

Gemeinde Ostbevern

Jahresabschluss

zum

31.12.2019



Gesamtergebnisrechnung	7
Gesamtfinanzrechnung	8
Schlussbilanz zum 31.12.2019	10

Produkte mit Teilrechnungen

01.01.01	Politische Gremien	12
01.02.01	Verwaltungsführung	14
01.03.01	Gleichstellung von Frau und Mann	15
01.04.01	Beschäftigtenvertretung/Personalrat	16
01.05.01	Durchführung gesetzlich vorgeschriebener u. übertragener Prüfungen	17
01.06.01	Zentrale Dienste für Organisationseinheiten im Hause und Dritter	18
01.06.02	Bauhof	20
01.06.03	Zentrale Dienste für Beteiligungen und verbundene Unternehmen	22
01.07.01	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	24
01.08.01	Gemeinde-/Städtepartnerschaften	25
01.09.01	Personalmanagement	26
01.10.01	Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung	28
01.10.02	Zahlungsabwicklung und Vollstreckung	29
01.10.03	Steuern und Gebühren	31
01.11.01	Dienstleistung im Bereich IT	32
01.12.01	Bauunterhaltung von kommunal genutzten Gebäuden	34
01.12.02	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Gebäuden	36
01.12.03	Baumaßnahmen	37
01.12.04	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken	39
02.01.01	Allgemeine Gefahrenabwehr	42
02.02.01	Gewerbewesen	44
02.03.01	Verkehrsangelegenheiten	45
02.04.01	Einwohnerangelegenheiten	47
02.05.01	Standesamtswesen	49
02.06.01	Wahlen und Abstimmungen	50
02.07.01	Feuer- und Bevölkerungsschutz	51
03.01.01	Ambrosius-Grundschule	54
03.01.02	Franz-von-Assisi-Grundschule	56
03.01.03	Josef-Annegarn-Schule	58
03.01.04	Offene Ganztagsgrundschule, Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote	60
03.02.01	Schülerbeförderung	62
03.03.01	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	63

Fortsetzung: Produkte mit Teilrechnungen

04.01.01	Kulturförderung, Heimatpflege	64
04.02.01	Volkshochschule und sonstige Weiterbildung	66
04.03.01	Musikschule	67
05.01.02	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	68
05.01.03	Leistungen der Sozialhilfe (SGB XII)	70
05.02.01	Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens	71
05.03.01	Dienstleistung und Beratung	72
05.04.01	Familie und Demographie	73
06.01.01	Unterstützung von Kindertagesstätten anderer Träger	74
06.02.01	Jugendzentrum und Unterstützung Dritter im Bereich der Jugendarbeit	75
06.02.02	Sportfreianlagen und Kinderspielplätze	77
08.01.01	Beverhalle, Förderung des Vereins- und Breitensports	79
09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung	810
09.02.01	Grundstücksneuordnung und -ordnungsmaßnahmen	83
09.02.02	Grundstücksbezogene Informationen	85
10.01.01	Maßnahmen der Bauordnung	86
10.02.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege	87
10.03.01	Wohnungsbau- und Wohnraumförderung, Wohnraumsicherung und -versorgung	88
10.04.01	Unterkunft für Flüchtlinge und Asylbewerber	89
11.01.01	Abfallbeseitigung und -entsorgung	91
12.01.01	Bau von Straßen, Wegen, Plätzen und sonst. Verkehrsanlagen	93
12.01.02	Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und sonst. Verkehrsanlagen	97
12.02.01	ÖPNV	98
12.03.01	Straßenreinigung und Winterdienst	100
13.01.01	Natur- und Landschaftsschutz	101
13.02.01	Öffentliche Grünanlagen	103
13.03.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	105
14.01.01	Umwelt- und Klimaschutz	107
15.01.01	Wirtschaftsförderung	109
15.01.02	Touristische Öffentlichkeitsarbeit	110
16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	111

Anhang **113**

Anlage I: Anlagenspiegel 153

Anlage II: Forderungsspiegel 155

Anlage III: Ermächtigungsübertragungen 2019 nach 2020 157

Anlage IV: Rückstellungsspiegel 159

Anlage V: Verbindlichkeitenspiegel 161

Anlage VI: Eigenkapitalsspiegel 163

Lagebericht **165**

Anlage: Übersicht gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW 177

Gesamtergebnisrechnung

Gesamtfinanzrechnung

Schlussbilanz

Teilrechnungen der Produkte

Gesamtergebnisrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Übertragene Ermächt.	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
01	Steuern und ähnliche Abgaben	14.608.276,68	14.342.000	0,00	14.342.000,00	13.746.792,56	-595.207,44
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.789.020,41	3.991.600	0,00	3.991.600,00	3.934.494,59	-57.105,41
03	+ Sonstige Transfererträge	43.948,11	297.000	0,00	297.000,00	404.833,69	107.833,69
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.746.986,79	1.727.900	0,00	1.727.900,00	1.742.152,11	14.252,11
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	356.761,99	265.700	0,00	265.700,00	317.651,92	51.951,92
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.326.522,07	1.449.500	0,00	1.449.500,00	1.390.669,52	-58.830,48
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.320.629,33	3.469.000	0,00	3.469.000,00	2.286.073,01	-1.182.926,99
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	6.713,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	22.198.858,38	25.542.700	0,00	25.542.700,00	23.822.667,40	-1.720.032,60
11	- Personalaufwendungen	-3.121.717,03	-3.787.600	0,00	-3.787.600,00	-3.639.259,87	148.340,13
12	- Versorgungsaufwendungen	-339.705,04	-275.000	0,00	-275.000,00	-311.360,40	-36.360,40
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.781.512,89	-5.832.200	-491.781,73	-6.323.981,73	-5.248.210,14	1.075.771,59
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.697.351,13	-2.998.700	0,00	-2.998.700,00	-2.708.564,62	290.135,38
15	- Transferaufwendungen	-9.884.892,71	-10.770.100	0,00	-10.770.100,00	-9.964.356,86	805.743,14
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.472.924,17	-1.744.800	-82.421,40	-1.827.221,40	-1.512.139,39	315.082,01
17	= Ordentliche Aufwendungen	-22.298.102,97	-25.408.400	-574.203,13	-25.982.603,13	-23.383.891,28	2.598.711,85
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-99.244,59	134.300	-574.203,13	-439.903,13	438.776,12	878.679,25
19	+ Finanzerträge	357.069,43	348.000	0,00	348.000,00	359.302,73	11.302,73
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-129.662,77	-473.000	0,00	-473.000,00	-127.787,74	345.212,26
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	227.406,66	-125.000	0,00	-125.000,00	231.514,99	356.514,99
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	128.162,07	9.300	-574.203,13	-564.903,13	670.291,11	1.235.194,24
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	128.162,07	9.300	-574.203,13	-564.903,13	670.291,11	1.235.194,24
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	202.779,98	216.650	0,00	216.650,00	208.376,28	-8.273,72
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-202.779,98	-216.650	0,00	-216.650,00	-208.376,28	8.273,72
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	128.162,07	9.300	-574.203,13	-564.903,13	670.291,11	1.235.194,24

Gesamtfinanzrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Übertragene Ermächt.	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
01	Steuern und ähnliche Abgaben	14.378.692,83	14.342.000	0,00	14.342.000,00	13.914.430,73	-427.569,27
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.911.056,57	3.123.800	0,00	3.123.800,00	2.849.910,20	-273.889,80
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	297.000	0,00	297.000,00	0,00	-297.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.331.544,36	1.303.400	0,00	1.303.400,00	1.317.976,21	14.576,21
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	357.329,08	265.700	0,00	265.700,00	345.926,53	80.226,53
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.336.697,86	1.449.500	0,00	1.449.500,00	2.784.099,88	1.334.599,88
07	+ Sonstige Einzahlungen	615.664,05	482.900	0,00	482.900,00	483.135,18	235,18
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	357.763,99	348.000	0,00	348.000,00	359.291,23	11.291,23
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	20.288.748,74	21.612.300	0,00	21.612.300,00	22.054.769,96	442.469,96
10	- Personalauszahlungen	-3.029.892,61	-3.787.600	0,00	-3.787.600,00	-3.204.345,38	583.254,62
11	- Versorgungsauszahlungen	-245.027,94	-275.000	0,00	-275.000,00	-258.640,86	16.359,14
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-4.554.784,57	-5.832.200	-491.781,73	-6.323.981,73	-5.055.975,64	1.268.006,09
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-131.380,31	-473.000	0,00	-473.000,00	-129.558,67	343.441,33
14	- Transferauszahlungen	-10.082.283,27	-10.770.100	0,00	-10.770.100,00	-9.897.400,99	872.699,01
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.303.826,51	-1.744.800	-82.421,40	-1.827.221,40	-1.348.382,66	478.838,74
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-19.347.195,21	-22.882.700	-574.203,13	-23.456.903,13	-19.894.304,20	3.562.598,93
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	941.553,53	-1.270.400	-574.203,13	-1.844.603,13	2.160.465,76	4.005.068,89
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.618.271,06	2.335.900	0,00	2.335.900,00	1.734.197,67	-601.702,33
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	740.986,06	12.769.300	0,00	12.769.300,00	4.186.814,06	-8.582.485,94
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	875.500	0,00	875.500,00	648.778,80	-226.721,20
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	2.900,00	2.900	0,00	2.900,00	2.900,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.362.157,12	15.983.600	0,00	15.983.600,00	6.572.690,53	-9.410.909,47
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-2.708.193,75	-8.123.500	-8.757.591,23	-16.881.091,23	-8.531.655,08	8.349.436,15
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-774.017,82	-12.683.900	-5.597.209,75	-18.281.109,75	-7.835.681,70	10.445.428,05
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-324.992,86	-546.100	-66.035,31	-612.135,31	-152.735,90	459.399,41
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-50.000,00	-50.000	0,00	-50.000,00	-53.774,00	-3.774,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtfinanzrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Übertragene Ermächt.	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-16.791,38	-50.000	0,00	-50.000,00	-7.259,00	42.741,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.873.995,81	-21.453.500	-14.420.836,29	-35.874.336,29	-16.581.105,68	19.293.230,61
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.511.838,69	-5.469.900	-14.420.836,29	-19.890.736,29	-10.008.415,15	9.882.321,14
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-570.285,16	-6.740.300	-14.995.039,42	-21.735.339,42	-7.847.949,39	13.887.390,03
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	618.848,26	5.178.000	0,00	5.178.000,00	5.424.615,32	246.615,32
34	+ Aufnahme v. Krediten zur Liquiditätssicherung	14.033.948,11	0	0,00	0,00	25.065.384,68	25.065.384,68
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-757.207,78	-580.300	0,00	-580.300,00	-385.592,30	194.707,70
36	- Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssicherung	-14.260.000,00	0	0,00	0,00	-22.106.000,00	-22.106.000,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-364.411,41	4.597.700	0,00	4.597.700,00	7.998.407,70	3.400.707,70
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-934.696,57	-2.142.600	-14.995.039,42	-17.137.639,42	150.458,31	17.288.097,73
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.111.910,36	-349.781	0,00	-349.781,00	180.219,28	530.000,28
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	3.005,49	3.005	0,00	0,00	7.176,67	7.176,67
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39+40)	180.219,28	-2.489.376	-14.995.039,42	-17.487.420,42	337.854,26	17.825.274,68

Schlussbilanz der Gemeinde

Aktiva

	31.12.2019		31.12.2018
	EUR	EUR	EUR
1. Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		21.001,00	20.552,00
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	5.275.993,02		4.955.170,08
1.2.1.2 Ackerland	978.712,12		903.417,55
1.2.1.3 Wald, Forsten	89.861,20		89.861,20
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	671.938,93		632.143,93
		7.016.505,27	6.580.592,76
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	438.087,92		451.733,92
1.2.2.2 Schulen	10.771.297,05		11.192.422,05
1.2.2.3 Wohnbauten	2.331.584,13		2.376.093,13
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	12.300.435,43		6.357.798,03
		25.841.404,53	20.378.047,13
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	7.994.848,72		7.773.078,36
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.426.935,00		3.589.025,00
1.2.3.3 Gleisanl. mit Streckenausrüst. u. Sicherheitsanl.	0,00		0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanl.	0,00		0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen	27.390.553,00		29.157.918,52
1.2.3.6 Sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens	1.119.601,00		1.198.372,62
		39.931.937,72	41.718.394,50
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		435.379,00	449.954,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		20.314,27	20.314,27
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.357.325,49	1.443.597,58
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		480.571,25	539.649,04
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		431.733,66	682.959,31
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		6.717.956,75	6.717.956,75
1.3.2 Beteiligungen		4.149.862,15	4.014.242,65
1.3.3 Sondervermögen			0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		372.127,52	322.127,52
1.3.5 Ausleihen			
1.3.5.1 an verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	1.380.488,08		1.380.488,08
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00		0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihen	8.765,67		11.665,67
		1.389.253,75	1.392.153,75
		88.165.372,36	84.280.541,26
2. Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		6.734,87	6.752,38
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		0,00	0,00
2.1.3 zur Veräußerung anstehendes Grundvermögen		13.168.929,52	6.220.751,65
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Ford. aus Transferleistungen			
2.2.1.1 Gebühren	46.633,96		35.180,01
2.2.1.2 Beiträge	817.608,71		0,00
2.2.1.3 Steuern	58.600,69		332.391,75
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	625.704,33		181.802,74
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	435.631,08		496.298,87
		1.984.178,77	1.045.673,37
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privatem Bereich	291.565,15		139.043,19
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	4.461,45		0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	75.870,95		62.622,35
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00		0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00		0,00
		371.897,55	201.665,54
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		20.394,32	25.715,31
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		3.086,60	2.111,40
2.4 Liquide Mittel		337.854,26	180.219,28
		15.893.075,89	7.682.888,93
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		213.526,31	232.824,39
Summe Aktiva		104.271.974,56	92.196.254,58

Ostbevern zum 31.12.2019

Passiva

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklagen	38.558.203,05	38.403.361,04
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklagen	0,00	0,00
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	670.291,11	128.162,07
	39.228.494,16	38.531.523,11
2. Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	19.529.994,53	17.770.423,49
2.2 für Beiträge	8.597.640,01	9.031.040,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	5.974,27	12.023,57
2.4 Sonstige Sonderposten	6.396.640,46	6.771.422,96
	34.530.249,27	33.584.910,02
3. Rückstellungen		
3.1 Pensions- /Beihilferückstellungen	6.623.288,00	6.338.671,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	537.000,00	537.000,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	782.319,79	737.068,52
	7.942.607,79	7.612.739,52
4. Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
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 vom privaten Kreditmarkt	9.050.265,99	3.878.842,97
	9.050.265,99	3.878.842,97
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	3.533.332,79	573.948,11
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	2.549.601,77	2.091.736,88
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.105.843,06	2.229.295,77
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	316.744,71	376.272,03
4.8 Erhaltene Anzahlungen	4.401.918,43	2.729.944,16
	21.957.706,75	11.880.039,92
5. Passive Abgrenzungsposten	612.916,59	587.042,01
Summe Passiva	104.271.974,56	92.196.254,58

Aufgestellt:

Dr. Michael König
Kämmerer

Bestätigt:

Karl Piochowiak
Bürgermeister

Teilergebnisrechnung 010101 Politische Gremien					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	282,00	282,00	282,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	487,20	500,00	690,20	190,20
10	= Ordentliche Erträge	769,20	782,00	972,20	190,20
11	- Personalaufwendungen	-82.151,03	-98.500,00	-94.257,96	4.242,04
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-371,28	-371,28
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.128,72	-282,00	-565,00	-283,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-141.255,57	-142.000,00	-142.164,20	-164,20
17	= Ordentliche Aufwendungen	-224.535,32	-240.782,00	-237.358,44	3.423,56
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-223.766,12	-240.000,00	-236.386,24	3.613,76
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-223.766,12	-240.000,00	-236.386,24	3.613,76
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-223.766,12	-240.000,00	-236.386,24	3.613,76
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-223.766,12	-240.000,00	-236.386,24	3.613,76

Teilfinanzrechnung 010101 Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-218.416,85	-240.000,00	-222.528,41	17.471,59
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.413,72	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.413,72	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.413,72	0,00	0,00	0,00

Investitionen 010101 Politische Gremien

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Lizenzen / Software	-1.413,72	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.413,72	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 010201 Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	0,00	200,00	200,00		
10	= Ordentliche Erträge	1.000,00	0,00	200,00	200,00		
11	- Personalaufwendungen	-131.059,04	-119.000,00	-119.383,56	-383,56		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.285,85	0,00	-3.314,93	-3.314,93		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.241,70	-14.700,00	-14.547,72	152,28		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-151.586,59	-133.700,00	-137.246,21	-3.546,21		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-150.586,59	-133.700,00	-137.046,21	-3.346,21		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-150.586,59	-133.700,00	-137.046,21	-3.346,21		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-150.586,59	-133.700,00	-137.046,21	-3.346,21		
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	2.500,00	2.100,00	2.023,00	-77,00		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-148.086,59	-131.600,00	-135.023,21	-3.423,21		

Teilfinanzrechnung 010201 Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-129.172,55	-133.700,00	-109.858,10	23.841,90		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 010301 Gleichstellung von Frau und Mann

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	203,80	100,00	767,50	667,50		
10	= Ordentliche Erträge	203,80	100,00	767,50	667,50		
11	- Personalaufwendungen	-17.854,98	-27.600,00	-24.969,78	2.630,22		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-300,00	0,00	-814,90	-814,90		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.711,16	-1.900,00	-2.056,17	-156,17		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.866,14	-29.500,00	-27.840,85	1.659,15		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-19.662,34	-29.400,00	-27.073,35	2.326,65		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-19.662,34	-29.400,00	-27.073,35	2.326,65		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-19.662,34	-29.400,00	-27.073,35	2.326,65		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-19.662,34	-29.400,00	-27.073,35	2.326,65		

Teilfinanzrechnung 010301 Gleichstellung von Frau und Mann

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-19.657,89	-29.400,00	-27.074,08	2.325,92		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 010401 Beschäftigtenvertretung/Personalrat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-6.622,18	-8.200,00	-8.245,41	-45,41		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-255,93	-200,00	-369,52	-169,52		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.878,11	-8.400,00	-8.614,93	-214,93		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-6.878,11	-8.400,00	-8.614,93	-214,93		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-6.878,11	-8.400,00	-8.614,93	-214,93		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-6.878,11	-8.400,00	-8.614,93	-214,93		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-6.878,11	-8.400,00	-8.614,93	-214,93		

Teilfinanzrechnung 010401 Beschäftigtenvertretung/Personalrat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-6.876,43	-8.400,00	-8.615,37	-215,37		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10,00	0,00	1.920,38	1.920,38		
10	= Ordentliche Erträge	10,00	0,00	1.920,38	1.920,38		
11	- Personalaufwendungen	-24.328,75	-25.600,00	-26.053,86	-453,86		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.952,20	-31.500,00	-36.604,74	-5.104,74		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-58.280,95	-57.100,00	-62.658,60	-5.558,60		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-58.270,95	-57.100,00	-60.738,22	-3.638,22		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-58.270,95	-57.100,00	-60.738,22	-3.638,22		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-58.270,95	-57.100,00	-60.738,22	-3.638,22		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-58.270,95	-57.100,00	-60.738,22	-3.638,22		

Teilfinanzrechnung 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-37.087,17	-57.100,00	-91.645,29	-34.545,29		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 010601 Zentrale Dienste für Organisationseinheiten im Hause und Dritter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.252,72	322,00	3.600,00	3.278,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	298,25	300,00	1.350,41	1.050,41		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.893,49	1.500,00	1.514,66	14,66		
10	= Ordentliche Erträge	6.444,46	2.122,00	6.465,07	4.343,07		
11	- Personalaufwendungen	-74.942,21	-94.000,00	-77.676,93	16.323,07		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-11.225,84	-21.900,00	-16.655,63	5.244,37		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.884,78	-7.319,00	-7.749,00	-430,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-133.066,65	-123.600,00	-132.283,41	-8.683,41		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-226.119,48	-246.819,00	-234.364,97	12.454,03		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-219.675,02	-244.697,00	-227.899,90	16.797,10		
19	+ Finanzerträge	0,23	0,00	0,23	0,23		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,23	0,00	0,23	0,23		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-219.674,79	-244.697,00	-227.899,67	16.797,33		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-219.674,79	-244.697,00	-227.899,67	16.797,33		
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	3.703,50	3.400,00	3.382,00	-18,00		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-215.971,29	-241.297,00	-224.517,67	16.779,33		

Teilfinanzrechnung 010601 Zentrale Dienste für Organisationseinheiten im Hause und Dritter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-213.534,47	-237.700,00	-217.075,70	20.624,30		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00		
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-26.485,78	-81.000,00	-76.045,01	4.954,99		
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-3.773,99	-3.773,99		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.485,78	-81.000,00	-79.819,00	1.181,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-26.485,78	-33.000,00	-79.819,00	-46.819,00		

Investitionen 010601 Zentrale Dienste für Organisationseinheiten im Hause und Dritter

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
Büro- und Geschäftsausstattung	-26.485,78	-1.000,00	0,00	1.000,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-26.485,78	-1.000,00	0,00	1.000,00			
Kauf/Verkauf eines Dienstwagens	0,00	-32.000,00	-76.045,01	-44.045,01			
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-80.000,00	-76.045,01	3.954,99			

Teilergebnisrechnung 010602 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.074,27	42.765,00	54.400,80	11.635,80		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.109,80	50,00	2.236,80	2.186,80		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	915,91	200,00	1.742,70	1.542,70		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	571,20	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	450,00	8.505,00	405,00	-8.100,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	5.733,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	64.854,18	51.520,00	58.785,30	7.265,30		
11	- Personalaufwendungen	-42.602,94	-46.800,00	-42.232,05	4.567,95		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-66.343,31	-74.700,00	-63.654,09	11.045,91		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-73.589,97	-73.820,00	-74.111,63	-291,63		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.941,89	-2.400,00	-2.411,61	-11,61		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-188.478,11	-197.720,00	-182.409,38	15.310,62		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-123.623,93	-146.200,00	-123.624,08	22.575,92		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-123.623,93	-146.200,00	-123.624,08	22.575,92		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-123.623,93	-146.200,00	-123.624,08	22.575,92		
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	25.500,00	25.500,00	25.500,00	0,00		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-98.123,93	-120.700,00	-98.124,08	22.575,92		

Teilfinanzrechnung 010602 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-106.099,25	-123.650,00	-104.202,84	19.447,16		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.106,28	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	5.733,00	8.100,00	0,00	-8.100,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.839,28	8.100,00	0,00	-8.100,00		
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-290.000,00	-18.587,80	271.412,20		
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-43.534,49	-155.595,21	-9.852,83	145.742,38		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-43.534,49	-445.595,21	-28.440,63	417.154,58		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-31.695,21	-437.495,21	-28.440,63	409.054,58		

Investitionen 010602 Bauhof

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
Baumaßnahmen am Bauhof	0,00	-290.000,00	-18.587,80	271.412,20			
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-290.000,00	-18.587,80	271.412,20			
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	-1.000,00	-4.379,20	-3.379,20			
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.000,00	-4.379,20	-3.379,20			
Kauf oder Verkauf von Bauhoffahrzeugen	-28.162,21	-141.395,21	-5.473,63	135.921,58			
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.106,28	0,00	0,00	0,00			
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	5.733,00	0,00	0,00	0,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-40.001,49	-141.395,21	-5.473,63	135.921,58			
Neuanschaffung von Maschinen für den Bauhof	0,00	-13.200,00	0,00	13.200,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-13.200,00	0,00	13.200,00			

Teilergebnisrechnung 010603 Zentrale Dienste für Beteiligungen und verbundene Unternehmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.259,19	71.500,00	76.338,63	4.838,63		
10	= Ordentliche Erträge	76.259,19	71.500,00	76.338,63	4.838,63		
11	- Personalaufwendungen	-126.229,83	-71.000,00	-127.694,48	-56.694,48		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-49,36	-49,36		
15	- Transferaufwendungen	-153.600,00	-348.600,00	-348.600,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-585,45	0,00	-25,09	-25,09		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-280.415,28	-419.600,00	-476.368,93	-56.768,93		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-204.156,09	-348.100,00	-400.030,30	-51.930,30		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-204.156,09	-348.100,00	-400.030,30	-51.930,30		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-204.156,09	-348.100,00	-400.030,30	-51.930,30		
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-418,32	-500,00	-418,32	81,68		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-204.574,41	-348.600,00	-400.448,62	-51.848,62		

Teilfinanzrechnung 010603 Zentrale Dienste für Beteiligungen und verbundene Unternehmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-141.493,72	-348.100,00	-399.142,49	-51.042,49		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 010701 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	290,00	500,00	262,00	-238,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	12.000,00	2.067,55	-9.932,45		
10	= Ordentliche Erträge	290,00	12.500,00	2.329,55	-10.170,45		
11	- Personalaufwendungen	-88.570,85	-90.400,00	-93.172,24	-2.772,24		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.932,04	-4.000,00	-709,68	3.290,32		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-411,00	-411,00	-411,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.028,52	-23.500,00	-18.761,07	4.738,93		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-99.942,41	-118.311,00	-113.053,99	5.257,01		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-99.652,41	-105.811,00	-110.724,44	-4.913,44		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-99.652,41	-105.811,00	-110.724,44	-4.913,44		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-99.652,41	-105.811,00	-110.724,44	-4.913,44		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-99.652,41	-105.811,00	-110.724,44	-4.913,44		

Teilfinanzrechnung 010701 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-99.334,34	-105.400,00	-110.287,52	-4.887,52		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 010801 Gemeinde-/Städtepartnerschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-952,86	-1.200,00	-945,34	254,66		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-79,01	-79,01		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-101,86	-400,00	-239,50	160,50		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.054,72	-1.600,00	-1.263,85	336,15		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.054,72	-1.600,00	-1.263,85	336,15		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.054,72	-1.600,00	-1.263,85	336,15		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.054,72	-1.600,00	-1.263,85	336,15		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.054,72	-1.600,00	-1.263,85	336,15		

Teilfinanzrechnung 010801 Gemeinde-/Städtepartnerschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-854,66	-1.600,00	-908,85	691,15		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 010901 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	297.000,00	245.449,01	-51.550,99		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.314,00	0,00	9.002,00	9.002,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	29.647,00	0,00	178.562,00	178.562,00		
10	= Ordentliche Erträge	37.961,00	297.000,00	433.013,01	136.013,01		
11	- Personalaufwendungen	-63.455,38	-390.600,00	-138.617,26	251.982,74		
12	- Versorgungsaufwendungen	-339.705,04	-275.000,00	-311.360,40	-36.360,40		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-11.259,64	-31.200,00	-27.340,29	3.859,71		
15	- Transferaufwendungen	-80,16	0,00	-105,88	-105,88		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.279,75	-56.500,00	-47.658,02	8.841,98		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-464.779,97	-753.300,00	-525.081,85	228.218,15		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-426.818,97	-456.300,00	-92.068,84	364.231,16		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-426.818,97	-456.300,00	-92.068,84	364.231,16		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-426.818,97	-456.300,00	-92.068,84	364.231,16		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-426.818,97	-456.300,00	-92.068,84	364.231,16		

Teilfinanzrechnung 010901 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-389.051,28	-456.300,00	-438.554,77	17.745,23		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,01	-0,01		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,01	-0,01		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,01	-0,01		

Investitionen 010901 Personalmanagement

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis		
Versorgungsfonds Westf.-Lipp.Versorgungskasse	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00		
- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 011001 Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	176.383,00	0,00	-176.383,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	176.383,00	0,00	-176.383,00		
11	- Personalaufwendungen	-103.979,51	-175.300,00	-169.746,58	5.553,42		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-70.224,89	-51.000,00	-90.085,16	-39.085,16		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-204.425,00	0,00	204.425,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.708,82	-37.700,00	-8.501,10	29.198,90		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-188.913,22	-468.425,00	-268.332,84	200.092,16		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-188.913,22	-292.042,00	-268.332,84	23.709,16		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-188.913,22	-292.042,00	-268.332,84	23.709,16		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-188.913,22	-292.042,00	-268.332,84	23.709,16		
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	12.000,00	12.500,00	12.485,00	-15,00		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-176.913,22	-279.542,00	-255.847,84	23.694,16		

Teilfinanzrechnung 011001 Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-194.818,40	-264.000,00	-225.014,05	38.985,95		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 011002 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.514,63	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	374,55	400,00	334,98	-65,02		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.768,38	12.200,00	24.621,34	12.421,34		
10	= Ordentliche Erträge	15.657,56	12.600,00	24.956,32	12.356,32		
11	- Personalaufwendungen	-62.590,38	-74.500,00	-76.892,00	-2.392,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-45.775,93	-50.400,00	-46.448,88	3.951,12		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.274,07	-1.900,00	-1.904,19	-4,19		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-110.640,38	-126.800,00	-125.245,07	1.554,93		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-94.982,82	-114.200,00	-100.288,75	13.911,25		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-367,64	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-367,64	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-95.350,46	-114.200,00	-100.288,75	13.911,25		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-95.350,46	-114.200,00	-100.288,75	13.911,25		
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	2.000,00	1.900,00	1.985,00	85,00		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-93.350,46	-112.300,00	-98.303,75	13.996,25		

Teilfinanzrechnung 011002 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis- Fortg.Ansa tz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-96.991,71	-114.200,00	-106.806,64	7.393,36		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 011003 Steuern und Gebühren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.814,10	141.453,00	121.398,85	-20.054,15		
10	= Ordentliche Erträge	122.814,10	141.453,00	121.398,85	-20.054,15		
11	- Personalaufwendungen	-60.050,28	-46.200,00	-34.945,58	11.254,42		
15	- Transferaufwendungen	-139.500,00	-140.300,00	-139.500,00	800,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-739,84	-200,00	-28.833,24	-28.633,24		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-200.290,12	-186.700,00	-203.278,82	-16.578,82		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-77.476,02	-45.247,00	-81.879,97	-36.632,97		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-77.476,02	-45.247,00	-81.879,97	-36.632,97		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-77.476,02	-45.247,00	-81.879,97	-36.632,97		
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	1.172,69	1.700,00	-2.958,35	-4.658,35		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-76.303,33	-43.547,00	-84.838,32	-41.291,32		

Teilfinanzrechnung 011003 Steuern und Gebühren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-72.268,45	-47.200,00	-65.072,36	-17.872,36		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 011101 Dienstleistung im Bereich IT

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.863,34	364,00	5.983,00	5.619,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.708,49	0,00	300,00	300,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	50,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	6.621,83	364,00	6.283,00	5.919,00		
11	- Personalaufwendungen	-62.859,47	-66.700,00	-65.488,29	1.211,71		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-38.137,75	-142.000,00	-70.674,60	71.325,40		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.588,40	-10.198,00	-14.040,48	-3.842,48		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.849,04	-2.500,00	-3.497,17	-997,17		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-114.434,66	-221.398,00	-153.700,54	67.697,46		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-107.812,83	-221.034,00	-147.417,54	73.616,46		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-107.812,83	-221.034,00	-147.417,54	73.616,46		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-107.812,83	-221.034,00	-147.417,54	73.616,46		
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	1.200,00	1.000,00	1.062,00	62,00		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-106.612,83	-220.034,00	-146.355,54	73.678,46		

Teilfinanzrechnung 011101 Dienstleistung im Bereich IT

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-103.522,30	-211.200,00	-121.513,66	89.686,34		
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	50,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-30.302,75	0,00	-5.646,48	-5.646,48		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-15.377,66	-50.000,00	-6.783,00	43.217,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-45.680,41	-50.000,00	-12.429,48	37.570,52		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-45.630,41	-50.000,00	-12.429,48	37.570,52		

Investitionen 011101 Dienstleistung im Bereich IT

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
Anschaffung von Hardware über 410 €	-30.302,75	0,00	-5.646,48	-5.646,48			
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-30.302,75	0,00	-5.646,48	-5.646,48			
Lizenzen / Software	-15.377,66	-50.000,00	-6.783,00	43.217,00			
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-15.377,66	-50.000,00	-6.783,00	43.217,00			

Teilergebnisrechnung 011201 Bauunterhaltung von kommunal genutzten Gebäuden

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.119,34	11.350,00	28.179,00	16.829,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.831,71	250,00	8.280,24	8.030,24		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	39.080,02	39.080,02		
10	= Ordentliche Erträge	43.951,05	11.600,00	75.539,26	63.939,26		
11	- Personalaufwendungen	-124.154,17	-145.600,00	-147.129,98	-1.529,98		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-179.044,20	-239.800,00	-175.324,00	64.476,00		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-97.466,62	-90.869,00	-83.139,07	7.729,93		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.809,24	-3.600,00	-17.609,52	-14.009,52		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-416.474,23	-479.869,00	-423.202,57	56.666,43		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-372.523,18	-468.269,00	-347.663,31	120.605,69		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-372.523,18	-468.269,00	-347.663,31	120.605,69		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-372.523,18	-468.269,00	-347.663,31	120.605,69		
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	733,37	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-3.820,79	-4.100,00	-3.796,39	303,61		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-375.610,60	-472.369,00	-351.459,70	120.909,30		

Teilfinanzrechnung 011201 Bauunterhaltung von kommunal genutzten Gebäuden

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-327.324,20	-388.750,00	-275.659,29	113.090,71		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.282,51	0,00	-4.821,07	-4.821,07		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.282,51	0,00	-4.821,07	-4.821,07		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-4.282,51	0,00	-4.821,07	-4.821,07		

Investitionen 011201 Bauunterhaltung von kommunal genutzten Gebäuden

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis		
Betriebs- und Geschäftsausstattung	-4.282,51	0,00	-4.821,07	-4.821,07		
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.282,51	0,00	-4.821,07	-4.821,07		

Teilergebnisrechnung 011202 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Gebäuden

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.941,80	73.200,00	88.551,94	15.351,94		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	92,78	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	97.034,58	73.200,00	88.551,94	15.351,94		
11	- Personalaufwendungen	-4.165,95	-4.300,00	-4.268,07	31,93		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-67.190,32	-54.450,00	-14.786,32	39.663,68		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-156.065,41	-147.700,00	-151.260,23	-3.560,23		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-227.421,68	-206.450,00	-170.314,62	36.135,38		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-130.387,10	-133.250,00	-81.762,68	51.487,32		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-130.387,10	-133.250,00	-81.762,68	51.487,32		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-130.387,10	-133.250,00	-81.762,68	51.487,32		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-130.387,10	-133.250,00	-81.762,68	51.487,32		

Teilfinanzrechnung 011202 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Gebäuden

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-118.513,63	-133.250,00	-100.049,47	33.200,53		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 011203 Baumaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-17.333,06	-29.100,00	-29.385,80	-285,80		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-82,00	-81,00	-82,00	-1,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-100,00	-531,01	-431,01		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.415,06	-29.281,00	-29.998,81	-717,81		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-17.415,06	-29.281,00	-29.998,81	-717,81		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-17.415,06	-29.281,00	-29.998,81	-717,81		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-17.415,06	-29.281,00	-29.998,81	-717,81		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-17.415,06	-29.281,00	-29.998,81	-717,81		

Teilfinanzrechnung 011203 Baumaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-16.830,76	-29.200,00	-29.582,07	-382,07		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	258.000,00	258.351,41	351,41		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	258.000,00	258.351,41	351,41		
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-89.078,86	-5.717.025,43	-4.660.209,25	1.056.816,18		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-89.078,86	-5.717.025,43	-4.660.209,25	1.056.816,18		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-89.078,86	-5.459.025,43	-4.401.857,84	1.057.167,59		

Investitionen 011203 Baumaßnahmen

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
Rathausneubau	-89.078,86	-5.459.025,43	-4.401.857,84	1.057.167,59			
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	258.000,00	258.351,41	351,41			
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-89.078,86	-5.717.025,43	-4.660.209,25	1.056.816,18			

Teilergebnisrechnung 011204 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	0,00	250,00	250,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.810,64	33.800,00	40.398,36	6.598,36		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	191.972,96	5.000,00	201.041,89	196.041,89		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	390.597,65	2.719.500,00	1.137.886,53	-1.581.613,47		
09	+/- Bestandsveränderungen	65,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	624.746,25	2.758.300,00	1.379.576,78	-1.378.723,22		
11	- Personalaufwendungen	-99.764,51	-101.300,00	-99.856,92	1.443,08		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.000,47	-235.800,00	-376.736,53	-140.936,53		
15	- Transferaufwendungen	-166,80	-200,00	-167,80	32,20		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.186,91	-51.400,00	-76.330,24	-24.930,24		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-153.118,69	-388.700,00	-553.091,49	-164.391,49		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	471.627,56	2.369.600,00	826.485,29	-1.543.114,71		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-363,50	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-363,50	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	471.264,06	2.369.600,00	826.485,29	-1.543.114,71		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	471.264,06	2.369.600,00	826.485,29	-1.543.114,71		
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	-10.400,00	1.455,09	11.855,09		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	471.264,06	2.359.200,00	827.940,38	-1.531.259,62		

Teilfinanzrechnung 011204 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis- Fortg.Ansa tz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	63.896,69	-349.900,00	1.263.988,36	1.613.888,36		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	95.025,00	0,00	-95.250,00	-95.250,00		
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	734.738,06	12.147.000,00	4.185.974,06	-7.961.025,94		
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	648.778,80	648.778,80		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	829.763,06	12.147.000,00	4.739.502,86	-7.407.497,14		
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-2.384.262,85	-15.634.091,23	-7.387.251,89	8.246.839,34		
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-130,90	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.384.393,75	- 15.634.091,23	-7.387.251,89	8.246.839,34		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.554.630,69	-3.487.091,23	-2.647.749,03	839.342,20		

Investitionen 011204 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
Grundstücksverkauf im GE Nord	120,00	214.400,00	-191.079,94	-405.479,94			
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	120,00	403.400,00	0,00	-403.400,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-189.000,00	-191.079,94	-2.079,94			
BG Wischhausstraße (1. und 2. BA)	239.745,00	-451.500,00	-624.340,00	-172.840,00			
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	95.025,00	0,00	-95.250,00	-95.250,00			
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	144.720,00	1.071.000,00	306.756,97	-764.243,03			
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	197.478,00	197.478,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-1.522.500,00	-1.037.953,00	484.547,00			
Grundstückskauf und -verkauf Sonstiges	-2.316.751,52	979.800,00	951.892,25	-27.907,75			
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	15.384,50	1.274.800,00	1.463.730,36	188.930,36			
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-2.332.136,02	-300.000,00	-511.838,11	-211.838,11			
BG Kohkamp III	-17.130,90	-5.151.791,23	-1.828.970,04	3.322.821,19			
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	7.610.800,00	1.957.049,35	-5.653.750,65			
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	451.300,80	451.300,80			
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-17.000,00	-	-5.646.380,84	7.116.210,39			
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-130,90	12.762.591,23	0,00	0,00			
GE West	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00			
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	840.000,00	0,00	-840.000,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-860.000,00	0,00	860.000,00			
Grevener Damm Süd (1. und 2. BA)	539.386,73	947.000,00	458.437,38	-488.562,62			
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	574.513,56	947.000,00	458.437,38	-488.562,62			
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-35.126,83	0,00	0,00	0,00			

Teilergebnisrechnung 020101 Allgemeine Gefahrenabwehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.768,00	11.500,00	13.290,50	1.790,50		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.375,33	200,00	324,70	124,70		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	778,00	500,00	75,00	-425,00		
10	= Ordentliche Erträge	18.921,33	12.200,00	13.690,20	1.490,20		
11	- Personalaufwendungen	-112.325,27	-136.600,00	-139.425,03	-2.825,03		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.091,58	-4.900,00	-6.310,93	-1.410,93		
15	- Transferaufwendungen	-300,00	-300,00	-300,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.476,88	-15.200,00	-17.654,93	-2.454,93		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-138.193,73	-157.000,00	-163.690,89	-6.690,89		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-119.272,40	-144.800,00	-150.000,69	-5.200,69		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-119.272,40	-144.800,00	-150.000,69	-5.200,69		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-119.272,40	-144.800,00	-150.000,69	-5.200,69		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-119.272,40	-144.800,00	-150.000,69	-5.200,69		

Teilfinanzrechnung 020101 Allgemeine Gefahrenabwehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-112.244,24	-144.800,00	-125.811,58	18.988,42		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	546,21	546,21		
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00	546,21	5.546,21		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-5.000,00	546,21	5.546,21		

Investitionen 020101 Allgemeine Gefahrenabwehr

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis		
Betriebs- u. Geschäftsausst. Allgem. Gefahrenabw.	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00		
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00		
BG Kohkamp III	0,00	0,00	546,21	546,21		
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	546,21	546,21		

Teilergebnisrechnung 020201 Gewerbewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.373,14	11.000,00	11.509,32	509,32		
10	= Ordentliche Erträge	11.373,14	11.000,00	11.509,32	509,32		
11	- Personalaufwendungen	-10.194,00	-14.900,00	-39.240,44	-24.340,44		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.978,21	-1.900,00	-3.594,07	-1.694,07		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.101,01	-3.500,00	-3.619,21	-119,21		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.273,22	-20.300,00	-46.453,72	-26.153,72		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-6.900,08	-9.300,00	-34.944,40	-25.644,40		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-6.900,08	-9.300,00	-34.944,40	-25.644,40		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-6.900,08	-9.300,00	-34.944,40	-25.644,40		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-6.900,08	-9.300,00	-34.944,40	-25.644,40		

Teilfinanzrechnung 020201 Gewerbewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-5.866,05	-9.300,00	-7.198,14	2.101,86		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 020301 Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	74,64	200,00	1.251,67	1.051,67		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142,80	500,00	238,61	-261,39		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.837,54	22.000,00	19.231,52	-2.768,48		
10	= Ordentliche Erträge	21.054,98	22.700,00	20.721,80	-1.978,20		
11	- Personalaufwendungen	-68.020,11	-84.500,00	-78.632,18	5.867,82		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-14.002,43	-18.800,00	-7.472,29	11.327,71		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-309,35	-434,00	-579,68	-145,68		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-927,58	-900,00	-959,09	-59,09		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-83.259,47	-104.634,00	-87.643,24	16.990,76		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-62.204,49	-81.934,00	-66.921,44	15.012,56		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-62.204,49	-81.934,00	-66.921,44	15.012,56		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-62.204,49	-81.934,00	-66.921,44	15.012,56		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-62.204,49	-81.934,00	-66.921,44	15.012,56		

Teilfinanzrechnung 020301 Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-60.821,72	-81.500,00	-64.421,63	17.078,37		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.792,35	-1.600,00	-4.251,68	-2.651,68		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.792,35	-1.600,00	-4.251,68	-2.651,68		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.792,35	-1.600,00	-4.251,68	-2.651,68		

Investitionen 020301 Verkehrsangelegenheiten

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-2.792,35	-1.600,00	-4.251,68	-2.651,68			
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.792,35	-1.600,00	-4.251,68	-2.651,68			

Teilergebnisrechnung 020401 Einwohnerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.609,60	60.000,00	69.299,80	9.299,80		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	31,50	31,50		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	783,00	200,00	204,00	4,00		
10	= Ordentliche Erträge	68.392,60	60.200,00	69.535,30	9.335,30		
11	- Personalaufwendungen	-72.323,70	-100.200,00	-92.834,91	7.365,09		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-15.634,04	-13.500,00	-19.695,47	-6.195,47		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-59.999,81	-54.800,00	-47.789,63	7.010,37		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-147.957,55	-168.500,00	-160.320,01	8.179,99		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-79.564,95	-108.300,00	-90.784,71	17.515,29		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-79.564,95	-108.300,00	-90.784,71	17.515,29		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-79.564,95	-108.300,00	-90.784,71	17.515,29		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-79.564,95	-108.300,00	-90.784,71	17.515,29		

Teilfinanzrechnung 020401 Einwohnerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-80.143,68	-108.300,00	-75.138,44	33.161,56		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00		
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-2.052,75	-2.052,75		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-2.052,75	-2.052,75		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	1.947,25	1.947,25		

Investitionen 020401 Einwohnerangelegenheiten

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.947,25	1.947,25			
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-2.052,75	-2.052,75			

Teilergebnisrechnung 020501 Standesamtswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.837,00	8.500,00	13.818,00	5.318,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.487,00	1.200,00	1.575,00	375,00		
10	= Ordentliche Erträge	14.324,00	9.700,00	15.393,00	5.693,00		
11	- Personalaufwendungen	-34.964,13	-55.600,00	-250.692,37	-195.092,37		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.516,23	-4.900,00	-4.714,61	185,39		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.977,66	-12.000,00	-31.666,16	-19.666,16		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-61.458,02	-72.500,00	-287.073,14	-214.573,14		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-47.134,02	-62.800,00	-271.680,14	-208.880,14		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-47.134,02	-62.800,00	-271.680,14	-208.880,14		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-47.134,02	-62.800,00	-271.680,14	-208.880,14		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-47.134,02	-62.800,00	-271.680,14	-208.880,14		

Teilfinanzrechnung 020501 Standesamtswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-45.375,90	-62.800,00	-61.272,99	1.527,01		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 020601 Wahlen und Abstimmungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	305,76	3.500,00	4.580,44	1.080,44		
10	= Ordentliche Erträge	305,76	3.500,00	4.580,44	1.080,44		
11	- Personalaufwendungen	-11.162,06	-18.700,00	-16.692,22	2.007,78		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.185,55	-3.200,00	-1.077,99	2.122,01		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12,83	-4.000,00	-2.637,28	1.362,72		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.360,44	-25.900,00	-20.407,49	5.492,51		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-12.054,68	-22.400,00	-15.827,05	6.572,95		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-12.054,68	-22.400,00	-15.827,05	6.572,95		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-12.054,68	-22.400,00	-15.827,05	6.572,95		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-12.054,68	-22.400,00	-15.827,05	6.572,95		

Teilfinanzrechnung 020601 Wahlen und Abstimmungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.368,16	-22.400,00	-13.356,18	9.043,82		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 020701 Feuer- und Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	206.416,73	111.803,00	155.646,29	43.843,29		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.280,62	3.000,00	23.587,50	20.587,50		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.497,21	100,00	729,80	629,80		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.942,00	1.900,00	1.992,00	92,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.309,00	1.309,00	1.309,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	216.445,56	118.112,00	183.264,59	65.152,59		
11	- Personalaufwendungen	-33.349,71	-49.700,00	-43.516,88	6.183,12		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-119.045,63	-148.854,76	-116.579,21	32.275,55		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-179.648,11	-149.781,00	-189.791,99	-40.010,99		
15	- Transferaufwendungen	0,00	-7.500,00	-7.500,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-74.215,60	-100.771,40	-91.271,51	9.499,89		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-406.259,05	-456.607,16	-448.659,59	7.947,57		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-189.813,49	-338.495,16	-265.395,00	73.100,16		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-189.813,49	-338.495,16	-265.395,00	73.100,16		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-189.813,49	-338.495,16	-265.395,00	73.100,16		
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-988,62	-1.250,00	-978,00	272,00		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-190.802,11	-339.745,16	-266.373,00	73.372,16		

Teilfinanzrechnung 020701 Feuer- und Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis- Fortg.Ansa tz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-196.437,31	-301.026,16	-218.909,90	82.116,26		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	54.945,10	54.900,00	64.401,81	9.501,81		
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	650,00	650,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.945,10	54.900,00	65.051,81	10.151,81		
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-35.696,25	-1.975.000,00	-84.069,24	1.890.930,76		
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-135.942,76	-335.000,00	-47.109,94	287.890,06		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-171.639,01	-2.310.000,00	-131.179,18	2.178.820,82		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-116.693,91	-2.255.100,00	-66.127,37	2.188.972,63		

Investitionen 020701 Feuer- und Bevölkerungsschutz

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
Erweiterung Feuerwehrrätehaus Röntgenstraße	21.259,77	-57.000,00	-41.350,27	15.649,73			
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	21.259,77	-57.000,00	-41.350,27	15.649,73			
Baumaßnahmen Feuerwehr Brock	-56.956,02	-1.903.000,00	-42.718,97	1.860.281,03			
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-56.956,02	-1.903.000,00	-42.718,97	1.860.281,03			
Sonstige bauliche Hochbaumaßnahmen	0,00	-10.000,00	-1.183,45	8.816,55			
- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-10.000,00	-1.183,45	8.816,55			
Betriebs- und Geschäftsausst. Feuerwehr	-82.851,92	-135.000,00	-20.322,22	114.677,78			
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	8.884,19	8.884,19			
- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-82.851,92	-135.000,00	-29.206,41	105.793,59			
Anschaffung von Hardware über 410 €	0,00	0,00	-1.320,90	-1.320,90			
- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-1.320,90	-1.320,90			
Erwerb von Fahrzeugen	-53.090,84	-190.000,00	-5.887,39	184.112,61			
- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-53.090,84	-190.000,00	-5.887,39	184.112,61			
Neuanschaffung ELW..... (frei?)	0,00	0,00	-1.319,41	-1.319,41			
- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-1.319,41	-1.319,41			
Aufrüstung für Feuerwehrfahrzeuge	0,00	0,00	-3.483,73	-3.483,73			
- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-3.483,73	-3.483,73			
Maßnahmen für die Löschwasserversorgung	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00			
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00			
Maschinen u. Geräte für die Feuerwehr	0,00	0,00	-4.708,65	-4.708,65			
- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-4.708,65	-4.708,65			
Feuerschutzpauschale	54.945,10	54.900,00	55.517,62	617,62			
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	54.945,10	54.900,00	55.517,62	617,62			

Teilergebnisrechnung 030101 Ambrosius-Grundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.575,83	30.036,00	27.548,46	-2.487,54		
03	+ Sonstige Transfererträge	43.948,11	0,00	131.884,20	131.884,20		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	212,42	1.000,00	891,64	-108,36		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	327,00	300,00	327,00	27,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.278,89	0,00	11.231,00	11.231,00		
10	= Ordentliche Erträge	84.342,25	31.336,00	171.882,30	140.546,30		
11	- Personalaufwendungen	-88.628,27	-94.700,00	-91.687,43	3.012,57		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-312.283,42	-320.141,90	-341.696,57	-21.554,67		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-145.383,32	-134.610,00	-144.597,00	-9.987,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.012,80	-12.200,00	-12.769,08	-569,08		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-555.307,81	-561.651,90	-590.750,08	-29.098,18		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-470.965,56	-530.315,90	-418.867,78	111.448,12		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-470.965,56	-530.315,90	-418.867,78	111.448,12		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-470.965,56	-530.315,90	-418.867,78	111.448,12		
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-261,66	-300,00	-252,84	47,16		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-471.227,22	-530.615,90	-419.120,62	111.495,28		

Teilfinanzrechnung 030101 Ambrosius-Grundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-347.543,17	-416.941,90	-472.063,73	-55.121,83		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-12.293,90	-120.000,00	0,00	120.000,00		
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.054,99	-5.140,10	-654,50	4.485,60		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.348,89	-125.140,10	-654,50	124.485,60		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-20.348,89	-125.140,10	-654,50	124.485,60		

Investitionen 030101 Ambrosius-Grundschule

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
Baumaßnahmen an der Ambrosius-Grundschule	-12.293,90	0,00	0,00	0,00			
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-12.293,90	0,00	0,00	0,00			
Sonstige bauliche Hochbaumaßnahmen	0,00	-120.000,00	0,00	120.000,00			
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-120.000,00	0,00	120.000,00			
Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.832,60	-3.140,10	-654,50	2.485,60			
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.832,60	-3.140,10	-654,50	2.485,60			
Betriebs- und Geschäftsausstattung OGS	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00			
Betriebs- u. Geschäftsausst. f. die Bauunterhalt.	-6.222,39	-1.000,00	0,00	1.000,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.222,39	-1.000,00	0,00	1.000,00			

Teilergebnisrechnung 030102 Franz-von-Assisi-Grundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.788,57	53.855,00	53.809,44	-45,56		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.356,52	200,00	390,44	190,44		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	89,00	89,00	89,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	69.234,09	54.144,00	54.288,88	144,88		
11	- Personalaufwendungen	-78.252,27	-81.900,00	-77.345,86	4.554,14		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-362.261,21	-133.303,36	-176.863,77	-43.560,41		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-63.454,34	-62.918,00	-63.634,00	-716,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.449,36	-26.400,00	-27.671,21	-1.271,21		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-535.417,18	-304.521,36	-345.514,84	-40.993,48		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-466.183,09	-250.377,36	-291.225,96	-40.848,60		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-466.183,09	-250.377,36	-291.225,96	-40.848,60		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-466.183,09	-250.377,36	-291.225,96	-40.848,60		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-466.183,09	-250.377,36	-291.225,96	-40.848,60		

Teilfinanzrechnung 030102 Franz-von-Assisi-Grundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-237.986,16	-232.603,36	-305.989,08	-73.385,72		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00		
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-77.000,00	0,00	77.000,00		
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.176,35	-12.700,00	0,00	12.700,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.176,35	-89.700,00	0,00	89.700,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-9.176,35	-87.700,00	0,00	87.700,00		

Investitionen 030102 Franz-von-Assisi-Grundschule

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
Sonstige bauliche Hochbaumaßnahmen	0,00	-77.000,00	0,00	77.000,00			
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-77.000,00	0,00	77.000,00			
Baumaßnahmen an der Franz-von-Assisi-Grundschule	0,00	-8.000,00	0,00	8.000,00			
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00			
Betriebs- und Geschäftsausstattung	-5.692,30	-1.700,00	0,00	1.700,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.692,30	-1.700,00	0,00	1.700,00			
Betriebs- u. Geschäftsausst. f. die Bauunterhalt.	-3.484,05	-1.000,00	0,00	1.000,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.484,05	-1.000,00	0,00	1.000,00			

Teilergebnisrechnung 030103 Josef-Annegarn-Schule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	243.231,13	142.631,00	153.010,92	10.379,92		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	27.500,48	27.500,48		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.959,03	500,00	12.913,92	12.413,92		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.082,46	14.100,00	15.144,52	1.044,52		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	355,00	356,00	832,00	476,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	915,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	263.542,62	157.587,00	209.401,84	51.814,84		
11	- Personalaufwendungen	-134.489,66	-139.600,00	-139.760,25	-160,25		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-368.169,49	-503.146,24	-422.481,87	80.664,37		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-240.175,17	-228.766,00	-234.426,74	-5.660,74		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.309,73	-51.100,00	-64.841,01	-13.741,01		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-794.144,05	-922.612,24	-861.509,87	61.102,37		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-530.601,43	-765.025,24	-652.108,03	112.917,21		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-530.601,43	-765.025,24	-652.108,03	112.917,21		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-530.601,43	-765.025,24	-652.108,03	112.917,21		
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-320,40	-350,00	-309,60	40,40		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-530.921,83	-765.375,24	-652.417,63	112.957,61		

Teilfinanzrechnung 030103 Josef-Annegarn-Schule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-515.450,64	-676.746,24	-543.272,27	133.473,97		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	338,16	380.000,00	3.808,00	-376.192,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	338,16	380.000,00	3.808,00	-376.192,00		
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-510.500,00	0,00	510.500,00		
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-49.284,27	-6.100,00	-1.851,64	4.248,36		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-49.284,27	-516.600,00	-1.851,64	514.748,36		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-48.946,11	-136.600,00	1.956,36	138.556,36		

Investitionen 030103 Josef-Annegarn-Schule

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
Sonstige bauliche Hochbaumaßnahmen	0,00	-130.500,00	0,00	130.500,00			
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	380.000,00	0,00	-380.000,00			
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-510.500,00	0,00	510.500,00			
Betriebs- und Geschäftsausstattung	-32.123,77	-4.100,00	1.956,36	6.056,36			
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	338,16	0,00	3.808,00	3.808,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-32.461,93	-4.100,00	-1.851,64	2.248,36			
Betriebs- und Geschäftsausstattung	-16.060,73	0,00	0,00	0,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.060,73	0,00	0,00	0,00			
Betriebs- u. Geschäftsausst. f. die Bauunterhalt.	-761,61	-2.000,00	0,00	2.000,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-761,61	-2.000,00	0,00	2.000,00			

Teilergebnisrechnung 030104 Offene Ganztagsgrundschule, Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242.158,51	246.470,00	242.249,98	-4.220,02		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.308,10	111.000,00	112.742,80	1.742,80		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.274,00	950,00	1.054,00	104,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.154,78	91.900,00	78.156,65	-13.743,35		
10	= Ordentliche Erträge	433.895,39	450.320,00	434.203,43	-16.116,57		
11	- Personalaufwendungen	-16.184,57	-18.000,00	-16.358,69	1.641,31		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-151.384,18	-214.000,00	-169.580,16	44.419,84		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-30.685,81	-30.477,00	-31.454,00	-977,00		
15	- Transferaufwendungen	-305.104,71	-285.300,00	-294.319,18	-9.019,18		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.765,85	-200,00	-11,54	188,46		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-506.125,12	-547.977,00	-511.723,57	36.253,43		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-72.229,73	-97.657,00	-77.520,14	20.136,86		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-72.229,73	-97.657,00	-77.520,14	20.136,86		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-72.229,73	-97.657,00	-77.520,14	20.136,86		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-72.229,73	-97.657,00	-77.520,14	20.136,86		

Teilfinanzrechnung 030104 Offene Ganztagsgrundschule, Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-49.573,57	-92.250,00	-83.395,25	8.854,75		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-11.303,81	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.303,81	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-11.303,81	0,00	0,00	0,00		

Investitionen 030104 Offene Ganztagsgrundschule, Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
Betriebs- und Geschäftsausstattung OGS	-11.303,81	0,00	0,00	0,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-11.303,81	0,00	0,00	0,00			

Teilergebnisrechnung 030201 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.702,60	11.000,00	12.299,80	1.299,80		
10	= Ordentliche Erträge	11.702,60	11.000,00	12.299,80	1.299,80		
11	- Personalaufwendungen	-9.463,16	-12.300,00	-12.150,47	149,53		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-323.774,19	-352.400,00	-330.586,83	21.813,17		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7,27	0,00	-17,37	-17,37		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-333.244,62	-364.700,00	-342.754,67	21.945,33		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-321.542,02	-353.700,00	-330.454,87	23.245,13		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-321.542,02	-353.700,00	-330.454,87	23.245,13		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-321.542,02	-353.700,00	-330.454,87	23.245,13		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-321.542,02	-353.700,00	-330.454,87	23.245,13		

Teilfinanzrechnung 030201 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-334.468,10	-353.700,00	-331.443,31	22.256,69		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 030301 Zentrale Leistungen für Schüler/innen und am Schulleben Beteiligte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.760,00	5.500,00	4.800,00	-700,00		
10	= Ordentliche Erträge	5.760,00	5.500,00	4.800,00	-700,00		
11	- Personalaufwendungen	-13.023,41	-14.500,00	-12.033,92	2.466,08		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-22.636,72	-5.500,00	-6.585,00	-1.085,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.977,88	-71.200,00	-71.211,77	-11,77		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-101.638,01	-91.200,00	-89.830,69	1.369,31		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-95.878,01	-85.700,00	-85.030,69	669,31		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-95.878,01	-85.700,00	-85.030,69	669,31		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-95.878,01	-85.700,00	-85.030,69	669,31		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-95.878,01	-85.700,00	-85.030,69	669,31		

Teilfinanzrechnung 030301 Zentrale Leistungen für Schüler/innen und am Schulleben Beteiligte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-95.849,10	-85.700,00	-82.479,56	3.220,44		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 040101 Kulturförderung, Heimatpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.088,00	12.789,00	1.789,00	-11.000,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.453,19	12.250,00	11.447,80	-802,20		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.270,00	1.269,00	1.270,00	1,00		
10	= Ordentliche Erträge	14.811,19	26.308,00	14.506,80	-11.801,20		
11	- Personalaufwendungen	-10.793,00	-10.900,00	-9.543,62	1.356,38		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.159,58	-24.550,00	-8.129,73	16.420,27		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.763,00	-6.763,00	-6.764,00	-1,00		
15	- Transferaufwendungen	-16.700,00	-32.000,00	-16.100,00	15.900,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.063,64	-2.550,00	-2.576,95	-26,95		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-48.479,22	-76.763,00	-43.114,30	33.648,70		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-33.668,03	-50.455,00	-28.607,50	21.847,50		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-33.668,03	-50.455,00	-28.607,50	21.847,50		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-33.668,03	-50.455,00	-28.607,50	21.847,50		
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-390,95	-650,00	-386,91	263,09		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-34.058,98	-51.105,00	-28.994,41	22.110,59		

Teilfinanzrechnung 040101 Kulturförderung, Heimatpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-29.830,37	-46.750,00	-24.411,76	22.338,24		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	150.000,00	8.000,00	-142.000,00		
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	2.900,00	2.900,00	2.900,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.900,00	152.900,00	10.900,00	-142.000,00		
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-231.000,00	-18.427,48	212.572,52		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-231.000,00	-18.427,48	212.572,52		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	2.900,00	-78.100,00	-7.527,48	70.572,52		

Investitionen 040101 Kulturförderung, Heimatpflege

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis		
Sonstige bauliche Hochbaumaßnahmen	0,00	-81.000,00	-10.427,48	70.572,52		
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	150.000,00	8.000,00	-142.000,00		
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-231.000,00	-18.427,48	212.572,52		
Darlehen Dorfgemeinschaft Brock (Erw.Speicher)	2.900,00	2.900,00	2.900,00	0,00		
+ sonstige Investitionseinzahlungen	2.900,00	2.900,00	2.900,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 040201 Volkshochschule und sonstige Weiterbildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.470,03	0,00	3.787,27	3.787,27		
10	= Ordentliche Erträge	3.470,03	0,00	3.787,27	3.787,27		
11	- Personalaufwendungen	-1.256,16	-1.600,00	-1.298,58	301,42		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-19.129,41	-19.000,00	-18.439,78	560,22		
15	- Transferaufwendungen	-5.400,00	-5.400,00	-5.400,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2,10	0,00	-1,62	-1,62		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-25.787,67	-26.000,00	-25.139,98	860,02		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-22.317,64	-26.000,00	-21.352,71	4.647,29		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-22.317,64	-26.000,00	-21.352,71	4.647,29		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-22.317,64	-26.000,00	-21.352,71	4.647,29		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-22.317,64	-26.000,00	-21.352,71	4.647,29		

Teilfinanzrechnung 040201 Volkshochschule und sonstige Weiterbildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-23.414,26	-26.000,00	-19.435,95	6.564,05		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 040301 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-1.256,16	-1.600,00	-1.298,58	301,42		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.095,79	-38.000,00	-39.478,26	-1.478,26		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-33.351,95	-39.600,00	-40.776,84	-1.176,84		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-33.351,95	-39.600,00	-40.776,84	-1.176,84		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-33.351,95	-39.600,00	-40.776,84	-1.176,84		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-33.351,95	-39.600,00	-40.776,84	-1.176,84		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-33.351,95	-39.600,00	-40.776,84	-1.176,84		

Teilfinanzrechnung 040301 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-33.059,20	-39.600,00	-40.420,96	-820,96		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 050102 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70,00	500,00	14.624,23	14.124,23		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	596.123,57	850.500,00	710.013,93	-140.486,07		
10	= Ordentliche Erträge	596.193,57	851.000,00	724.638,16	-126.361,84		
11	- Personalaufwendungen	-130.261,83	-128.000,00	-124.676,61	3.323,39		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.098,65	-4.100,00	-4.676,15	-576,15		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-488,00	-487,00	-486,00	1,00		
15	- Transferaufwendungen	-484.351,14	-636.000,00	-350.423,72	285.576,28		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.502,42	-42.700,00	-36.559,68	6.140,32		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-664.702,04	-811.287,00	-516.822,16	294.464,84		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-68.508,47	39.713,00	207.816,00	168.103,00		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-68.508,47	39.713,00	207.816,00	168.103,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-68.508,47	39.713,00	207.816,00	168.103,00		
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	146.626,48	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-147.359,85	-140.400,00	-145.913,05	-5.513,05		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-69.241,84	-100.687,00	61.902,95	162.589,95		

Teilfinanzrechnung 050102 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-79.667,68	40.200,00	131.979,22	91.779,22		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.800,00	0,00	4.400,00	4.400,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.800,00	0,00	4.400,00	4.400,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	5.800,00	0,00	4.400,00	4.400,00		

Investitionen 050102 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.800,00	0,00	4.400,00	4.400,00			
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.800,00	0,00	4.400,00	4.400,00			

Teilergebnisrechnung 050103 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-33.257,85	-34.300,00	-34.045,65	254,35		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.647,23	-1.400,00	-1.350,67	49,33		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-34.905,08	-35.700,00	-35.396,32	303,68		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-34.905,08	-35.700,00	-35.396,32	303,68		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-34.905,08	-35.700,00	-35.396,32	303,68		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-34.905,08	-35.700,00	-35.396,32	303,68		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-34.905,08	-35.700,00	-35.396,32	303,68		

Teilfinanzrechnung 050103 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-33.897,37	-35.700,00	-35.456,03	243,97		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 050201 Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.865,00	2.865,00	2.865,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	2.865,00	2.865,00	2.865,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-4.340,40	-4.100,00	-4.375,36	-275,36		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.181,05	-3.600,00	-715,31	2.884,69		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.336,00	-3.336,00	-3.336,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-11.830,00	-13.100,00	-12.130,00	970,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-79,67	-100,00	-75,48	24,52		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-25.767,12	-24.236,00	-20.632,15	3.603,85		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-22.902,12	-21.371,00	-17.767,15	3.603,85		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-22.902,12	-21.371,00	-17.767,15	3.603,85		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-22.902,12	-21.371,00	-17.767,15	3.603,85		
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-138,67	-250,00	-138,67	111,33		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-23.040,79	-21.621,00	-17.905,82	3.715,18		

Teilfinanzrechnung 050201 Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-19.589,39	-20.900,00	-16.056,53	4.843,47		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 050301 Dienstleistung und Beratung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-9.737,93	-10.700,00	-11.436,45	-736,45		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20,54	0,00	-0,29	-0,29		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.758,47	-10.700,00	-11.436,74	-736,74		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-9.758,47	-10.700,00	-11.436,74	-736,74		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-9.758,47	-10.700,00	-11.436,74	-736,74		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-9.758,47	-10.700,00	-11.436,74	-736,74		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-9.758,47	-10.700,00	-11.436,74	-736,74		

Teilfinanzrechnung 050301 Dienstleistung und Beratung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-7.353,35	-10.700,00	-7.472,33	3.227,67		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 050401 Familie und Demographie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-5.149,81	-6.800,00	-1.879,18	4.920,82		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-2,07	-2,07		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.149,81	-6.800,00	-1.881,25	4.918,75		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-5.149,81	-6.800,00	-1.881,25	4.918,75		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-5.149,81	-6.800,00	-1.881,25	4.918,75		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-5.149,81	-6.800,00	-1.881,25	4.918,75		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-5.149,81	-6.800,00	-1.881,25	4.918,75		

Teilfinanzrechnung 050401 Familie und Demographie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-5.194,08	-6.800,00	-1.881,28	4.918,72		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 060101 Unterstützung von Kindertagesstätten anderer Träger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-6.336,77	-13.500,00	-16.382,46	-2.882,46		
15	- Transferaufwendungen	-234.898,23	-417.000,00	-263.432,97	153.567,03		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.209,56	-7.400,00	-7.745,45	-345,45		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-249.444,56	-437.900,00	-287.560,88	150.339,12		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-249.444,56	-437.900,00	-287.560,88	150.339,12		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-249.444,56	-437.900,00	-287.560,88	150.339,12		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-249.444,56	-437.900,00	-287.560,88	150.339,12		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-249.444,56	-437.900,00	-287.560,88	150.339,12		

Teilfinanzrechnung 060101 Unterstützung von Kindertagesstätten anderer Träger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-253.225,22	-437.900,00	-297.950,09	139.949,91		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 060201 Jugendzentrum und Unterstützung Dritter im Bereich der Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.852,00	16.852,00	16.852,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.836,40	1.836,40		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.107,84	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.303,00	4.304,00	4.304,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	34.262,84	21.156,00	22.992,40	1.836,40		
11	- Personalaufwendungen	-36.076,46	-4.000,00	-4.230,87	-230,87		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.225,51	-21.700,00	-3.636,08	18.063,92		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-20.761,30	-20.719,00	-20.761,00	-42,00		
15	- Transferaufwendungen	-238.836,20	-242.600,00	-254.599,26	-11.999,26		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-146,00	0,00	-1,50	-1,50		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-300.045,47	-289.019,00	-283.228,71	5.790,29		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-265.782,63	-267.863,00	-260.236,31	7.626,69		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-265.782,63	-267.863,00	-260.236,31	7.626,69		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-265.782,63	-267.863,00	-260.236,31	7.626,69		
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-277,33	-450,00	-277,33	172,67		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-266.059,96	-268.313,00	-260.513,64	7.799,36		

Teilfinanzrechnung 060201 Jugendzentrum und Unterstützung Dritter im Bereich der Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-264.738,99	-268.300,00	-247.042,96	21.257,04		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.469,30	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.469,30	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.469,30	0,00	0,00	0,00		

Investitionen 060201 Jugendzentrum und Unterstützung Dritter im Bereich der Jugendarbeit

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis		
Begegnungszentrum / Umspannwerk Lienener Damm	-1.469,30	0,00	0,00	0,00		
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.469,30	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 060202 Sportfreianlagen und Kinderspielplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.709,54	52.979,00	34.910,00	-18.069,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.234,71	150,00	7.072,57	6.922,57		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33,20	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.377,00	1.378,00	1.378,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	37.354,45	54.507,00	43.360,57	-11.146,43		
11	- Personalaufwendungen	-89.673,06	-102.500,00	-89.728,38	12.771,62		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-98.956,86	-113.250,00	-108.177,13	5.072,87		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-56.272,41	-50.917,00	-58.306,36	-7.389,36		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.187,24	-2.400,00	-8.391,75	-5.991,75		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-246.089,57	-269.067,00	-264.603,62	4.463,38		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-208.735,12	-214.560,00	-221.243,05	-6.683,05		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-208.735,12	-214.560,00	-221.243,05	-6.683,05		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-208.735,12	-214.560,00	-221.243,05	-6.683,05		
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-1.179,60	-1.300,00	-1.188,00	112,00		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-209.914,72	-215.860,00	-222.431,05	-6.571,05		

Teilfinanzrechnung 060202 Sportfreianlagen und Kinderspielplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-200.209,06	-198.500,00	-199.657,85	-1.157,85		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-26.765,41	0,00	-2.285,36	-2.285,36		
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-66.500,00	0,00	66.500,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.765,41	-66.500,00	-2.285,36	64.214,64		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-26.765,41	-66.500,00	-2.285,36	64.214,64		

Investitionen 060202 Sportfreianlagen und Kinderspielplätze

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis		
Sonstige bauliche Hochbaumaßnahmen	0,00	-14.500,00	0,00	14.500,00		
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-14.500,00	0,00	14.500,00		
Kinderspielplätze	-26.765,41	-22.000,00	-2.285,36	19.714,64		
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-26.765,41	0,00	-2.285,36	-2.285,36		
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-22.000,00	0,00	22.000,00		
Bewegungsparcours für Senioren	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00		
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00		

Teilergebnisrechnung 080101 Beverhalle, Förderung des Vereins- und Breitensports

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.165,00	39.215,00	39.065,00	-150,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	6.257,20	6.157,20		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00		
10	= Ordentliche Erträge	39.165,00	39.315,00	47.322,20	8.007,20		
11	- Personalaufwendungen	-11.482,95	-11.900,00	-11.397,36	502,64		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-86.227,11	-97.550,00	-98.304,94	-754,94		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-60.267,00	-60.163,00	-60.163,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-22.859,60	-20.600,00	-20.323,19	276,81		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-809,54	-2.000,00	-6.731,13	-4.731,13		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-181.646,20	-192.213,00	-196.919,62	-4.706,62		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-142.481,20	-152.898,00	-149.597,42	3.300,58		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-142.481,20	-152.898,00	-149.597,42	3.300,58		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-142.481,20	-152.898,00	-149.597,42	3.300,58		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-142.481,20	-152.898,00	-149.597,42	3.300,58		

Teilfinanzrechnung 080101 Beverhalle, Förderung des Vereins- und Breitensports

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-112.635,50	-131.650,00	-143.519,97	-11.869,97		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-120.000,00	0,00	120.000,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-120.000,00	0,00	120.000,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-120.000,00	0,00	120.000,00		

Investitionen 080101 Beverhalle, Förderung des Vereins- und Breitensports

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
Baumaßnahmen Turnhallen (Beverhalle)	0,00	-120.000,00	0,00	120.000,00			
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-120.000,00	0,00	120.000,00			

Teilergebnisrechnung 090101 Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.100,00	300,00	1.250,00	950,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.471,02	10.000,00	5.795,30	-4.204,70		
10	= Ordentliche Erträge	4.571,02	10.300,00	7.045,30	-3.254,70		
11	- Personalaufwendungen	-93.492,13	-98.900,00	-104.397,07	-5.497,07		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-53.029,00	-377.400,00	-127.258,91	250.141,09		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.877,91	-60.000,00	-8.221,21	51.778,79		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-153.399,04	-536.300,00	-239.877,19	296.422,81		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-148.828,02	-526.000,00	-232.831,89	293.168,11		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-148.828,02	-526.000,00	-232.831,89	293.168,11		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-148.828,02	-526.000,00	-232.831,89	293.168,11		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-148.828,02	-526.000,00	-232.831,89	293.168,11		

Teilfinanzrechnung 090101 Räumliche Planung und Entwicklung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-133.439,99	-526.000,00	-195.324,34	330.675,66		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-45.642,10	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-45.642,10	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-45.642,10	0,00	0,00	0,00		

Investitionen 090101 Räumliche Planung und Entwicklung							
Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
BG Kohkamp III	-45.642,10	0,00	0,00	0,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-45.642,10	0,00	0,00	0,00			

Teilergebnisrechnung 090201 Grundstücksneuordnung und - ordnungsmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-27.795,02	-29.300,00	-30.072,67	-772,67		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-640,00	-425.000,00	-84.299,78	340.700,22		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.937,59	-312.500,00	-66.056,11	246.443,89		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-95.372,61	-766.800,00	-180.428,56	586.371,44		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-95.372,61	-766.800,00	-180.428,56	586.371,44		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-95.372,61	-766.800,00	-180.428,56	586.371,44		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-95.372,61	-766.800,00	-180.428,56	586.371,44		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-95.372,61	-766.800,00	-180.428,56	586.371,44		

Teilfinanzrechnung 090201 Grundstücksneuordnung und - ordnungsmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-93.867,57	-766.800,00	-178.044,91	588.755,09		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	832,50	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	264.200,00	0,00	-264.200,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	832,50	264.200,00	0,00	-264.200,00		
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-217.103,70	-450.000,00	-141.873,57	308.126,43		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-217.103,70	-450.000,00	-141.873,57	308.126,43		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-216.271,20	-185.800,00	-141.873,57	43.926,43		

Investitionen 090201 Grundstücksneuordnung und - ordnungsmaßnahmen

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
BG Wischhausstraße (1. und 2. BA)	832,50	0,00	0,00	0,00			
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	832,50	0,00	0,00	0,00			
BG Kohkamp III	-217.103,70	-450.000,00	-141.873,57	308.126,43			
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-217.103,70	-450.000,00	-141.873,57	308.126,43			
Grevenener Damm Süd (1. und 2. BA)	0,00	264.200,00	0,00	-264.200,00			
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	264.200,00	0,00	-264.200,00			
GE West - Ergebnisplan	0,00	-500.000,00	0,00	500.000,00			

Teilergebnisrechnung 090202 Grundstücksbezogene Informationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-6.141,18	-6.200,00	-6.101,34	98,66		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-662,00	-4.000,00	-588,00	3.412,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.155,48	0,00	-0,92	-0,92		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.958,66	-10.200,00	-6.690,26	3.509,74		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-10.958,66	-10.200,00	-6.690,26	3.509,74		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-10.958,66	-10.200,00	-6.690,26	3.509,74		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-10.958,66	-10.200,00	-6.690,26	3.509,74		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-10.958,66	-10.200,00	-6.690,26	3.509,74		

Teilfinanzrechnung 090202 Grundstücksbezogene Informationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-12.481,62	-10.200,00	-6.690,66	3.509,34		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 100101 Maßnahmen der Bauordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	24,00	24,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	19.200,00	19.200,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	19.224,00	19.224,00		
11	- Personalaufwendungen	-38.063,60	-79.100,00	-96.607,26	-17.507,26		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.500,00	-1.734,04	765,96		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-229,65	-200,00	-1.710,99	-1.510,99		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-38.293,25	-81.800,00	-100.052,29	-18.252,29		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-38.293,25	-81.800,00	-80.828,29	971,71		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-38.293,25	-81.800,00	-80.828,29	971,71		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-38.293,25	-81.800,00	-80.828,29	971,71		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-38.293,25	-81.800,00	-80.828,29	971,71		

Teilfinanzrechnung 100101 Maßnahmen der Bauordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-22.522,94	-81.800,00	-88.909,44	-7.109,44		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-3.816,31	-4.400,00	-4.698,36	-298,36		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.480,61	-500,00	-2,88	497,12		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.296,92	-7.400,00	-4.701,24	2.698,76		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-6.296,92	-7.400,00	-4.701,24	2.698,76		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-6.296,92	-7.400,00	-4.701,24	2.698,76		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-6.296,92	-7.400,00	-4.701,24	2.698,76		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-6.296,92	-7.400,00	-4.701,24	2.698,76		

Teilfinanzrechnung 100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-5.982,01	-7.400,00	-3.508,13	3.891,87		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 100301 Wohnungsbau- und Wohnraumförderung, Wohnraumsicherung und -versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	21,85	21,85		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	88,50	200,00	437,50	237,50		
10	= Ordentliche Erträge	88,50	200,00	459,35	259,35		
11	- Personalaufwendungen	-34.265,28	-31.300,00	-27.931,57	3.368,43		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-160,00	0,00	-236,85	-236,85		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.983,48	-1.700,00	-1.520,48	179,52		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-36.408,76	-33.000,00	-29.688,90	3.311,10		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-36.320,26	-32.800,00	-29.229,55	3.570,45		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-36.320,26	-32.800,00	-29.229,55	3.570,45		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-36.320,26	-32.800,00	-29.229,55	3.570,45		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-36.320,26	-32.800,00	-29.229,55	3.570,45		

Teilfinanzrechnung 100301 Wohnungsbau- und Wohnraumförderung, Wohnraumsicherung und -versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-33.948,32	-32.800,00	-26.312,07	6.487,93		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 100401 Unterkunft für Flüchtlinge und Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.734,77	11.880,00	36.482,00	24.602,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.772,66	95.900,00	33.913,98	-61.986,02		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	145.594,94	137.500,00	119.246,68	-18.253,32		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.894,41	100,00	1.438,74	1.338,74		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	150,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	237.146,78	245.380,00	191.081,40	-54.298,60		
11	- Personalaufwendungen	-146.626,48	-140.400,00	-141.455,20	-1.055,20		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-127.319,38	-221.450,00	-108.238,31	113.211,69		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-54.864,00	-371.186,00	-52.159,00	319.027,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-102.396,36	-72.300,00	-83.430,84	-11.130,84		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-431.206,22	-805.336,00	-385.283,35	420.052,65		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-194.059,44	-559.956,00	-194.201,95	365.754,05		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-194.059,44	-559.956,00	-194.201,95	365.754,05		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-194.059,44	-559.956,00	-194.201,95	365.754,05		
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	140.400,00	145.913,05	5.513,05		
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-3.406,91	-4.100,00	-3.548,30	551,70		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-197.466,35	-423.656,00	-51.837,20	371.818,80		

Teilfinanzrechnung 100401 Unterkunft für Flüchtlinge und Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-164.300,70	-193.650,00	-106.808,01	86.841,99		
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	465,00	350.000,00	190,00	-349.810,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	465,00	350.000,00	190,00	-349.810,00		
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-32.750,20	-2.249,80	1.934,35	4.184,15		
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-5.500,00	-450,00	5.050,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-32.750,20	-7.749,80	1.484,35	9.234,15		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-32.285,20	342.250,20	1.674,35	-340.575,85		

Investitionen 100401 Unterkunft für Flüchtlinge und Asylbewerber

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis		
Verkauf/ Neu- und Umbau Asylbewerberunterkünfte	-32.750,20	347.750,20	1.934,35	-345.815,85		
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	350.000,00	0,00	-350.000,00		
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-32.750,20	-2.249,80	1.934,35	4.184,15		
Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-5.500,00	-450,00	5.050,00		
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-5.500,00	-450,00	5.050,00		

Teilergebnisrechnung 110101 Abfallbeseitigung und -entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	793.954,10	780.000,00	793.135,97	13.135,97		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.188,39	16.200,00	17.134,81	934,81		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	100,35	0,00	33,45	33,45		
10	= Ordentliche Erträge	810.242,84	796.200,00	810.304,23	14.104,23		
11	- Personalaufwendungen	-48.410,28	-34.300,00	-32.182,25	2.117,75		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-695.996,50	-704.900,00	-723.504,57	-18.604,57		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.510,44	-3.200,00	-8.994,89	-5.794,89		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-747.917,22	-742.400,00	-764.681,71	-22.281,71		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	62.325,62	53.800,00	45.622,52	-8.177,48		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	62.325,62	53.800,00	45.622,52	-8.177,48		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	62.325,62	53.800,00	45.622,52	-8.177,48		
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	3.834,15	4.800,00	3.975,80	-824,20		
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-41.400,00	-40.800,00	-40.873,00	-73,00		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	24.759,77	17.800,00	8.725,32	-9.074,68		

Teilfinanzrechnung 110101 Abfallbeseitigung und -entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	55.810,70	41.800,00	29.233,89	-12.566,11		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 120101 Bau von Straßen, Wegen, Plätzen und sonstigen Verkehrsanlagen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.142,00	14.299,00	18.565,00	4.266,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.820,21	1.248,00	2.915,00	1.667,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.702,25	0,00	795,06	795,06		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	53,00	53,00	53,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	74.717,46	15.600,00	22.328,06	6.728,06		
11	- Personalaufwendungen	-23.734,56	-33.100,00	-33.123,78	-23,78		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-251.723,50	-650.000,00	-500.452,88	149.547,12		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-28.593,20	-19.827,00	-28.569,62	-8.742,62		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-4,44	-4,44		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-304.051,26	-702.927,00	-562.150,72	140.776,28		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-229.333,80	-687.327,00	-539.822,66	147.504,34		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-229.333,80	-687.327,00	-539.822,66	147.504,34		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-229.333,80	-687.327,00	-539.822,66	147.504,34		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-229.333,80	-687.327,00	-539.822,66	147.504,34		

Teilfinanzrechnung 120101 Bau von Straßen, Wegen, Plätzen und sonstigen Verkehrsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-232.186,12	-683.100,00	-527.682,55	155.417,45		
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	875.500,00	0,00	-875.500,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	875.500,00	0,00	-875.500,00		
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-32.950,39	-47.000,00	-993.478,00	-946.478,00		
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-564.157,00	-8.298.934,52	-2.988.604,78	5.310.329,74		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-597.107,39	-8.345.934,52	-3.982.082,78	4.363.851,74		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-597.107,39	-7.470.434,52	-3.982.082,78	3.488.351,74		

Investitionen 120101 Bau von Straßen, Wegen, Plätzen und sonstigen Verkehrsanlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
Gewerbegebiet NEU	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00			
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00			
Erweiterung Straßenbeleuchtung	-76.366,81	-47.000,00	-16.862,72	30.137,28			
- Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-32.950,39	-47.000,00	0,00	47.000,00			
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-43.416,42	0,00	-16.862,72	-16.862,72			
Straßenbaubeiträge Grevener Damm - Gehweg	0,00	32.000,00	0,00	-32.000,00			
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	32.000,00	0,00	-32.000,00			
Ausbau Michael-Keller-Weg	0,00	70.000,00	0,00	-70.000,00			
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	70.000,00	0,00	-70.000,00			
Ausbau der Straßen in GE Ost (Aldi/Westeria)	-89.348,60	40.000,00	-266,04	-40.266,04			
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00			
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-89.348,60	0,00	-266,04	-266,04			
Straßenausbau BG Wischhausstraße (1., 2. u. 3. BA)	-50.567,02	-356.000,00	-4.745,17	351.254,83			
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	574.000,00	0,00	-574.000,00			
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-50.567,02	-930.000,00	-4.745,17	925.254,83			
Neubau von Brücken	-40.075,65	0,00	0,00	0,00			
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-40.075,65	0,00	0,00	0,00			
Straßenbau GE Nord (Teil III und Stichstr.Siemann)	-97.640,88	-43.229,04	-2.876,02	40.353,02			
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-97.640,88	-43.229,04	-2.876,02	40.353,02			
Bau der Westumgehung	-294,52	-55.705,48	-1.405,69	54.299,79			
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-294,52	-55.705,48	-1.405,69	54.299,79			
Am Haarhaus - Straßenerneuerung	0,00	49.500,00	0,00	-49.500,00			
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	49.500,00	0,00	-49.500,00			
Straßenausbau BG Brock NW II	0,00	70.000,00	-380,80	-70.380,80			
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00			
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	-380,80	19.619,20			
Hauptstraße - Straßenerneuerung	-196,36	-100.000,00	-3.088,65	96.911,35			
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-196,36	-100.000,00	-3.088,65	96.911,35			
Straßenausbau GE West	0,00	0,00	-5.057,50	-5.057,50			
- Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	-5.057,50	-5.057,50			
Heinrich-Pohlmann-Weg	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00			
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00			
Straßenausbau BG Kohkamp III	-242.617,55	-6.350.000,00	-3.947.400,19	2.402.599,81			
- Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	-988.420,50	-988.420,50			
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-242.617,55	-6.350.000,00	-2.958.979,69	3.391.020,31			
Parkplatz Friedhof	0,00	-700.000,00	0,00	700.000,00			
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-700.000,00	0,00	700.000,00			

Teilergebnisrechnung 120102 Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und sonstigen Verkehrsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.303,28	128.220,00	128.558,05	338,05		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.227,25	409.349,00	462.426,60	53.077,60		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.345,10	1.200,00	8.965,65	7.765,65		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	988,19	172.800,00	988,19	-171.811,81		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	270.954,00	246.472,00	292.106,07	45.634,07		
10	= Ordentliche Erträge	861.817,82	958.041,00	893.044,56	-64.996,44		
11	- Personalaufwendungen	-146.478,57	-171.900,00	-147.196,53	24.703,47		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-687.803,50	-622.000,00	-584.851,24	37.148,76		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.590.271,83	-1.455.264,00	-1.608.957,58	-153.693,58		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.021,19	-5.200,00	-1.755,26	3.444,74		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.431.575,09	-2.254.364,00	-2.342.760,61	-88.396,61		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.569.757,27	-1.296.323,00	-1.449.716,05	-153.393,05		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.569.757,27	-1.296.323,00	-1.449.716,05	-153.393,05		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.569.757,27	-1.296.323,00	-1.449.716,05	-153.393,05		
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-6.466,04	-5.900,00	-5.898,00	2,00		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.576.223,31	-1.302.223,00	-1.455.614,05	-153.391,05		

Teilfinanzrechnung 120102 Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und sonstigen Verkehrsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-839.622,02	-620.050,00	-735.425,33	-115.375,33		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.687,83	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.687,83	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-336.900,00	0,00	336.900,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-336.900,00	0,00	336.900,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	22.687,83	-336.900,00	0,00	336.900,00		

Investitionen 120102 Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und sonstigen Verkehrsanlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
Sonstige bauliche Hochbaumaßnahmen	0,00	-336.900,00	0,00	336.900,00			
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-336.900,00	0,00	336.900,00			
Neubau von Brücken	22.687,83	0,00	0,00	0,00			
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.687,83	0,00	0,00	0,00			

Teilergebnisrechnung 120201 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.449,00	6.905,00	6.905,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	323,99	0,00	600,00	600,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	504,70	504,70		
10	= Ordentliche Erträge	9.772,99	6.905,00	8.009,70	1.104,70		
11	- Personalaufwendungen	-12.141,35	-15.400,00	-13.786,42	1.613,58		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-36.666,78	-61.400,00	-48.057,20	13.342,80		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.484,00	-8.232,00	-8.232,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5,65	0,00	-11,15	-11,15		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-61.297,78	-85.032,00	-70.086,77	14.945,23		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-51.524,79	-78.127,00	-62.077,07	16.049,93		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-51.524,79	-78.127,00	-62.077,07	16.049,93		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-51.524,79	-78.127,00	-62.077,07	16.049,93		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-51.524,79	-78.127,00	-62.077,07	16.049,93		

Teilfinanzrechnung 120201 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-52.108,98	-76.800,00	-40.764,34	36.035,66		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	42.559,53	42.559,53		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	42.559,53	42.559,53		
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-39.910,71	-500.000,00	-67.717,50	432.282,50		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-39.910,71	-500.000,00	-67.717,50	432.282,50		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-39.910,71	-500.000,00	-25.157,97	474.842,03		

Investitionen 120201 ÖPNV

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
Baumaßnahmen am Bahnhof (Barrierefreiheit)	-39.910,71	-500.000,00	-25.157,97	474.842,03			
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	42.559,53	42.559,53			
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-39.910,71	-500.000,00	-67.717,50	432.282,50			

Teilergebnisrechnung 120301 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.778,72	34.900,00	32.633,75	-2.266,25		
10	= Ordentliche Erträge	33.778,72	34.900,00	32.633,75	-2.266,25		
11	- Personalaufwendungen	-17.215,97	-13.400,00	-11.239,21	2.160,79		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-24.128,54	-24.300,00	-25.482,10	-1.182,10		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14,99	0,00	-0,30	-0,30		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-41.359,50	-37.700,00	-36.721,61	978,39		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-7.580,78	-2.800,00	-4.087,86	-1.287,86		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-7.580,78	-2.800,00	-4.087,86	-1.287,86		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-7.580,78	-2.800,00	-4.087,86	-1.287,86		
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	8.264,52	8.000,00	7.671,40	-328,60		
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-3.700,00	-3.400,00	-3.351,00	49,00		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-3.016,26	1.800,00	232,54	-1.567,46		

Teilfinanzrechnung 120301 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-5.376,64	-2.800,00	-4.876,13	-2.076,13		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 130101 Natur- und Landschaftsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	331.388,00	170.000,00	3.540,00	-166.460,00		
10	= Ordentliche Erträge	331.388,00	170.000,00	3.540,00	-166.460,00		
11	- Personalaufwendungen	-5.800,41	-7.000,00	-5.758,34	1.241,66		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-294.892,93	-125.535,47	-127.201,46	-1.665,99		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-422,02	-50.500,00	-474,60	50.025,40		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-301.115,36	-183.035,47	-133.434,40	49.601,07		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	30.272,64	-13.035,47	-129.894,40	-116.858,93		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	30.272,64	-13.035,47	-129.894,40	-116.858,93		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	30.272,64	-13.035,47	-129.894,40	-116.858,93		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	30.272,64	-13.035,47	-129.894,40	-116.858,93		

Teilfinanzrechnung 130101 Natur- und Landschaftsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	29.544,11	-13.035,47	-128.128,78	-115.093,31		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-750.000,00	0,00	750.000,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-750.000,00	0,00	750.000,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-750.000,00	0,00	750.000,00		

Investitionen 130101 Natur- und Landschaftsschutz

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
Grundstückskauf und -verkauf Sonstiges	0,00	-250.000,00	0,00	250.000,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-250.000,00	0,00	250.000,00			
BG Kohkamp III	0,00	-500.000,00	0,00	500.000,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-500.000,00	0,00	500.000,00			

Teilergebnisrechnung 130201 Öffentliche Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.456,47	300,00	13.212,97	12.912,97		
10	= Ordentliche Erträge	3.456,47	300,00	13.212,97	12.912,97		
11	- Personalaufwendungen	-110.856,21	-126.000,00	-119.157,65	6.842,35		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-39.899,70	-54.050,00	-33.444,13	20.605,87		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-137,96	-332,00	-332,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-4.818,80	0,00	-4.818,80	-4.818,80		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46,46	-100,00	-45,32	54,68		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-155.759,13	-180.482,00	-157.797,90	22.684,10		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-152.302,66	-180.182,00	-144.584,93	35.597,07		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-152.302,66	-180.182,00	-144.584,93	35.597,07		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-152.302,66	-180.182,00	-144.584,93	35.597,07		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-152.302,66	-180.182,00	-144.584,93	35.597,07		

Teilfinanzrechnung 130201 Öffentliche Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-141.145,85	-179.850,00	-151.577,22	28.272,78		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00		
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.320,96	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.320,96	-20.000,00	0,00	20.000,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-3.320,96	-20.000,00	0,00	20.000,00		

Investitionen 130201 Öffentliche Grünanlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
Fahrradständer am Rathaus	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00			
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00			
Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.320,96	0,00	0,00	0,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.320,96	0,00	0,00	0,00			

Teilergebnisrechnung 130301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.638,70	53.500,00	29.158,62	-24.341,38		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.925,99	56.700,00	44.665,74	-12.034,26		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,00	0,00	1,00	1,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	-1.682,18	-1.682,18		
10	= Ordentliche Erträge	76.565,69	110.200,00	72.143,18	-38.056,82		
11	- Personalaufwendungen	-10.272,81	-12.100,00	-12.598,35	-498,35		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-92.087,27	-116.900,00	-98.711,47	18.188,53		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.861,84	-640,00	-9.473,47	-8.833,47		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.480,02	-12.500,00	-19.838,90	-7.338,90		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-122.701,94	-142.140,00	-140.622,19	1.517,81		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-46.136,25	-31.940,00	-68.479,01	-36.539,01		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-46.136,25	-31.940,00	-68.479,01	-36.539,01		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-46.136,25	-31.940,00	-68.479,01	-36.539,01		
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-2.099,04	-2.500,00	-2.501,96	-1,96		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-48.235,29	-34.440,00	-70.980,97	-36.540,97		

Teilfinanzrechnung 130301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	20.108,08	-84.800,00	-42.426,07	42.373,93		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	-7.312,47	-7.312,47		
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-16.000,00	0,00	16.000,00		
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-511,84	-4.500,00	0,00	4.500,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-476,00	-476,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-511,84	-20.500,00	-7.788,47	12.711,53		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-511,84	-20.500,00	-7.788,47	12.711,53		

Investitionen 130301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhöfe	-511,84	-4.500,00	0,00	4.500,00			
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-511,84	-4.500,00	0,00	4.500,00			
Baumaßnahmen Friedhof Dorf	0,00	-16.000,00	-7.312,47	8.687,53			
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	-7.312,47	-7.312,47			
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-16.000,00	0,00	16.000,00			
Lizenzen / Software	0,00	0,00	-476,00	-476,00			
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-476,00	-476,00			

Teilergebnisrechnung 140101 Umwelt- und Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.064,76	46.600,00	4.300,00	-42.300,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.915,39	11.500,00	12.643,70	1.143,70		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	145.000,00	145.000,00		
10	= Ordentliche Erträge	69.980,15	58.100,00	161.943,70	103.843,70		
11	- Personalaufwendungen	-49.499,90	-71.700,00	-62.672,58	9.027,42		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-39.422,50	-12.000,00	-32.930,82	-20.930,82		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.443,00	-6.443,00	-6.443,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-45.000,00	-252.000,00	-167.000,00	85.000,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.368,18	-21.700,00	-3.025,39	18.674,61		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-146.733,58	-363.843,00	-272.071,79	91.771,21		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-76.753,43	-305.743,00	-110.128,09	195.614,91		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-76.753,43	-305.743,00	-110.128,09	195.614,91		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-76.753,43	-305.743,00	-110.128,09	195.614,91		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-76.753,43	-305.743,00	-110.128,09	195.614,91		

Teilfinanzrechnung 140101 Umwelt- und Klimaschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis- Fortg.Ansa tz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-172.135,73	-299.300,00	-90.026,14	209.273,86		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 150101 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.007,50	3.000,00	3.053,50	53,50		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.141,50	2.000,00	2.033,50	33,50		
10	= Ordentliche Erträge	5.149,00	35.000,00	5.087,00	-29.913,00		
11	- Personalaufwendungen	-72.904,37	-79.400,00	-26.028,23	53.371,77		
15	- Transferaufwendungen	-11.309,38	0,00	-250,00	-250,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.807,85	-159.200,00	-19.714,39	139.485,61		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-99.021,60	-238.600,00	-45.992,62	192.607,38		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-93.872,60	-203.600,00	-40.905,62	162.694,38		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-93.872,60	-203.600,00	-40.905,62	162.694,38		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-93.872,60	-203.600,00	-40.905,62	162.694,38		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-93.872,60	-203.600,00	-40.905,62	162.694,38		

Teilfinanzrechnung 150101 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-93.781,89	-203.600,00	-33.261,04	170.338,96		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 150102 Touristische Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-16.160,93	-19.100,00	-14.527,50	4.572,50		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.380,00	-6.500,00	-6.433,25	66,75		
15	- Transferaufwendungen	-49.520,00	-42.200,00	-55.920,00	-13.720,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.151,23	-5.800,00	-5.146,14	653,86		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-74.212,16	-73.600,00	-82.026,89	-8.426,89		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-74.212,16	-73.600,00	-82.026,89	-8.426,89		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-74.212,16	-73.600,00	-82.026,89	-8.426,89		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-74.212,16	-73.600,00	-82.026,89	-8.426,89		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-74.212,16	-73.600,00	-82.026,89	-8.426,89		

Teilfinanzrechnung 150102 Touristische Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-74.422,38	-73.600,00	-82.027,54	-8.427,54		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Teilergebnisrechnung 160101 allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	14.608.276,68	14.342.000,00	13.746.792,56	-595.207,44		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.211.436,45	2.585.800,00	2.857.022,83	271.222,83		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	232.230,97	173.900,00	174.190,50	290,50		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	582.205,24	448.000,00	462.463,22	14.463,22		
10	= Ordentliche Erträge	16.634.149,34	17.549.700,00	17.240.469,11	-309.230,89		
11	- Personalaufwendungen	-42.371,59	-47.600,00	-48.099,72	-499,72		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-40,00	0,00	-8.422,58	-8.422,58		
15	- Transferaufwendungen	-8.160.617,69	-8.327.000,00	-8.023.466,06	303.533,94		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-167.983,06	-31.200,00	-131.562,79	-100.362,79		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.371.012,34	-8.405.800,00	-8.211.551,15	194.248,85		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	8.263.137,00	9.143.900,00	9.028.917,96	-114.982,04		
19	+ Finanzerträge	357.069,20	348.000,00	359.302,50	11.302,50		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-128.931,63	-473.000,00	-127.787,74	345.212,26		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	228.137,57	-125.000,00	231.514,76	356.514,76		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	8.491.274,57	9.018.900,00	9.260.432,72	241.532,72		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	8.491.274,57	9.018.900,00	9.260.432,72	241.532,72		
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	-4.754,73	15.350,00	7.337,38	-8.012,62		
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	9.448,20	0,00	0,00	0,00		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	8.495.968,04	9.034.250,00	9.267.770,10	233.520,10		

Teilfinanzrechnung 160101 allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz		
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	8.290.800,26	9.018.900,00	9.263.265,49	244.365,49		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.432.536,19	1.443.000,00	1.443.926,92	926,92		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.432.536,19	1.443.000,00	1.443.926,92	926,92		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	1.432.536,19	1.443.000,00	1.443.926,92	926,92		

Investitionen 160101 allgemeine Finanzwirtschaft

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis			
Investitionskredite	180.000,00	4.597.700,00	5.424.615,32	826.915,32			
Allgemeine Investitionspauschale	1.072.536,19	1.083.000,00	1.083.926,92	926,92			
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.072.536,19	1.083.000,00	1.083.926,92	926,92			
Schulpauschale	300.000,00	300.000,00	299.999,99	-0,01			
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	300.000,00	300.000,00	299.999,99	-0,01			
Sportpauschale	60.000,00	60.000,00	60.000,01	0,01			
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	60.000,00	60.000,01	0,01			



Anhang

zum Jahresabschluss
der Gemeinde Ostbevern
zum 31.12.2019

I. Vorbemerkungen

1. Einleitung

Gemäß § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, der Bilanz, den Teilrechnungen, dem Anhang und dem Lagebericht.

Die allgemeinen Grundsätze zum Anhang des Jahresabschlusses finden sich in § 45 Abs. 1 und 2 KomHVO. Dem Anhang ist gemäß § 45 Abs. 3 KomHVO ein Anlagen-, ein Forderungs- und ein Verbindlichkeitspiegel sowie ein Eigenkapitalspiegel und eine Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen von 2019 nach 2020 hinzuzufügen. Des Weiteren ist ein Rückstellungsspiegel beigefügt.

Im Anhang werden die wesentlichen Posten der Bilanz mit den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie die Positionen der Ergebnis- und Finanzrechnung erläutert.

2. Grundsätze der Bilanzierung und Bewertung

In der Bilanz sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten aufgeführt und auf der Grundlage der aus der Schlussbilanz zum 31.12.2018 stammenden Werte fortgeschrieben worden.

Das Sachanlagevermögen ist in der Eröffnungsbilanz zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten, danach zu Anschaffungs- und Herstellungswerten, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen, angesetzt worden. Abschreibungen wurden entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer der Anlagegüter linear ermittelt.

Die Finanzanlagen sind mit den fortgeführten, zum Eröffnungsbilanzstichtag ermittelten Werten aufgeführt.

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, werden gemäß § 36 Abs. 3 KomHVO unmittelbar als Aufwand verbucht.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zu Nennwerten berücksichtigt. Niedergeschlagene Forderungen sind zu 100 % wertberichtigt.

Zugänge zu den Sonderposten sind mit den Nennbeträgen passiviert.

Am Bilanzstichtag bestehenden oder erkennbaren Risiken wurde durch die Bildung von Rückstellungen gemäß § 37 KomHVO ausreichend Rechnung getragen.

Verbindlichkeiten sind mit dem jeweiligen Rückzahlungsbetrag berücksichtigt.

II. Bilanz

1. Aktiva

1.1 Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist dem als Anlage I beigefügten Anlagenspiegel zu entnehmen.

1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände, wie Konzessionen und Lizenzen, sind gemäß § 44 Abs. 1 KomHVO nur aktiviert, wenn sie entgeltlich von Dritten erworben wurden. Die Erhöhung ist auf den Erwerb einer Software-Lizenz für das Controlling zurückzuführen.

1.1.2 Sachanlagen

Vermögensgegenstände, die gemäß § 34 Abs. 1 Satz 2 KomHVO der dauernden Aufgabenerfüllung dienen, sind als Sachanlagevermögen erfasst. Voraussetzung für die Erfassung ist, dass die Gemeinde das wirtschaftliche Eigentum an den Anlagegütern besitzt.

Im Haushaltsjahr 2019 zugegangenes Anlagevermögen erhöht die zugrundeliegenden Anschaffungs- und Herstellungswerte entsprechend. Abschreibungen, die den Werteverzehr eines Anlagegutes darstellen, verringern den Buchwert der Anlagen.

Bei den **unbebauten Grundstücken** resultiert die Zunahme des Anlagevermögens aus der Aktivierung des Grundstückes ‚Obstbaumwiese‘ (363 T€), aus der Aktivierung einer Wippe (2 T€) sowie von Friedhofswegen (7 T€). Beim Ackerland ist ein Nettozugang zu verzeichnen (76 T€). Weiterhin wurde eine Fläche neben dem Schulungsgebäude Röntgenstraße (59 T€) aus dem Umlaufvermögen ins Anlagevermögen umgebucht, weil es nicht zur Veräußerung bestimmt ist. Unter den sonstigen unbebauten Grundstücken ist ein Abgang aus Verkauf eines Erbbaugrundstückes (19 T€) verbucht.

Der Anlagenabgang bei den **bebauten Grundstücken** und grundstücksgleichen Rechten entsteht aus planmäßigen Abschreibungen, denen nur zu einem geringen Teil Zuschreibungen aus Neuinvestitionen entgegenstehen. Investiert wurde in ein neues Rathaus einschließlich Erstausrüstung (6.180 T€ Anlagenzugang bei den sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden).

Bei den Zu- und Abgängen beim Grund und Boden des **Infrastrukturvermögens** sind 2019 die Regenrückhaltebecken Baugebiet Grevener Damm Süd (37 T€, nur Abgang) und Kohkamp III (98 T€, sowohl Zu- als auch Abgang) von Bedeutung. Der Grund und Boden von schon im Baugebiet Kohkamp III bestehenden Straßen wird der Baugebietsfläche Kohkamp III zugeschlagen und deshalb ins Umlaufvermögen umgebucht (13 T€). Der vorgesehene Parkplatz am Bever-Carré wurde aktiviert (274 T€).

Für die Straßen und Wege der Gemeinde Ostbevern wurde von der Firma Gekomm in Melle eine NKF-Folgeinventur durchgeführt. Die daraus resultierenden Veränderungen werden im Jahresabschluss 2019 berücksichtigt. Die NKF-Folgeinventur bei den Straßen führt zu erhöhten Abschreibungen (291 T€). Dem stehen Auflösungsbeträge in Höhe von 152 T€ bei den Sonderposten gegenüber. Die wertmäßigen Auswirkungen der Folgeinventur werden aus haushaltsrechtlichen Gründen ergebnisneutral direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Bei den **Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen** beruhen die Anlagenzugänge vor allem auf dem erworbenen Dienstfahrzeug Hyundai Nexo (Wasserstoff-Fahrzeug 76 T€). Weiterhin werden im Jahr 2019 eine Hochwasserschutzpumpe mit Zubehör, die Löschwasserentnahmestelle Schirl und kleinere Teilbeträge zum Feuerwehrfahrzeug LF 20, zum VW T6 Pritsche Doppelkabiner sowie zum StreetScooter E-Mobil aktiviert (16 T€).

Die Anlagenzugänge bei der **Betriebs- und Geschäftsausstattung** (38 T€) sind insbesondere begründet durch die Anschaffung von Büroausstattung, IT-Hardware (Server, Drucker usw.), Schlüsseltresoren, einem Dokumentenprüfgerät, Defibrillatoren, einem Werkzeugschrank für den Pritschenwagen,

einem Laubbläser, einer Mikrofonanlage für die Pausenhalle JAS und von Ausrüstung für die Feuerwehr (Hochdruckhebekissen, Tauchpumpe, Dialogdisplay, zwei Sirenenstandorte).

Die Bilanzposition geleistete Anzahlungen bzw. **Anlagen im Bau** beinhaltet eine Vielzahl von Maßnahmen. Im Jahr 2019 werden die Anlagen im Bau durch die Projekte Barrierefreier Bahnhof, Sanierung Hauptstraße, Erweiterung Straßenbeleuchtung, Feuerwehrgerätehäuser Röntgenstraße und OT Brock, Sanierung Kulturwerkstatt geprägt (430 T€).

1.1.3 Finanzanlagen

Finanzanlagen dienen auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensbeteiligungen. Hierzu gehören verbundene Unternehmen (Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH), Beteiligungen (Abwasserbetrieb TEO AöR, Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf, gfw), Wertpapiere des Anlagevermögens (Versicherungsfonds für die Pensionsrückstellungen bei der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse) sowie Ausleihungen (Darlehen an die Abwasserbetrieb TEO AöR, Wohnbaudarlehen, Anteil Vereinigte Volksbank e. G., Anteil d-NRW).

Die Wertansätze bei den Finanzanlagen sind in Relation zum Vorjahr geringfügig verändert:

Der Zugang bei den Wertpapieren des Anlagevermögens (50 T€) ist auf die Einzahlung in den Versorgungsfonds der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse zurückzuführen.

Die Abgänge bei den Ausleihungen (-3 T€) sind in der Rückzahlung des gewährten Darlehens für die Erweiterung des Dorfspeichers in Brock begründet.

1.2 Umlaufvermögen

1.2.1 Vorräte

1.2.1.1 Roh-, Hilf- und Betriebsstoffe, Waren

Die Gemeinde betreibt keine umfangreiche Lagerhaltung. Vorräte wie Streusalz, Sand, Kies, Papier, Toner, Tinte usw. werden bei Kauf als verbraucht angesehen. Der aktivierte Bestand beinhaltet den Wert für Heizöl, welches sich zum 31.12.2019 in den kommunal bewirtschafteten Gebäuden befand. Die Bewertung des Heizöls erfolgt anhand des Niederstwertprinzips. Weitere Vorräte gibt es nicht.

1.2.1.2 Geleistete Anzahlungen

Anzahlungen sind nicht geleistet worden.

1.2.1.3 Zur Veräußerung anstehendes Grundvermögen

Erfasst sind Grundstücke, die die Gemeinde nicht zur dauerhaften Aufgabenerfüllung vorhalten muss, insbesondere Wohnbau- und Gewerbegrundstücke. Im Bestand sind hauptsächlich Parzellen für Grundstücksverkäufe (13,1 Mio. €) in den Baugebieten Grevener Damm Süd (0,2 Mio. €), Wischhausstraße (1,2 Mio. €) und Kohkamp III (9,1 Mio. €), zwei Grundstücke aus Umlegungsregelungen (2,1 Mio. €), Flächen im neuen Gewerbegebiet West (0,2 Mio. €), sonstige Gewerbeflächen (0,2 Mio. €) und eine Fläche an der Westbeverner Straße (0,1 Mio. €).

1.2.2 Forderungen

Die Entwicklung der Forderungen ist dem als Anlage II beigefügten Forderungsspiegel zu entnehmen.

Die Forderungen werden grundsätzlich mit dem Nominalbetrag bewertet. Sofern Forderungen uneinbringlich sind, werden sie unter Berücksichtigung des § 27 KomHVO in voller Höhe niedergeschlagen bzw. wertberichtigt.

Bei den Forderungen handelt es sich vor allem um noch nicht realisierte kurzfristige Steuer- und Abgabeforderungen (922 T€). Schwankungen gegenüber dem Vorjahr sind häufig begründet in der stichtagsbezogenen Betrachtung.

Die Forderungen aus Transferleistungen betragen 626 T€ und umfassen Forderungen gegenüber dem Land in Höhe von 364 T€ aus dem Programm „Gute Schule“ sowie eine Abfindungsprämie in Höhe von 245 T€ für die Übernahme einer Mitarbeiterin.

Die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen (436 T€) beinhalten auch einen Erstattungsanspruch gegenüber der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe aufgrund der Versorgungslastenverteilung in Höhe von rd. 382 T€.

Privatrechtliche Forderungen bestehen gegenüber verbundenen Unternehmen sowie dem privaten und öffentlichen Bereich (372 T€). Die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen (76 T€) sind in der Erstattung von Personalaufwendungen durch die Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbe-

vern mbH an die Gemeinde begründet. Forderungen gegenüber dem privaten Bereich (291 T€) betreffen im Wesentlichen Forderungen aus Umlegungsverfahren.

1.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Die Wertpapiere des Umlaufvermögens betreffen die nachträglich ausgeschütteten RWE-Aktien an die ehemaligen VEW-Aktionäre, die dem sogenannten Niederstwertprinzip entsprechend bewertet werden.

1.2.4 Liquide Mittel

Als liquide Mittel werden die Bestände auf den Giro- und Festgeldkonten sowie den Barkassen der Gemeinde geführt. Zum 31.12.2019 lag der Bestand unter Berücksichtigung eines aufgenommenen Liquiditätskredites von 3.330 T€ und Landesmitteln im Rahmen des Programmes „Gute Schule 2020“ in Höhe von 203 T€ (Summe unter Passiva 4.3: 3.533 T€) bei rd. 338 T€.

1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind für die Beamtenbezüge für Januar 2020, für Fort- und Ausbildung von Verwaltungsmitarbeitern, für einen Zuschuss an den Kleingärtnerverein Ostbevern e. V. zur Errichtung der Kleingartenanlage „Beveraue“, für Anschaffungen im Bereich der Freiwilligen Feuerwehr und für Softwarewartung aktiviert.

2. Passiva

2.1 Eigenkapital

2.1.1 Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage (38.558 T€) ergibt sich aus der Differenz der Aktivposten zu den übrigen Passivposten einschließlich dem Jahresüberschuss.

Die Erhöhung der allgemeinen Rücklage zum Vorjahr (ohne Jahresüberschuss) beträgt 155 T€. Sie beruht auf der Zuführung des Überschusses für das Jahr 2018 (+128 T€) zur Allgemeinen Rücklage sowie auf Abgängen aus der NKF-Folgeinventur (-291 T€), aus einer Straßenverschrottung (-10 T€), der Wertanpassung eines Straßenbaubeitrages (+6 T€) sowie der direkten Verrechnung aufgelöster Sonderposten (+152 T€ aus der Folgeinventur) und bestimmter Erträge (+169 T€) mit der Allgemeinen Rücklage.

2.1.2 Sonderrücklagen

Sonderrücklagen sind zu bilanzieren, wenn Zuwendungen für Investitionen vereinnahmt werden und der Zuwendungsgeber die ertragswirksame Auflösung ausgeschlossen hat (§ 44 Abs. 4 KomHVO). Diese Art von Zuwendungen war bislang nicht gegeben.

2.1.3 Ausgleichsrücklage

Mittel der Ausgleichsrücklage stehen zur Abdeckung des möglichen Fehlbeitrages nicht zur Verfügung.

2.1.4 Jahresüberschuss

Die Bilanz weist für das Haushaltsjahr 2019 einen Überschuss in Höhe von 670.291,11 € aus. Dieser Betrag wird der Allgemeinen Rücklage zugeführt.

2.2 Sonderposten

Sonderposten werden über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Anlagegutes gleichmäßig aufgelöst. Zugänge zu den Sonderposten werden mit dem Nennbetrag passiviert.

Folgende bedeutsame Sonderposten wurden in 2019 für aufgeführte Zwecke gebildet bzw. aufgelöst:

Sonderposten	Ergebnis 2019 T€
<i>Investitionspauschale</i>	
Rathaus	2.184
KInvFöG Rathaus	258
<i>Feuerschutzpauschale</i>	
Stromerzeugung, Hebekissen, Pumpen, Schlüsseltresore, Löschwasser-Entnahmestelle Schirl, Funkeinsatzzentrale	45
Straßenbaubeiträge	160
„Gute Schule 2020“	25
Überschuss Gebührenhaushalt Abfall	6
Zuschuss Tischtennisplatte JAS	4
Zuschuss Notstromaggregat Feuerwehr Kreis WAF	9
Abgang SoPo Regenrückhaltebecken Grevener Damm	-37
Gesamt	2.654

Den Auflösungsbeträgen in Höhe von insgesamt rd. 1,7 Mio. € (einschließlich der aufgelösten Sonderposten im Rahmen der NKF-Folgeinventur in Höhe von 152 T€) stehen rd. 2,7 Mio. € Zugänge zu den Sonderposten gegenüber, so dass sich der Bestand gegenüber Ende 2018 um rd. 1 Mio. € auf dann 34,5 Mio. € erhöht.

2.3 Rückstellungen

Rückstellungen sind für Verpflichtungen gebildet, die dem Grunde und der Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht genau bekannt sind, sofern der Betrag nicht geringfügig ist.

Die Bewertung der Pensionsrückstellungen richtet sich nach den Durchführungshinweisen seitens des Innenministeriums NRW. Der Berechnung der Rückstellungen liegt ein versicherungsmathematisches Gutachten der Kommunalen Versorgungskasse für Westfalen-Lippe (kvw Münster) zugrunde. Zum Stichtag 31.12.2018 hatte die Gemeinde Ostbevern Rückstellungen in Höhe von rd. 4,87 Mio. € für Pensionsverpflichtungen und rd. 1,47 Mio. € für Beihilfeverpflichtungen zu bilden. Die kwv Münster beziffert aktuell die zum Stichtag 31.12.2019 zu bildenden Rückstellungen auf rd. 5,14 Mio. € für Pensionsverpflichtungen und rd. 1,49 Mio. € für Beihilfeverpflichtungen. Insgesamt ist somit eine Erhöhung der Rückstellungen im Jahr 2019 um rd. 285 T€ gegeben.

Zusätzliche Instandhaltungsrückstellungen werden 2019 nicht gebildet.

Für Prozesse sind Rückstellungen in Höhe von 10 T€ gebildet worden. Für Bodengutachten und -abfahren wurden 65 T€ und für eine 2012 seitens der Gemeinde zugesagte Errichtung einer Toranlage mit Mauer 38 T€ Rückstellungen gebildet.

Neben den Pensionsrückstellungen sind für die Bediensteten der Gemeinde auch Rückstellungen für Arbeitszeitguthaben, Resturlaub und Altersteilzeit gebildet worden, die unter den sonstigen Rückstellungen geführt werden. Die sonstigen Rückstellungen beinhalten darüber hinaus auch Mittel für die überörtliche Prüfung, für die Jahresabschlussprüfungen, für die Gesamtabchlussprüfungen, für evtl. zu zahlende Entschädigungsleistungen für Nahwärmanschlüsse und Boni-Zahlungen für energieeffizientes Bauen.

Auf den Rückstellungsspiegel (Anlage IV) wird verwiesen. Auch die in 2019 aufgelösten Rückstellungen sind dort aufgeführt.

2.4 Verbindlichkeiten

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten ist dem als Anlage V beigefügten Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen. Nachrichtlich sind dort auch Bürgschaften aufgeführt.

Bei den Verbindlichkeiten unter Bilanzposition 4.2.5 „Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt“ erfolgen Kreditaufnahmen (5.425 T€) und Tilgungen (253 T€), die zu einer Veränderung im Saldo in Höhe von rd. 5.171 T€ führen.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit einer Höhe von 2,5 Mio. € beinhalten vor allem eine Verbindlichkeit aus der Schlusszahlung für das neue Rathaus und eine Ausgleichszahlung im Rahmen der Umlegung Kohkamp III, eine Verbindlichkeit gegenüber der Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH für die seinerzeitige Erweiterung der Franz-von-Assisi-Grundschule sowie für die Erweiterung bzw. Erneuerung des Kindergartens im Ortsteil Brock. Die Schlusszahlung für das Rathaus begründet den Anstieg der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zum Vorjahr.

Bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen handelt es sich in der Hauptsache um ein rückzahlbares Darlehen für die Flüchtlingsunterkunft an der Bahnhofstraße (1,34 Mio. €) und um ein rückzahlbares Darlehen für die Flüchtlingsunterkunft im Ortsteil Brock (0,73 Mio. €).

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten neben Überzahlungen bei den Forderungen (Gutschriften), Rückstellungen für die Versorgungsaufwendungen der Volkshochschule Warendorf, das Sparbuch Flurbereinigung sowie 100 T€ Sicherheitsleistung von der Deutschen Glasfaser im Wesentlichen eine Anzahlung für ein Grundstück an der Hauptstraße.

Bei den erhaltenen Anzahlungen handelt es sich insbesondere um Zuweisungen des Landes NRW (Investitions-, Schul-, Sport- und Feuerschutzpauschale) sowie um Beiträge für Infrastruktur. Im Jahr 2019 ist hier eine erhebliche Anzahlung für die Erschließung des Baugebietes Kohkamp III bilanziert (1.409 T€).

Haftungsverhältnisse bestehen in Form von Bürgschaften, die die Gemeinde für Darlehen verschiedener Institutionen übernommen hat. Diese Haftungsverhältnisse sind nicht zu bilanzieren, da die Inanspruchnahme der Gemeinde durch die Gläubiger nicht zu erwarten ist. Zum 31.12.2019 bestanden lediglich Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften für die Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH.

Eine Übersicht über die Haftungsverhältnisse ist aus dem Verbindlichkeitspiegel (Anlage V) ersichtlich.

2.5 Passive Rechnungsabgrenzung

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten beinhaltet eine Landeszuweisung für die Errichtung der Kleingartenanlage „Beveraue“, die sukzessive aufgelöst wird (68 T€). Durch den Betrieb der Friedhöfe ergibt sich ein Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 545 T€, der aus der vorschüssigen Einnahme der Benutzungsgebühren für den vertraglichen Nutzungszeitraum stammt und jährlich mit dem entsprechenden Gebührenanteil ertragswirksam aufgelöst wird.

III. Ergebnis- und Finanzrechnung

1. Gesamtüberblick

Die folgende Tabelle gibt einen Überblick über die Gesamtergebnisrechnung sowie die Gesamtfinanzrechnung des Jahres 2019:

Gesamtergebnisrechnung in EUR		Gesamtfinanzrechnung in EUR	
Ordentliche Erträge	23.822.667	Einzahlungen lfd. Verw. Tätigkeit	22.054.770
Ordentliche Aufwendungen	23.383.891	Auszahlungen lfd. Verw. Tätigkeit	- 19.894.304
Ordentliches Ergebnis	438.776	Saldo aus Verwaltungs- Tätigkeit	2.160.466
Finanzerträge	359.303	<u>Investitionen</u>	
Finanzaufwendungen	127.788	Einzahlungen	6.572.691
		Auszahlungen	- 16.581.106
Finanzergebnis	231.515	Saldo aus Investitions- Tätigkeit	- 10.008.415
Jahresergebnis	670.291	Überschuss + / Fehlbetrag -	- 7.847.949
		Aufnahme / Rückflüsse von Darlehen	30.490.000
		Tilgungen	- 22.491.592
		Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 7.998.408
		Änderung Finanzmittelbestand	150.458

Die Gesamtergebnisrechnung schließt mit einem **Überschuss in Höhe von 670.291 €** ab.

Die Gesamtfinanzrechnung schließt mit einer **Erhöhung des Finanzmittelbestandes in Höhe von 150.458 €** ab.

2. Ergebnisrechnung

Zur besseren Vergleichbarkeit werden im Folgenden die Ansätze des Haushaltsplanes 2019 auf der Grundlage der Tabellen im Vorbericht für den Ergebnis- und Finanzplan mit den Ergebnissen des Jahres 2019 verglichen und die Abweichungen aufgeführt. Die fortgeschriebenen Ansätze beinhalten auch Ermächtigungen von rd. -574 T€, die von 2018 nach 2019 übertragen wurden.

2.1 Erträge

2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Steuern und ähnliche Abgaben	fortgeschr. Ansatz 2019 T€	Ergebnis 2019 T€	Abweichung T€
Grundsteuer A	136	138	2
Grundsteuer B	1.450	1.453	3
Gewerbsteuer	6.200	5.539	-661
Anteil Einkommensteuer	5.275	5.234	-41
Anteil Umsatzsteuer	654	744	90
Vergnügungssteuer	72	86	14
Hundesteuer	61	59	-2
Kompensationszahlungen	494	494	0
Gesamt	14.342	13.747	-595

Gegenüber dem Ansatz haben sich bei den Grundsteuern geringe Mehrerträge ergeben.

Ursache für die Mindererträge bei der Gewerbsteuer ist der Ausfall des bis dahin größten Gewerbesteuerzahlers.

Bei dem Anteil an der Einkommensteuer sind aufgrund einer recht zutreffenden Einschätzung des Landes geringe Abweichungen im Steueraufkommen zu verzeichnen. Das Aufkommen aus der Umsatzsteuer ist deutlich erhöht, weil ein Teil der Flüchtlingskosten über den Anteil an der Umsatzsteuer kompensiert wurde.

Bei unverändertem Ansatz 2019 zu 2018 hat sich wie im Vorjahr eine Steigerung bei der Vergnügungssteuer durch höhere Einspielergebnisse bei Apparaten mit Gewinnmöglichkeit ergeben. Die Hundesteuer befindet sich nach der durchgeführten Hundebestandsaufnahme nun auf einem konstanten Niveau.

Die Kompensationszahlungen betreffen Erträge aus dem Familienleistungsausgleich im Rahmen der Einkommensteuer.

2.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	fortgeschr. Ansatz 2019 T€	Ergebnis 2019 T€	Abweichung T€
Schlüsselzuweisung	2.378	2.379	1
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	746	775	29
Auflösung v. Sonderposten	868	780	-87
Gesamt	3.992	3.934	-57

Die vom Land NRW beschlossenen, nahezu verdoppelten Schlüsselzuweisungen wirken sich erstmals 2019 aus.

Der Hauptteil der Zuweisungen kommt auch 2019 vom Land (712 T€): Ein Teil der schulischen Gebäudeunterhaltung wird von Erträgen aus der Schulpauschale (270 T€) sowie der Aufwands- und Unterhaltungspauschale des Landes (194 T€) getragen. Weiterhin erhält die Gemeinde vom Land Zuweisungen für die Durchführung der Offenen Ganztagsgrundschule (182 T€), für die Durchführung des Projektes „Kultur und Schule“ (6 T€), die Lehrerfortbildung (5 T€), eine Integrationspauschale für die Flüchtlinge (19 T€), das Flüchtlingsprogramm KOMM-AN (15 T€) und die schulische Inklusion (14 T€). Das Land unterstützt die EEA-Zertifizierung (4 T€) und die Auflösung der passiven RAP Kleingartenverein Beveraue (3 T€). Weitere Zuweisungen (58 T€) erhält die Gemeinde für die befristete Einstellung der Schulsozialarbeiterinnen im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepaketes (12 T€), für Essensgelder (32 T€) und einen Lohnkostenzuschuss (14 T€). Hinzu kommen Spenden für die Feuerwehr (1 T€) und den Bürgerwald (4 T€).

Sonderposten stellen Investitionszuschüsse dar, die die Gemeinde pauschal oder konkret für bestimmte Baumaßnahmen oder Investitionen erhalten hat. Darunter fallen auch die allgemeine Investitionspauschale, die Schul- und Sportpauschale sowie die Feuerschutzpauschale, die entsprechend dem Abschreibungszeitraum der Investitionsgüter aufgelöst werden.

2.1.3 Sonstige Transfererträge

	fortgeschr. Ansatz 2019 T€	Ergebnis 2019 T€	Abweichung T€
Sonstige Transfererträge			
Sonstige Transfererträge	297	405	108
Gesamt	297	405	108

Als Erstattungsbetrag im Rahmen der Übernahme einer Beamtin wurden 297 T€ eingeplant, von denen 2019 245 T€ gezahlt wurden. Die weiteren Transfererträge (160 T€) resultieren aus Kostenerstattungen vom Land im Rahmen des Programmes „Gute Schule“. Diese Förderung mit einem Gesamtvolumen von 708 T€ erstreckt sich auf den Beantragungszeitraum 2017 bis 2020 und schlägt sich bei den Transfererträgen nieder, sofern nicht aktivierbare Maßnahmen durchgeführt werden; die Förderung schlägt sich bei den investiven Einzahlungen nieder, sofern aktivierbare Maßnahmen durchgeführt werden. Das Fördervolumen wird von der Gemeinde vollständig eingesetzt.

2.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	fortgeschr. Ansatz 2019 T€	Ergebnis 2019 T€	Abweichung T€
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
Verwaltungsgebühren	85	103	18
Elternbeiträge OGS	111	113	2
Geb. für Übergangsheime	96	34	-62
Straßenreinigungsgebühren	35	33	-2
Abfallgebühren	712	715	3
Abfallgebühr Recyclinghof	56	66	10
Wasserverbandsgebühren	140	119	-21
Nutzungsgebühr Friedhöfe	57	45	-12
Marktstandgelder	11	10	0
Sonst. Benutzungsgebühren	2	26	24
Auflösung v. Sonderposten aus Beiträgen u. Gebühren- ausgleich	425	479	55
Gesamt	1.728	1.742	14

Verwaltungsgebühren sind spezielle, entgeltpflichtige Verwaltungsleistungen u. a. in den Bereichen Meldewesen, allg. Gefahrenabwehr, Gewerbe- und Standesamtswesen.

Bei den Gebühren für Übergangsheime handelt es sich um die Nutzungsentgelte einschließlich der Nebenkosten für die gemeindlichen und angemieteten Unterkünfte für Aussiedler und Asylbewerber. Die Mindererträge ergeben sich aus der tatsächlichen Belegung der Unterkünfte.

Benutzungsgebühren sind u. a. veranschlagt für die Bereiche Straßenreinigung, Abfallbeseitigung sowie Wasser- und Bodenverband. Die Überdeckung bei der kostenrechnenden Einrichtung Abfallbeseitigung geht in die Gebührenkalkulation 2021 ein. Die Unterdeckung bei der kostenrechnenden Einrichtung Straßenreinigung wird als Defizit in die Kalkulation 2021 vorgetragen. Aus haushaltsrechtlichen Gründen sind die Abfallgebühren am Recyclinghof getrennt auszuweisen.

Im April 2017 sind die Friedhöfe von der katholischen Kirche erworben worden. Die Unterdeckung der Benutzungsgebühren (2019: 71 T€) fließt in die Gebührenkalkulation 2021 ein.

Sonstige Benutzungsgebühren wurden 2019 als Kostenersatz für den Einsatz der Freiwilligen Feuerwehr erhoben sowie für die Abrechnung eines Radladers am Bauhof. Bei der Auflösung von Sonderposten handelt es sich im Wesentlichen um Erschließungsbeiträge für Straßen und um den Gebührenaussgleich der Abfallwirtschaft.

2.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte	fortgeschr. Ansatz 2019 T€	Ergebnis 2019 T€	Abweichung T€
Mieten	240	242	2
Erbpacht	11	11	0
Jagdrecht	5	5	0
Erträge aus Verkäufen	1	10	9
Sonstige priv. Entgelte	9	49	40
Gesamt	266	318	52

Mieterträge resultieren aus der Vermietung gemeindeeigener Objekte (u. a. Wohnungen Wischhausstraße, Kita im Ortsteil Brock, KulturWerkstatt,) sowie angemieteter Unterkünfte. Die verbuchten Erträge resultieren aus der tatsächlichen Belegung der Unterkünfte und der erfolgten internen Erstattung der Mieten für die neu angemieteten Unterkünfte für Asylbewerber durch das Produkt „Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz“.

Bei den Erträgen aus Verkäufen handelt es sich um Einnahmen aus dem Verkauf von Mobiliar (5 T€) und einem Erstattungsbetrag für Mobiliar von der Kreispolizei (4 T€).

Die sonstigen privatrechtlichen Entgelte betreffen den Verkauf von Personenstandsbüchern, die Werbeeinnahmen Kirmes sowie die Erträge aus Versicherungsleistungen. Die Mehrerträge in diesem Bereich (40 T€) beruhen nahezu vollständig auf Schadensersatzleistungen für versicherte Schäden.

2.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	fortgeschr. Ansatz 2019 T€	Ergebnis 2019 T€	Abweichung T€
Erst. Bund	0	0	0
Erst. für Wahlen	4	5	1
Erst. Land Asylbewerber	850	707	-143
Erst. Land Sonstiges	187	188	1
Erst. von Gemeinden und sonst. öffentlichen Bereich	174	17	-157
Erst. Sondervermögen / Eigengesellschaften u. a.	73	79	5
Erst. von sonst. privaten Unternehmen und Vereinen	23	51	28
Erst. DSD/AWG	13	13	0
Erst. Photovoltaik	12	11	-1
Erst. Schülerbeförderung	11	12	1
Erst. Bauleitplanung	5	6	1
Erst. v. übrigen Bereichen und nat. Personen	7	225	218
Erst. für Essen Mensa u. OGS	92	78	-14
Gesamt	1.450	1.391	-59

Die Kosten der Europawahl 2019 wurden erstattet. Die Erstattung vom Land für die Aufwendungen für Asylbewerber erfolgt als pauschale Landeszuweisung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG). Im Jahresdurchschnitt hat die Gemeinde für 33 Asylbewerber pro Person monatlich je 866 € erhalten (geplant war mit 45 Asylbewerbern).

Für die abgelehnten, geduldeten Asylbewerber zahlt das Land nach drei Monaten nach Beendigung des Asylverfahrens keine Landeszuweisungen mehr; diese Personen werden im Grundsatz aus dem Gemeindehaushalt finanziert. Um diese Belastung abzumindern, hat das Land für den Zeitraum 01.01.2019

bis 30.11.2020 eine einmalige Integrationspauschale in Höhe von 365 T€ an die Gemeinde weitergereicht (geplant waren 380 T€).

Bei den sonstigen Erstattungen vom Land handelt es sich um die Abrechnung des Einheitslastenabrechnungsgesetzes NRW (ELAG) für das Jahr 2017. Zusätzlich zu diesem Betrag von 174 T€ werden für die Schulsozialarbeit vom Land 14 T€ erstattet.

Die Erstattungen von Gemeinden und dem sonstigen öffentlichen Bereich resultieren im Wesentlichen aus der Erhöhung des Erstattungsanspruchs gem. § 107 BeamtVG (9 T€) und zum kleineren Teil auch aus der Erstattung zu viel gezahlter Umlage an die VHS sowie aufgrund eines verringerten Anteils an Pensions- und Beihilferückstellungen für die VHS (4 T€). Weiterhin gab es kleinere Erstattungen für die Waschplatznutzung bei der Feuerwehr und für die öffentliche Grünpflege vom Kreis. Die Aktivierung der Personalkosten des Bauhofes für die Straßenunterhaltung (173 T€) wurde nicht vorgenommen; diese war im Rahmen der Jahresabschlussprüfung von den Wirtschaftsprüfern auf Umsetzbarkeit zu untersuchen (siehe auch Abschnitt 2.2.3 zu Straßenunterhaltung).

Bei den Erstattungen von den Sondervermögen und den Eigengesellschaften handelt es sich vor allem um Personalaufwandsersatzungen der Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH (BBO) (76 T€).

Bei den Erstattungen von sonstigen privaten Unternehmen handelt es sich 2019 zum überwiegenden Teil um die Erstattung von Rückbaukosten für die Kindertagesstätte Zauberburg (39 T€). Eine planmäßige Erstattung ergibt sich für defekte Müllbehälter (4 T€) und kleinere Erstattungsbeträge für die Abrechnung des Schulgirokontos, das Nutzungsentgelt von Schulen für die PV-Anlage, die Raumnutzung seitens des DRK sowie für das Sitzungsgeld des Bürgermeisters. Die Anzeigetafel in der Beverhalle wurde gesponsert (2 T€) und die gewerblichen Anzeigen in der Rathauspost erbrachten 2 T€.

Das Gymnasium Johanneum erstattet den gemeindlichen Aufwand für die Schülerbeförderung der Loburger Schülerinnen und Schüler (12 T€).

Veranlasser von Bebauungsplanänderungen leisten Erstattungen, sofern sie einen wirtschaftlichen Vorteil aus der Änderung ziehen (6 T€).

Unter Erstattung von übrigen Bereichen und natürlichen Personen wurden die Erstattung der Erschließung seitens der Grundstückserwerber Greverer Damm Süd (190 T€) sowie die Erstattung weiterer Erschließungen (10 T€), Ablösebeträge für Stellplätze (19 T€) und Erstattungen für Beleuchtungseinrichtungen (1 T€) verbucht. Weiterhin handelt es sich um Kostenerstattungen für zu Unrecht erbrachte Leistungen für Asylbewerber (4 T€). Das Essensgeld für das Mittagessen an der OGS wird tlw. von den Familien der Schüler erstattet.

2.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Sonstige ordentliche Erträge	fortgeschr. Ansatz 2019 T€	Ergebnis 2019 T€	Abweichung T€
Konzessionsabgaben	440	446	6
Verkauf v. Vermögensgeg.	2.728	1.138	-1.590
Bußgelder / Säumniszuschl.	43	60	17
Auflösung v. Sonderposten	259	316	57
Herabsetzung von Rückstellungen und Forderungen	0	325	325
Andere sonst. Erträge	0	1	1
Gesamt	3.469	2.286	-1.183

Die Konzessionsabgaben betreffen die Sparten Strom-, Gas-, und Wasserversorgung.

Die Erträge aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen beinhalten Erträge aus dem Verkauf der Grundstücke in den Baugebieten Kohkamp III (727 T€), Grevener Damm Süd II. Bauabschnitt (171 T€) und Wischhausstraße (240 T€). Geplant waren allerdings erheblich umfangreichere Verkäufe in den Baugebieten Kohkamp III, Wischhausstraße und Grevener Damm Süd in einem Umfang von 2,7 Mio. €, deren Realisierung teilweise sich auf spätere Jahre verschoben hat.

Die Mehrerträge bei den Bußgeldern bzw. Säumniszuschlägen beruhen zum großen Teil auf Nachforderungszinsen im Bereich der Gewerbesteuer.

Bei der Auflösung von Sonderposten handelt es sich um sonstige Sonderposten (z. B. übertragene Straßen von Erschließungsträgern), die ertragswirksam aufgelöst werden. Die Mehrerträge beruhen auf den realisierten Grundstücksverkäufen in den Baugebieten. Hintergrund ist, dass im Zuge der Aktivierung der Grundstücke aufgrund der Zuteilung / des Kaufs im Rahmen der Umlagen auch eine Bildung von Sonderposten erfolgte. Die ertragswirksame Auflösung erfolgt jeweils erst zum Zeitpunkt des Grundstücksverkaufs.

Bei der Herabsetzung von Rückstellungen handelt es sich einerseits um Verringerungen der Beihilfe- und Versorgungsrückstellungen für Versorgungsempfänger entsprechend der aktualisierten Berechnung der Kommunalen Versorgungskasse, die entsprechend dem Bruttoprinzip bei den sonstigen ordentlichen Erträgen zu buchen sind (179 T€) und andererseits um die Auflösung von Rückstellungen für Energieboni (145 T€).

Unter den anderen sonstigen Erträgen ist die Zuschreibung von RWE-Aktien (1 T€) verbucht.

2.1.8 Aktivierte Eigenleistungen

Aktivierte Eigenleistungen haben sich nicht ergeben.

2.1.9 Bestandsveränderungen

	fortgeschr. Ansatz 2019 T€	Ergebnis 2019 T€	Abweichung T€
Bestandsveränderungen			
Bestandsveränderungen	0	0	0
Gesamt	0	0	0

Bewertungs- oder Mengenabweichungen traten nicht auf.

2.1.10 Finanzerträge

	fortgeschr. Ansatz 2019 T€	Ergebnis 2019 T€	Abweichung T€
Finanzerträge			
Zinsen / Gewinnanteile (TEO AöR / BBO)	268	268	0
Zinsen (Kreditinstitute)	0	0	0
Sonstige Finanzerträge	80	91	11
Gesamt	348	359	11

Bei den Zinsen und Gewinnanteilen handelt es sich um die Verzinsung des von der Gemeinde im Abwasserbetrieb TEO AöR eingebrachten Stammkapitals (500 T€), eines langfristigen Darlehens (1.380 T€), freie Rücklagen in Höhe (2.301 T€) sowie zusätzlich eingebrachtes Grundvermögen (285 T€). Der Zinssatz beträgt unverändert 6 %.

Die sonstigen Finanzerträge beinhalten in 2019 die gegenüber dem Ansatz erhöhte Gewinnausschüttung seitens der Sparkasse Münsterland Ost an die Mitglieder des Zweckverbandes.

2.1.11 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	fortgeschr. Ansatz 2019 T€	Ergebnis 2019 T€	Abweichung T€
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	217	208	-9
Gesamt	217	208	-9

Bei den Erträgen aus internen Leistungsbeziehungen handelt es sich um Leistungen von Produkten für andere Produkte innerhalb des Gemeindehaushaltes (z. B. Gebührenhaushalte Abfallbeseitigung und Straßenreinigung sowie Verrechnung der Personalaufwendungen zwischen den Produkten 10.04.01 „Unterkünfte für Asylbewerber“ und 05.01.02 „Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz“).

2.2 Aufwendungen

2.2.1 Personalaufwendungen

	fortgeschr. Ansatz 2019 T€	Ergebnis 2019 T€	Abweichung T€
Personalaufwendungen			
Personalaufwendungen	3.788	3.639	-148
Gesamt	3.788	3.639	-148

Den Personalaufwendungen liegt der Stellenplan 2019 zugrunde. Dieser weist 8 Stellen für Beamtinnen und Beamte sowie 46 vollzeitverrechnete Stellen für tariflich Beschäftigte aus (einschl. Sozial- und Erziehungsdienst und einem Mitarbeiter, der für die Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG arbeitet). Zur Durchführung des integrierten Quartierskonzeptes wurde die Stelle einer/s Sanierungsmanagerin/s geschaffen. Da es sich um eine auf drei Jahre befristete Stelle handelt, erfolgt keine Ausweisung im Stellenplan. Ebenfalls nicht im Stellenplan ausgewiesen sind die befristeten Stellen von (geringfügig) Beschäftigten mit Aufgaben in den Bereichen Sitzungsdienst/Reinigung, Bauhof, Hausmeistertätigkeiten, Betreuung Friedhof im Ortsteil Brock, Standesamt, Umsetzung der Schulsozialarbeit an den Grundschulen im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepaketes, Durchführung der Kirmes sowie Unterbringung von Flüchtlingen und Koordinierung der Flüchtlingsarbeit.

Die in der voranstehenden Übersicht enthaltenen Personalaufwendungen für die Mitarbeiter der Gemeinde, die in 2019 tlw. Arbeiten für die Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH erledigten sowie für einen technischen Mitarbeiter der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & CO. KG, sind mit insgesamt rd. 76 T€ erstattet worden. Erstattet wurden auch anteilige Personalaufwendungen für die Schulsozialarbeiterinnen (26 T€, Abschnitte 2.1.2 und 2.1.6).

2.2.2 Versorgungsaufwendungen

	fortgeschr. Ansatz 2019 T€	Ergebnis 2019 T€	Abweichung T€
Versorgungs-aufwendungen			
Versorgungsaufwendungen	275	311	36
Gesamt	275	311	36

Seit Einführung von NKF ist die Verpflichtung zur Bildung einer Pensionsrückstellung für die Pensionäre und die aktiven Beamten gegeben. Aus der Rückstellung sind künftige Pensionen zu zahlen. Die Höhe der notwendigen Rück-

stellungen basieren auf den Berechnungen der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe. Des Weiteren sind in der Position die zu zahlenden Versorgungsaufwendungen für die pensionierten Beamten enthalten. Die Mehraufwendungen sind im Wesentlichen auf höhere Pensions- und Beihilferückstellungen für die aktiven Beamtinnen und Beamten zurückzuführen.

In Summe ergeben sich bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen (Abschnitte 2.2.1 und 2.2.2) Minderaufwendungen von 112 T€. Weiterhin stehen neben den unter Abschnitt 2.2.1 genannten Erträgen weitere Erträge, u. a. die Auflösung von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger sowie höhere Erstattungen nach dem Beamtenversorgungsgesetz. Diese Erträge sind entsprechend den haushaltsrechtlichen Vorschriften (Bruttoprinzip) bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, Kostenerstattungen und –umlagen sowie den sonstigen ordentlichen Erträgen zu buchen.

2.2.3 Aufwand für Sach- und Dienstleistungen

Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	fortgeschr. Ansatz 2019 T€	Ergebnis 2019 T€	Abweichung T€
Gebäudeunterhaltung	760	632	-128
Straßenunterhaltung	288	382	94
Gewässer und Biotope	122	120	-2
Spielplatzunterhaltung	43	56	13
Sportplatzunterhaltung	39	33	-6
Park- und Grünanlagen	50	33	-17
Friedhöfe	65	49	-16
Straßenbeleuchtung sowie Verkehrssicherungsanlagen	82	79	-3
Unterh. Ausgleichsflächen	4	7	3
Kostenerstattung an Dritte	445	553	108
Strom	211	169	-42
Gas	78	54	-23
Nahwärme	149	123	-26
Heizöl	24	17	-6
Wasser	28	16	-12
Abwassergebühren	250	231	-19
Unterhaltsreinigung	251	235	-16
Gebäudeversicherung	37	35	-2
Sonst. Bewirtschaftung	48	43	-5
Reinig. Straßen/ Bushaltest.	31	24	-7
Bes. Grundstücksaufwend.	715	401	-314
Fahrzeughaltung	80	73	-6
Geräte und Ausrüstung	104	87	-17
Aufw. für Beschäftigte	38	39	0
Lernmittelfreiheit	54	39	-16
Lehr-/Unterrichtsmaterial	21	17	-4
Schülerbeförderung	350	329	-21
Schulwandern /-schwimmen	38	33	-6
EDV-Aufwand	119	76	-43
Entgelte citeq	120	97	-23
Sonst. Betriebsaufwend.	460	118	-342
Fremde Dienstleistungen	109	168	59
Abfallbeseitigung	746	764	19
Bauleitplanung	365	117	-248
Gesamt	6.324	5.248	-1.076

Eine Einsparung in Höhe von 128 T€ bei der Gebäudeunterhaltung wird in der Hauptsache bei den eigenen Gebäuden (39 T€), den gemieteten Gebäuden (74 T€) sowie den Außenanlagen (14 T€) erzielt. Weitere Minderausgaben bei Heizungsanlagen und Aufzügen betragen 2 T€.

Unter der Position Unterhaltung eigener Gebäude sind beim Bauhof 2019 nur kleinere Arbeiten geplant. Hier können 4 T€ eingespart werden. Bei der Gebäudeunterhaltung kommunal genutzter Gebäude (Rathaus, Alte Schule und Mehrzweckgebäude Brock) beträgt der Minderaufwand in der laufenden Unterhaltung 34 T€. Arbeiten an den Fenstern, der Heizung und am Gasanschluss in der ehemaligen Schule Brock wurden nicht ausgeführt. Die Feuerwehr wendet für die Gebäudeunterhaltung in der Röntgenstraße und im Brock 4 T€ weniger auf.

Bei der Unterhaltung eigener Gebäude an den Schulen treten insgesamt Mehraufwendungen in Höhe von 61 T€ auf. Dabei ist die Situation an den Schulen unterschiedlich: Für die Ambrosius-Grundschule sind 146 T€ (ohne Außenanlagen) eingeplant, es werden jedoch 194 T€ ausgegeben, da Netzwerkverkabelung und Akustikverbesserung im Aufwand verbucht werden (Mehraufwand 48 T€). Bei der Franz-von Assisi-Grundschule beträgt der Mehraufwand für Akustikverbesserung und Netzwerkverkabelung 60 T€. Bei der Josef-Annegarn-Schule werden 47 T€ weniger ausgegeben, weil Arbeiten an der Elektroverteilung, Akustikverbesserung, Dachentwässerung und Malerarbeiten nicht im vorgesehenen Umfang ausgeführt wurden.

Der für die Kulturwerkstatt und La Folie eingeplante Betrag von 11 T€ konnte bei den laufenden Unterhaltungsmaßnahmen und Prüfungen nahezu komplett eingespart werden. Vorgesehene Malerarbeiten im La Folie wurden nicht durchgeführt. Bei den Sportfreianlagen sind aufgrund der Verschiebung des Austausches der Garagentore und der Einsparungen bei Malerarbeiten Minderaufwendungen aufgetreten. Bei der Beverhalle hingegen kam es zu Mehrkosten beim Bodenschutzbelag. Der Ansatz von insgesamt rund 44 T€ für Sportfreianlagen und Beverhalle wurde eingehalten. Bei der Gebäudeunterhaltung der Asylunterkünfte wurden 19 T€ bei sonstigen laufenden Arbeiten eingespart, weil geplante Malerarbeiten und Silikonverfugungen an der Bahnhofstraße 92 nicht realisiert wurden.

Auch bei Gebäudeunterhaltung von gemieteten Gebäuden kommt es zu erheblichen Minderausgaben (74 T€): Im Ansatz sind Rückbaumaßnahmen im Übergangsrathaus an der Telgter Straße und in der aufzugebenden Rathausnebenstelle an der Erbdrostenstraße sowie Umzugs- und Transportkosten enthalten. Hier wurden 25 T€ eingespart. Wegen Aufgabe des Mehrfamilien-

hauses Wischhausstraße 42 wurden hier keine Maßnahmen mehr durchgeführt. Zusammen mit den Einsparungen bei der Unterhaltung der gemieteten Asylunterbringungen wurden so 49 T€ eingespart.

Einsparungen bei der Unterhaltung der Außenanlagen ziehen sich durch alle Objekte (14 T€). Im Verhältnis zum Ansatz werden weniger als 50% der Mittel ausgegeben. Alleine bei den Schulen beträgt die Ersparnis 6 T€.

Bei der Unterhaltung der Straßen und Wege ist der Ansatz deutlich überschritten. Der verbuchte Mehraufwand beträgt 94 T€. Im Haushalt 2019 war vorgesehen, den Ansatz von 165 T€ für die Sanierung von Straßendecken über den Komponentenansatz nach dem neuen § 36 Abs. 2 KomHVO zu aktivieren. Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung wurde diese Absicht mit den Wirtschaftsprüfern hinterfragt; die aufgetretenen Auszahlungen von 130 T€ wurden im Ergebnis als Aufwendungen verbucht. Wären die Straßendecken als Komponenten aktiviert worden, ergäbe sich ein Minderaufwand von 36 T€ bei der Unterhaltung von Straßen und Wegen (siehe auch Abschnitt 2.1.6 zu Erstattungen von Gemeinden und sonstigem öffentlichen Bereich).

Die Ausgleichsmaßnahme an der Bever wird weiter umgesetzt: 2019 wurden zwar nur 1 T€ eingeplant, aber 121 T€ aus dem Jahr 2018 übertragen. Diese Mittel wurden nahezu verbraucht. Insgesamt ist die Maßnahme erheblich teurer als ursprünglich vorgesehen.

Bei den Spiel-, Sport- und Bolzplätzen kommt es zu zwar zu Minderaufwendungen bei den Spielplätzen (6 T€) aufgrund von Einsparungen bei Spielplatz- und Baumkontrollen, diese werden jedoch durch Mehraufwendungen bei den Sport- und Bolzplätzen überkompensiert (13 T€), da Arbeiten am Brunnenregner und der Tiefenpumpe am Beverstadion durchgeführt werden mussten.

Die Minderaufwendungen bei den Park- und Grünanlagen (17 T€) ergeben sich aus geringeren Aufwendungen für Baumpflege, Mobiliar, Bewässerung, Blumenwiesen, Pflegearbeiten und laufenden Unterhaltungsarbeiten.

Kostenerstattungen an Dritte beinhalten als wesentlichen Betrag Erstattungen an die Abwasserbetrieb TEO AÖR für die Erschließung im Baugebiet Grevenener Damm Süd II. Bauabschnitt (231 T€). Aus den Umlegungen Grevenener Damm Süd ergeben sich Kostenerstattungen für Alteigentümer (80 T€). Weitere Kostenerstattungen fallen für das Mittagessen an den Offenen Ganztagschulen sowie in der Mensa der Josef-Annegarn-Schule (140 T€), für den Bustransfer Loburger Schüler (2 T€), für den Volkshochschulzweckverband (19 T€), für die Abdeckung des Fehlbetrages der citeq (2 T€), für die Stadtre-

gion (5 T€), für die Auflösung der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten eines Großtanklastfahrzeuges (11 T€), für Führerscheine der Feuerwehr (4 T€), für eine Verringerung des Erstattungsanspruches nach § 107b BeamtVG (7 T€) sowie für die Übernahme der Vollstreckungsaufgaben durch die Stadt Warendorf (rd. 45 T€) an.

Die Minderaufwendungen bei Strom, Gas, Nahwärme, Heizöl, Wasser und Abwasser in Höhe von 110 T€ sind durch Erstattungen für Vorjahre bzw. durch geringere Verbräuche (u. a. durch geringere Flüchtlingszahlen) begründet.

Die Unterhaltsreinigungen sind gegenüber dem Ansatz geringer ausgefallen (16 T€), da die Ansatzbildung für die Schulen und das Rathaus unter Berücksichtigung einer Preissteigerung vorsichtig erfolgte und die veranschlagten Mittel für die Grund- und Sonderreinigungen nicht vollständig gebraucht wurden.

Bei den besonderen Grundstücksaufwendungen beinhaltete der Plan 2019 fast ausschließlich Erschließungsarbeiten im Baugebiet Grevener Damm Süd (650 T€), Aufwendungen zur Beseitigung einer Altlast Wischhausstraße 5 (50 T€) und Aufwendungen zur Errichtung einer Toranlage samt Mauerwerk (38 T€). Es wurden im Baugebiet Grevener Damm Süd Erschließungsarbeiten im Umfang von 363 T€ durchgeführt, so dass sich erhebliche Einsparungen von 314 T€ ergeben.

Die Aufwendungen für die Fahrzeughaltung erfassen den Dienstwagen für die Verwaltung sowie die Fahrzeuge am Bauhof und der Freiwilligen Feuerwehr.

Für Geräte und Ausrüstungen werden 2019 17 T€ weniger ausgegeben als geplant. Im Einzelnen sind weder beim Bauhof, noch bei der Feuerwehr, noch bei den Schulen insgesamt, noch bei den Flüchtlingen oder beim Friedhof Mehraufwendungen zu verzeichnen. Bei der Beschaffung von Sportgeräten für die Beverhalle wurde der Ansatz um 3 T€ überschritten.

Nicht in 2018 verausgabte Mittel im Bereich Lernmittel wurden in das Jahr 2019 übertragen (13 T€). Von den damit zur Verfügung stehenden 54 T€ wurden 39 T€ verbraucht. Der wesentliche Teil der Mittel (43 T€) steht der Josef-Annegarn-Schule für den Kauf von Unterrichtsmaterialien für die Sekundarschule zur Verfügung, wovon 30 T€ abgerufen wurden.

Nicht in dem veranschlagten Umfang durchzuführende Zusatzfahrten bzw. auszustellende Fahrkarten für auswärtige Schülerinnen und Schüler führten zu Minderaufwendungen bei den Aufwendungen für die Schülerbeförderung.

Die Minderaufwendungen im Bereich der EDV und bei den Entgelten für die citeq Münster (66 T€) treten aufgrund nicht in Anspruch genommener fremder IT-Dienstleistungen auf, die aus verschobenen Software-Einführungsprojekten resultieren.

Nicht in Anspruch genommene, aber veranschlagte Umlegungs- und Erschließungskosten für das neue Gewerbegebiet West bei der räumlichen Planung und Entwicklung führten zum ganz wesentlichen Teil zu den Minderaufwendungen bei den sonstigen Betriebsaufwendungen in Höhe von 342 T€.

Die Aufwendungen bei den fremden Dienstleistungen beinhalten die Leistungen für den Nachtbus und die Zusatzfahrt nach Münster (32 T€), Leistungen für Asylbewerber (u.a. Fahrten vom Ortsteil Brock) (4 T€), die Unterstützungsleistungen bei der Ausschreibung von Feuerwehrfahrzeugen (rd. 4 T€), Kosten für das eea-Projekt (6 T€), das Projekt Mobiles Münsterland (10 T€), das Projekt CO₂-neutrales Ostbevern (15 T€), das Projekt Deutscher Nachhaltigkeitspreis (3 T€), den Endbericht kommunales Energiedatenmanagement (5 T€), kleine Maßnahmen im Bereich der Grundstücksbewirtschaftung (5 T€), Rückstellungen für Bodengutachten und -abfuhr (65 T€), Kosten für den externen Datenschutz (5 T€), externe Beratung zu den Jahresabschlüssen 2016 und 2017 (6 T€), Datenzulieferungen für das Schulentwicklungskonzept (2 T€) und Beratungskosten für das Straßen- und Wegekonzept (2 T€). Insgesamt wurden bei diesen Aufwendungen 59 T€ mehr ausgegeben als vorgesehen. Die Differenz der Ist-Aufwendungen zum Planansatz bei den fremden Dienstleistungen ergibt sich hauptsächlich daraus, dass für den Datenschutz (10 T€), bei der Ausschreibung der Feuerwehr (17 T€) und im Projekt Mobiles Münsterland (10 T€) weniger verausgabt wurde, während für den Klimaschutz (22 T€) und Bodengutachten und -abfuhr (65 T€) mehr ausgegeben wurde.

Die eingeplanten Mittel für die Bauleitplanung umfassten im fortgeschriebenen Ansatz auch aus 2018 übertragene Mittel in Höhe von 100 T€ und beliefen sich auf 365 T€. Die Ansätze im Bereich der Bauleitplanung werden seit Jahren nicht ausgeschöpft. Mittel vorgesehener Bebauungspläne für neue Wohnbau- und Gewerbegebiete, für die Digitalisierung von Flächennutzungsplänen, für diverse Gutachten und Rechtsberatungen wurden nicht in Anspruch genommen. Für Bebauungspläne Am Rathaus, Ortsmitte I, Wischhausstraße, für Artenschutzgutachten, Lärmgutachten, Geruchsgutachten, die Gesamtbetrachtung Breedewiesenbach, das Dorfentwicklungskonzept, den Fahrradstraßenring sowie den Beitrag Stadtregion wurden insgesamt 117 T€ abgerechnet.

2.2.4 Bilanzielle Abschreibungen

Bilanzielle Abschreibungen	fortgeschr. Ansatz 2019 T€	Ergebnis 2019 T€	Abweichung T€
Abschreibungen	2.999	2.709	-290
Gesamt	2.999	2.709	-290

Die Abschreibungen bilden den Werteverzehr des Anlagevermögens ab. In der Anlagenbuchhaltung werden dazu die Anschaffungs- und Herstellungswerte jedes einzelnen Anlagegutes auf jedes Jahr seiner Nutzungsdauer gleichmäßig (linear) verteilt. Bisher wurde das Anlagevermögen mit einer begrenzten Nutzungsdauer mit einem Wert bis 800 € als sog. „geringwertige Wirtschaftsgüter“ im 1. Jahr der Anschaffung abgeschrieben. Gemäß dem 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz werden diese Wirtschaftsgüter – mit den gleichen Auswirkungen auf die Ergebnisrechnung – sofort als Aufwand verbucht.

Die bilanziellen Abschreibungen verteilen sich auf Gebäude (786 T€), auf Infrastrukturvermögen (1.643 T€, hauptsächlich Straßen) und auf bewegliche Vermögensgegenstände (einschließlich der immateriellen Vermögensgegenstände 280 T€).

2.2.5 Transferaufwendungen

Transferaufwendungen	fortgeschr. Ansatz 2019 T€	Ergebnis 2019 T€	Abweichung T€
Wasser- u. Bodenverband	140	140	-1
Zuschüsse an Kindertageseinrichtungen	417	263	-154
Zuschuss an das Kinder- und Jugendwerk	238	250	12
Zuschüsse OGS	285	294	9
Zuschüsse für lfd. Zwecke	378	295	-83
Sozialleistungen	636	350	-286
Gewerbesteuerumlage	529	457	-72
Beteiligung „Fonds Deutscher Einheit“	504	372	-132
Krankenhausinvest. Umlage	253	152	-101
Kreisumlage	7.041	7.041	0
Verlustübernahme BBO	349	349	0
Gesamt	10.770	9.964	-806

Den Kindertageseinrichtungen wird vertragsgemäß der Trägeranteil zu den Betriebskosten erstattet. Hinzu kommen der einmalige Zuschuss zur Sanierung des Lichtbandes an der Kita St. Josef in Höhe von 15 T€, der auch schon abgerechnet wurde, sowie ein einmaliger Zuschuss für die Erweiterung der Kita St. Ambrosius, der 2019 noch nicht abgerechnet wurde und insoweit die Abweichung vom Plan erklärt.

Der Zuschuss an das Kinder- und Jugendwerk Ostbevern e. V. beinhaltet den Betrieb des Kinder- und Jugendcafés sowie Zuschüsse für die Spielstadt.

Die Zuschüsse für lfd. Zwecke enthalten eine Vielzahl von Zuschüssen an Vereine und Verbände in den Bereichen Kultur, Bildung, Jugend, Soziales, Sport und Touristik. In der Gesamtsumme kommt noch aktive Rechnungsabgrenzungsposten Kleingartenanlage hinzu. Größte Einzelposition ist die Auszahlung des Energiebonus (165 T€). Da im Ansatz für Energieboni 250 T€ zur Verfügung standen, kommt über diese Differenz (85 T€) die oben in der Tabelle unter ‚Zuschüssen für lfd. Zwecke‘ ausgewiesene Abweichung zustande.

Die Anzahl der im Sozialleistungsbezug stehenden Asylbewerber ist 2019 aufgrund geringerer Neuzuweisungen (Plan: 20, Ist: 7) und – nach positiver BAMF-Entscheidung – Abgängen zum Jobcenter (dann SGB II-Bezug) deutlich gefallen. In Folge dessen sinken die Geldleistungen um 125 T€ und die Kosten der Unterkunft um 150 T€. Auch die Krankenhilfe reduziert sich (12 T€).

Die Minderaufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage und der Beteiligung „Fonds Deutscher Einheit“ sind in den deutlich gefallen Gewerbesteuerzahlungen begründet.

Die Kreisumlage setzt sich zusammen aus der Jugendamtsumlage und der allgemeinen Umlage.

Die Verlustübernahme für die Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH in Höhe von 349 T€ entspricht dem Ansatz.

2.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen	fortgeschr. Ansatz 2019 T€	Ergebnis 2019 T€	Abweichung T€
Sonst. Personalaufwend.	97	106	9
Aufw. f. Ratsmitglieder	132	134	2
Ehrenamtliche Tätigkeiten	1	2	1
Aufwendungen Feuerwehr	91	83	-8
Mieten und Pachten	316	359	43

Leasing eines Fahrzeugs	2	2	0
Prüfungsaufwendungen/ Gerichts- und Sachverständ.	131	97	-34
Geschäftsaufwendungen	269	242	-27
Versicherung/Schadensfälle	182	186	4
Wertberichtigung zu Ford.	0	118	118
Aufw. aus Grundstücksverk.	40	64	24
Steuern und Zinsen	32	17	-15
Verfügungsm. Bürgermeister	1	1	0
Fraktionszuwendungen	4	4	0
Städtepartnerschaft	0	0	0
Ehrenpatenschaften	1	0	-1
Sonst. Aufwendungen	528	96	-432
Gesamt	1.828	1.512	-316

Die sonstigen Personalaufwendungen beinhalten Aufwendungen für die Servicestelle Personal (30 T€), Aufwendungen für die Abordnung einer Beamtin, die Aufgaben im Fachbereich II wahrnimmt (36 T€), Kosten der Flüchtlingssozialarbeit (35 T€) und Reisekosten (4 T€).

Bei den Aufwendungen für die Freiwillige Feuerwehr ergaben sich Minderaufwendungen bei den Aufwandsentschädigungen sowie den Aufwendungen für Aus- und Fortbildung.

Bei den Mieten und Pachten handelt es sich um Aufwand für angemietete Wohnobjekte, vor allem für den Kreis der Aussiedler und Asylbewerber. Weiterhin zahlt die Verwaltung Mieten für die Anmietung der Verwaltungsnebenstellen, die Pavillons an der Josef-Annegarn-Schule, den Treffpunkt des Vereins Wi(h)r und die Anmietung einer Scheune für Gegenstände des Bauhofes.

Die Mehraufwendungen bei den Mieten und Pachten von 43 T€ setzen sich wesentlich aus der Erstattung einer Mietnachforderung für die Kita Zauberburg an das DRK (15 T€), erhöhten Nebenkosten für Flüchtlingswohnungen (10 T€) und nicht eingeplante Kosten für Kopierer (11 T€) zusammen.

Bei den Prüfungsaufwendungen handelt es sich um Rückstellungen für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt und für Gesamt- und Jahresabschlüsse (37 T€), für Aufwendungen im Bereich § 2b UStG (3 T€), bei der Neuvergabe der Konzessionen (4 T€), einem Bewertungsproblem bei der Straßenbilanzierung (1 T€), für Rechtsberatungen bei der Veranlagung von Straßenbaubeiträgen und die Ruine an der Hauptstraße (19 T€), für die Erstellung des Schulentwicklungsplanes (7 T€), für Rechtsberatungen, insbesondere im Umlegungs- und Bebauungsplanverfahren Grevener Damm

(8 T€), für eine Beratung im Rahmen des Methodenwechsels bei der Aktivierung von Baugebieten (3 T€), für Gerichtskosten (5 T€). Um die Prozessrisiken im Rahmen der Veranlagung von Straßenbaubeiträgen abzudecken, wurden Rückstellungen von 10 T€ gebildet. Es ergeben sich die in der obigen Tabelle dargestellten Minderaufwendungen in Höhe von 34 T€ zum Ansatz 2019.

Neben Bürobedarf, Porto und Fernmeldegebühren, Aufwendungen für Reisepässe und Personalausweise sowie Mitgliedsbeiträge gehören zu den Geschäftsaufwendungen auch Aufwendungen für Repräsentationen, Öffentlichkeitsarbeit sowie Veranstaltungen. Die Geschäftsaufwendungen werden recht präzise kalkuliert. In Summe ergeben sich Einsparungen (27 T€). Minderaufwendungen finden sich bei der Öffentlichkeitsarbeit (21 T€) und bei den Veranstaltungen im Rahmen des Sanierungsmanagements (10 T€), Mehraufwendungen dagegen für die Sandsteinstelen auf dem Friedhof (6 T€).

Den Aufwendungen bei der Abwicklung von Schadensfällen stehen entsprechende Erstattungen durch Dritte gegenüber (siehe Ziffer 2.1.5).

Die Aufwendungen bei den Wertberichtigungen beruhen auf nicht mehr werthaltigen Forderungen, z. B. weil die Aussicht auf Realisierung der Forderung aufgrund der Verhältnisse beim Schuldner nicht mehr gegeben ist.

Die erhöhten Aufwendungen aus Grundstücksverkäufen (24 T€) resultieren nahezu in Gänze aus der Umlegung Grevener Damm Süd.

Minderaufwendungen für Steuern und Zinsen beruhen auf der zu zahlenden Kapitalertragssteuer für die Gewinnausschüttung der Sparkasse Münsterland Ost sowie den zu zahlenden Erstattungszinsen bei der Gewerbesteuer.

Die sonstigen Aufwendungen beinhalten u.a. die Kosten der Gefahrenabwehr (rd. 15 T€; Ölspurbeseitigungen, Bisam- und Schädlingsbekämpfung u.v.m.), Aufwendungen für Ehrenpatenschaften, Ehrungen und Nachrufe (rd. 4 T€) und auch Kosten von Wahlen (3 T€). Die sonstigen Aufwendungen im Rahmen der Umlegung sind ebenfalls hier zu finden: Für die Umlegungen Baugebiet Wischhausstraße II und Neue Mitte werden 66 T€ ausgegeben, die auch ähnlich veranschlagt waren. Aus dem Bereich der Wirtschaftsförderung wurden 9 T€ für die Überarbeitung der Konzeptplanung Ortsmitte gezahlt. 2019 kamen weder Auszahlungen für das Gewerbegebiet West (250 T€) noch Breitbandförderung noch Städtebauförderung zur Auszahlung (140 T€) und auch im Bereich der Gefahrenabwehr sind 45 T€ nicht ausgegeben worden. Daher beträgt der Minderaufwand bei den sonstigen Aufwendungen 432 T€.

2.2.7 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	fortgeschr. Ansatz 2019 T€	Ergebnis 2019 T€	Abweichung T€
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	473	128	-345
Gesamt	473	128	-345

Die Minderaufwendungen beruhen vor allem auf der Tatsache, dass investive Kredite und Kassenkredite nicht in der veranschlagten Höhe in Anspruch genommen werden mussten.

2.2.8 Außerordentlicher Aufwand

Außerordentlicher Aufwand ist in 2019 weder veranschlagt noch entstanden.

2.2.9 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen sind bei den Erträgen bei Ziffer 2.1.11 erläutert.

2.2.10 Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen aus dem Haushaltsjahr 2019 in das Haushaltsjahr 2020 erfolgten in Höhe von 1.390.710,99 € (siehe Anlage III). Die übertragenen Ermächtigungen haben keine Auswirkungen auf das Jahresergebnis des Jahres 2019 und erhöhen im Folgejahr die entsprechenden Positionen im Ergebnisplan.

3. Finanzrechnung

3.1 Allgemeines

In der Finanzrechnung werden alle Zahlungsvorfälle erfasst. Das sind zum einen die Erträge und Aufwendungen, die sich aus der Ergebnisrechnung ergeben und die gleichzeitig Einzahlungen und Auszahlungen darstellen. Zum anderen sind Einzahlungen und Auszahlungen aufgeführt, die keine Erträge oder keinen Aufwand darstellen (z. B. Investitionen).

Bei den Teilfinanzrechnungen ist anzumerken, dass diese in Summe nicht der Gesamtfinanzrechnung entsprechen, da es Zahlungsströme gibt, die noch nicht endgültig verbucht sind oder keinem Produkt zugehörig sind.

Die nachfolgenden Erläuterungen beziehen sich nur auf die Teilpositionen, die nicht bereits in den vorherigen Kapiteln dargestellt sind. Der fortgeschriebene Ansatz beinhaltet auch die aus 2018 nach 2019 übertragenen Haushaltsermächtigungen von rd. -14,4 Mio. € (für die laufende Verwaltungstätigkeit und Investitionen).

3.2 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	fortgeschr. Ansatz 2019 T€	Ergebnis 2019 T€	Abweichung T€
Zuwend. für Investitionen	2.336	1.734	-602
Veräußerung v. Sachanlagen	12.769	4.185	-8.585
Beiträge	876	649	-227
Sonstige Investitionseinzahl.	3	3	0
Gesamt	15.984	6.571	-9.413

Die Ansätze und Ergebnisse bei den Zuwendungen für Investitionen setzen sich in 2019 aus den folgenden Maßnahmen zusammen:

Maßnahme	fortgeschr. Ansatz 2019 T€	Ergebnis 2019 T€
Investitions-, Schul-, Sport- und Feuer-schutzpauschale	1.498	1.499
Zuwendung Investitionsförderung JAS	380	0
Zuwendung Investitionsförderung Rathaus	258	258
Zuwendung Wasserstoff-Dienstfahrzeug	48	0
Zuwendung Schulen	2	4
Zuwendung barrierefreier Umbau Bahnhof	0	43
Zuwendung Dokumentenprüfgerät	0	4

Zuwendung Notstromaggregat	0	9
Zuwendung Kulturwerkstatt	150	8
Zuwendung Wischhausstraße (Umbuchung)	0	-95
Zuwendung KOMM-AN	0	4
Gesamt	2.336	1.734

Die Einzahlungen bei der Veräußerung von Sachanlagen (4.185 T€) umfassen vor allem Grundstücksverkäufe in den Baugebieten Kohkamp III (1.957 T€), Grevener Damm Süd (458 T€) und im Baugebiet Wischhausstraße (307 T€). Hinzu kommen ein Verkauf an der Hauptstraße, kleinere Grundstücksverkäufe sowie Einzahlungen aus Umlegungen (1.463 T€). Eingeplant waren Einzahlungen allein aus Verkäufen im Baugebiet Kohkamp III in einer Größenordnung von 7,6 Mio. € sowie auch Verkäufe im neuen Gewerbegebiet West.

Bei den Beiträgen (649 T€) wurden im Baugebiet Wischhausstraße 197 T€ und im Baugebiet Kohkamp III 451 T€ abgerechnet.

Die sonstigen Investitionseinzahlungen beinhaltet die Rückzahlung eines gewährten Zuschusses für die Erweiterung des Dorfspeichers im Ortsteil Brock.

3.3 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	fortgeschr. Ansatz 2019 T€	Ergebnis 2019 T€	Abweichung T€
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.881	8.532	-8.349
Baumaßnahmen	18.281	7.836	-10.445
Erwerb bewegl. Vermögen	612	153	-459
Erwerb von Finanzanlagen	50	54	4
Sonst. Investitionsauszahl.	50	7	-43
Gesamt	35.874	16.581	-19.293

Der Grunderwerb enthält im fortgeschriebenen Ansatz Mittel für die Umlegungsverfahren im Baugebiet Kohkamp III (13.713 Mio. €), im Baugebiet Wischhausstraße (1.523 Mio. €), im Baugebiet Grevener Damm einschließlich sonstigem Grunderwerb (550 T€), für Grunderwerb im Gewerbegebiet Nord (189 T€), im Gewerbegebiet West (860 T€) sowie den Erwerb von Straßenbeleuchtung (37 T€). Das Ergebnis beinhaltet vor allem Auszahlungen für den Grunderwerb in den Baugebieten Kohkamp III (6.776 T€) und Wischhausstraße (1.038 T€). Im Gewerbegebiet Nord wurde eine Fläche erworben (191 T€). Weiterhin treten Zahlungen im Rahmen von Umlegungsverfahren sowie Einzelverkäufen auf (526 T€).

Die Ansätze und Ergebnisse beim Erwerb von Grundstücken und Gebäuden sowie den Baumaßnahmen setzen sich in 2019 aus den folgenden Maßnahmen zusammen:

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2019 Ansatz T€	2019 Reste T€	fortge- schr. Ansatz T€	Ergebnis 2019 T€
Umlegung BG Kohkamp III	6.488	7.225	13.713	6.776
Umlegung BG Wischhausstraße	0	1.523	1.523	1.038
Umlegung GE Nord	189	0	189	191
Umlegung GE West	860	0	860	5
Grundstückskauf Sonstige	550	0	550	512
Friedhof	0	0	0	7
Kinderspielplätze	0	0	0	2
Erweiterung Straßenbeleuchtung	37	10	47	0
Gesamt	8.124	8.758	16.881	8.532

Baumaßnahme	2019 Ansatz T€	2019 Reste T€	fortge- schr. Ansatz T€	Ergebnis 2019 T€
Straßenausbau BG Kokamp III	6.350	0	6.350	2.959
Straßenbau BG Wischhausstraße	900	30	930	5
Straßenbau GE West	100	0	100	0
Erneuerung Hauptstraße	100	0	100	3
barrierefreier Bahnhof	500	0	500	68
Parkplatz Friedhof	700	0	700	0
Neubau Rathaus	330	5.387	5.717	4.660
Fahrradständer Rathaus	20	0	20	0
Remise Bauhof	290	0	290	19
Feuerwehrgerätehaus im OT Brock	1.903	0	1.903	43
Feuerwehrgerätehaus Dorf	0	57	57	41
Löschwasserversorgung	15	0	15	0
Flüchtlingsunterkünfte	0	2	2	-2
Kinderspielplätze	22	0	22	0
Versammlungsstätte Beverhalle	100	20	120	0
Bewegungsparcours Senioren	30	0	30	0
Bau der Westumgehung	18	38	56	1
Straßenausbau BG Brock NW II	0	20	20	0
Straßenbau GE Nord	0	43	43	3
Wege Friedhof	16	0	16	0

Straßenbeleuchtung	0	0	0	17
Ausleihungen	0	0	0	4
aus dem Ergebnisplan (2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz):				
Ambrosius-Grundschule (Akustik, Netzwerk, Verdunkelung Aula/Forum)	120	0	120	0
Franz-von Assisi-Grundschule (Akustik, Netzwerk)	77	0	77	0
Josef-Annegarn-Schule (Aula, Dachsanierung inkl. Rückstellungen 285 T€)	511	0	511	0
Sanierung Kulturwerkstatt	231	0	231	18
Zuschauerhütte mit Zaun und Pflasterung	15	0	15	0
Straßenunterhaltung inkl. Personalkostenaktivierung	337	0	337	0
Gesamt	12.684	5.597	18.281	7.836

Von den vielen geplanten Maßnahmen (18,3 Mio. €) befinden sich 2019 zwei Maßnahmen in der Umsetzung: Der Straßenausbau im Baugebiet Kohkamp III schreitet voran (3 Mio. €) und der Rathausneubau wurde fertiggestellt (4,7 Mio. €). Planungskosten wurden für den barrierefreien Bahnhof und das Feuerwehrgerätehaus im Ortsteil Brock in Rechnung gestellt.

Erwerb von beweglichem Vermögen	2019 Ansatz T€	2019 Reste T€	fortgeschr. Ansatz T€	Ergebnis 2019 T€
Dienstwagen	80	0	80	76
Maschinen/Fahrzeuge Bauhof	140	15	155	5
Fahrzeuge Feuerwehr	180	10	190	6
Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) Feuerwehr	58	41	99	43
Sirenen Dorf und Brock	36	0	36	0
Sirenen – Bauliche Vorbereitung	10	0	10	0
Sonstige BGA	42	0	42	22
Gesamt	546	66	612	153

Die Mittel zum Erwerb von beweglichem Vermögen (612 T€) standen planmäßig auch 2019 wieder hauptsächlich der Feuerwehr (335 T€) zur Verfügung. Ausgegeben sind hiervon 2019 rd. 49 T€ für die Ausstattung der Funk-

leitzentrale, für eine Hochwasserschutzpumpe und diverse Ausrüstungsgegenstände. Der Bauhof beschaffte eine Zusatzheizung für den Street-Scooter und einen Planenaufbau für den Pritschenwagen (5 T€). Für das Rathaus wurde ein Wasserstofffahrzeug als Dienstwagen angeschafft (76 T€). Weitere Mittel dienten zur Beschaffung eines Servers, eines Druckers und zur Ausstattung des Serverraumes sowie halbautomatischer Defibrillatoren.

Der Erwerb von Finanzanlagen beinhaltet die regelmäßige Einzahlung in den Versorgungsfonds der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse (54 T€).

3.4 Zahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Zahlungen aus Finanzierungstätigkeit	fortgeschr. Ansatz 2019 T€	Ergebnis 2019 T€	Abweichung T€
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	5.178	5.424	246
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	25.065	25.065
Tilgung und Gewährung von Darlehen	-580	-385	195
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	-22.106	-22.106
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.598	7.998	3.400

Der Haushaltsplan 2019 sah die Aufnahme von Krediten in Höhe von knapp 5,2 Mio. € vor, da Kredite gemäß § 86 GO NRW nur für Investitionen und nur in Höhe des in der Finanzplanung bzw. -rechnung ausgewiesenen negativen Saldos aus Investitionstätigkeit aufgenommen werden dürfen. In den rd. 5,2 Mio. € waren 178 T€ Kredite aus dem Landesprogramm „Gute Schule 2020“ enthalten.

Das Rechnungsergebnis von rd. 5,424 Mio. € beinhaltet eine Kreditaufnahme in Höhe von 5,4 Mio. € die aufgrund der Kreditermächtigung aus 2018 für den Rathausneubau beruhte. Die verbleibenden 24 T€ stellen einen Teilabruf von Mitteln aus dem Landesprogramm „Gute Schule 2020“ dar.

Die Gemeinde Ostbevern konnte im Jahr 2019 jederzeit ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen. Zum Ende des Jahres waren liquide Mittel in Höhe von rd. 338 T€ vorhanden.

Die Position Tilgung und Gewährung von Darlehen (Ansatz 580 T€) beinhaltet im Ergebnis ausschließlich die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten in Höhe von 385 T€.

3.5 Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Ermächtigungsübertragungen für investive Auszahlungen ins Haushaltsjahr 2020 erfolgten in Höhe von 16.600.069,74 € (siehe Anlage III). Die übertragenen Ermächtigungen haben keine Auswirkungen auf das Finanzergebnis des Jahres 2019 und erhöhen im Folgejahr die entsprechenden Positionen im Finanzplan.

4. Verpflichtungsermächtigungen

2019 waren Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 11 Mio. € zu Lasten der Jahre 2020 bis 2023 veranschlagt.

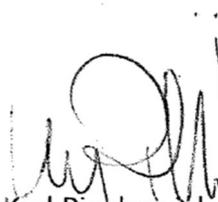
Ostbevern, 14. August 2021

Aufgestellt:



Dr. Michael König
Kämmerer

Bestätigt:



Karl Piochowiak
Bürgermeister

Anlage I
zum Anhang
zum Jahresabschluss 2019

- Anlagenspiegel -

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand zum 31.12.2018	Zugänge im Jahr 2019	Abgänge im Jahr 2019	Umbuchungen im Jahr 2019	Abschreibungen im Jahr 2019	Zuschreibungen im Jahr 2019	Kumulierte Abschreibungen auch aus Vorjahren	zum 31.12.2019	zum 31.12.2018
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	+	-	+/-	-	+	-			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	43.216,20	6.783,00	0,00	0,00	-6.334,00		-28.998,20	21.001,00	20.552,00
2. Sachanlagen	99.724.091,47	6.942.954,57	-307.548,70	0,00	-2.933.743,27		-30.844.326,15	75.515.171,19	71.813.508,59
2. 1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.348.064,13	508.122,94	-19.926,60	0,00	-52.283,83		-819.755,20	7.016.505,27	6.580.592,76
2. 1. 1 Grünflächen	5.722.641,45	373.106,77	0,00	0,00	-52.283,83		-819.755,20	5.275.993,02	4.955.170,08
2. 1. 2 Ackerland	903.417,55	76.227,17	-932,60	0,00	0,00		0,00	978.712,12	903.417,55
2. 1. 3 Wald, Forsten	89.861,20	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	89.861,20	89.861,20
2. 1. 4 Sonstige unbebaute Grundstücke	632.143,93	58.789,00	-18.994,00	0,00	0,00		0,00	671.938,93	632.143,93
2. 2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	27.423.534,62	0,00	0,00	6.179.959,20	-716.601,80		-7.762.089,29	25.841.404,53	20.378.047,13
2. 2. 1 Kindertageseinrichtungen	615.482,92	0,00	0,00	0,00	-13.646,00		-177.395,00	438.087,92	451.733,92
2. 2. 2 Schulen	15.750.855,93	0,00	0,00	0,00	-421.125,00		-4.979.558,88	10.771.297,05	11.192.422,05
2. 2. 3 Wohnbauten	2.583.413,82	0,00	0,00	0,00	-44.509,00		-251.829,69	2.331.584,13	2.376.093,13
2. 2. 4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	8.473.781,95	0,00	0,00	6.179.959,20	-237.321,80		-2.353.305,72	12.300.435,43	6.357.798,03
2. 3 Infrastrukturvermögen	59.753.314,30	372.796,48	-282.515,89	0,00	-1.876.442,85		-19.911.657,17	39.931.937,72	41.718.099,98
2. 3. 1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	7.782.251,57	372.501,96	-148.389,60	0,00	-2.342,00		-11.515,21	7.994.848,72	7.773.078,36
2. 3. 2 Brücken und Tunnel	5.539.532,69	0,00	0,00	0,00	-162.090,00		-2.112.597,69	3.426.935,00	3.589.025,00
2. 3. 3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2. 3. 4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2. 3. 5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	44.210.748,64	294,52	-134.126,29	0,00	-1.633.239,23		-16.686.363,87	27.390.553,00	29.157.624,00
2. 3. 6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.220.781,40	0,00	0,00	0,00	-78.771,62		-1.101.180,40	1.119.601,00	1.198.372,62
2. 4 Bauten auf fremden Grund und Boden	617.843,90	0,00	0,00	0,00	-14.575,00		-182.464,90	435.379,00	449.954,00
2. 5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	20.314,27	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	20.314,27	20.314,27
2. 6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.603.096,98	91.788,27	0,00	0,00	-178.060,36		-1.337.559,76	1.357.325,49	1.443.597,58
2. 7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.274.669,44	37.799,99	-1.098,35	0,00	-95.779,43		-830.799,83	480.571,25	539.649,04
2. 8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	683.253,83	5.932.446,89	-4.007,86	-6.179.959,20	0,00		0,00	431.733,66	683.253,83
3. Finanzanlagen	12.446.480,67	185.619,50	-2.900,00	0,00	0,00		0,00	12.629.200,17	12.446.480,67
3. 1 Anteile an verbundenen Unternehmen	6.717.956,75	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	6.717.956,75	6.717.956,75
3. 2 Beteiligungen	4.014.242,65	135.619,50	0,00	0,00	0,00		0,00	4.149.862,15	4.014.242,65
3. 3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3. 4 Wertpapiere des Anlagevermögens	322.127,52	50.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	372.127,52	322.127,52
3. 5 Ausleihungen	1.392.153,75	0,00	-2.900,00	0,00	0,00		0,00	1.389.253,75	1.392.153,75
3. 5. 1 an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3. 5. 2 an Beteiligungen	1.380.488,08	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	1.380.488,08	1.380.488,08
3. 5. 3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3. 5. 4 Sonstige Ausleihungen	11.665,67	0,00	-2.900,00	0,00	0,00		0,00	8.765,67	11.665,67

Anlage II
zum Anhang
zum Jahresabschluss 2019

- Forderungsspiegel -

Forderungsspiegel zum 31.12.2019

Art der Forderungen		Gesamtbetrag zum 31.12.2019 EURO	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag zum 31.12.2018 EURO
			bis zu 1 Jahr EURO	1 bis 5 Jahre EURO	mehr als 5 Jahre EURO	
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.984.178,77	1.490.524,03	111.631,74	382.023,00	1.045.673,37
1.1	Gebühren	46.633,96	46.633,96	0,00	0,00	35.180,01
1.2	Beiträge	817.608,71	705.976,97	111.631,74	0,00	
1.3	Steuern	58.600,69	58.600,69	0,00	0,00	332.391,75
1.4	Forderungen aus Transferleistungen	625.704,33	625.704,33	0,00	0,00	181.802,74
1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	435.631,08	53.608,08	0,00	382.023,00	496.298,87
2.	Privatrechtliche Forderungen	371.897,55	142.317,55	229.580,00	0,00	201.665,54
2.1	gegenüber dem privaten Bereich	291.565,15	61.985,15	229.580,00	0,00	139.043,19
2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	4.461,45	4.461,45	0,00	0,00	
2.3	gegen verbundene Unternehmen	75.870,95	75.870,95	0,00	0,00	62.622,35
2.4	gegen Beteiligungen					
2.5	gegen Sondervermögen					
3.	sonstige Vermögensgegenstände	20.394,32	20.394,32	0,00	0,00	25.715,31
4.	Summe aller Forderungen	2.376.470,64	1.653.235,90	341.211,74	382.023,00	1.273.054,22

Anlage III
zum Anhang
zum Jahresabschluss 2019

- Ermächtigungsübertragungen -

**Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 GemHVO
von 2019 nach 2020**

- Ergebnisplan -

Produkt	Budget/ Fach- bereich	Nr.	Aufwandsart	Übertrag nach 2020 EUR	Anmerkung
01.06.02	IV	13	Gebäudeunterhaltung eigene Gebäude	2.000,00	Malerarbeiten
01.10.01	V	16	Prüfung, Beratung	30.000,00	UStG-Novelle
01.12.01	IV	13	Gebäudeunterhaltung eigene Gebäude	53.000,00	Rückbau alte Rathausstandorte
01.12.02	IV	13	Gebäudeunterhaltung eigene Gebäude	43.700,00	Wischhausstr. 42
01.12.02	IV	16	Beratung	700,00	Wischhausstr. 42
02.07.01	II	13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	1.500,00	Schließanlage Feuerwehrbedienfelder
02.07.01	II	16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.500,00	Führerschein für Feuerwehr
03.01.01	I	13	Lernmittel u. a. Ambrosius-Grundschule	8.343,69	Schulgirokonto
03.01.01	IV	13	Gebäudeunterhaltung eigene Gebäude	152.000,00	Akustikverbess. u. Netzwerkkabel
03.01.02	I	13	Lernmittel u. a. Franz-von-Assisi-Grundschule	11.171,86	Schulgirokonto
03.01.02	IV	13	Gebäudeunterhaltung eigene Gebäude	121.000,00	Akustikverbess. u. Netzwerkkabel
03.01.03	I	13	Lernmittel u. a. Josef-Annegarn-Schule	16.568,96	Schulgirokonto
03.01.03	IV	13	Gebäudeunterhaltung eigene Gebäude	15.500,00	Dach am Fahrradständer
04.01.01	I	15	Transferaufwendungen	15.500,00	Zusch.f.Kreiselkunst Grevener Damm
06.01.01	I	15	Transferaufwendungen	170.000,00	Zusch. f. Erweiter. Kita St. Ambrosius
06.02.02	IV	13	Gebäudeunterhaltung eigene Gebäude	13.000,00	Garagentore Beverstadion
09.01.01	III	13	Aufwendungen für die Bauleitplanung	165.000,00	Planungsaufträge aus 2018
09.01.01	III	16	Prüfung, Rechtsberatung	30.000,00	Rechtsberatung aus 2018
09.02.01	III	13	Vermessungskosten	125.000,00	BG Wischhausstraße II. BA
09.02.01	III	16	Geschäftsführung Umlegung	125.000,00	Umlegung Wischhausstraße II. BA
10.04.01	I	14	Bilanzielle Abschreibungen	311.000,00	ehem. Kohues Weiligmann
12.01.01	IV	13	besondere Aufwendungen für Grundstücke / bauliche Anlagen	287.488,50	Straßenbau Grevener Damm Süd
13.01.01	IV	13	Aufwand für Gewässer	1.737,98	Maßnahmen an der Bever - WRRL
Summe:				1.701.710,99	

- Finanzplan -

Produkt	Budget/ Fach- bereich	Nr.	Investition	Übertrag nach 2020 EUR	Anmerkung
01.06.02	IV	25	Baumaßnahmen am Bauhof	271.412,20	
01.06.02	IV	26	Erwerb v. Fahrzeugen u. Masch. f. den Bauhof	135.921,58	Schlepper u. Schneeschild
01.11.01	I	29	Sonstige Investitionsauszahlungen	40.000,00	Optimierung Server
01.12.03	IV	25	Rathausenerweiterung	1.056.816,18	Restabwicklung
01.12.03	IV	25	Sonstige Hochbaumaßnahme	700.500,00	Diverse Maßnahmen
01.12.04	III	24	Grundstücksankauf	9.792.000,00	BG Wischhausstraße, BG Koh- kamp III, Ausgleichsmaßn., GE West
02.07.01	IV	25	Erweiterung Feuerwehrgerätehaus - Dorf	8.600,00	Restabwicklung
02.07.01	II	26	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Feuerwehr -	59.600,00	Sirenenwarnanlagen
02.07.01	II	26	Erwerb von Fahrzeugen für die Feuerwehr	23.630,00	Digitalfunk ELW, Ausrüstung LF20
06.02.02	IV	25	Baumaßnahmen an der Beverhalle	19.714,64	für Maßnahmen aus 2019
12.01.01	IV	25	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	15.000,00	Bonhoefferstraße u.a.
12.01.01	IV	25	Straßenausbau Wischhausstraße	925.254,83	Fußweg am RRB
12.01.01	IV	25	Straßenausbau Gewerbegebiet NEU	20.000,00	Planungskosten
12.01.01	IV	25	Parkplatz Friedhof	25.000,00	
12.01.01	IV	25	Bau der Westumgehung	12.000,00	landschaftspfl. Gestalt. Kreisverkehr
12.01.01	IV	25	Hauptstraße - Straßenerneuerung	50.000,00	Stromkästen
12.01.01	IV	25	Straßenausbau BG Kohkamp III	3.391.020,31	
12.02.01	IV	25	Baumaßnahmen Bahnhof (Barrierefreiheit)	25.000,00	Ingenieurleistungen
13.02.01	IV	25	Fahrradständer am Rathaus	20.000,00	Mehrkosten für Bachlauf
13.03.01	III	25	Baumaßnahmen Friedhof Dorf	8.600,00	Wege Friedhof Ostbevern
Summe:				16.600.069,74	
zzgl. übertragene Ermächtigungen im Ergebnisplan:				1.701.710,99	
Summe:				18.301.780,73	

Anlage IV
zum Anhang
zum Jahresabschluss 2019

- Rückstellungsspiegel -

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2019

Art der Rückstellungen		Gesamtbetrag zum 31.12.2018	Veränderungen im Jahr 2019			Gesamtbetrag zum 31.12.2019
			Zuführung	Verbrauch	Auflösung	
			Euro	Euro	Euro	
1.	Pensionsrückstellungen	6.338.671,00	463.179,00	178.562,00	0,00	6.623.288,00
1.2	Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.347.561,00	336.395,00		0,00	1.683.956,00
1.3	Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.522.301,00	41.471,00	111.108,00	0,00	3.452.664,00
1.4	Beihilferückstellungen für Beschäftigte	346.671,00	81.439,00		0,00	428.110,00
1.5	Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.122.138,00	3.874,00	67.454,00	0,00	1.058.558,00
2.	Instandhaltungsrückstellungen	537.000,00	0,00	0,00	0,00	537.000,00
2.1	Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	537.000,00	0,00	0,00	0,00	537.000,00
3.	sonstige Rückstellungen	737.068,52	382.980,27	335.808,62	1.920,38	782.319,79
3.1	Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	62.037,30	8.768,40	0,00	0,00	70.805,70
3.2	Rückstellung für Arbeitszeitguthaben	74.071,83	23.029,87	0,00	0,00	97.101,70
3.3	Rückstellung für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit für Beschäftigte	49.529,00	36.582,00	49.529,00	0,00	36.582,00
3.4	Rückstellung für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit für Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5	andere sonstige Rückstellungen	551.430,39	314.600,00	286.279,62	1.920,38	577.830,39
3.5.1	<i>Prüfungen Jahresrechnung, Gesamtrechnung, überörtliche Prüfung</i>	<i>189.700,00</i>	<i>36.600,00</i>	<i>76.279,62</i>	<i>1.920,38</i>	<i>148.100,00</i>
3.5.2	<i>Entschädigung Nahwärmeanschlüsse</i>	<i>11.730,39</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>11.730,39</i>
3.5.3	<i>Bonizahlung f. energieeffizientes Bauen</i>	<i>310.000,00</i>	<i>165.000,00</i>	<i>210.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>265.000,00</i>
3.5.4	<i>Inanspruchnahme von Beratungsleistung zur Umsetzung des UStG § 2b</i>	<i>40.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>40.000,00</i>
3.5.5	<i>Prozesskosten Straßenbaubeiträge</i>	<i>0,00</i>	<i>10.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>10.000,00</i>
3.5.6	<i>Altlasten auf einem Grdst.</i>	<i>0,00</i>	<i>65.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>65.000,00</i>
3.5.7	<i>Bau Toranlage und Mauer</i>	<i>0,00</i>	<i>38.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>38.000,00</i>
Summe		7.612.739,52	846.159,27	514.370,62	1.920,38	7.942.607,79

Anlage V
zum Anhang
zum Jahresabschluss 2019
- Verbindlichkeitspiegel -

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2019

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag zum 31.12.2019 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag zum 31.12.2018 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	9.050.265,99	390.430,67	1.451.915,68	7.207.919,64	3.878.842,97
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.5 von Kreditinstituten	9.050.265,99	390.430,67	1.451.915,68	7.207.919,64	3.878.842,97
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	3.533.332,79	3.533.332,79	0,00	0,00	573.948,11
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.549.601,77	1.769.955,69	528.604,44	251.041,64	2.091.736,88
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.105.843,06	141.973,06	529.600,00	1.434.270,00	2.229.295,77
7. Sonstige Verbindlichkeiten	316.744,71	61.033,35	100.000,00	155.711,36	376.272,03
8. Erhaltene Anzahlungen	4.401.918,43	4.401.918,43	0,00	0,00	2.729.944,16
9. Summe aller Verbindlichkeiten	21.957.706,75	10.298.643,99	2.610.120,12	9.048.942,64	11.880.039,92

Nachrichtlich anzugeben:

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z. B. Bürgschaften u. a.:

Bürgschaftsnehmer	Gesamtbetrag zum 31.12.2019 EUR	Gesamtbetrag zum 31.12.2018 EUR
1. Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH	196.268,20	219.547,50
2. Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH	179.575,00	202.025,00
3. Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH	249.400,00	266.600,00

Anlage VI
zum Anhang
zum Jahresabschluss 2019

- Eigenkapitalspiegel -

Anlage VI
zum Anhang des
Jahresabschlusses 2019

Eigenkapitalspiegel zum 31.12.2019

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2018 ¹	Verrechnung des Ergebnisses 2018	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO in 2019	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis 2019 (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)	Bestand zum 31.12.2019 ²
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	38.403.361,04 €	38.531.523,11 €	26.679,94 €	0,00 €		38.558.203,05 €
1.2 Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00 €	0,00 €				0,00 €
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	128.162,07 €	0,00 €			670.291,11 €	670.291,11 €
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) ¹	0,00 €	0,00 €				0,00 €
Summe Eigenkapital	38.531.523,11 €	38.531.523,11 €				39.228.494,16 €
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €				0,00 €

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

2) Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

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

	2016	2017	2018	Saldo
	EUR	EUR	EUR	EUR
Allgemeine Rücklage (+/-)	-225.589,05 €	-125.980,78 €	128.162,07 €	-223.407,76 €
Ausgleichsrücklage (+/-)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	-225.589,05 €	-125.980,78 €	128.162,07 €	-223.407,76 €

Lagebericht

zum Jahresabschluss
der Gemeinde Ostbevern
zum 31.12.2019

I. Vorbemerkungen

Gemäß § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen. Gemäß § 49 der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO) ist der Lagebericht so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird. Der Inhalt des Lageberichts ist in § 49 KomHVO teilweise vorgegeben. Zum Teil steht der Inhalt aber auch im Ermessen der Kommune.

Insbesondere soll im Lagebericht über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, berichtet werden.

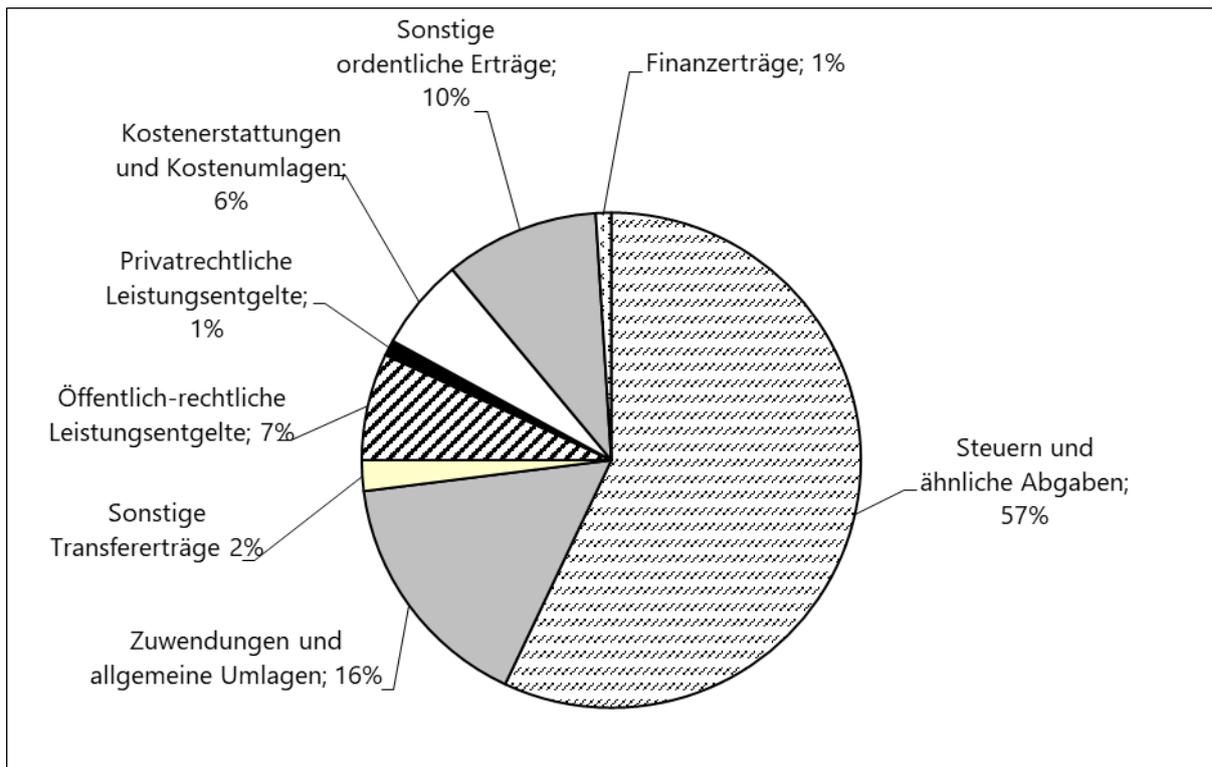
Im Lagebericht hat auch eine dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu erfolgen.

Die gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW geforderten Angaben über die Ratsmitglieder, den Bürgermeister und den Kämmerer sind dem Lagebericht als Anlage beigefügt.

II. Darstellung und Analyse der Erfolgs-, Finanz-, Vermögens- und Schuldenlage

1. Erfolgslage

Die Struktur der Erträge lässt sich an den Rechnungsergebnissen für das Jahr 2019 wie folgt darstellen:

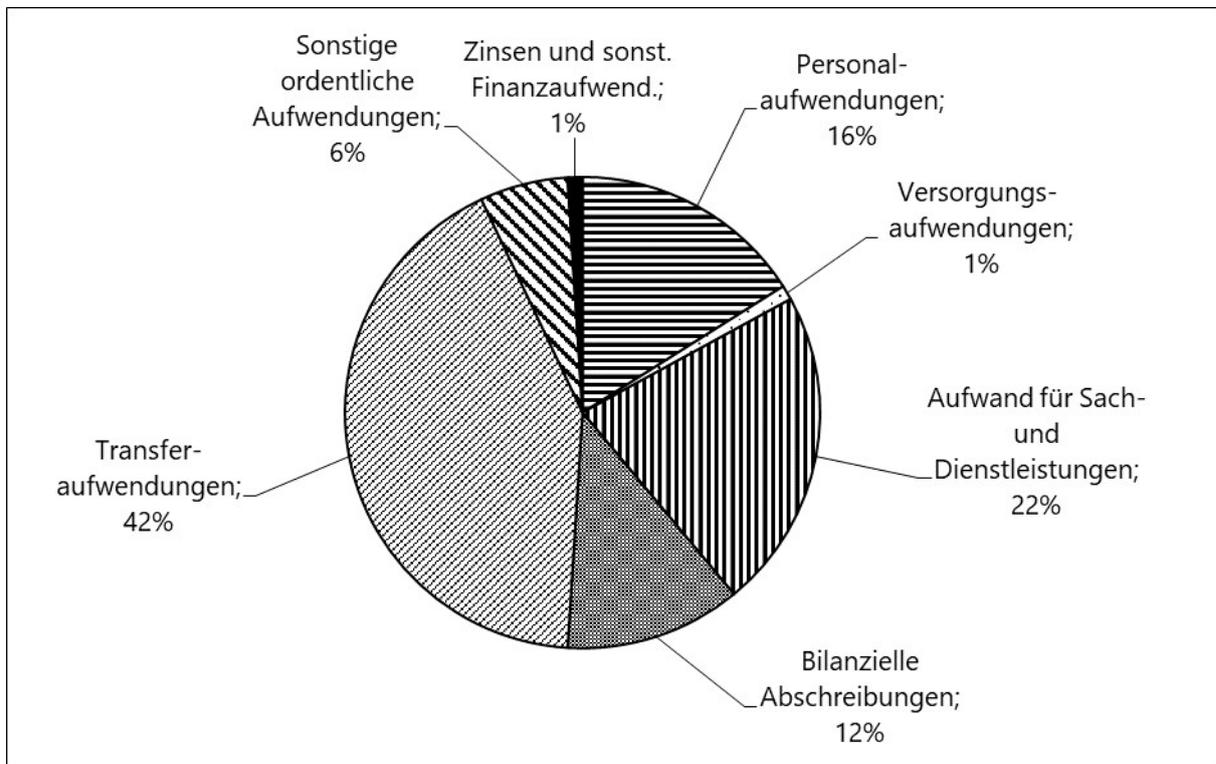


Steuern und ähnliche Abgaben heben sich mit 57 % (13,7 Mio. €) deutlich als größte und damit wichtigste Einnahmeposition hervor. Im Vorjahr lag der Anteil noch bei 65 % (14,6 Mio. €). Bei der Gewerbesteuer liegt das zu verzeichnende Ergebnis von rd. 5,5 Mio. € (Vorjahr: rd. 6,7 Mio. €) mit rd. 1,2 Mio. € unter dem Ergebnis des Vorjahres. Damit ist die Gewerbesteuer auch 2019 die stärkste Ertragsquelle des Jahres 2019, gefolgt vom Anteil an der Einkommensteuer mit 5,2 Mio. € (Vorjahr: rd. 5,0 Mio. €).

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind insbesondere die Schlüsselzuweisungen mit rd. 2,4 Mio. € (Vorjahr: 1,2 Mio. €) zu nennen, deren Anteil an den Erträgen aufgrund von Beschlüssen der Landesregierung deutlich auf 16 % erhöht wurde.

Die Sonstigen ordentlichen Erträge sind mit 10 % (2,3 Mio. €) drittstärkste Säule im Ertragsbereich. Die Hälfte der Sonstigen ordentlichen Erträge sind 2019 aus Grundstücksverkäufen erwachsen, die andere Hälfte aus Konzessionsabgaben sowie der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen.

Die Struktur der Aufwendungen lässt sich an den Rechnungsergebnissen für das Jahr 2019 wie folgt darstellen:



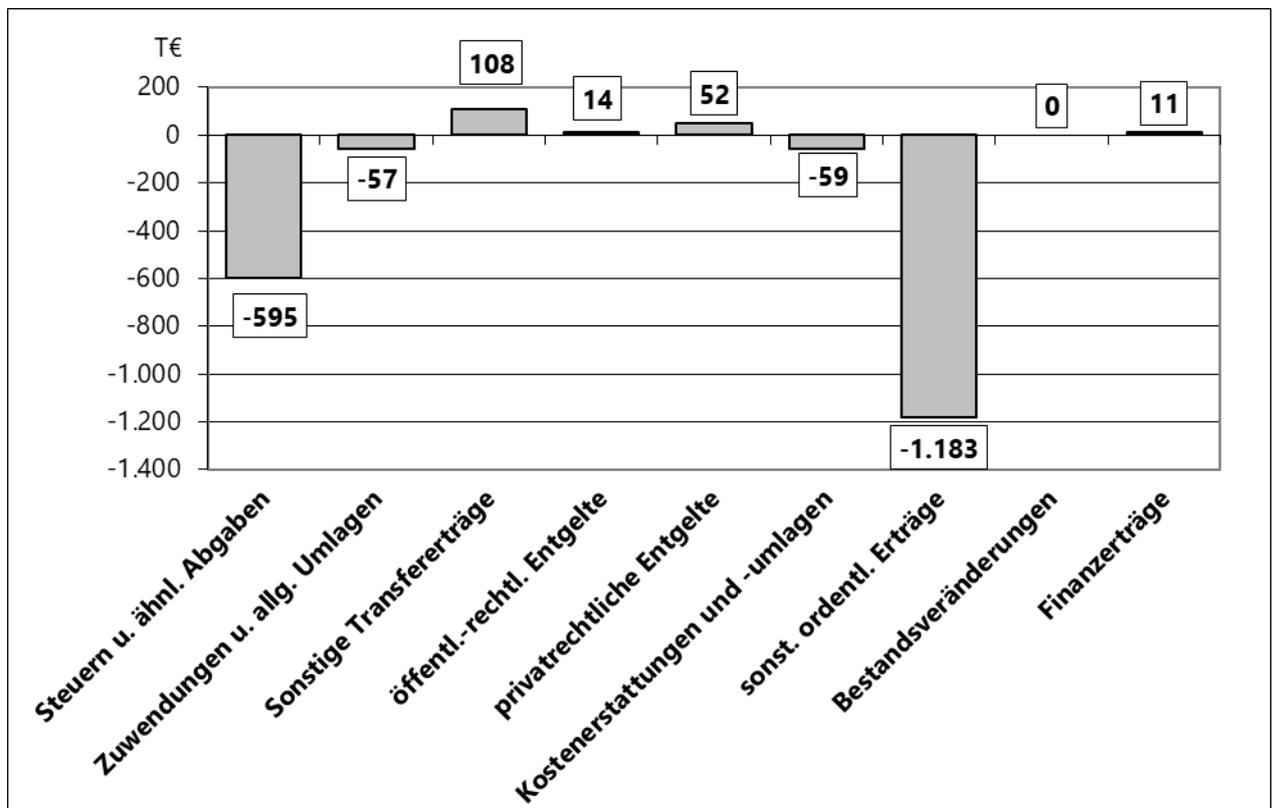
Die Transferaufwendungen stellen mit 42 % (10 Mio. €) den größten Aufwandsbereich dar. Hier nimmt die Kreisumlage mit 7 Mio. € (Vorjahr: 6,7 Mio. €) den größten Anteil in Anspruch.

Nach den Transferaufwendungen folgen mit einem Anteil von 22 % die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Insbesondere sind hier die Aufwendungen für die Unterhaltung der Gebäude, Straßen und sonstigen Infrastruktur als auch Kostenerstattungen an Dritte für verschiedene Zwecke zu nennen.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen in Höhe von insgesamt rd. 4 Mio. € (Vorjahr: rd. 3,5 Mio. €) ergeben einen Anteil an den Gesamtaufwendungen von rd. 16 %.

Die Ergebnisrechnung schließt für den Haushalt 2019 insgesamt mit einem Überschuss in Höhe von rd. 670 T€.

Bei den **Erträgen** führten folgende Verbesserungen bzw. Verschlechterungen gegenüber den Planansätzen zu dem Ergebnis:



Die Mindererträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben beruhen auf Mindererträgen bei der Gewerbesteuer (rd. 0,7 Mio. €).

Mindererträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind ausschließlich auf die Auflösung von Sonderposten zurückzuführen und nicht zahlungswirksam.

Die Mehrerträge bei den sonstigen Transfererträgen beruhen vollständig auf der Nutzung der Mittel aus dem Programm „Gute Schule 2020“.

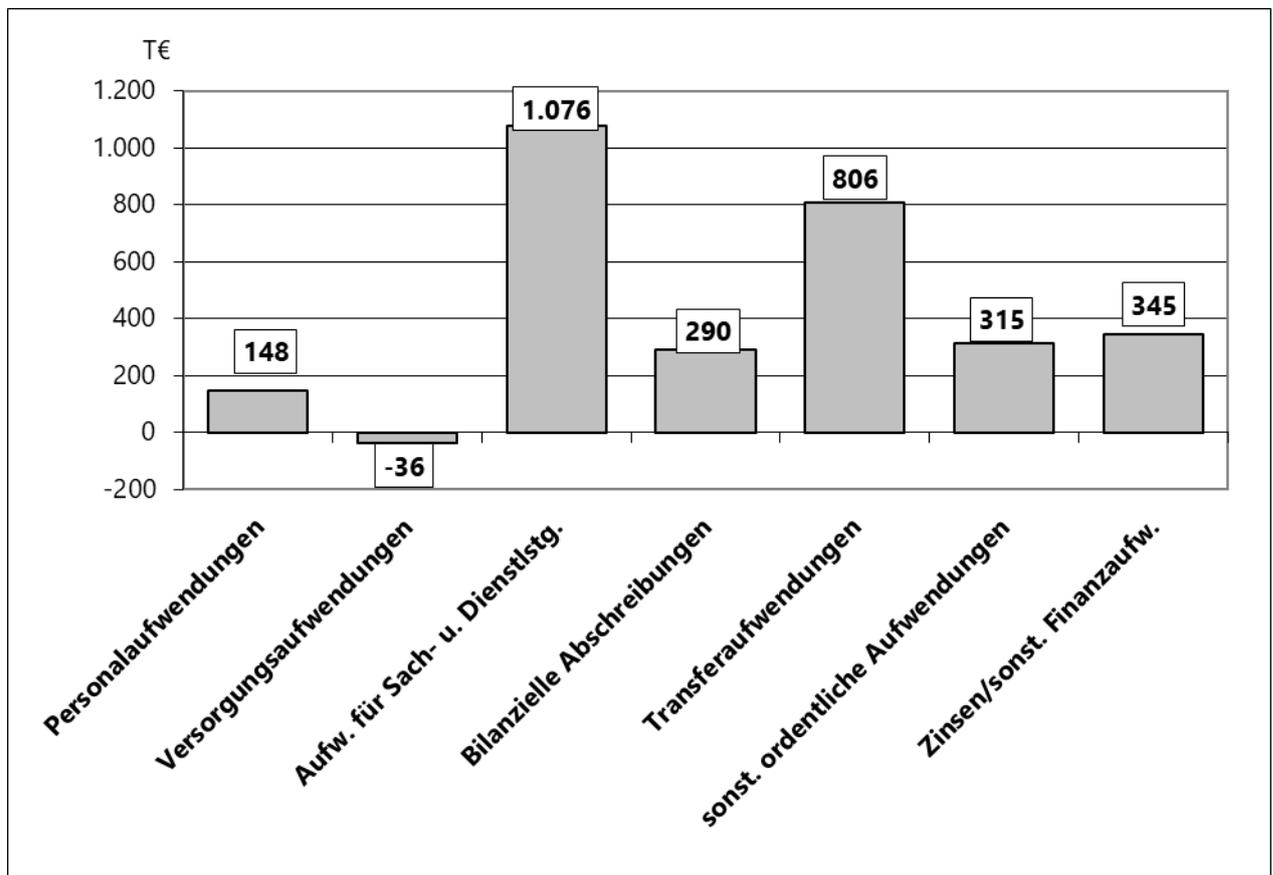
Die Mehrerträge bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten sind hauptsächlich auf erhöhte Abfallgebühren zurückzuführen.

Mehrerträge bei den privatrechtlichen Entgelten entstehen aus der Abwicklung von versicherten Schadenfällen.

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen ergeben sich Mindererträge aufgrund von reduzierten Erstattungen des Landes für Flüchtlinge, einer (noch) nicht erfolgten Aktivierung von Personalkosten beim Bauhof und Erstattungen aus der Erschließung des Baugebietes Grevener Damm (siehe Anhang 2.1.6).

Bei den Sonstigen ordentlichen Erträgen resultieren Mindererträge aus dem Verkauf von Grundstücken der Baugebiete Kohkamp III, Grevener Damm und Wischhausstraße.

Bei den **Aufwendungen** führten folgende Verbesserungen bzw. Verschlechterungen gegenüber den Planansätzen zu dem Ergebnis:



Bei Personalaufwendungen wurden nicht alle Stellen besetzt. Die erhöhten Versorgungsaufwendungen sind durch die zusätzlichen Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte verursacht.

Die Minderaufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen konzentrieren sich auf vier Bereiche: Bei der Gebäudeunterhaltung und –bewirtschaftung ziehen sich die Minderaufwendungen quer durch die laufende Unterhaltung und verbrauchsabhängigen Kosten der Liegenschaften (0,1 Mio. €). Minderaufwendungen entstanden durch die Abrechnung der Erschließung und Umlegung Grevener Damm Süd (Kostenerstattungen und besondere Grundstücksaufwendungen saldiert 0,2 Mio. €). Bei den sonstigen Betriebsaufwendungen wurden Erschließungen und Umlegungen nicht durchgeführt (0,3 Mio. €). Geringere Aufwendungen gibt es in der Bauleitplanung (0,3 Mio. €).

Da deutlich weniger investiert wurde als geplant, fallen die Abschreibungen geringer aus als kalkuliert.

Aufgrund gesunkener Gewerbesteuereinnahmen reduzieren sich Gewerbesteuerumlage und Zahlungen an den „Fonds Deutsche Einheit“. Die Sozialleistungen für im Sozialleistungsbezug stehende Asylbewerber gehen zurück. Der Zuschuss für die

Kindertagesstätte St. Ambrosius ist noch nicht abgerufen. Die Krankenhausinvestitionsumlage erreicht nicht den veranschlagten Ansatz. Aufgrund dieser vier Effekte fallen die Transferaufwendungen um 0,8 Mio. € geringer aus.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen resultieren beträchtliche Minderaufwendungen aus nicht umgesetzten Vorhaben im Gewerbegebiet West, im Bereich der Breitbandförderung, der Städtebauförderung und der Gefahrenabwehr.

Die Minderaufwendungen bei den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen beruhen darauf, dass Kredite nicht in geplanter Höhe aufgenommen werden mussten und der kalkulierte Zinssatz über dem aktuellen Zinssatz liegt.

2. Finanzlage

Eigenkapitalquote I

Die Eigenkapitalquote I zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern.

$$\text{Eigenkapitalquote I} = \frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 37,6 \% \quad (\text{Vorjahr } 41,8 \%)$$

Die deutlich gesunkene Eigenkapitalquote I hat ihre Ursache vor allem in der gegenüber dem Vorjahr um rd. 13 % gestiegenen Bilanzsumme.

Eigenkapitalquote II

Bei der Eigenkapitalquote II werden die Sonderposten (SoPo) aus Zuwendungen und Beiträgen dem „wirtschaftlichen Eigenkapital“ zugeordnet, da es sich hierbei um Beträge handelt, die i. d. R. nicht zurückzuzahlen und nicht zu verzinsen sind.

$$\text{Eigenkapitalquote II} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo f. Zuw. u. Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 64,6 \% \quad (\text{Vorjahr } 70,9 \%)$$

Die Eigenkapitalquote II ist ebenfalls gesunken. Ursächlich dafür ist die oben erwähnte gestiegene Bilanzsumme.

Anlagendeckungsgrad II

Der Anlagendeckungsgrad II gibt Auskunft, inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist. Grundsätzlich sollte der Anlagendeckungsgrad II 100 % betragen.

Anlagendeckungsgrad II=

$$\frac{(\text{Eigenk.} + \text{SoPo f. Zuw. u. Beiträge} + \text{langfr. Fremdkap.} + \text{Pensionsrückst.}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

= 94,2 % (Vorjahr 90,6 %)

Der Anlagendeckungsgrad II ist gegenüber dem Vorjahr erhöht, da zum Verkauf stehende Grundstücke BG Kohkamp III im Umlaufvermögen bilanziert werden. Das langfristige Fremdkapital ist durch die Finanzierung des Rathauses deutlich erhöht.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Kassenkredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken.

$$\text{Kurzfristige Verbindlichkeitsquote} = \frac{\text{kurzfr. Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 9,9 \% \quad (\text{Vorjahr } 6,0 \%)$$

Die Quote bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten ist gestiegen. Hauptursache liegen in deutlich gestiegenen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, sonstigen Verbindlichkeiten und erhaltenen Anzahlungen.

Liquidität

Die Gemeindekasse muss das ganze Jahr über in der Lage sein, insbesondere die kurzfristigen Verbindlichkeiten zu begleichen, also liquide sein.

$$\text{Liquidität} = \frac{\text{Liquide Mittel} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}} = 3,3 \% \quad (\text{Vorjahr } 3,3 \%)$$

Der Wert 3,3 % sagt aus, dass zum Bilanzstichtag der Bestand an liquiden Mitteln erheblich geringer als der Bestand an kurzfristigen Verbindlichkeiten war.

Die Gemeindekasse achtet stets darauf, dass ausreichend Mittel zur Begleichung der fälligen Zahlungen zur Verfügung stehen. Die Gemeinde konnte im Jahr 2019 jederzeit ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen. Unter Berücksichtigung eines Kassenkredites in Höhe von 3,33 Mio. € waren zum Ende des Jahres liquide Mittel in Höhe von rund 338 T€ gegeben.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten beinhalten auch erhaltene Anzahlungen für Erschließungen in Höhe von 4.401 T€. Ohne Berücksichtigung dieser erhaltenen Anzahlungen liegt die Kennzahl Liquidität bei 5,7 % (Vorjahr 6,4 %).

3. Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzstruktur stellt sich zum 31.12.2019 wie folgt dar:

AKTIVA			PASSIVA		
	31.12.2019	31.12.2018		31.12.2019	31.12.2018
1. Anlagevermögen	84,6%	91,4%	1. Eigenkapital	37,6%	41,8%
1.1 Immaterielles Vermögen	0,0%	0,0%	<i>davon Ausgleichsrücklage</i>	0,0%	0,0%
1.2 Sachanlagen	72,4%	77,9%	2. Sonderposten	33,1%	36,4%
1.3 Finanzanlagen	12,1%	13,5%	3. Rückstellungen	7,6%	8,3%
2. Umlaufvermögen	15,2%	8,3%	4. Verbindlichkeiten	21,1%	12,9%
3. Rechnungsabgrenzung	0,2%	0,3%	5. Rechnungsabgrenzung	0,6%	0,6%
Summe	100,0%	100,00%	Summe	100,00%	100,00%

Anlagenintensität

Die Anlagenintensität zeigt das Verhältnis von Anlagevermögen zu Gesamtvermögen nach folgender Formel:

$$\text{Anlagenintensität} = \frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 84,6 \% \text{ (Vorjahr } 91,4 \% \text{)}$$

Wie bei Kommunen allgemein ist ein großer Teil des Gemeindevermögens langfristig im Anlagevermögen gebunden. Ein gewisses Risiko ist dadurch gegeben, dass mit dem Anlagevermögen nicht kurzfristig auf Veränderungen reagiert werden kann. Die derzeitige Infrastrukturausstattung ist mit Blick auf den derzeitigen Bedarf weiterhin als gut zu bewerten.

Infrastrukturquote

Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsfürsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen. Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Da das Infrastrukturvermögen in der Regel nicht veräußerbar ist, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden.

$$\text{Infrastrukturquote} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 38,3 \% \text{ (Vorjahr } 45,2 \% \text{)}$$

Die gesunkene Infrastrukturquote ist insbesondere durch die gestiegene Bilanzsumme zu begründen.

III. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres

Nach Abschluss des Haushaltsjahres 2019 wurden Ermächtigungsübertragungen von 2019 nach 2020 gemäß § 22 KomHVO im Ergebnisplan in Höhe von 1.701.710,99 € und im Finanzplan in Höhe von 16.600.069,74 € vorgenommen. Insgesamt wurden somit 18.301.780,73 € Ermächtigungsübertragungen vorgenommen.

Übertragene Ermächtigungen wirken sich erst in dem Jahr aus, in dem sie in Anspruch genommen werden. Das bedeutet, dass das Jahr, aus dem die Ermächtigungen übertragen werden, durch die Übertragungen nicht belastet wird.

Eine Übersicht ist als Anlage III dem Anhang beigelegt.

IV. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung

Der vom Rat der Gemeinde Ostbevern in seiner Sitzung am 7. März 2019 verabschiedete und vom Landrat des Kreises Warendorf am 7. Mai 2019 ohne aufsichtsrechtliche Bedenken zur Veröffentlichung freigegebene Haushaltsplan 2019 weist einen Überschuss in Höhe von 9 T€ aus. Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen von 2018 nach 2019 in Höhe von 574 T€ ergibt sich ein Fehlbetrag in Höhe von 565 T€. Für das Jahr 2019 wurde somit mit einem Verzehr der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 1,58 % gerechnet.

Die Ergebnisrechnung 2019 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 670 T€ ab. Gegenüber dem Ansatz ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 1.235 T€. Für das Jahr 2019 ergibt sich eine Erhöhung der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 699 T€, der sich aus direkten Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (27 T€) und dem Überschuss 2019 (670 T€) zusammensetzt.

Grund für Veränderungen auf der Ertragsseite sind vor allem Mindererträge aus der Gewerbesteuer von 0,7 Mio. € sowie Mindererträge aus Grundstücksgeschäften in Höhe von 1,6 Mio. €. Unter Berücksichtigung der übrigen Veränderungen liegen die Mindererträge insgesamt bei 1,7 Mio. €.

Die Veränderungen auf der Aufwandsseite betreffen insbesondere die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit einem Minderaufwand von 1,2 Mio. € und einem Minderaufwand bei den Transferaufwendungen von 0,8 Mio. €. Die Minderaufwendungen liegen insgesamt bei 2,9 Mio. €.

Die Abweichungen im Einzelnen können Abschnitt II.1 dieses Lageberichtes sowie Abschnitt 2 des Anhangs entnommen werden.

Der Rat der Gemeinde Ostbevern hat in seiner Sitzung am 17. Dezember 2019 den Haushalt für das Jahr 2020 beschlossen. Dieser wurde dem Landrat des Kreises Warendorf angezeigt und am 9. April 2020 ohne Bedenken zur Veröffentlichung freigegeben. Er weist einen Überschuss von 38 T€ aus. Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen von 2019 nach 2020 in Höhe von 1.702 T€ ergibt sich ein Fehlbetrag in Höhe von 1,7 Mio. €. Für das Jahr 2020 wurde somit mit einem Verzehr der Allgemeinen Rücklage in Höhe von rd. 4,4 % gerechnet.

Die Verwaltung hat in der Sitzung des Rates vom 9. Februar 2021 im Rahmen des Finanzzwischenberichtes eine Prognose für das Ergebnis des Jahres 2020 vorgestellt. Wesentlich sind auf der einen Seite gesunkene Steuererträge in Höhe von 2 Mio. € durch die Corona-Pandemie, die vom Land durch einen Gewerbesteuerausgleich weitgehend kompensiert wurden, und entfallene Erträge aus den Baugebieten in Höhe von 1,6 Mio. €. Auf der Aufwandsseite schlagen zusätzliche Pensions- und Beihilfeverpflichtungen in Höhe von 1 Mio. € zu Buche. Diese Verschlechterungen werden durch drastische Verbesserungen bei den Sach- und Dienstleistungen von 2,6 Mio. € kompensiert. Insgesamt wird Anfang 2021 von einem Fehlbetrag von 396 T€ für das Haushaltsjahr 2020 ausgegangen. Auf die Unsicherheiten aufgrund der noch durchzuführenden Jahresabschlussarbeiten insbesondere in den Bereichen Rückstellungen, Sonderposten, Abschreibungen und Grundstücksverkäufe wird hingewiesen.

Der Rat der Gemeinde Ostbevern hat in seiner Sitzung am 25. Februar 2021 den Haushalt für das Jahr 2021 beschlossen. Dieser wurde vom Landrat mit Schreiben vom 15. April 2021 ohne Bedenken akzeptiert. Er weist unter Berücksichtigung eines zu aktivierenden Corona-bedingten Schadens in Höhe von 2,1 Mio. € einen Überschuss von 42 T€ aus. Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen von 2020 nach 2021 in Höhe von 0,3 Mio. € liegt der Fehlbetrag bei 0,25 Mio. €. Für das Jahr 2021 wird mit einer Verminderung der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 0,66 % gerechnet werden. Für eine solide Abschätzung des Einflusses der aktuellen Corona-Krise auf den laufenden Haushalt ist es noch zu früh.

Der Ergebnisplan ist gemäß Haushalt 2021 im Finanzplanungszeitraum unausgeglichen. Danach ergeben sich Veränderungen bei der Allgemeinen Rücklage in folgender Höhe:

Jahr	Jahresergebnis	Veränderung der Allgemeinen Rücklage
2021	-250.000 € (einschl. übertragener Haushaltsermächtigungen)	-0,64 v. H.
2022	-1.381.349 €	-3,56 v. H.
2023	-1.693.405 €	-4,52 v. H.
2024	-2.369.893 €	-6,63 v. H.

Bei der Haushaltsaufstellung 2022 sollte die Politik auf diese Entwicklung reagieren.

Die Gemeinde Ostbevern konnte im Jahr 2019 jederzeit ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen. Hierzu war jedoch die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung erforderlich. Unter Berücksichtigung eines Kassenkredites in Höhe von 3,33 Mio. € waren zum Ende des Jahres liquide Mittel in Höhe von rd. 338 T€ gegeben.

V. Vorschlag für die Verwendung des Jahresergebnisses

Der Überschuss 2019 in Höhe von 670.291,11 € wird in die Allgemeine Rücklage überführt.

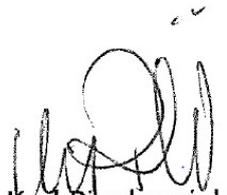
Ostbevern, 17. August 2021

Aufgestellt:



Dr. Michael König
Kämmerer

Bestätigt:



Karl Pochowiak
Bürgermeister

Anlage
zum Lagebericht
zum Jahresabschluss 2019

- Übersicht gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW -

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
Verwaltung			
Annen, Wolfgang	Bürgermeister	8 Plus – VITAL.NRW im Kreis Warendorf <i>Vorstand</i> <i>Mitgliederversammlung</i> Abwasserbetrieb TEO AöR <i>Verwaltungsrat</i> Airport Park FMO GmbH <i>Beirat</i> Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Geschäftsführung</i> Bischöfliche Stiftung Collegium Johanneum <i>Stiftungsrat</i> Citeq Münster, IT-Dienstleister <i>Zentralausschuss</i> Deutsches Rotes Kreuz Ortsverein Ostbevern e. V. <i>Vorstand</i> Euregio <i>Verbandsversammlung</i> <i>Rat</i> <i>Wirtschaftsausschuss</i> Förderverein der Nordrhein-Westfalen- Stiftung Naturschutz, Heimat- und Kulturpflege <i>Mitgliederversammlung</i> Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis WAF mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Kinder- und Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Vorstand</i> <i>Mitgliederversammlung</i> Kulturstiftung Sparkasse Warendorf <i>Stiftungsausschuss</i> <i>Kuratorium</i> Münsterland e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Netzwerk Innenstadt NRW <i>Mitgliederversammlung</i> Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i> <i>Hauptausschuss</i>	Vorsitzender Mitglied Mitglied Mitglied Geschäftsführer Mitglied Mitglied Vorsitzender Mitglied Mitglied stellv. Mitglied Mitglied Mitglied Geschäftsführer Mitglied Vorsitzender Mitglied Mitglied Mitglied stellv. Mitglied

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
Verwaltung			
Annen, Wolfgang (Fortsetzung)	Bürgermeister	Ostbevern Touristik e. V. <i>Vorstand</i> <i>Mitgliederversammlung</i> Regionales Bildungsnetzwerk Kreis WAF <i>Lenkungskreis</i> Schule für Musik im Kreis Warendorf e. V. <i>Vorstand</i> <i>Mitgliederversammlung</i> Servicestelle Personal <i>Lenkungsausschuss</i> Sparkasse Münsterland Ost <i>Zweckverbandsversammlung</i> <i>Beirat</i> Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co KG <i>Aufsichtsrat</i> <i>Gesellschafterversammlung</i> Startbahn Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Volkshochschule Warendorf <i>Zweckverbandsversammlung</i> Wasser- und Bodenverband Ostbevern <i>Vorstand</i> Westfalen-Initiative e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	Geschäftsführer Mitglied stellv. Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
Gemeinderat			
Breuer, Mathilde	Rentnerin	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Kinder- und Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied stellv. Mitglied Mitglied
Dilling, Karin	Versicherungs- fachwirtin	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Volkshochschule Warendorf <i>Zweckverbandsversammlung</i>	stellv. Mitglied stellv. Mitglied
Eisel, Peter	Rentner	Abwasserbetrieb TEO AöR <i>Verwaltungsrat</i> Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied Mitglied stellv. Mitglied
Erpenbeck, Wilhelm	Rentner	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied Mitglied
Everwin, Bernhard	BP-Agentur- leiter	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis WAF mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Jagdgenossenschaft Ostbevern <i>Vorstand</i> Kinder- und Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Sparkasse Münsterland Ost <i>Zweckverbandsversammlung</i> Wasser- und Bodenverband <i>Mitgliederversammlung</i> <i>Ausschuss</i>	stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Vorsitzender Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied

Übersicht gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
Gemeinderat			
Füssel, Michael	Dipl. Betriebs- wirt	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	Mitglied
		Caritas-Seniorenheime Betriebsfüh- rungs- und Trägerschaft GmbH <i>Aufsichtsrat</i>	Mitglied
		Feuerwehrhistorik Ostbevern e. V. <i>Vorstand</i>	Vorsitzender
		Freckenhorster Werkstätten GmbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	Mitglied
		Stadtwerke ETO GmbH & Co KG <i>Aufsichtsrat</i>	Mitglied
		Vereinigte Volksbank eG	Mitglied
Große Hokamp, Andre	Landwirt	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	Mitglied
		Kinder- und Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied
		Vereinigte Volksbank eG	Mitglied
Große Hokamp, Bernhard	Landwirt	Abwasserbetrieb TEO AÖR <i>Verwaltungsrat</i>	stellv. Mitglied
		Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied
Hagemeyer, Tobias	Rechtsanwalt und Steuerbe- rater	Alte Loburger <i>Vorstand</i>	Mitglied
		Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied
Hermanns, Hubertus	Dipl. Ing. agrar, Bundeswehr- verwaltung	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied
		Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis WAF mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied
		Kinder- und Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied
		Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i>	Mitglied

Übersicht gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
Gemeinderat			
Höggemann, Ulrich	Lagerleiter	Abwasserbetrieb TEO AöR <i>Verwaltungsrat</i>	Mitglied
		Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	Mitglied
		BSV Ostbevern e. V. <i>Vorstand Fußballabteilung</i>	Mitglied
Hollmann, Sebastian	Bankkaufmann	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied
Horstmann, Heinz Hugo	Landmaschi- nenmechani- kermeister	Abwasserbetrieb TEO AöR <i>Verwaltungsrat</i>	Mitglied
		Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	Mitglied
Läkamp, Karin	Kauffrau	Abwasserbetrieb TEO AöR <i>Verwaltungsrat</i>	stellv. Mitglied
		Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied
		Musikschule Beckum-Warendorf e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	Mitglied
		<i>Beirat</i> Ndaba Ostbevern e. V. <i>Vorstand</i>	Mitglied
Läkamp, Manfred	Zahntechniker	Abwasserbetrieb TEO AöR <i>Verwaltungsrat</i>	Mitglied
		Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	Mitglied
		Kinder- und Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied
		Startbahn Ostbevern e. V. <i>Vorstand</i>	Vorsitzender
		Zahn und Mensch – Internationales Fo- rum für innovative Zahnheilkunde e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	Mitglied
Löckener, August	Rentner	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied

Übersicht gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
Gemeinderat			
Lunkebein, Ulrich	Lehrer	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Geschafterversammlung</i> Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i> Volkshochschule Warendorf <i>Zweckverbandsversammlung</i>	stellv. Mitglied stellv. Mitglied Mitglied
Lutz, Simone	Beamtin	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Geschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied
Möllenbeck, Elmar	Landwirt	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Geschafterversammlung</i> Wasser- und Bodenverband Ostbevern <i>Mitgliederversammlung</i> <i>Ausschuss</i>	Mitglied Mitglied Mitglied
Neumann, Jochem	Architekt	Abwasserbetrieb TEO AöR <i>Verwaltungsrat</i> Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Geschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied Mitglied
Niedermeier, Claudia	Rechtsanwältin	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Geschafterversammlung</i> Kinder- und Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Kulturstiftung Sparkasse Warendorf <i>Stiftungsausschuss</i> Sparkasse Münsterland Ost <i>Zweckverbandsversammlung</i>	stellv. Mitglied stellv. Mitglied Mitglied Mitglied
Schepers, Andreas	Lehrer	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Geschafterversammlung</i> Kinder- und Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Vorstand</i> <i>Mitgliederversammlung</i> Kulturstiftung Sparkasse Warendorf <i>Stiftungsausschuss</i> Schachklub Ostbevern-Westbevern e. V. <i>Vorstand</i>	stellv. Mitglied Vorsitzender Mitglied Mitglied 2. Vorsitzender

Übersicht gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
Gemeinderat			
Stork, Annette	Rentnerin	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Kinder- und Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied Mitglied
Steinkat, Susanne	Dipl. Legaste- nie- und Dys- kalkulie- trainerin	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Kinder- und Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Startbahn Ostbevern e. V. <i>Vorstand</i>	stellv. Mitglied stellv. Mitglied Mitglied
Stratmann, Werner	Schreiner	Abwasserbetrieb TEO AöR <i>Verwaltungsrat</i> Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Mr. Big Fat Mad Moose & The Soulfamily GbR	Mitglied Mitglied Gesellschafter
Zumhasch, Heinz-Josef	Lehrer in Pension	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH, <i>Gesellschafterversammlung</i> Kinder- und Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied Mitglied