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.

$$\text{Sach- und Dienstleistungsintensität} = \frac{\text{Aufwand für Sach- u. Dienstl.} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Diese Kennzahl beträgt für die Stadt Würselen zum:

31.12.2016	8,8 %
31.12.2017	8,1 %
31.12.2018	8,5 %
31.12.2019	8,5 %



Transferaufwandsquote (TAQ)

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

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

Die Transferaufwandquote beträgt für die Stadt Würselen zum:

31.12.2016	55,1 %
31.12.2017	56,4 %
31.12.2018	52,5 %
31.12.2019	53,1 %



7.10.5 Kennzahlenübersicht

Hinweis:

Bei der Veränderung der Kennzahlen in der Langzeitbetrachtung sind die Auswirkungen durch die Rückführung der KDW zum 01.01.2016 eingeflossen.

Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

	2009 %	2010 %	2011 %	2012 %	2013 %	2014 %	2015 %	2016 %	2017 %	2018 %	2019 %
Aufwandsdeckungsgrad	90,8	87,2	97,9	98,1	101,3	101,1	105,1	104,9	101,9	103,6	104,6
Eigenkapitalquote 1	9,8	5,3	3,9	2,7	2,8	2,7	3,2	8,7	9,4	10,4	10,9
Eigenkapitalquote 2	33,0	29,8	29,6	27,1	27,1	26,3	27,2	30,8	31,9	33,0	26,1
Fehlbetragsquote	24,4	47,3	24,7	30,8	-4,4	4,2	-	-	-	-	-

Kennzahlen zur Vermögenslage

	2009 %	2010 %	2011 %	2012 %	2013 %	2014 %	2015 %	2016 %	2017 %	2018 %	2019 %
Infrastrukturquote	47,6	47,7	47,1	45,3	44,0	42,7	42,7	39,3	39,8	39,3	36,3
Abschreibungsintensität	6,7	6,9	6,0	6,8	6,9	6,4	6,3	6,0	5,6	9,1	6,5
Drittfinanzierungsquote	48,0	40,8	47,7	48,1	44,7	46,2	47,1	42,9	48,8	58,5	64,5
Investitionsquote	52,3	118,1	67,6	182,3	70,5	30,6	40,7	227,8	43,8	133,6	477,4



Kennzahlen zur Finanzlage

	2009 %	2010 %	2011 %	2012 %	2013 %	2014 %	2015 %	2016 %	2017 %	2018 %	2019 %
Anlagendeckungsgrad 2	73,4	68,9	68,5	66,7	66,9	67,0	68,2	74,3	77,8	72,1	68,2
Dynamischer Verschul- dungsgrad	k.B.m.	k.B.m.	k.B.m.	k.B.m.	k.B.m.	k.B.m.	k.B.m.	11,6 Jahre	9,8 Jahre	8,8 Jahre	15,4 Jahre
Liquidität 2. Grades	15,0	9,0	10,5	17,1	261,0	44,8	25,2	41,3	47,0	90,6	39,0
Kurzfristige Verbindlich- keitenquote	18,1	20,9	21,5	22,5	1,9	16,6	26,7	17,0	14,0	6,1	9,3
Zinslastquote	5,4	4,3	4,4	4,0	3,1	3,0	2,8	2,3	2,1	1,8	1,3

Kennzahlen zur Ertragslage

	2009 %	2010 %	2011 %	2012 %	2013 %	2014 %	2015 %	2016 %	2017 %	2018 %	2019 %
Netto-Steuerquote	51,8	49,8	51,3	53,3	58,1	54,4	54,6	49,6	51,0	51,7	49,5
Zuwendungsquote	18,8	17,1	19,2	20,0	18,0	20,8	20,0	21,0	21,8	21,5	21,1
Personalintensität	19,6	18,4	18,7	18,0	17,2	18,6	18,4	21,6	19,9	19,5	20,8
Sach- und Dienstleis- tungsintensität	13,5	14,2	13,3	14,0	12,0	12,1	12,0	8,8	8,1	8,5	8,5
Transferaufwandsquote	50,5	51,8	51,7	52,7	49,9	50,7	54,3	55,1	56,4	52,5	53,1



7.11 Entwicklung (Chancen und Risiken)

Seit dem Haushaltsjahr 2020 wird der städtische Haushalt mit den Auswirkungen der COVID-19- Pandemie belastet. Die Landes- und Bundesregierung hat auf diese Belastungen reagiert und direkte Hilfen beschlossen sowie eine gesonderte Behandlung des entstehenden Schadens für 2020 und 2021 in den jeweiligen Jahresabschlüssen durch Gesetz gesorgt. Das Haushaltsjahr 2020 wird nach heutigem Kenntnisstand nicht mit einem Defizit abschließen. In den Plandaten des Haushaltsplanes 2021 wird der voraussichtlich mögliche Schaden auf rd. 6,8 Mio. € beziffert, der voraussichtlich ab dem Haushaltsjahr 2025 auf 50 Jahre verteilt werden kann. Es wird davon ausgegangen, dass dieser mögliche Schaden insbesondere bei dem Anteil an der Einkommensteuer sowie Gewerbesteuer noch anwächst und es erst im Haushaltsjahr 2025 wieder entfallen wird.

Nach den Haushaltsplanungen des Jahres 2021/2022 und der Finanzplanung bis 2025 unter Berücksichtigung der heute bekannten Daten zur Abwicklung des Jahres 2020 werden die Ziele des Stärkungspaktgesetzes erreicht.

Risiken für die Zukunft bestehen sicherlich noch darin, dass zwar ein Abbau der Liquiditätskredite bis 2019 erfolgt; bis zum Ende des Jahres 2025 jedoch wieder mit einer steigenden Verschuldung durch die COVID-19-Pandemie ausgegangen wird. Weiterhin veranlasst durch die Bankenkrise ist es zurzeit weiterhin möglich, sich auf dem kurzfristigen Kreditmarkt Konditionen einzukaufen, die weit unterhalb dessen liegen, was im Durchschnitt der letzten Jahre hierfür zu zahlen war. Sollte - und hiervon muss ausgegangen werden - in der weiteren Zukunft wieder die "Normalität der Vorjahre" am kurzfristigen Kreditmarkt eintreten, könnte dies die Stadt trotz der getroffenen Maßnahmen mit mehreren 100.000 Euro pro Jahr zusätzlich belasten.

Darauf hinzuweisen bleibt, dass hinsichtlich der Abwicklung von Straßenbaumaßnahmen der Vergangenheit umfangreiche Überprüfungen erfolgten. Ziel der Überprüfungen war die Feststellung, ob es im Stadtgebiet Würselen Straßen gibt, die bautechnisch noch nicht das Merkmal der endgültigen Fertigstellung tragen und deshalb auch noch keine endgültige Abrechnung erfolgte.



Am Schluss dieser Ausführungen sind die Straßen aufgeführt, die noch nicht das Merkmal der endgültigen Fertigstellung tragen. Bei diesen Maßnahmen wird in Zukunft zu prüfen sein, ob dieser Zustand beibehalten werden kann oder zu welchem Zeitpunkt eine bautechnische Fertigstellung erfolgen muss. Entsprechende Mittel wären dann aufzuwenden, natürlich mit der Konsequenz, dass auch entsprechende Einnahmen erzielt werden könnten. Der Prozess wurde als Teilprojekt des Projektes „Jahresabschlüsse“ vom Rat benannt und wird infolgedessen vom Fachdienst Finanzen mit dem entsprechenden Fachdienst 4.2 bearbeitet.

Ansonsten haben alle bekannten positiven und negativen Entwicklungen Eingang in die Bilanzdaten gefunden.

Hierzu zählen auch negative und positive Entwicklungen bei der Gewerbesteuer, die durch die so genannten Nachveranlagungen für Vorjahre entstehen. Es handelt sich hier um Veranlagungen von Steuerpflichtigen, bei denen die Steuerfestsetzungen aufgrund der Strukturen einen längeren Zeitraum in Anspruch nehmen.

Letztlich sind sowohl Chancen als auch Risiken in der weiteren gesamtstaatlichen Entwicklung begründet. Hierzu bleibt aber festzuhalten, dass die gesamtstaatliche Entwicklung zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Abschlusses durch die Covid-19-Pandemie nicht mehr so positiv gesehen werden kann. Die bisherige äußerst positive Entwicklung der Zuwachsraten auf der Bundesebene musste gegenüber bisherigen Planungen nach unten korrigiert werden.

Letztlich wird die Entwicklung ab dem Jahr 2022 auch davon abhängig sein, in welchem Verhältnis die Zuwachsraten der Stadt bezüglich der Entwicklung der Realsteuern und Steueranteile zu den Zuwachsraten auf der Ebene des Landes NRW insgesamt stehen werden.



Auflistung der noch nicht endgültig fertiggestellten Straßen

Ackerstraße, Alte Furth, Am Berg, Am Güterbahnhof, Am Luftschaft, Am Mühlenhaus, Am Sägewerk (früher Flußweg), Am Weiweg,

Bardenberger Gäßchen, Batzkuhler Weg, Bendenweg, Birk, Birker Weg, Burgstraße, Carlo-Schmid-Straße (unter Berücksichtigung der beitragsfreien Verkäufe),

De-Gasperi-Straße, Dommerswinkel, Drischfeld,

Eifelblick, Elchenrather Str. in dem Teilstück von Kreuzstraße bis Nordstraße (nur teilweise BauGB),

Fabrikgasse, Fahrloch, Fastradaallee (ehemals Küttgensallee) Flussweg, Friedhofstraße (zwischen Feldstraße und Friedhof),

Gouleystraße in dem Teilstück zwischen B 57 und Burgstraße,

Hansemannstr. (noch nicht ein Teilstück bis zum Batzekuhler Weg), Hüpchensweid,

Im Hühnerwinkel, In den Pützbenden, In der Dell,

Jens-Otto-Krag-Straße (Gehwegteilstück zwischen K 30 und Sekurit), Joststraße,

Kaisersfeldchen, Kaisersruher Str. (Teilstück Paulinenstr. bis Meisberg), Kerstengasse, Kneippstraße, Knopp, Kreuzplatz,

Landgraben, Lothsief, Lümeth,

Maarhof, Marschallstr., Mitterandstr., Mühlenweg,

Palmestraße, Pappelstraße, Pley, Pumpermühle,

Ravelsberger Str.,

Salmanusstraße (Teilstück zwischen Dobacher Straße und Brücke K 30), Sauerbruchstr., Schleibacher Weg, Schloßstr., Steingasse, Stöckergäßchen, (von-Görschen-Str. zwischen Am Förderturm und Bardenberger Gäßchen),

Waldstr.,

Zum Holzweg.



Jahresabschluss 2019

8. Anlagen



INHALTSVERZEICHNIS

Seite:

Allgemeines Inhaltsverzeichnis

8.1	Teilhaushalte, Produkte und Kostenträger	753 - 763
8.2	Inhalte Teilpläne	764 - 772
8.3	NN	
8.4	NN	



8.1 Teilhaushalte, Produkte und Kostenträger

Nach den Bestimmungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) ist der Haushaltsplan (bestehend aus Ergebnisplan und Finanzplan) in 17 Produktbereiche zu unterteilen. Diese Unterteilung ist verbindlich; von ihr darf nicht abgewichen werden. Welche Aufgaben/Produkte diesen Produktbereichen zuzurechnen sind, ist ebenfalls im Einzelnen festgelegt.

Eine verbindliche Unterteilung der einzelnen Produktbereiche in Produktgruppen oder Produkte schreibt das Gesetz nicht vor.

Die entsprechende Gestaltung kann also von jeder Kommune frei gewählt werden; die Stadt Würselen hat sich dazu entschlossen, grundsätzlich unterhalb der Produktbereiche auch eine Unterteilung nach Produktgruppen vorzunehmen und für die Ebene "Produktgruppe" Teilhaushalte zu bilden.

Die Summen der Teilhaushalte nach Produktgruppen ergeben damit die Summe des jeweiligen Produktbereiches; die Summe aller 17 Produktbereiche ergibt die Summe des Gesamthaushaltes.

Hierbei wird auch dargestellt, über welche Kostenträger die Produkte, Produktgruppen im Haushalt/Jahresabschluss letztlich dargestellt und im laufenden Jahr gebucht werden. Die Haushaltsdaten im Einzelnen sind dem Band 2 des Jahresabschlusses zu entnehmen

Welche Produktbereiche durch das NKF festgelegt sind, in welchem Umfang Teilhaushalte auf der Ebene der Produktgruppen in Würselen gebildet werden und welche Produkte diesen Teilhaushalten zuzuordnen sind, ist aus der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen.



Teilhaushalt							
Produktbereich NKF		Produktgruppe		Produkt		Kostenträger	
01	Innere Verwaltung	10	Politische Gremien, Verwaltungsführung und sonstige Aufgaben	01	Verwaltungsführung	111100101	Verwaltungsvorstand
				02	Rat und Ausschüsse, Fraktionen, Ausländerbeirat	111100260	Rat und Ausschüsse, Fraktionen
				03	Interne und externe Gleichstellung von Frauen und Männern	111100360	Gleichstellung
				04	Personalrat, Schwerbehindertenvertretung, JAV	111100404	Personalrat
				05	Rechnungsprüfung	111100503	Rechnungsprüfung
				06	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit Städtepartnerschaften	111100660	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
				07	Qualitätsmanagement		
				08	Rechtsangelegenheiten	111100810	Rechtsangelegenheiten
						111101010	Schiedsmannsangelegenheiten
				09	Versicherungsangelegenheiten	111100910	Versicherungsangelegenheiten
				Für alle Produkte		111109060	Allgemein im TeilHH 01.10
		20	Zentrale Dienste	01	Druckerei		
				02	Post- und Botendienste		
				03	Telefonzentrale, Infostand		
				04	Verwaltungsbücherei		
				05	Verwaltungsarchiv		
				06	Benutzerservice und Consulting		
				07	Informationstechnische Infrastruktur		
				08	Hausverwaltung		
				09	Büroflächenmanagement		
				Für alle Produkte		111200184	Allgemein Verwaltung für alle Betriebszweige KDW
						111200284	Personalangelegenheiten KDW
						111200384	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung KDW
						111201184	Gebäude der KDW allgemein
						111209060	Allgemein im TeilHH 01.20



Teilhaushalt							
Produktbereich NKF		Produktgruppe		Produkt		Kostenträger	
		30	Personalmanagement	01	Personalentwicklung, -qualifizierung und -ausbildung	111300160	Personalentwicklung, -qualifizierung und -ausbildung
						111309160	Zuordnung Auszubildende im Teilhaushalt
				02	Personalbetreuung einschl. Arbeitssicherheit / Gesundheitsschutz	111300260	Personalbetreuung einschl. Arbeitssicherheit / Gesundheitsschutz
				Für alle Produkte		111309060	Allgemein im TeilHH 01.30
		40	Finanzmanagement und Rechnungswesen	01	Haushaltsplan, -ausführung, Jahresabschluss, Vermögens- und Schuldenmanagement	111400150	Haushaltsplan, -ausführung, Jahresabschluss
				02	Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung	111400250	Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung
				03	Vollstreckung	111400350	Vollstreckung
				04	Steuer- und Gebührenerhebung	111400450	Steuern und Gebührenerhebung
				05	Betriebswirtschaftliche Steuerung	111400550	Controlling
		50	Grundstücksmanagement	01	Erwerb und Veräußerung von Grundvermögen		
				02	Mieten und Pachten		
				03	Bewirtschaftung bebauter und unbebauter Grundstücke	111509580	Euregio-Kolleg
				04	Bodenordnung		
				05	Wirtschaftsförderung		
				Für alle Produkte		111509080	Allgemein im TeilHH 01.50
		60	Immobilienmanagement	01	Baumaßnahmen		
				02	Instandhaltung		
				03	Bewirtschaftung		
				Für alle Produkte		111600060	Rathaus Morlaixplatz
						111600184	Verwaltungsgebäude In den Pützbenden
						111600284	Verwaltungsgebäude Friedhof
						111609040	Allgemein im TeilHH 01.60
		90	Kommunale Dienstleistungsbetrieb	01	Fuhrpark	111901184	Werkstatt KDW
				02	Unterhaltung städt. Grundstücke	111902184	Unterhaltung städt. Grundstücke
				03	Verwaltung kommunaler Dienstleistungsbetrieb	111903184	Allgemein FD KDW



Teilhaushalt							
Produktbereich NKF		Produktgruppe		Produkt		Kostenträger	
		95	Gewerbliche Dienstleistung	01	Gewerbliche Dienstleistung KDW	551950284	Leistungen für Dritte im Grünbereich
02	Sicherheit und Ordnung	10	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	01	Allgemeine Gefahrenabwehr	122100110	Allgemeine Gefahrenabwehr
		20	Gewerbewesen, Verkehrsangelegenheiten	01	Gewerbewesen	122200110	Gewerbewesen
				10	Verkehrsangelegenheiten	122201010	Verkehrsangelegenheiten
				Für alle Produkte		122209010	Allgemein im TeilHH 02.20
		30	Einwohner- und Personenstandswesen, Wahlen	01	Melde-, Namens- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	122300110	Melde-, Namens- u. Staatsangehörigkeit
				02	Personenstandsangelegenheiten	122300210	Personenstandsangelegenheiten
				10	Statistik		
				20	Wahlen	121302060	Wahlen
		40	Feuerschutz, Rettungsdienst	01	Gefahrenabwehr, Feuerschutz	126400110	Gefahrenabwehr, Feuerschutz
						126401010	Hauptwache Industriestraße
				02	Brandschutztechn. Stellungnahmen, Brandsicherheits-schauen		
				Für alle Produkte		126409040	Allgemein im TeilHH 02.40
03	Schulträgeraufgaben	00	Schulträgeraufgaben	01	Grundschule Bereitstellung schulischer Einrichtungen	211000120	Allgemein Grundschulen
						211100120	Grundschule Bardenberg
						211102020	OGS Grundschule Bardenberg
						211200120	Grundschule Würselen-Mitte
						211202020	OGS Grundschule Würselen-Mitte
						211300120	Grundschule Scherberg
						211302020	OGS Grundschule Scherberg
						211400120	Grundschule Broichweiden
						211402020	OGS Grundschule Broichweiden
						211500120	Grundschule Morsbach
						211502020	OGS Grundschule Morsbach
						211600120	Grundschule Linden-Neusen
						211602020	OGS Grundschule Linden-Neusen



Teilhaushalt											
Produktbereich NKF		Produktgruppe		Produkt		Kostenträger					
						211700120	Grundschule Sebastia- nusschule				
						211702020	OGS Grundschule Sebastianusschule				
				02	Hauptschule Bereit- stellung schulischer Einrichtungen	212000120	Hauptschule				
						212001120	Hauptschule Lehnstra- ße -Turnhalle -				
				03	Realschule Bereit- stellung schulischer Einrichtungen	215000120	Realschule				
				04	Gymnasium Bereit- stellung schulischer Einrichtungen	217000120	Gymnasium				
				05	Sonderschule Be- reitstellung schuli- scher Einrichtungen	221000120	Albert-Schweitzer- Förderschule				
						221002020	OGS Albert- Schweitzer- Förderschule				
				06	Gesamtschule Be- reitstellung schuli- sche Einrichtungen	218000120	Gesamtschule Krottstr.				
						218100120	Gesamtschule Lehnstr.				
						218101120	Lehnstr. Turnhalle (Gesamtschule)				
						218005040	Burg Wilhelmstein				
				Für alle Produkte		241009020	Schülerbeförderung				
						243009020	Sonstige schulische Aufgaben				
				04	Kultur und Wissenschaft	00	Kultur, Bücherei, Stadtarchiv, Erwachsenenbil- dung	01	Kommunale Veran- staltungen Kultur- zentrum "Altes Rathaus"	281000120	Kommunale Veranstal- tungen / Kultur
				10	Musik- und Kunst- schulen	281001020	Musik- u. Kunstschulen				
				20	Stadtbücherei	272002020	Stadtbücherei				
						272002120	Altes Rathaus				
				30	Stadtarchiv	281003020	Stadtarchiv				
				40	Volkshochschule	271004020	Volkshochschule				
						271004120	HASA-ABM				
				Für alle Produkte		281009020	Allgemein im TeilHH 04.00				
05	Soziale Leis- tungen	10	Soziale Leistun- gen Stadt	01	Senioren- und Be- hindertenarbeit	315000120	Senioren- und Behin- dertenarbeit				



Teilhaushalt							
Produktbereich NKF		Produktgruppe		Produkt		Kostenträger	
				10	Leistungen der Unterhaltssicherung und Kriegsopferfür- sorge	311001020	Leistungen Grundver- sorgung
						332001020	Hilfe zum Lebensun- terhalt §§ 27 bis 40 SGB XII
						333001020	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbs- minderung §§ 41 bis 46 SGB XII
						334001020	Hilfen zur Gesundheit §§ 47 bis 52 SGB XII
				20	Leistungen nach dem Asylbewerber- leistungsgesetz	313002020	Aussiedler / Asylbe- werber
						313002050	Erstaufnahme Helleter Feldchen
				30	Rentenberatung	315003020	Rentenberatung
				40	Hilfe für Wohnungs- lose einschl. Ver- waltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen	315004020	Einrichtungen Woh- nungslose
				50	Verwaltung und Betrieb von Unter- künften und Einrich- tungen für Flücht- linge und Asylbe- werber	315005020	Einrichtungen Aussied- ler / Asylbewerber
						315100120	Neustraße - Obdachlo- se -
						315110120	Asylantenwohnheim Helleter Feldchen 75 - 77
						315120120	Asylantenwohnung Tittelsstr. 48
						315130120	Asylantenwohnungen Jülicher Str. 82
						315140120	Asylantenwohnheim Pleyer Str. 4a
						315150120	Asylantenwohnheim Pleyer Str. 20
						315160120	Asylantenwohnheim Neuhauser Str. 75
						315170120	Asylantenwohnheim Feldstr. 132
						315180120	Asylantenwohnheim Str. Jobser Str. 31
						315190120	Asylantenwohnheim Burgstr. 2
						315210120	Asylantenheim Balbi- nastr. 5
						315220120	Asylantenwohnheim Morsbacher Str. 32 b
						315230120	Asylantenwohnheim Lehnstr. 8
						315240120	Willibrordstr. - Obdach- lose -



Teilhaushalt							
Produktbereich NKF		Produktgruppe		Produkt		Kostenträger	
						315400120	Jülicher Straße - Asylbewerber -
						315500120	Kreuzstraße - Asylbewerber -
						315600120	Asylantenwohnungen Kaiserstraße
						315700120	Asylantenwohnungen Talstr. 11
						315800120	Asylantenwohnungen Schulstr. 4
						315900120	Asylantenwohnungen Hauptstr. 79
				60	Gewährung von Wohngeld	351006030	Wohngeld
				70	Wohlfahrtspflege		
				Für alle Produkte		311009020	Sonstige Soziale Leistungen
						351000020	Allgemein im TeilHH 05.10
		20	Soziale Leistungen ARGE	01	Leistung ARGE	312008020	ARGE
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	10	Kinder in Tagesbetreuung	01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen von 0 bis 3 Jahren		
				02	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen von 3 bis 6 Jahren	365000220	Kindergärten
						365100120	Kindergarten Heidegarten
						365200120	Kindergarten Lessingstraße
						365300120	Kindergarten In der Dell
						365400120	Kindergarten Gerhart-Hauptmann-Straße
						365600120	Kath. Tageseinrichtung St. Peter u. Paul
						365600220	Kath. Tageseinrichtung St. Sebastian
						365600320	Kath. Tageseinrichtung St. Balbina
						365600420	Kath. Tageseinrichtung St. Lucia
						365600520	Kath. Tageseinrichtung St. Marien
						365600620	Ev. Tageseinrichtung - Grevenberger Straße
365600720	Tageseinrichtung des DRK - Im Winkel						
365600820	Tageseinrichtung des DRK - Mauerfeldchen						
365600920	Tageseinrichtung des DRK - Birkenstr. I						
365601020	Tageseinrichtung des DRK - Birkenstr. II						



Teilhaushalt							
Produktbereich NKF		Produktgruppe		Produkt		Kostenträger	
						365601120	Integrative Tageseinrichtung des DRK
						365601320	Waldorf Tageseinrichtung - Elchenrather Straße
						365601420	Integrative Tageseinrichtung der Arbeiterwohlfahrt
						365601520	Don-Bosco-Tageseinrichtung - Willibrordstraße -
						365601620	Montessori Tageseinrichtung - Helleter Feldchen
						365601720	Tageseinrichtung PiratenNest
				03	Tagespflege	361100320	Tagespflege
				Für alle Produkte		365009020	Allgemein im TeilHH 06.10
		20	Kinder- und Jugendarbeit	01	Förderung von Kindern und Jugendlichen in Einrichtungen	366000120	Einrichtungen
						366000520	Kindertreffs
				02	Förderung von Kindern und Jugendlichen außerhalb von Einrichtungen	362200220	Jugendarbeit
						366100120	Jugendzentrum Bahnhof
						366200120	Jugendzentrum Nautilus
						366300120	Jugendzentrum Down Town
						366000420	Mobile Jugendarbeit
				03	Spiel- und Bolzplätze	366000320	Kinderspielflächen / Bolzplätze - Allgemein
				Für alle Produkte		366009020	Allgemein im TeilHH 06.20
		30	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	01	Allgemeine Förderung von Erziehung in der Familie	363300120	Förderung von Erziehung
				02	Familiengerichtshilfe		
				03	Jugendgerichtshilfe	363300320	Jugendgerichtshilfe
				04	Jugendsozialarbeit incl. Schulsozialarbeit	363300420	Jugendsozialarbeit
				05	Inobhutnahme		
				06	Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung	363300620	Familienunterstützende Hilfe zur Erziehung
						363300621	Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge



Teilhaushalt							
Produktbereich NKF		Produktgruppe		Produkt		Kostenträger	
				07	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	363300720	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche
				08	Amtsvormundschaften/-pflegschaften und Beistandschaften	363300820	Amtsvormundschaften/-Pflegschaften und Beistandschaften
				09	Unterhaltsvorschuss	341300920	Unterhaltsvorschuss
				Für alle Produkte		363309020	Allgemein im TeilHH 06.30
07	Gesundheitsdienste	00	Gesundheitsdienste	01	Krankenhausumlage	411000150	Krankenhausumlage
08	Sportförderung	00	Sportförderung	01	Sportverwaltung	421000120	Sportförderung
						424000120	Verwaltung der Sportstätten
						424002020	Bäder
						424010120	Sportplatz Paulinenstraße
						424020120	Sportplatz Euchen Am Berg
						424030120	Sportplatz Im Winkel / Poststraße
						424040120	Sportplatz Drischfeld
						424050120	Sportplatz Krottstraße
						424060120	Sportplatz Tellebenden
						424070120	Sportplatz Birkenstraße
						424080120	Sportplatz Zechenstraße
						424090120	Sportplatz Helleter Feldchen
						424100120	Sportplatz Parkstraße
						424110120	Sportplatz In der Dell
						424120120	Sporthalle Krottstraße
						424130120	Sporthalle Morsbach
						424140120	Sporthalle Parkstraße
						424150120	Turnhalle Helleter Feldchen
						424160120	ESV Turnhalle Krottstraße
						424170120	Neubau Kunstrasen
						424180120	Turnhalle Gymnasium
						424190120	Dreifachhalle Parkstraße
						424200120	Sportzentrum Kauseneichsgasse
						424900120	BgA Sportstätten



Teilhaushalt							
Produktbereich NKF		Produktgruppe		Produkt		Kostenträger	
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	00	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	01	Räumliche Planung und Entwicklung	511009030	Allgemein im TeilHH 09.00
10	Bauen und Wohnen	00	Bauaufsicht und Wohnraumsicherung	01	Bauaufsicht	521000130	Bauaufsicht
				02	Denkmal- und Baumschutz	523000230	Denkmal- und Baumschutz
				10	Wohnraumsicherung	522001030	Wohnraumsicherung
				Für alle Produkte		521009030	Allgemein im TeilHH 10.00
11	Ver- und Entsorgung	10	Versorgung	01	Versorgungsunternehmen	531100150	Versorgungsunternehmen - Strom -
						532100150	Versorgungsunternehmen - Gas -
						533100150	Versorgungsunternehmen - Wasser -
		20	Abfallwirtschaft	01	Abfallentsorgung	537200184	Abfallentsorgung kostenrechnende Einrichtung
						537200284	Abfallentsorgung allgemein
						537200384	Wertstoffhof
		30	Stadtentwässerung	01	Planung, Bau und Sanierung von Abwasseranlagen	538300140	Planung, Bau und Sanierung von Abwasseranlagen
				02	Betrieb und Unterhaltung von Abwasseranlagen	538300240	Betrieb und Unterhaltung von Abwasseranlagen
				03	Grundstücksentwässerungsanlagen	538300340	Grundstücksentwässerungsangelegenheiten
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	00	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	01	Neubau von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken einschl. verkehrsregelnder Anlagen des ÖPNV	541000140	Gemeindestraße
						541000284	Unterhaltung Straßen, Wege u. Flächen
				20	Verkehrsplanung	541002030	Verkehrsplanung
				30	Parkraumbewirtschaftung	546003010	Parkraumbewirtschaftung
						546004110	Parkhaus Klosterstraße
						546005110	Parkhaus Neuhauser Straße
				Für alle Produkte		541009030	Fachbereich 3 im TeilHH 12.00
						541009040	Fachbereich 4 im TeilHH 12.00



Teilhaushalt							
Produktbereich NKF		Produktgruppe		Produkt		Kostenträger	
		90	Straßenreini- gung KDW	01	Reinigung von We- gen und Flächen	545900184	Reinigung von Wegen und Flächen kosten- rechnende Einrichtung
						545900194	Reinigung von Wegen und Flächen
13	Natur- und Landschafts- schutz	10	Öffentliches Grün	01	Öffentliche Grün- und Parkanlagen	551100184	Öffentliches Grün- und Parkanlagen allgemein
						551101084	Allgemein Produkt Öffentliche Grün- und Parkanlagen
		20	Wald- und Forstwirtschaft	01	Wald- und Forst- wirtschaft	555202084	Allgemein Produkt Wald- und Forstwirt- schaft
					Für alle Produkte	555209040	Allgemein im TeilHH 13.20
		30	Friedhofswesen	01	Friedhofswesen	553303184	Kostenrechnende Einrichtung Friedhöfe
						553303284	Pflege und Unterhal- tung von Kriegs- und Ehrengräbern
						553303584	Bestattungswesen allgemein
		40	Öffentliche Ge- wässer, Wasser- bau	01	Gewässerausbau und -unterhaltung	552400140	Gewässerausbau und -unterhaltung
14	Umweltschutz	00	Umweltschutz				
15	Wirtschaft und Tourismus	00	Wirtschaft und Tourismus			573000250	Unternehmen
16	Allgemeine Finanzwirt- schaft	00	Allgemeine Fi- nanzwirtschaft	01	Allgemeine Finanz- wirtschaft	611000150	Allgemeine Finanzwirt- schaft
						612000150	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
						612000184	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft KDW
17	Stiftungen	10	Kulturstiftung	01	Unselbständige Kulturstiftung Wür- selen	711000120	Kulturstiftung



8.2 Inhalte Teilpläne

Für den Gesamtergebnisplan, für die Teilpläne auf Ebene der Produktbereiche und für die Teilpläne auf Ebene der Produktgruppen sind jeweils für den Ergebnis- und Finanzplan entsprechende Abschlüsse zu erstellen, die Art und Umfang der ordentlichen Erträge, der ordentlichen Aufwendungen, des Finanzergebnisses, des Saldos aus Finanzierungstätigkeit und vielem anderen mehr wiedergeben müssen.

Welche Ertrags- und Aufwandsarten bzw. Einzahlungs- und Auszahlungsarten diese Abschlüsse der Teilpläne/des Gesamtplanes enthalten, ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen. Dabei wird auch angegeben, welche Daten diesen einzelnen Arten zuzuordnen sind.

Bezüglich der Ergebnisse der Gesamtergebnisrechnung mit den Teilrechnungen und der Gesamtfinanzrechnung mit den Teilrechnungen wird auf Punkte 3 und 4 dieses Berichtes verwiesen.

Innerhalb der Teilrechnungen erfolgt eine weitergehende Untergliederung nach Kostenträgern und Sachkonten. Hierzu wird auf den Inhalt des Bandes 2 des Jahresabschlusses verwiesen.

Ergebnisrechnung		
Ertrags- und Aufwandsarten		Inhalt
01	Steuern und ähnliche Abgaben	Unter Steuern und ähnliche Abgaben fallen Realsteuern wie: - Grundsteuer A, Grundsteuer B, Gewerbesteuer Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer - Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer. Andere Steuern, z.B.: - Vergnügungssteuer, Hundesteuer. Steuerähnliche Erträge, z.B.: - Leistungen nach dem Familienlastenausgleich
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zu den Zuwendungen zählen Zuweisungen und Zuschüsse als Übertragungen vom öffentlichen an den privaten Bereich oder umgekehrt, die nicht ausdrücklich für die Durchführung von Investitionen geleistet werden, z.B.: - Schlüsselzuweisungen vom Land, - allgemeine Zuweisungen vom Bund, vom Land - Bedarfszuweisungen vom Land.



Ergebnisrechnung		
Ertrags- und Aufwandsarten		Inhalt
		Allgemeine Umlagen, die vom Land oder anderen Gemeinden ohne Zweckbindung an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung des Finanzbedarfs aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden, z.B.: Umlagen - vom Bund - vom Land - von Gemeinden und Gemeindeverbänden. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.
03	+ Sonstige Transfererträge	Unter sonstige Transfererträge fällt die Übertragung von Finanzmitteln, denen keine konkrete Gegenleistung der Gemeinde gegenübersteht, soweit es sich nicht um Zuwendungen handelt. Solche Erträge sind der Ersatz von, z.B. - sozialen Leistungen in Einrichtungen - sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Schuldendiensthilfen.
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Unter öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte werden Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen, z.B.: - Passgebühren, - Genehmigungsgebühren, - Gebühren für die Bauüberwachung usw., erfasst. Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie zweckgebundene Abgaben für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen, z.B.: - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen - Entgelte von Einrichtungen der Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung - Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen, z.B. für die Lieferung von Elektrizität, Gas, Fernwärme, Wasser. Auch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und von Sonderposten für den Gebührenaussgleich fallen hierunter.
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	Die Gemeinde beschafft ihre Finanzmittel nach § 77 Abs. 2 Nr. 1 GO NRW auch aus Entgelten für erbrachte Leistungen. Wenn diesen ein privates Rechtsverhältnis zu Grunde liegt, z.B.: - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten - Mieten und Pachten - Eintrittsgelder sind diese Erträge hier auszuweisen.



Ergebnisrechnung		
Ertrags- und Aufwandsarten		Inhalt
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen sind solche, die von der Gemeinde aus der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden. Der Erstattung liegt i.d.R. ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde. Wenn die Aufwendungen der Gemeinde, die im Auftrag eines Dritten geleistet werden, nicht exakt berechnet, sondern nur pauschal ermittelt werden, handelt es sich um eine Kostenumlage. Kostenerstattungen und Kostenumlagen werden geleistet: - vom Bund, - vom Land, - von anderen Gemeinden und Gemeindeverbänden; - von Zweckverbänden, - vom sonstigen öffentlichen Bereich, - von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - von privaten Unternehmen und - vom übrigen Bereich.
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	Sonstige ordentliche Erträge sind alle Erträge, die nicht speziell einer Ertragspositionen zuzuordnen sind, z.B.: - Konzessionsabgaben - Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten - Bußgelder - Säumniszuschläge Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, sowie die ertragswirksame Änderungen von Bestandskonten und aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten.
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	Aktivierte Eigenleistungen sind buchungstechnische Gegenpositionen zu Aufwendungen der Kommune zur Herstellung von Anlagevermögen, sofern diese Aufwendungen Herstellungskosten darstellen, z.B.: - Materialaufwand und Personalaufwand für selbst erstellte Gebäude, Spielgeräte usw.
09	+/- Bestandsveränderungen	Erhöht sich der Bestand an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr, so stellt dies einen Ertrag dar, der hier auszuweisen ist. Grundlage der Ermittlung der Bestandsveränderungen ist die Inventur zum Bilanzstichtag. Bestandsveränderungen können sich aus Mengen- und/oder Bewertungsänderungen ergeben, so dass hier auch ggf. ein "negativer Ertrag" durch eine Verminderung des Bestandes auszuweisen ist.
10	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 9)	



Ergebnisrechnung		
Ertrags- und Aufwandsarten		Inhalt
11	- Personalaufwendungen	Hierzu gehören alle anfallenden Aufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten sowie für weitere Personen, die auf Grund von Arbeitsverträgen beschäftigt werden. Aufwandswirksam sind die Bruttobeträge einschließlich der Lohnnebenkosten, z.B.: - Bezüge der Beamten - Vergütungen der Beschäftigten - Aufwendungen für sonstige Beschäftigte - Sozialversicherungsbeiträge - Zuführung der jährlichen Pensionsrückstellung.
12	- Versorgungsaufwendungen	Hierzu gehören alle anfallenden Versorgungsleistungen, auch für Angehörige der ausgeschiedenen Beschäftigten, soweit die Aufwendungen, die nicht bereits durch Rückstellungen berücksichtigt wurden, z.B.: - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger - Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger.
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen alle Aufwendungen, die mit dem gemeindlichen Verwaltungshandeln („Betriebszweck“) bzw. Umsatz- oder Verwaltungserlösen wirtschaftlich zusammenhängen. Dies sind, z.B.: - Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb, Waren, - für Energie/Wasser/Abwasser - für Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude, des Infrastrukturvermögens, der Maschinen und technischen Anlagen - für Kostenerstattungen an Dritte - Unterhaltung des beweglichen Vermögens (z.B. EDV, Fahrzeuge) - Bewirtschaftungskosten der Grundstücke (Betriebskosten/ Nebenkosten z.B. Energiekosten, Gebäudereinigung).
14	- Bilanzielle Abschreibungen	Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entsteht, wird über Abschreibungen erfasst. Während der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes sind die Abschreibungen jährlich zu ermitteln und hier auszuweisen, z.B.: - Fahrzeuge Sofortabschreibung geringwertiger Vermögensgegenstände sowie außerplanmäßige Abschreibung werden ebenfalls hier erfasst.
15	- Transferaufwendungen	Hierunter sind alle Leistungen der Gemeinde an Dritte zu erfassen, die von der Gemeinde gewährt werden, ohne dass diese dadurch einen Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung erwirbt. Sie beruhen i.d.R. auf einseitigen Geschäftsvorfällen und nicht auf einen Leistungsaustausch. Diese Art gemeindlicher Leistungen stellen Transferleistungen dar und sind von der Gemeinde als Aufwendungen in der Ergebnisrechnung/plan zu erfassen, z.B.: - Gewerbesteuerumlagen - Städteregionsumlagen - Sozialhilfeleistungen - Leistungen der Jugendhilfe.



Ergebnisrechnung		
Ertrags- und Aufwandsarten		Inhalt
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnliche Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Hier sind die sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen, z.B.: - Aus- und Fortbildung - Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Reisekosten - Geschäftsaufwendungen - Aufwendungen für Beiträge z.B. Versicherungsbeiträge - für ehrenamtliche Tätigkeit - Verluste aus Wertminderungen und Abgängen von Gegenständen des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren) - Betriebliche Steueraufwendungen aufgeführt.
17	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	
19	+ Finanzerträge	Hier sind insbesondere Zinsen aus Darlehen, aber auch Dividenden oder andere Gewinnanteile als Erträge aus Beteiligungen sowie andere zins-ähnliche Erträge als Finanzerträge zu erfassen. - Zinserträge - Finanzerträge aus Beteiligungen - Gewinnabführungsverträgen - Wertpapieren Umlaufvermögens z.B. Tages- und Festgeldzinsen.
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital, aber auch sonstige Finanzaufwendungen, z.B. - Zinsen für Kredite - Zinsen für Kassenkredite.
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	



Ergebnisrechnung		
Ertrags- und Aufwandsarten		Inhalt
23	+ Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Erträge und außerordentlicher Aufwand beruhen auf seltene und ungewöhnliche Ereignisse, z.B. Naturkatastrophen oder Spenden, wenn sie von wesentlicher Bedeutung sind und sie ohne Auflage gewährt werden.
24	- Außerordentliche Aufwendungen	
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	
26	= Jahresergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen umfassen alle Erträge, die durch Verrechnungen zwischen den Produktbereichen auf der vorgegebenen Ebene des Haushalts entstehen. Die internen Leistungsbeziehungen werden ausschließlich im Teilergebnisplan ausgewiesen.
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen umfassen alle Aufwendungen, die durch Verrechnung zwischen den Produktbereichen untereinander entstehen. Die internen Leistungsbeziehungen werden ausschließlich im Teilergebnisplan ausgewiesen.
29	= Ergebnis (= Zeilen 26,27,28)	
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	
32	Verrechnungsaldo	



Finanzrechnung		
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Inhalt
01 – 09 10 – 16 17		Im Finanzplan entsprechen die Ein- und Auszahlungsarten in der Gruppe "Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit" der Nr. 1 - 7 und 9 - 14 den Ertrags- und Aufwandsarten des Ergebnisplans, weil die Erträge und Aufwendungen zugleich auch zahlungswirksam sein können. Daher sind die festgelegten Ein- und Auszahlungsarten aus laufender Verwaltungstätigkeit, soweit sie den Erträgen und Aufwendungen entsprechen, in der gleichen Weise nach Arten zu gliedern.
18		Die Position weist den Zahlungsfluss an Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen aus. Hier werden die wichtigsten Arten der Einzahlung, die die Finanzierung einer geplanten Investition darstellen ausgewiesen.
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	Die Position weist den Zahlungsfluss für Einzahlungen - aus der Veräußerung von beweglichen Sachen und - Fahrzeugen - Technischen Anlagen - BGA etc.
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	Einzahlungen, die durch den Verkauf von Beteiligungen und Kapitalanlagen entstehen. - Verbundene Unternehmen - Beteiligungen - Sondervermögen - Wertpapiere des Anlagevermögens
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.a. Entgelten	z.B. - Beiträge für die Herstellung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen - Entgelte von Einrichtungen der Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung - Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen, z.B. für die Lieferung von Elektrizität, Gas, Fernwärme, Wasser
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	Rückfluss von Ausleihungen. Als Ausleihungen werden Forderungen bezeichnet, die durch Hingabe von Kapital erworben werden. z.B. - Ausleihungen vom Bund - vom Land - von Gemeinden
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 18 bis 22)	
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	
25	- Auszahlungen für Baumaßnah-	



Finanzrechnung		
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Inhalt
	men	
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	Auszahlungen, die im Zusammenhang mit der Realisierung von Beteiligungen und Kapitalanlagen entstehen. - Verbundene Unternehmen - Beteiligungen - Sondervermögen - Wertpapiere des Anlagevermögens.
28	- Auszahlungen von aktivierten Zuwendungen	Auszahlungen an Dritte für Investitionsmaßnahmen, z.B.: - Zuwendung zum Bau eines nicht städtischen Kindergartens.
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	Darunter werden Auszahlungen erfasst, die als Zuweisungen, Zuschüsse oder Ausleihungen an Dritte gezahlt werden, die für die Gemeinden eine Investition darstellen.
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 bis 29)	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	
32	= Finanzmittelüberschuss/-Fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	
33	+ Einzahlungen für Darlehen	Die Position enthält alle Aufnahmen von Krediten, unabhängig von der Laufzeit und des Verwendungszwecks.
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	Einzahlungen für Aufnahmen von Liquiditätskrediten
35	+ Auszahlungen für Darlehen	Tilgungsleistungen für aufgenommene Darlehen, sowie Gewährungen von Darlehen an Dritte
36	+ Auszahlungen Liquiditätskredite	Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten
37	= Saldo aus	



Finanzrechnung		
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Inhalt
	Finanzierungstätigkeit	
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	
39	+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	Ausweisung der Liquiden Mittel zum Stand 31.12. des Vorjahres
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 bis und 40)	