

# **Gemeinde Ostbevern**

*- Entwurf -*

## **Jahresabschluss**

**zum**

**31.12.2018**



## Inhaltsverzeichnis

---

<b>Gesamtergebnisrechnung</b>	<b>6</b>
<b>Gesamtfinanzrechnung</b>	<b>7</b>
<b>Schlussbilanz zum 31.12.2018</b>	<b>10</b>

---

### 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	23
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	30
01.11.01	Dienstleistung im Bereich IT	31
01.12.01	Bauunterhaltung von kommunal genutzten Gebäuden	33
01.12.02	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Gebäuden	35
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	46
02.04.01	Einwohnerangelegenheiten	48
02.05.01	Standesamtswesen	50
02.06.01	Wahlen und Abstimmungen	52
02.07.01	Feuer- und Bevölkerungsschutz	54
03.01.01	Ambrosius-Grundschule	56
03.01.02	Franz-von-Assisi-Grundschule	58
03.01.03	Josef-Annegarn-Schule	60
03.01.04	Offene Ganztagsgrundschule, Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote	62
03.02.01	Schülerbeförderung	64
03.03.01	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	65

## Fortsetzung: Produkte mit Teilrechnungen

04.01.01	Kulturförderung, Heimatpflege	66
04.02.01	Volkshochschule und sonstige Weiterbildung	68
04.03.01	Musikschule	69
05.01.02	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	70
05.01.03	Leistungen der Sozialhilfe (SGB XII)	72
05.02.01	Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens	74
05.03.01	Dienstleistung und Beratung	76
05.04.01	Familie und Demographie	78
06.01.01	Unterstützung von Kindertagesstätten anderer Träger	79
06.02.01	Jugendzentrum und Unterstützung Dritter im Bereich der Jugendarbeit	80
06.02.02	Sportfreianlagen und Kinderspielplätze	82
08.01.01	Beverhalle, Förderung des Vereins- und Breitensports	84
09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung	86
09.02.01	Grundstücksneuordnung und -ordnungsmaßnahmen	88
09.02.02	Grundstücksbezogene Informationen	90
10.01.01	Maßnahmen der Bauordnung	91
10.02.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege	93
10.03.01	Wohnungsbau- und Wohnraumförderung, Wohnraumsicherung und -versorgung	94
10.04.01	Unterkunft für Flüchtlinge und Asylbewerber	95
11.01.01	Abfallbeseitigung und -entsorgung	97
11.02.01	Überwachung und Entsorgung von Kleinkläranlagen	98
12.01.01	Bau von Straßen, Wegen, Plätzen und sonst. Verkehrsanlagen	99
12.01.02	Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und sonst. Verkehrsanlagen	102
12.02.01	ÖPNV	104
12.03.01	Straßenreinigung und Winterdienst	106
13.01.01	Natur- und Landschaftsschutz	107
13.02.01	Öffentliche Grünanlagen	108
13.03.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	110
14.01.01	Umwelt- und Klimaschutz	112
15.01.01	Wirtschaftsförderung	113
15.01.02	Touristische Öffentlichkeitsarbeit	114
16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	115

**Anhang** **117**

Anlage I: Anlagenspiegel 153

Anlage II: Forderungsspiegel 155

Anlage III: Ermächtigungsübertragungen 2018 nach 2019 157

Anlage IV: Rückstellungsspiegel 159

Anlage V: Verbindlichkeitenspiegel 161

---

**Lagebericht** **163**

Anlage: Übersicht gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW 175

**Gesamtergebnisrechnung**

**Gesamtfinanzrechnung**

**Schlussbilanz**

**Teilrechnungen der Produkte**

**Gesamtergebnisrechnung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Übertragene Ermächt.	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
01	Steuern u. ähnliche Abgaben	12.648.413,50	12.859.200	0,00	12.859.200,00	14.608.276,68	1.749.076,68
02	+ Zuw. u. allg. Umlagen	2.448.475,19	3.089.300	0,00	3.089.300,00	2.791.351,42	-297.948,58
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	95.200	0,00	95.200,00	43.948,11	-51.251,89
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	1.829.905,70	1.687.000	0,00	1.687.000,00	1.746.855,35	59.855,35
05	+ Privatrechtl. Leistungsentg.	520.795,07	349.500	0,00	349.500,00	356.761,99	7.261,99
06	+ Kostenerst. u. Kostenumlagen	1.955.943,87	1.198.000	0,00	1.198.000,00	1.326.522,07	128.522,07
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.334.718,11	3.464.300	0,00	3.464.300,00	1.220.748,35	-2.243.551,65
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	9.540,00	0	0,00	0,00	6.713,00	6.713,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>21.747.791,44</b>	<b>22.742.500</b>	<b>0,00</b>	<b>22.742.500,00</b>	<b>22.101.176,97</b>	<b>-641.323,03</b>
11	- Personalaufwendungen	-2.914.503,52	-3.113.900	0,00	-3.113.900,00	-3.121.717,03	-7.817,03
12	- Versorgungsaufwendungen	-295.566,06	-272.600	0,00	-272.600,00	-339.705,04	-67.105,04
13	- Aufw. für Sach- u. Dienstleist.	-4.799.586,42	-6.019.200	-383.632,85	-6.402.832,85	-4.556.805,54	1.846.027,31
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.778.385,28	-3.022.900	0,00	-3.022.900,00	-2.712.557,13	310.342,87
15	- Transferaufwendungen	-9.784.749,57	-9.829.000	0,00	-9.829.000,00	-9.884.892,71	-55.892,71
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-1.614.742,02	-1.944.800	-20.000,00	-1.964.800,00	-1.651.667,89	313.132,11
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-22.187.532,87</b>	<b>-24.202.400</b>	<b>-403.632,85</b>	<b>-24.606.032,85</b>	<b>-22.267.345,34</b>	<b>2.338.687,51</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-439.741,43</b>	<b>-1.459.900</b>	<b>-403.632,85</b>	<b>-1.863.532,85</b>	<b>-166.168,37</b>	<b>1.697.364,48</b>
19	+ Finanzerträge	465.137,01	343.000	0,00	343.000,00	357.069,43	14.069,43
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-151.376,36	-326.300	0,00	-326.300,00	-129.662,77	196.637,23
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>313.760,65</b>	<b>16.700</b>	<b>0,00</b>	<b>16.700,00</b>	<b>227.406,66</b>	<b>210.706,66</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-125.980,78</b>	<b>-1.443.200</b>	<b>-403.632,85</b>	<b>-1.846.832,85</b>	<b>61.238,29</b>	<b>1.908.071,14</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwend.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-125.980,78</b>	<b>-1.443.200</b>	<b>-403.632,85</b>	<b>-1.846.832,85</b>	<b>61.238,29</b>	<b>1.908.071,14</b>
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	259.732,94	223.100	0,00	223.100,00	202.779,98	-20.320,02
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-259.732,94	-223.100	0,00	-223.100,00	-202.779,98	20.320,02
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>-125.980,78</b>	<b>-1.443.200</b>	<b>-403.632,85</b>	<b>-1.846.832,85</b>	<b>61.238,29</b>	<b>1.908.071,14</b>

**Gesamtfinanzrechnung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Übertragene Ermächt.	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.471.499,33	12.859.200	0,00	12.859.200,00	14.378.692,83	1.519.492,83
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	1.589.280,19	2.251.700	0,00	2.251.700,00	1.911.056,57	-340.643,43
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	95.200	0,00	95.200,00	0,00	-95.200,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.707.900,88	1.350.100	0,00	1.350.100,00	1.331.544,36	-18.555,64
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	456.912,04	349.500	0,00	349.500,00	357.329,08	7.829,08
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.813.416,47	1.198.000	0,00	1.198.000,00	1.336.697,86	138.697,86
07	+ Sonstige Einzahlungen	538.205,23	490.000	0,00	490.000,00	515.783,07	25.783,07
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	547.191,23	343.000	0,00	343.000,00	357.763,99	14.763,99
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>19.124.405,37</b>	<b>18.936.700</b>	<b>0,00</b>	<b>18.936.700,00</b>	<b>20.188.867,76</b>	<b>1.252.167,76</b>
10	- Personalauszahlungen	-2.729.766,71	-3.113.900	0,00	-3.113.900,00	-3.029.892,61	84.007,39
11	- Versorgungsauszahlungen	-248.186,20	-269.000	0,00	-269.000,00	-245.027,94	23.972,06
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-4.747.060,28	-6.067.900	-383.632,85	-6.451.532,85	-4.582.077,22	1.869.455,63
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-153.426,68	-326.300	0,00	-326.300,00	-131.380,31	194.919,69
14	- Transferauszahlungen	-9.690.413,69	-9.829.000	0,00	-9.829.000,00	-9.982.402,29	-153.402,29
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.162.886,85	-2.229.800	-20.000,00	-2.249.800,00	-1.399.408,98	850.391,02
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-18.731.740,41</b>	<b>-21.835.900</b>	<b>-403.632,85</b>	<b>-22.239.532,85</b>	<b>-19.370.189,35</b>	<b>2.869.343,50</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>392.664,96</b>	<b>-2.899.200</b>	<b>-403.632,85</b>	<b>-3.302.832,85</b>	<b>818.678,41</b>	<b>4.121.511,26</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.334.019,40	2.019.000	0,00	2.019.000,00	1.618.271,06	-400.728,94
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	2.732.986,02	8.393.000	0,00	8.393.000,00	740.986,06	-7.652.013,94
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	215.913,24	806.000	0,00	806.000,00	0,00	-806.000,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	37.900,00	2.900	0,00	2.900,00	2.900,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.320.818,66</b>	<b>11.220.900</b>	<b>0,00</b>	<b>11.220.900,00</b>	<b>2.362.157,12</b>	<b>-8.858.742,88</b>
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-2.551.285,08	-8.702.500	-2.583.416,61	-11.285.916,61	-2.610.318,63	8.675.597,98
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-826.511,79	-7.995.000	-573.376,24	-8.568.376,24	-749.017,82	7.819.358,42
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-497.867,80	-371.400	-243.060,62	-614.460,62	-324.992,86	289.467,76

**Gesamtfinanzrechnung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Übertragene Ermächt.	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-200.000,00	-50.000	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-5.902,30	0	-5.000,00	-5.000,00	-16.791,38	-11.791,38
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.081.566,97</b>	<b>-17.118.900</b>	<b>-3.404.853,47</b>	<b>-20.523.753,47</b>	<b>-3.751.120,69</b>	<b>16.772.632,78</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>239.251,69</b>	<b>-5.898.000</b>	<b>-3.404.853,47</b>	<b>-9.302.853,47</b>	<b>-1.388.963,57</b>	<b>7.913.889,90</b>
<b>32</b>	<b>= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>631.916,65</b>	<b>-8.797.200</b>	<b>-3.808.486,32</b>	<b>-12.605.686,32</b>	<b>-570.285,16</b>	<b>12.035.401,16</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.080.000,00	6.061.000	0,00	6.061.000,00	618.848,26	-5.442.151,74
34	+ Aufnahme v. Krediten zur Liquiditätssicherung	7.645.000,00	0	0,00	0,00	14.033.948,11	14.033.948,11
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-729.213,71	-832.600	0,00	-832.600,00	-757.207,78	75.392,22
36	- Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssicherung	-7.870.000,00	0	0,00	0,00	-14.260.000,00	-14.260.000,00
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>125.786,29</b>	<b>5.228.400</b>	<b>0,00</b>	<b>5.228.400,00</b>	<b>-364.411,41</b>	<b>-5.592.811,41</b>
<b>38</b>	<b>= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)</b>	<b>757.702,94</b>	<b>-3.568.800</b>	<b>-3.808.486,32</b>	<b>-7.377.286,32</b>	<b>-934.696,57</b>	<b>6.442.589,75</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	263.372,00	311.910	0,00	311.910,00	1.111.910,36	800.000,36
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	90.835,42	-100.000	0,00	-100.000,00	3.005,49	103.005,49
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel (Z. 38, 39+40)</b>	<b>1.111.910,36</b>	<b>-3.356.890</b>	<b>-3.808.486,32</b>	<b>-7.165.376,32</b>	<b>180.219,28</b>	<b>7.345.595,24</b>



## Schlussbilanz der Gemeinde

### Aktiva

	31.12.2018		31.12.2017
	EUR	EUR	EUR
<b>1. Anlagevermögen</b>			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		20.552,00	7.139,00
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	4.955.170,08		4.946.243,59
1.2.1.2 Ackerland	903.417,55		832.243,75
1.2.1.3 Wald, Forsten	89.861,20		89.861,20
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	632.143,93		632.143,93
		6.580.592,76	6.500.492,47
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	451.733,92		465.378,92
1.2.2.2 Schulen	11.192.422,05		11.610.932,05
1.2.2.3 Wohnbauten	2.376.093,13		2.420.604,13
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	6.783.563,03		6.982.984,23
		20.803.812,13	21.479.899,33
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	7.773.078,36		7.779.083,08
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.589.025,00		3.707.957,00
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	29.157.918,52		30.308.518,00
1.2.3.6 Sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens	1.198.372,62		1.248.625,52
		41.718.394,50	43.044.183,60
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		449.954,00	464.527,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		20.314,27	20.314,27
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.443.597,58	1.467.232,07
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		539.649,04	457.163,25
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		2.257.879,19	511.484,59
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		6.717.956,75	6.717.956,75
1.3.2 Beteiligungen		4.014.242,65	4.014.242,65
1.3.3 Sondervermögen		0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		322.127,52	272.127,52
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	11.665,67		14.565,67
		1.392.153,75	1.395.053,75
		<b>86.281.226,14</b>	<b>86.351.816,25</b>
<b>2. Umlaufvermögen</b>			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		6.752,38	3.123,85
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		0,00	0,00
2.1.3 zur Veräußerung anstehendes Grundvermögen		4.499.795,40	2.618.029,48
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Ford. aus Transferleistungen			
2.2.1.1 Gebühren	35.453,01		47.228,78
2.2.1.2 Beiträge	0,00		0,00
2.2.1.3 Steuern	332.391,75		125.777,96
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	181.802,74		4.587,70
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	496.298,87		535.155,93
		1.045.946,37	712.750,37
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privatem Bereich	139.043,19		164.049,15
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich			65.597,23
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	62.622,35		63.993,35
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00		0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00		0,00
		201.665,54	293.639,73
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		25.715,31	17.466,84
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		2.111,40	1.320,78
2.4 Liquide Mittel		180.219,28	1.111.910,36
		<b>5.962.205,68</b>	<b>4.758.241,41</b>
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>232.824,39</b>	<b>249.383,84</b>
<b>Summe Aktiva</b>		<b>92.476.256,21</b>	<b>91.359.441,50</b>

# Ostbevern zum 31.12.2018 - Entwurf -

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
<b>1. Eigenkapital</b>		
1.1 Allgemeine Rücklagen	38.788.042,04	38.914.022,82
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklagen	0,00	0,00
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	61.238,29	-125.980,78
	<b>38.849.280,33</b>	<b>38.788.042,04</b>
<b>2. Sonderposten</b>		
2.1 für Zuwendungen	17.824.772,49	18.406.739,19
2.2 für Beiträge	9.031.040,00	9.391.305,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	12.023,57	37.024,23
2.4 Sonstige Sonderposten	6.771.422,96	6.953.360,45
	<b>33.639.259,02</b>	<b>34.788.428,87</b>
<b>3. Rückstellungen</b>		
3.1 Pensions- /Beihilferückstellungen	6.338.671,00	6.175.679,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	285.000,00	285.000,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	797.068,52	756.487,11
	<b>7.420.739,52</b>	<b>7.217.166,11</b>
<b>4. Verbindlichkeiten</b>		
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	3.878.842,97	3.995.872,48
	<b>3.878.842,97</b>	<b>3.995.872,48</b>
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	573.948,11	800.000,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	2.191.617,86	1.012.333,73
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.229.295,77	2.335.391,22
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	376.272,03	401.204,94
4.8 Erhaltene Anzahlungen	2.729.944,16	1.481.237,16
	<b>11.979.920,90</b>	<b>10.026.039,53</b>
<b>5. Passive Abgrenzungsposten</b>	<b>587.056,44</b>	<b>539.764,95</b>
<b>Summe Passiva</b>	<b>92.476.256,21</b>	<b>91.359.441,50</b>

Aufgestellt:

Dr. Michael König  
Kämmerer

Bestätigt:

Wolfgang Annen  
Bürgermeister

## Teilergebnisrechnung 010101 Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis- Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	283,00	282,72	282,00	-0,72
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	466,90	500,00	487,20	-12,80
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>749,90</b>	<b>782,72</b>	<b>769,20</b>	<b>-13,52</b>
11	- Personalaufwendungen	-68.442,92	-82.500,00	-82.151,03	348,97
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-210,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.245,00	-1.105,72	-1.128,72	-23,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-137.662,89	-140.700,00	-141.255,57	-555,57
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-207.560,81</b>	<b>-224.305,72</b>	<b>-224.535,32</b>	<b>-229,60</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-206.810,91</b>	<b>-223.523,00</b>	<b>-223.766,12</b>	<b>-243,12</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-206.810,91</b>	<b>-223.523,00</b>	<b>-223.766,12</b>	<b>-243,12</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-206.810,91</b>	<b>-223.523,00</b>	<b>-223.766,12</b>	<b>-243,12</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-206.810,91</b>	<b>-223.523,00</b>	<b>-223.766,12</b>	<b>-243,12</b>

**Teilfinanzrechnung 010101 Politische Gremien**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-197.184,46	-222.700,00	-218.416,85	4.283,15
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-1.413,72	-1.413,72
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-1.413,72	-1.413,72
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	-1.413,72	-1.413,72

**Investitionen 010101 Politische Gremien**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Lizenzen / Software	0,00	0,00	-1.413,72	-1.413,72
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-1.413,72	-1.413,72

**Teilergebnisrechnung 010201 Verwaltungsführung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-169.941,42	-129.800,00	-131.059,04	-1.259,04
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.903,80	0,00	-4.285,85	-4.285,85
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.834,61	-14.700,00	-16.241,70	-1.541,70
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-185.679,83</b>	<b>-144.500,00</b>	<b>-151.586,59</b>	<b>-7.086,59</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-184.679,83</b>	<b>-144.500,00</b>	<b>-150.586,59</b>	<b>-6.086,59</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-184.679,83</b>	<b>-144.500,00</b>	<b>-150.586,59</b>	<b>-6.086,59</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-184.679,83</b>	<b>-144.500,00</b>	<b>-150.586,59</b>	<b>-6.086,59</b>
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	2.600,00	2.500,00	2.500,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>-182.079,83</b>	<b>-142.000,00</b>	<b>-148.086,59</b>	<b>-6.086,59</b>

**Teilfinanzrechnung 010201 Verwaltungsführung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-157.984,13</b>	<b>-144.500,00</b>	<b>-129.172,55</b>	<b>15.327,45</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 010301 Gleichstellung von Frau und Mann**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.072,00	100,00	203,80	103,80
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.072,00</b>	<b>100,00</b>	<b>203,80</b>	<b>103,80</b>
11	- Personalaufwendungen	-17.445,32	-17.700,00	-17.854,98	-154,98
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-160,00	0,00	-300,00	-300,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.673,25	-1.900,00	-1.711,16	188,84
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-20.278,57</b>	<b>-19.600,00</b>	<b>-19.866,14</b>	<b>-266,14</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-19.206,57</b>	<b>-19.500,00</b>	<b>-19.662,34</b>	<b>-162,34</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-19.206,57</b>	<b>-19.500,00</b>	<b>-19.662,34</b>	<b>-162,34</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-19.206,57</b>	<b>-19.500,00</b>	<b>-19.662,34</b>	<b>-162,34</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>-19.206,57</b>	<b>-19.500,00</b>	<b>-19.662,34</b>	<b>-162,34</b>

**Teilfinanzrechnung 010301 Gleichstellung von Frau und Mann**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-19.210,95</b>	<b>-19.500,00</b>	<b>-19.657,89</b>	<b>-157,89</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 010401 Beschäftigtenvertretung/Personalrat**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-5.361,98	-6.500,00	-6.622,18	-122,18
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-720,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-241,33	-300,00	-255,93	44,07
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.323,31	-6.800,00	-6.878,11	-78,11
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-6.323,31	-6.800,00	-6.878,11	-78,11
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-6.323,31	-6.800,00	-6.878,11	-78,11
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-6.323,31	-6.800,00	-6.878,11	-78,11
29	Ergebnis ( Z.26,27,28)	-6.323,31	-6.800,00	-6.878,11	-78,11

**Teilfinanzrechnung 010401 Beschäftigtenvertretung/Personalrat**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)	-6.349,01	-6.800,00	-6.876,43	-76,43
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 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	10,00	10,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-19.098,90	-27.200,00	-24.328,75	2.871,25
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.901,55	-30.900,00	-33.952,20	-3.052,20
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-50.000,45</b>	<b>-58.100,00</b>	<b>-58.280,95</b>	<b>-180,95</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-50.000,45</b>	<b>-58.100,00</b>	<b>-58.270,95</b>	<b>-170,95</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-50.000,45</b>	<b>-58.100,00</b>	<b>-58.270,95</b>	<b>-170,95</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-50.000,45</b>	<b>-58.100,00</b>	<b>-58.270,95</b>	<b>-170,95</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>-50.000,45</b>	<b>-58.100,00</b>	<b>-58.270,95</b>	<b>-170,95</b>

**Teilfinanzrechnung 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-18.242,78</b>	<b>-58.100,00</b>	<b>-37.087,17</b>	<b>21.012,83</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 010601 Zentrale Dienste für Organisationseinheiten im Hause und Dritter**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.770,00	321,00	3.252,72	2.931,72
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	945,07	300,00	298,25	-1,75
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.336,58	1.300,00	2.893,49	1.593,49
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.051,65</b>	<b>1.921,00</b>	<b>6.444,46</b>	<b>4.523,46</b>
11	- Personalaufwendungen	-82.381,79	-79.200,00	-74.942,21	4.257,79
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.790,04	-5.300,00	-11.225,84	-5.925,84
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.199,80	-5.981,80	-6.884,78	-902,98
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-118.824,29	-133.800,00	-133.066,65	733,35
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-213.195,92</b>	<b>-224.281,80</b>	<b>-226.119,48</b>	<b>-1.837,68</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-208.144,27</b>	<b>-222.360,80</b>	<b>-219.675,02</b>	<b>2.685,78</b>
19	+ Finanzerträge	0,23	0,00	0,23	0,23
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,23</b>	<b>0,23</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-208.144,04</b>	<b>-222.360,80</b>	<b>-219.674,79</b>	<b>2.686,01</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-208.144,04</b>	<b>-222.360,80</b>	<b>-219.674,79</b>	<b>2.686,01</b>
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	2.214,00	3.700,00	3.703,50	3,50
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-205.930,04</b>	<b>-218.660,80</b>	<b>-215.971,29</b>	<b>2.689,51</b>

**Teilfinanzrechnung 010601 Zentrale Dienste für Organisationseinheiten im Hause und Dritter**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-201.338,86	-216.700,00	-213.534,47	3.165,53
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.175,00	36.000,00	0,00	-36.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.175,00	36.000,00	0,00	-36.000,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.653,61	-61.000,00	-26.485,78	34.514,22
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.653,61	-61.000,00	-26.485,78	34.514,22
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	17.521,39	-25.000,00	-26.485,78	-1.485,78

**Investitionen 010601 Zentrale Dienste für Organisationseinheiten im Hause und Dritter**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Büro- und Geschäftsausstattung	-1.162,00	-1.000,00	-26.485,78	-25.485,78
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.162,00	-1.000,00	-26.485,78	-25.485,78
Kauf/Verkauf eines Dienstwagens	18.683,39	-24.000,00	0,00	24.000,00
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.175,00	36.000,00	0,00	-36.000,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-491,61	-60.000,00	0,00	60.000,00

**Teilergebnisrechnung 010602 Bauhof**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.115,79	45.022,10	54.074,27	9.052,17
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.551,52	100,00	3.109,80	3.009,80
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	920,74	200,00	915,91	715,91
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29,74	100,00	571,20	471,20
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.158,00	450,00	450,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	5.733,00	5.733,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>53.775,79</b>	<b>45.872,10</b>	<b>64.854,18</b>	<b>18.982,08</b>
11	- Personalaufwendungen	-40.349,17	-41.700,00	-42.602,94	-902,94
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-79.401,01	-65.000,00	-66.343,31	-1.343,31
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-66.420,14	-68.205,81	-73.589,97	-5.384,16
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.358,66	-2.800,00	-5.941,89	-3.141,89
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-188.528,98</b>	<b>-177.705,81</b>	<b>-188.478,11</b>	<b>-10.772,30</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-134.753,19</b>	<b>-131.833,71</b>	<b>-123.623,93</b>	<b>8.209,78</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-134.753,19</b>	<b>-131.833,71</b>	<b>-123.623,93</b>	<b>8.209,78</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-134.753,19</b>	<b>-131.833,71</b>	<b>-123.623,93</b>	<b>8.209,78</b>
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	25.500,00	25.500,00	25.500,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-109.253,19</b>	<b>-106.333,71</b>	<b>-98.123,93</b>	<b>8.209,78</b>

**Teilfinanzrechnung 010602 Bauhof**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-117.521,87	-109.100,00	-106.099,25	3.000,75
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.806,00	0,00	6.106,28	6.106,28
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	2.100,00	0,00	5.733,00	5.733,00
23	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>14.906,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.839,28</b>	<b>11.839,28</b>
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-175.000,00	0,00	175.000,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-117.645,62	-61.396,70	-43.534,49	17.862,21
30	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-117.645,62</b>	<b>-236.396,70</b>	<b>-43.534,49</b>	<b>192.862,21</b>
31	= <b>Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-102.739,62</b>	<b>-236.396,70</b>	<b>-31.695,21</b>	<b>204.701,49</b>

**Investitionen 010602 Bauhof**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Baumaßnahmen am Bauhof	0,00	-175.000,00	0,00	175.000,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-175.000,00	0,00	175.000,00
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	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
Kauf oder Verkauf von Bauhoffahrzeugen	-90.797,30	-51.396,70	-28.162,21	23.234,49
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.806,00	0,00	6.106,28	6.106,28
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	5.733,00	5.733,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-103.603,30	-51.396,70	-40.001,49	11.395,21
Neuanschaffung von Maschinen für den Bauhof	-14.042,32	-9.000,00	0,00	9.000,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-14.042,32	-9.000,00	0,00	9.000,00

**Teilergebnisrechnung 010603 Zentrale Dienste für Beteiligungen und verbundene Unternehmen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.086,15	63.900,00	76.259,19	12.359,19
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.706,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>155.792,15</b>	<b>63.900,00</b>	<b>76.259,19</b>	<b>12.359,19</b>
11	- Personalaufwendungen	-154.038,04	-64.300,00	-126.229,83	-61.929,83
15	- Transferaufwendungen	-297.300,00	-253.600,00	-153.600,00	100.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19,01	0,00	-585,45	-585,45
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-451.357,05</b>	<b>-317.900,00</b>	<b>-280.415,28</b>	<b>37.484,72</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-295.564,90</b>	<b>-254.000,00</b>	<b>-204.156,09</b>	<b>49.843,91</b>
19	+ Finanzerträge	602,56	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>602,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-294.962,34</b>	<b>-254.000,00</b>	<b>-204.156,09</b>	<b>49.843,91</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-294.962,34</b>	<b>-254.000,00</b>	<b>-204.156,09</b>	<b>49.843,91</b>
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-418,32	-500,00	-418,32	81,68
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-295.380,66</b>	<b>-254.500,00</b>	<b>-204.574,41</b>	<b>49.925,59</b>

**Teilfinanzrechnung 010603 Zentrale Dienste für Beteiligungen und verbundene Unternehmen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-287.233,38</b>	<b>-254.000,00</b>	<b>-141.493,72</b>	<b>112.506,28</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 010701 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.781,00	0,00	290,00	290,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.781,00</b>	<b>0,00</b>	<b>290,00</b>	<b>290,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-53.662,14	-83.300,00	-88.570,85	-5.270,85
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-409,48	-1.500,00	-1.932,04	-432,04
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-411,00	-411,00	-411,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.226,26	-17.000,00	-9.028,52	7.971,48
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-60.708,88</b>	<b>-102.211,00</b>	<b>-99.942,41</b>	<b>2.268,59</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-58.927,88</b>	<b>-102.211,00</b>	<b>-99.652,41</b>	<b>2.558,59</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-58.927,88</b>	<b>-102.211,00</b>	<b>-99.652,41</b>	<b>2.558,59</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-58.927,88</b>	<b>-102.211,00</b>	<b>-99.652,41</b>	<b>2.558,59</b>
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	7,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-58.920,88</b>	<b>-102.211,00</b>	<b>-99.652,41</b>	<b>2.558,59</b>

**Teilfinanzrechnung 010701 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-58.468,16	-101.800,00	-99.334,34	2.465,66
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.056,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.056,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.056,00	0,00	0,00	0,00

**Investitionen 010701 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Anschaftung von Hardware über 410 €	-2.056,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.056,00	0,00	0,00	0,00

**Teilergebnisrechnung 010801 Gemeinde-/Städtepartnerschaften**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.029,84	-1.000,00	-952,86	47,14
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-175,52	-400,00	-101,86	298,14
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	-1.205,36	-1.400,00	-1.054,72	345,28
18	= <b>Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	-1.205,36	-1.400,00	-1.054,72	345,28
21	= <b>Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= <b>Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	-1.205,36	-1.400,00	-1.054,72	345,28
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= <b>Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	-1.205,36	-1.400,00	-1.054,72	345,28
29	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	-1.205,36	-1.400,00	-1.054,72	345,28

**Teilfinanzrechnung 010801 Gemeinde-/Städtepartnerschaften**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= <b>Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	-917,92	-1.400,00	-854,66	545,34
23	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= <b>Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

**Teilergebnisrechnung 010901 Personalmanagement**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.369,25	0,00	8.314,00	8.314,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	61.375,23	0,00	29.647,00	29.647,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>76.744,48</b>	<b>0,00</b>	<b>37.961,00</b>	<b>37.961,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-97.597,16	-96.500,00	-63.455,38	33.044,62
12	- Versorgungsaufwendungen	-295.566,06	-272.600,00	-339.705,04	-67.105,04
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.969,90	-21.000,00	-11.259,64	9.740,36
15	- Transferaufwendungen	-160,16	0,00	-80,16	-80,16
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-59.969,54	-51.400,00	-50.279,75	1.120,25
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-463.262,82</b>	<b>-441.500,00</b>	<b>-464.779,97</b>	<b>-23.279,97</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-386.518,34</b>	<b>-441.500,00</b>	<b>-426.818,97</b>	<b>14.681,03</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-386.518,34</b>	<b>-441.500,00</b>	<b>-426.818,97</b>	<b>14.681,03</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-386.518,34</b>	<b>-441.500,00</b>	<b>-426.818,97</b>	<b>14.681,03</b>
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-7,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-386.525,34</b>	<b>-441.500,00</b>	<b>-426.818,97</b>	<b>14.681,03</b>

**Teilfinanzrechnung 010901 Personalmanagement**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-393.628,75	-437.900,00	-389.051,28	48.848,72
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-164.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-164.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-164.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00

**Investitionen 010901 Personalmanagement**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Versorgungsfonds Westf.-Lipp.Versorgungskasse	-164.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00
- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-164.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00

**Teilergebnisrechnung 011001 Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	155.956,33	0,00	-155.956,33
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>155.956,33</b>	<b>0,00</b>	<b>-155.956,33</b>
11	- Personalaufwendungen	-105.502,95	-103.800,00	-103.979,51	-179,51
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-50.535,77	-50.500,00	-70.224,89	-19.724,89
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-565.021,16	0,00	565.021,16
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.185,63	-20.200,00	-14.708,82	5.491,18
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-162.224,35</b>	<b>-739.521,16</b>	<b>-188.913,22</b>	<b>550.607,94</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-162.224,35</b>	<b>-583.564,83</b>	<b>-188.913,22</b>	<b>394.651,61</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-162.224,35</b>	<b>-583.564,83</b>	<b>-188.913,22</b>	<b>394.651,61</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-162.224,35</b>	<b>-583.564,83</b>	<b>-188.913,22</b>	<b>394.651,61</b>
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	9.300,00	12.000,00	12.000,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-152.924,35</b>	<b>-571.564,83</b>	<b>-176.913,22</b>	<b>394.651,61</b>

**Teilfinanzrechnung 011001 Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)	-156.319,14	-174.500,00	-194.818,40	-20.318,40
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 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	3.514,63	3.514,63
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	283,42	300,00	374,55	74,55
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.388,78	9.600,00	11.768,38	2.168,38
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>11.672,20</b>	<b>9.900,00</b>	<b>15.657,56</b>	<b>5.757,56</b>
11	- Personalaufwendungen	-56.011,85	-62.200,00	-62.590,38	-390,38
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-45.284,36	-45.300,00	-45.775,93	-475,93
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.092,32	-1.900,00	-2.274,07	-374,07
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-103.388,53</b>	<b>-109.400,00</b>	<b>-110.640,38</b>	<b>-1.240,38</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-91.716,33</b>	<b>-99.500,00</b>	<b>-94.982,82</b>	<b>4.517,18</b>
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-367,64	-367,64
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-367,64</b>	<b>-367,64</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-91.716,33</b>	<b>-99.500,00</b>	<b>-95.350,46</b>	<b>4.149,54</b>
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-91.716,33</b>	<b>-99.500,00</b>	<b>-95.350,46</b>	<b>4.149,54</b>
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	1.200,00	2.000,00	2.000,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>-90.516,33</b>	<b>-97.500,00</b>	<b>-93.350,46</b>	<b>4.149,54</b>

**Teilfinanzrechnung 011002 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-93.001,68	-99.500,00	-96.991,71	2.508,29
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 011003 Steuern und Gebühren**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12,26	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.506,86	141.556,00	122.814,10	-18.741,90
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>125.519,12</b>	<b>141.556,00</b>	<b>122.814,10</b>	<b>-18.741,90</b>
11	- Personalaufwendungen	-38.497,19	-70.400,00	-60.050,28	10.349,72
15	- Transferaufwendungen	-139.500,00	-139.500,00	-139.500,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-187,33	-300,00	-739,84	-439,84
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-178.184,52</b>	<b>-210.200,00</b>	<b>-200.290,12</b>	<b>9.909,88</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-52.665,40</b>	<b>-68.644,00</b>	<b>-77.476,02</b>	<b>-8.832,02</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-52.665,40</b>	<b>-68.644,00</b>	<b>-77.476,02</b>	<b>-8.832,02</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-52.665,40</b>	<b>-68.644,00</b>	<b>-77.476,02</b>	<b>-8.832,02</b>
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	19.437,43	1.800,00	1.172,69	-627,31
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>-33.227,97</b>	<b>-66.844,00</b>	<b>-76.303,33</b>	<b>-9.459,33</b>

**Teilfinanzrechnung 011003 Steuern und Gebühren**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-52.063,20</b>	<b>-70.600,00</b>	<b>-72.268,45</b>	<b>-1.668,45</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 011101 Dienstleistung im Bereich IT**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	615,20	415,00	3.863,34	3.448,34
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.516,66	0,00	2.708,49	2.708,49
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	50,00	50,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>7.131,86</b>	<b>415,00</b>	<b>6.621,83</b>	<b>6.206,83</b>
11	- Personalaufwendungen	-63.674,37	-62.600,00	-62.859,47	-259,47
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-40.810,41	-90.000,00	-38.137,75	51.862,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.127,29	-3.773,82	-8.588,40	-4.814,58
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.603,21	-3.400,00	-4.849,04	-1.449,04
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-109.215,28</b>	<b>-159.773,82</b>	<b>-114.434,66</b>	<b>45.339,16</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-102.083,42</b>	<b>-159.358,82</b>	<b>-107.812,83</b>	<b>51.545,99</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-102.083,42</b>	<b>-159.358,82</b>	<b>-107.812,83</b>	<b>51.545,99</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-102.083,42</b>	<b>-159.358,82</b>	<b>-107.812,83</b>	<b>51.545,99</b>
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	600,00	1.200,00	1.200,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-101.483,42</b>	<b>-158.158,82</b>	<b>-106.612,83</b>	<b>51.545,99</b>

**Teilfinanzrechnung 011101 Dienstleistung im Bereich IT**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-107.054,14	-156.000,00	-103.522,30	52.477,70
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	50,00	50,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	50,00	50,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-15.190,96	-22.000,00	-30.302,75	-8.302,75
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.414,31	-5.000,00	-15.377,66	-10.377,66
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.605,27	-27.000,00	-45.680,41	-18.680,41
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-16.605,27	-27.000,00	-45.630,41	-18.630,41

**Investitionen 011101 Dienstleistung im Bereich IT**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Anschaftung von Hardware über 410 €	-15.190,96	-22.000,00	-30.302,75	-8.302,75
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-15.190,96	-22.000,00	-30.302,75	-8.302,75
Lizenzen / Software	-1.414,31	-5.000,00	-15.377,66	-10.377,66
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.414,31	-5.000,00	-15.377,66	-10.377,66

**Teilergebnisrechnung 011201 Bauunterhaltung von kommunal genutzten Gebäuden**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.351,00	11.350,00	32.060,34	20.710,34
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	79,61	300,00	13.831,71	13.531,71
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.108,70	30.000,00	0,00	-30.000,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>24.539,31</b>	<b>41.650,00</b>	<b>45.892,05</b>	<b>4.242,05</b>
11	- Personalaufwendungen	-104.698,62	-135.800,00	-124.154,17	11.645,83
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-119.364,78	-270.800,00	-179.044,20	91.755,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-108.673,34	-90.263,96	-112.672,62	-22.408,66
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.970,91	-4.300,00	-15.809,24	-11.509,24
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-335.707,65</b>	<b>-501.163,96</b>	<b>-431.680,23</b>	<b>69.483,73</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-311.168,34</b>	<b>-459.513,96</b>	<b>-385.788,18</b>	<b>73.725,78</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-311.168,34</b>	<b>-459.513,96</b>	<b>-385.788,18</b>	<b>73.725,78</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-311.168,34</b>	<b>-459.513,96</b>	<b>-385.788,18</b>	<b>73.725,78</b>
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	733,37	733,37
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-2.141,32	-4.500,00	-3.820,79	679,21
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-313.309,66</b>	<b>-464.013,96</b>	<b>-388.875,60</b>	<b>75.138,36</b>

**Teilfinanzrechnung 011201 Bauunterhaltung von kommunal genutzten Gebäuden**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)	-205.175,35	-380.600,00	-327.324,20	53.275,80
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-4.282,51	-4.282,51
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-4.282,51	-4.282,51
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	-4.282,51	-4.282,51

**Investitionen 011201 Bauunterhaltung von kommunal genutzten Gebäuden**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Rathausenerweiterung - Ansätze Ergebnis-HH	0,00	-97.650,00	0,00	97.650,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	-4.282,51	-4.282,51
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-4.282,51	-4.282,51

**Teilergebnisrechnung 011202 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Gebäuden**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	121.559,25	88.300,00	96.941,80	8.641,80
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	88,26	0,00	92,78	92,78
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>121.647,51</b>	<b>88.300,00</b>	<b>97.034,58</b>	<b>8.734,58</b>
11	- Personalaufwendungen	-3.982,25	-4.200,00	-4.165,95	34,05
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-19.820,84	-60.800,00	-67.190,32	-6.390,32
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-170.982,89	-156.300,00	-156.065,41	234,59
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-194.785,98</b>	<b>-221.300,00</b>	<b>-227.421,68</b>	<b>-6.121,68</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-73.138,47</b>	<b>-133.000,00</b>	<b>-130.387,10</b>	<b>2.612,90</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-73.138,47</b>	<b>-133.000,00</b>	<b>-130.387,10</b>	<b>2.612,90</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-73.138,47</b>	<b>-133.000,00</b>	<b>-130.387,10</b>	<b>2.612,90</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-73.138,47</b>	<b>-133.000,00</b>	<b>-130.387,10</b>	<b>2.612,90</b>

**Teilfinanzrechnung 011202 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Gebäuden**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-82.697,38	-133.000,00	-118.513,63	14.486,37
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

**Investitionen 011202 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Gebäuden**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Rathausenerweiterung - Ansätze Ergebnis-HH	0,00	-91.800,00	0,00	91.800,00

**Teilergebnisrechnung 011203 Baumaßnahmen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-9.695,20	-25.300,00	-17.333,06	7.966,94
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-82,00	-81,39	-82,00	-0,61
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-182,20	-100.200,00	-25.000,00	75.200,00
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-9.959,40</b>	<b>-125.581,39</b>	<b>-42.415,06</b>	<b>83.166,33</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-9.959,40</b>	<b>-125.581,39</b>	<b>-42.415,06</b>	<b>83.166,33</b>
21	= <b>Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	= <b>Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-9.959,40</b>	<b>-125.581,39</b>	<b>-42.415,06</b>	<b>83.166,33</b>
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= <b>Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-9.959,40</b>	<b>-125.581,39</b>	<b>-42.415,06</b>	<b>83.166,33</b>
29	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-9.959,40</b>	<b>-125.581,39</b>	<b>-42.415,06</b>	<b>83.166,33</b>

**Teilfinanzrechnung 011203 Baumaßnahmen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-9.398,75	-125.500,00	-41.830,76	83.669,24
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-173.895,71	-5.451.104,29	-64.078,86	5.387.025,43
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-173.895,71	-5.451.104,29	-64.078,86	5.387.025,43
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-173.895,71	-5.451.104,29	-64.078,86	5.387.025,43

**Investitionen 011203 Baumaßnahmen**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Rathausneubau	-173.895,71	-5.451.104,29	-64.078,86	5.387.025,43
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-173.895,71	-5.451.104,29	-64.078,86	5.387.025,43
Rathausenerweiterung - Ansätze Ergebnis-HH	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00

**Teilergebnisrechnung 011204 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	325,00	0,00	300,00	300,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.353,17	26.100,00	41.810,64	15.710,64
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	644.313,98	0,00	191.972,96	191.972,96
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.309.308,12	2.713.800,00	390.597,65	-2.323.202,35
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	65,00	65,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.988.300,27</b>	<b>2.739.900,00</b>	<b>624.746,25</b>	<b>-2.115.153,75</b>
11	- Personalaufwendungen	-71.660,71	-95.500,00	-99.764,51	-4.264,51
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-361.442,05	-235.500,00	-4.000,47	231.499,53
15	- Transferaufwendungen	-166,80	-200,00	-166,80	33,20
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-159.371,75	-92.600,00	-72.348,16	20.251,84
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-592.641,31</b>	<b>-423.800,00</b>	<b>-176.279,94</b>	<b>247.520,06</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>1.395.658,96</b>	<b>2.316.100,00</b>	<b>448.466,31</b>	<b>-1.867.633,69</b>
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-363,50	0,00	-363,50	-363,50
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>-363,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-363,50</b>	<b>-363,50</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>1.395.295,46</b>	<b>2.316.100,00</b>	<b>448.102,81</b>	<b>-1.867.997,19</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>1.395.295,46</b>	<b>2.316.100,00</b>	<b>448.102,81</b>	<b>-1.867.997,19</b>
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-9.357,34	-10.700,00	0,00	10.700,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>1.385.938,12</b>	<b>2.305.400,00</b>	<b>448.102,81</b>	<b>-1.857.297,19</b>

### Teilfinanzrechnung 011204 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	29.444,90	-397.700,00	40.735,44	438.435,44
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-810,00	0,00	95.025,00	95.025,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	2.720.374,02	8.393.000,00	734.738,06	-7.658.261,94
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.719.564,02	8.393.000,00	829.763,06	-7.563.236,94
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.648.849,03	-10.870.082,50	-2.384.262,85	8.485.819,65
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-130,90	-130,90
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.648.849,03	-10.870.082,50	-2.384.393,75	8.485.688,75
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	1.070.714,99	-2.477.082,50	-1.554.630,69	922.451,81

### Investitionen 011204 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Grundstücksverkauf im GE Nord	379.839,74	0,00	120,00	120,00
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	379.839,74	0,00	120,00	120,00
BG Wischhausstraße (1. und 2. BA)	337.340,00	-431.500,00	239.745,00	671.245,00
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-810,00	0,00	95.025,00	95.025,00
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	442.730,00	1.071.000,00	144.720,00	-926.280,00
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-104.580,00	-1.502.500,00	0,00	1.502.500,00
Grundstückskauf und -verkauf Sonstiges	-1.383.172,67	-267.582,50	-2.316.751,52	-2.049.169,02
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	9.970,00	1.210.000,00	15.384,50	-1.194.615,50
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.393.142,67	-1.477.582,50	-2.332.136,02	-854.553,52
BG Kohkamp III	-90.000,00	-2.490.000,00	-17.130,90	2.472.869,10
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	4.540.000,00	0,00	-4.540.000,00
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-90.000,00	-7.030.000,00	-17.000,00	7.013.000,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-130,90	-130,90
GE West	0,00	-860.000,00	0,00	860.000,00

**Investitionen 011204 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken**

<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Fortg. Ansatz 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis</b>
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-860.000,00	0,00	860.000,00
Grevener Damm Süd (1. und 2. BA)	1.828.388,04	1.572.000,00	539.386,73	-1.032.613,27
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	1.888.314,28	1.572.000,00	574.513,56	-997.486,44
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-59.926,24	0,00	-35.126,83	-35.126,83
Grevener Damm Süd (1. und 2. BA) - Ergebnisplan	0,00	-185.000,00	0,00	185.000,00
Straßenbau GE Nord (Teil III und Stichstr. Siemann)	-1.200,12	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.200,12	0,00	0,00	0,00

**Teilergebnisrechnung 020101 Allgemeine Gefahrenabwehr**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.252,20	12.000,00	12.768,00	768,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.859,51	200,00	5.375,33	5.175,33
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	596,00	100,00	778,00	678,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>14.707,71</b>	<b>12.300,00</b>	<b>18.921,33</b>	<b>6.621,33</b>
11	- Personalaufwendungen	-79.752,58	-114.700,00	-112.325,27	2.374,73
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.633,46	-3.100,00	-5.091,58	-1.991,58
15	- Transferaufwendungen	-300,00	-300,00	-300,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.074,28	-14.000,00	-20.476,88	-6.476,88
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-99.760,32</b>	<b>-132.100,00</b>	<b>-138.193,73</b>	<b>-6.093,73</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-85.052,61</b>	<b>-119.800,00</b>	<b>-119.272,40</b>	<b>527,60</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-85.052,61</b>	<b>-119.800,00</b>	<b>-119.272,40</b>	<b>527,60</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-85.052,61</b>	<b>-119.800,00</b>	<b>-119.272,40</b>	<b>527,60</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-85.052,61</b>	<b>-119.800,00</b>	<b>-119.272,40</b>	<b>527,60</b>

**Teilfinanzrechnung 020101 Allgemeine Gefahrenabwehr**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-80.439,68	-119.800,00	-112.244,24	7.555,76
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-546,21	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-546,21	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-546,21	0,00	0,00	0,00

**Investitionen 020101 Allgemeine Gefahrenabwehr**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
BG Kohkamp III	-546,21	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-546,21	0,00	0,00	0,00

**Teilergebnisrechnung 020201 Gewerbewesen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.377,28	11.700,00	11.373,14	-326,86
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>11.377,28</b>	<b>11.700,00</b>	<b>11.373,14</b>	<b>-326,86</b>
11	- Personalaufwendungen	-4.875,34	-11.700,00	-10.194,00	1.506,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.551,78	-600,00	-1.978,21	-1.378,21
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.275,46	-5.400,00	-6.101,01	-701,01
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-11.702,58</b>	<b>-17.700,00</b>	<b>-18.273,22</b>	<b>-573,22</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-325,30</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.900,08</b>	<b>-900,08</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-325,30</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.900,08</b>	<b>-900,08</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-325,30</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.900,08</b>	<b>-900,08</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-325,30</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.900,08</b>	<b>-900,08</b>

**Teilfinanzrechnung 020201 Gewerbewesen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis- Fortg.Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)	126,65	-6.000,00	-5.866,05	133,95
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 020301 Verkehrsangelegenheiten**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	141,61	200,00	74,64	-125,36
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	282,68	500,00	142,80	-357,20
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.646,22	22.000,00	20.837,54	-1.162,46
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>31.070,51</b>	<b>22.700,00</b>	<b>21.054,98</b>	<b>-1.645,02</b>
11	- Personalaufwendungen	-48.383,15	-68.100,00	-68.020,11	79,89
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-18.174,53	-20.500,00	-14.002,43	6.497,57
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-250,00	-249,42	-309,35	-59,93
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-868,35	-900,00	-927,58	-27,58
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-67.676,03</b>	<b>-89.749,42</b>	<b>-83.259,47</b>	<b>6.489,95</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-36.605,52</b>	<b>-67.049,42</b>	<b>-62.204,49</b>	<b>4.844,93</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-36.605,52</b>	<b>-67.049,42</b>	<b>-62.204,49</b>	<b>4.844,93</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-36.605,52</b>	<b>-67.049,42</b>	<b>-62.204,49</b>	<b>4.844,93</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-36.605,52</b>	<b>-67.049,42</b>	<b>-62.204,49</b>	<b>4.844,93</b>

**Teilfinanzrechnung 020301 Verkehrsangelegenheiten**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-37.113,30	-66.800,00	-60.821,72	5.978,28
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-2.792,35	-2.792,35
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-2.792,35	-2.792,35
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	-2.792,35	-2.792,35

**Investitionen 020301 Verkehrsangelegenheiten**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	-2.792,35	-2.792,35
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-2.792,35	-2.792,35

**Teilergebnisrechnung 020401 Einwohnerangelegenheiten**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.614,40	61.000,00	67.609,60	6.609,60
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	418,20	200,00	783,00	583,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>59.032,60</b>	<b>61.200,00</b>	<b>68.392,60</b>	<b>7.192,60</b>
11	- Personalaufwendungen	-77.952,68	-71.300,00	-72.323,70	-1.023,70
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.317,19	-13.300,00	-15.634,04	-2.334,04
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.331,71	-61.300,00	-59.999,81	1.300,19
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-143.601,58</b>	<b>-145.900,00</b>	<b>-147.957,55</b>	<b>-2.057,55</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-84.568,98</b>	<b>-84.700,00</b>	<b>-79.564,95</b>	<b>5.135,05</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-84.568,98</b>	<b>-84.700,00</b>	<b>-79.564,95</b>	<b>5.135,05</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-84.568,98</b>	<b>-84.700,00</b>	<b>-79.564,95</b>	<b>5.135,05</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-84.568,98</b>	<b>-84.700,00</b>	<b>-79.564,95</b>	<b>5.135,05</b>

**Teilfinanzrechnung 020401 Einwohnerangelegenheiten**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis- Fortg.Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-82.082,98	-84.700,00	-80.143,68	4.556,32
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 020501 Standesamtswesen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.095,50	9.000,00	12.837,00	3.837,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	879,00	1.200,00	1.487,00	287,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>8.974,50</b>	<b>10.200,00</b>	<b>14.324,00</b>	<b>4.124,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-30.065,92	-34.200,00	-34.964,13	-764,13
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.485,90	-5.100,00	-5.516,23	-416,23
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.928,62	-19.600,00	-20.977,66	-1.377,66
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-53.480,44</b>	<b>-58.900,00</b>	<b>-61.458,02</b>	<b>-2.558,02</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-44.505,94</b>	<b>-48.700,00</b>	<b>-47.134,02</b>	<b>1.565,98</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-44.505,94</b>	<b>-48.700,00</b>	<b>-47.134,02</b>	<b>1.565,98</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-44.505,94</b>	<b>-48.700,00</b>	<b>-47.134,02</b>	<b>1.565,98</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-44.505,94</b>	<b>-48.700,00</b>	<b>-47.134,02</b>	<b>1.565,98</b>

**Teilfinanzrechnung 020501 Standesamtswesen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis- Fortg.Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-44.056,23	-48.700,00	-45.375,90	3.324,10
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 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.780,02	0,00	305,76	305,76
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>15.780,02</b>	<b>0,00</b>	<b>305,76</b>	<b>305,76</b>
11	- Personalaufwendungen	-9.479,97	-11.100,00	-11.162,06	-62,06
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.582,41	-1.000,00	-1.185,55	-185,55
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.040,38	0,00	-12,83	-12,83
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-20.102,76</b>	<b>-12.100,00</b>	<b>-12.360,44</b>	<b>-260,44</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-4.322,74</b>	<b>-12.100,00</b>	<b>-12.054,68</b>	<b>45,32</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-4.322,74</b>	<b>-12.100,00</b>	<b>-12.054,68</b>	<b>45,32</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-4.322,74</b>	<b>-12.100,00</b>	<b>-12.054,68</b>	<b>45,32</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-4.322,74</b>	<b>-12.100,00</b>	<b>-12.054,68</b>	<b>45,32</b>

**Teilfinanzrechnung 020601 Wahlen und Abstimmungen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis- Fortg.Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)	-10.296,95	-12.100,00	-1.368,16	10.731,84
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 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.882,45	111.702,58	206.416,73	94.714,15
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000,00	4.280,62	1.280,62
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	467,08	100,00	2.497,21	2.397,21
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.981,16	1.900,00	1.942,00	42,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.108,00	1.309,00	1.309,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	1,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>138.439,69</b>	<b>118.011,58</b>	<b>216.445,56</b>	<b>98.433,98</b>
11	- Personalaufwendungen	-24.078,84	-33.200,00	-33.349,71	-149,71
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-102.195,08	-127.500,00	-119.045,63	8.454,37
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-160.951,00	-140.941,27	-179.648,11	-38.706,84
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-59.913,03	-87.100,00	-74.215,60	12.884,40
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-347.137,95</b>	<b>-388.741,27</b>	<b>-406.259,05</b>	<b>-17.517,78</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-208.698,26</b>	<b>-270.729,69</b>	<b>-189.813,49</b>	<b>80.916,20</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-208.698,26</b>	<b>-270.729,69</b>	<b>-189.813,49</b>	<b>80.916,20</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-208.698,26</b>	<b>-270.729,69</b>	<b>-189.813,49</b>	<b>80.916,20</b>
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-985,42	-1.300,00	-988,62	311,38
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-209.683,68</b>	<b>-272.029,69</b>	<b>-190.802,11</b>	<b>81.227,58</b>

**Teilfinanzrechnung 020701 Feuer- und Bevölkerungsschutz**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-168.387,20	-242.100,00	-196.437,31	45.662,69
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	65.984,32	51.000,00	54.945,10	3.945,10
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	9.312,00	0,00	0,00	0,00
23	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>75.296,32</b>	<b>51.000,00</b>	<b>54.945,10</b>	<b>3.945,10</b>
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-49.120,06	-937.061,48	-35.696,25	901.365,23
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-317.317,13	-403.038,12	-135.942,76	267.095,36
30	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-366.437,19</b>	<b>-1.340.099,60</b>	<b>-171.639,01</b>	<b>1.168.460,59</b>
31	= <b>Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-291.140,87</b>	<b>-1.289.099,60</b>	<b>-116.693,91</b>	<b>1.172.405,69</b>

**Investitionen 020701 Feuer- und Bevölkerungsschutz**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Röntgenstraße	-49.120,06	0,00	21.259,77	21.259,77
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-49.120,06	0,00	21.259,77	21.259,77
Baumaßnahmen Feuerwehr Brock	0,00	-920.000,00	-56.956,02	863.043,98
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-920.000,00	-56.956,02	863.043,98
Betriebs- und Geschäftsausst. Feuerwehr	-14.186,41	-201.000,00	-82.851,92	118.148,08
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-14.186,41	-201.000,00	-82.851,92	118.148,08
Erwerb von Fahrzeugen	-273.154,97	-202.038,12	-53.090,84	148.947,28
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	9.312,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-282.466,97	-202.038,12	-53.090,84	148.947,28
Neuanschaffung ELW..... (frei!?)	-20.663,75	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-20.663,75	0,00	0,00	0,00
Maßnahmen für die Löschwasserversorgung	0,00	-17.061,48	0,00	17.061,48
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-17.061,48	0,00	17.061,48
Feuerschutzpauschale	65.984,32	51.000,00	54.945,10	3.945,10
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	65.984,32	51.000,00	54.945,10	3.945,10

**Teilergebnisrechnung 030101 Ambrosius-Grundschule**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.314,48	29.275,00	38.575,83	9.300,83
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	42.100,00	43.948,11	1.848,11
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	212,42	-787,58
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	327,00	300,00	327,00	27,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.278,89	1.278,89
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>30.641,48</b>	<b>72.675,00</b>	<b>84.342,25</b>	<b>11.667,25</b>
11	- Personalaufwendungen	-85.154,64	-88.500,00	-88.628,27	-128,27
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-200.879,34	-310.500,00	-312.283,42	-1.783,42
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-137.786,77	-135.357,81	-145.383,32	-10.025,51
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.284,92	-11.900,00	-9.012,80	2.887,20
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-447.105,67</b>	<b>-546.257,81</b>	<b>-555.307,81</b>	<b>-9.050,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-416.464,19</b>	<b>-473.582,81</b>	<b>-470.965,56</b>	<b>2.617,25</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-416.464,19</b>	<b>-473.582,81</b>	<b>-470.965,56</b>	<b>2.617,25</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-416.464,19</b>	<b>-473.582,81</b>	<b>-470.965,56</b>	<b>2.617,25</b>
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-2.161,31	-2.300,00	-261,66	2.038,34
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-418.625,50</b>	<b>-475.882,81</b>	<b>-471.227,22</b>	<b>4.655,59</b>

**Teilfinanzrechnung 030101 Ambrosius-Grundschule**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-362.223,28	-359.600,00	-347.543,17	12.056,83
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-123.757,99	-26.242,01	-12.293,90	13.948,11
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.754,05	-7.272,70	-8.054,99	-782,29
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-125.512,04	-33.514,71	-20.348,89	13.165,82
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-125.512,04	-33.514,71	-20.348,89	13.165,82

**Investitionen 030101 Ambrosius-Grundschule**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Baumaßnahmen an der Ambrosius-Grundschule	-123.757,99	-26.242,01	-12.293,90	13.948,11
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-123.757,99	-26.242,01	-12.293,90	13.948,11
Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.754,05	-2.472,70	-1.832,60	640,10
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.754,05	-2.472,70	-1.832,60	640,10
Betriebs- u. Geschäftsausst. f. die Bauunterhalt.	0,00	-4.800,00	-6.222,39	-1.422,39
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-4.800,00	-6.222,39	-1.422,39

**Teilergebnisrechnung 030102 Franz-von-Assisi-Grundschule**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.407,86	53.281,00	61.788,57	8.507,57
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	21.100,00	0,00	-21.100,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	136,85	200,00	7.356,52	7.156,52
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	89,00	88,99	89,00	0,01
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>53.633,71</b>	<b>74.669,99</b>	<b>69.234,09</b>	<b>-5.435,90</b>
11	- Personalaufwendungen	-75.012,34	-77.100,00	-78.252,27	-1.152,27
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-100.329,34	-171.690,56	-110.261,21	61.429,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-63.256,00	-63.079,12	-63.454,34	-375,22
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.983,18	-28.100,00	-31.449,36	-3.349,36
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-276.580,86</b>	<b>-339.969,68</b>	<b>-283.417,18</b>	<b>56.552,50</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-222.947,15</b>	<b>-265.299,69</b>	<b>-214.183,09</b>	<b>51.116,60</b>
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-0,01	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>-0,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-222.947,16</b>	<b>-265.299,69</b>	<b>-214.183,09</b>	<b>51.116,60</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-222.947,16</b>	<b>-265.299,69</b>	<b>-214.183,09</b>	<b>51.116,60</b>
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-898,20	-1.000,00	0,00	1.000,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-223.845,36</b>	<b>-266.299,69</b>	<b>-214.183,09</b>	<b>52.116,60</b>

**Teilfinanzrechnung 030102 Franz-von-Assisi-Grundschule**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-243.049,02	-282.290,56	-237.986,16	44.304,40
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-593,00	-5.153,10	-9.176,35	-4.023,25
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-593,00	-5.153,10	-9.176,35	-4.023,25
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-593,00	-5.153,10	-9.176,35	-4.023,25

**Investitionen 030102 Franz-von-Assisi-Grundschule**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Betriebs- und Geschäftsausstattung	-593,00	-4.153,10	-5.692,30	-1.539,20
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-593,00	-4.153,10	-5.692,30	-1.539,20
Betriebs- u. Geschäftsausst. f. die Bauunterhalt.	0,00	-1.000,00	-3.484,05	-2.484,05
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.000,00	-3.484,05	-2.484,05

**Teilergebnisrechnung 030103 Josef-Annegarn-Schule**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.351,34	323.539,00	243.231,13	-80.307,87
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	32.000,00	0,00	-32.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.814,48	500,00	1.959,03	1.459,03
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	907,32	15.900,00	17.082,46	1.182,46
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	356,00	355,00	355,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	915,00	915,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>193.429,14</b>	<b>372.294,00</b>	<b>263.542,62</b>	<b>-108.751,38</b>
11	- Personalaufwendungen	-102.144,58	-131.100,00	-134.489,66	-3.389,66
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-556.665,88	-455.342,29	-368.169,49	87.172,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-239.967,41	-235.170,00	-240.175,17	-5.005,17
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.961,65	-49.100,00	-51.309,73	-2.209,73
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-965.739,52</b>	<b>-870.712,29</b>	<b>-794.144,05</b>	<b>76.568,24</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-772.310,38</b>	<b>-498.418,29</b>	<b>-530.601,43</b>	<b>-32.183,14</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-772.310,38</b>	<b>-498.418,29</b>	<b>-530.601,43</b>	<b>-32.183,14</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-772.310,38</b>	<b>-498.418,29</b>	<b>-530.601,43</b>	<b>-32.183,14</b>
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-293,40	-300,00	-320,40	-20,40
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-772.603,78</b>	<b>-498.718,29</b>	<b>-530.921,83</b>	<b>-32.203,54</b>

**Teilfinanzrechnung 030103 Josef-Annegarn-Schule**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-708.006,39	-689.642,29	-515.450,64	174.191,65
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	338,16	338,16
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	338,16	338,16
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-41.657,43	-27.100,00	-49.284,27	-22.184,27
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.797,99	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-43.455,42	-27.100,00	-49.284,27	-22.184,27
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-43.455,42	-27.100,00	-48.946,11	-21.846,11

**Investitionen 030103 Josef-Annegarn-Schule**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Betriebs- und Geschäftsausstattung	-41.508,42	-21.100,00	-32.123,77	-11.023,77
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	338,16	338,16
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-39.710,43	-21.100,00	-32.461,93	-11.361,93
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.797,99	0,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	-16.060,73	-16.060,73
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-16.060,73	-16.060,73
Betriebs- u. Geschäftsausst. f. die Bauunterhalt.	0,00	-6.000,00	-761,61	5.238,39
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-6.000,00	-761,61	5.238,39
EDV-Anschaffungen Josef-Annegarn-Schule	-1.947,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.947,00	0,00	0,00	0,00

**Teilergebnisrechnung 030104 Offene Ganztagsgrundschule, Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	255.824,00	231.068,35	242.158,51	11.090,16
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.637,50	118.400,00	117.308,10	-1.091,90
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.930,67	1.100,00	1.274,00	174,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.237,19	87.400,00	73.154,78	-14.245,22
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>444.629,36</b>	<b>437.968,35</b>	<b>433.895,39</b>	<b>-4.072,96</b>
11	- Personalaufwendungen	-18.148,45	-16.300,00	-16.184,57	115,43
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-154.778,52	-170.400,00	-151.384,18	19.015,82
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-30.476,00	-30.471,35	-30.685,81	-214,46
15	- Transferaufwendungen	-322.583,43	-268.100,00	-305.104,71	-37.004,71
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.878,11	-200,00	-2.765,85	-2.565,85
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-528.864,51</b>	<b>-485.471,35</b>	<b>-506.125,12</b>	<b>-20.653,77</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-84.235,15</b>	<b>-47.503,00</b>	<b>-72.229,73</b>	<b>-24.726,73</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-84.235,15</b>	<b>-47.503,00</b>	<b>-72.229,73</b>	<b>-24.726,73</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-84.235,15</b>	<b>-47.503,00</b>	<b>-72.229,73</b>	<b>-24.726,73</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-84.235,15</b>	<b>-47.503,00</b>	<b>-72.229,73</b>	<b>-24.726,73</b>

**Teilfinanzrechnung 030104 Offene Ganztagsgrundschule, Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-64.745,03	-42.100,00	-49.573,57	-7.473,57
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-11.303,81	-11.303,81
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-11.303,81	-11.303,81
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	-11.303,81	-11.303,81

**Investitionen 030104 Offene Ganztagsgrundschule, Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Betriebs- und Geschäftsausstattung OGS	0,00	0,00	-11.303,81	-11.303,81
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-11.303,81	-11.303,81

**Teilergebnisrechnung 030201 Schülerbeförderung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.526,96	9.000,00	11.702,60	2.702,60
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>11.526,96</b>	<b>9.000,00</b>	<b>11.702,60</b>	<b>2.702,60</b>
11	- Personalaufwendungen	-9.186,31	-9.400,00	-9.463,16	-63,16
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-351.873,62	-400.000,00	-323.774,19	76.225,81
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10,49	0,00	-7,27	-7,27
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-361.070,42</b>	<b>-409.400,00</b>	<b>-333.244,62</b>	<b>76.155,38</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-349.543,46</b>	<b>-400.400,00</b>	<b>-321.542,02</b>	<b>78.857,98</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-349.543,46</b>	<b>-400.400,00</b>	<b>-321.542,02</b>	<b>78.857,98</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-349.543,46</b>	<b>-400.400,00</b>	<b>-321.542,02</b>	<b>78.857,98</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>-349.543,46</b>	<b>-400.400,00</b>	<b>-321.542,02</b>	<b>78.857,98</b>

**Teilfinanzrechnung 030201 Schülerbeförderung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-337.806,55	-400.400,00	-334.468,10	65.931,90
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 030301 Zentrale Leistungen für Schüler/innen und am Schulleben Beteiligte**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.405,00	4.600,00	5.760,00	1.160,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.405,00</b>	<b>4.600,00</b>	<b>5.760,00</b>	<b>1.160,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-13.669,22	-13.200,00	-13.023,41	176,59
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.405,00	-4.600,00	-22.636,72	-18.036,72
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-63.423,58	-66.200,00	-65.977,88	222,12
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-82.497,80</b>	<b>-84.000,00</b>	<b>-101.638,01</b>	<b>-17.638,01</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-77.092,80</b>	<b>-79.400,00</b>	<b>-95.878,01</b>	<b>-16.478,01</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-77.092,80</b>	<b>-79.400,00</b>	<b>-95.878,01</b>	<b>-16.478,01</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-77.092,80</b>	<b>-79.400,00</b>	<b>-95.878,01</b>	<b>-16.478,01</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>-77.092,80</b>	<b>-79.400,00</b>	<b>-95.878,01</b>	<b>-16.478,01</b>

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-106.373,43</b>	<b>-79.400,00</b>	<b>-95.849,10</b>	<b>-16.449,10</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 040101 Kulturförderung, Heimatpflege**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.274,00	1.788,00	2.088,00	300,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.894,82	12.500,00	11.453,19	-1.046,81
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.270,00	1.270,00	1.270,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>21.438,82</b>	<b>15.558,00</b>	<b>14.811,19</b>	<b>-746,81</b>
11	- Personalaufwendungen	-10.646,79	-10.900,00	-10.793,00	107,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.777,92	-27.300,00	-12.159,58	15.140,42
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.764,00	-6.763,00	-6.763,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-20.400,00	-27.000,00	-16.700,00	10.300,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.065,03	-2.800,00	-2.063,64	736,36
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-57.653,74</b>	<b>-74.763,00</b>	<b>-48.479,22</b>	<b>26.283,78</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-36.214,92</b>	<b>-59.205,00</b>	<b>-33.668,03</b>	<b>25.536,97</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-36.214,92</b>	<b>-59.205,00</b>	<b>-33.668,03</b>	<b>25.536,97</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-36.214,92</b>	<b>-59.205,00</b>	<b>-33.668,03</b>	<b>25.536,97</b>
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-388,90	-700,00	-390,95	309,05
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>-36.603,82</b>	<b>-59.905,00</b>	<b>-34.058,98</b>	<b>25.846,02</b>

**Teilfinanzrechnung 040101 Kulturförderung, Heimatpflege**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-31.308,74</b>	<b>-55.500,00</b>	<b>-29.830,37</b>	<b>25.669,63</b>
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	2.900,00	2.900,00	2.900,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.900,00</b>	<b>2.900,00</b>	<b>2.900,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>2.900,00</b>	<b>2.900,00</b>	<b>2.900,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Investitionen 040101 Kulturförderung, Heimatpflege</b>				
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Fortg. Ansatz 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis</b>
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 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.621,87	0,00	3.470,03	3.470,03
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.621,87</b>	<b>0,00</b>	<b>3.470,03</b>	<b>3.470,03</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.323,76	-1.300,00	-1.256,16	43,84
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-20.372,54	-20.500,00	-19.129,41	1.370,59
15	- Transferaufwendungen	-5.400,00	-5.400,00	-5.400,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-0,68	0,00	-2,10	-2,10
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-27.096,98</b>	<b>-27.200,00</b>	<b>-25.787,67</b>	<b>1.412,33</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-25.475,11</b>	<b>-27.200,00</b>	<b>-22.317,64</b>	<b>4.882,36</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-25.475,11</b>	<b>-27.200,00</b>	<b>-22.317,64</b>	<b>4.882,36</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-25.475,11</b>	<b>-27.200,00</b>	<b>-22.317,64</b>	<b>4.882,36</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>-25.475,11</b>	<b>-27.200,00</b>	<b>-22.317,64</b>	<b>4.882,36</b>

**Teilfinanzrechnung 040201 Volkshochschule und sonstige Weiterbildung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-30.015,62	-27.200,00	-23.414,26	3.785,74
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 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.323,76	-1.300,00	-1.256,16	43,84
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.965,99	-31.500,00	-32.095,79	-595,79
17	= Ordentliche Aufwendungen	-32.289,75	-32.800,00	-33.351,95	-551,95
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-32.289,75	-32.800,00	-33.351,95	-551,95
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-32.289,75	-32.800,00	-33.351,95	-551,95
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-32.289,75	-32.800,00	-33.351,95	-551,95
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-32.289,75	-32.800,00	-33.351,95	-551,95

**Teilfinanzrechnung 040301 Musikschule**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-32.093,90	-32.800,00	-33.059,20	-259,20
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

<b>Teilergebnisrechnung 050102 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Fortg. Ansatz 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz</b>
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.500,00	0,00	70,00	70,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	830.155,78	625.000,00	596.123,57	-28.876,43
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>833.655,78</b>	<b>625.000,00</b>	<b>596.193,57</b>	<b>-28.806,43</b>
11	- Personalaufwendungen	-121.481,60	-122.800,00	-130.261,83	-7.461,83
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.120,81	-4.100,00	-5.098,65	-998,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-486,00	-487,00	-488,00	-1,00
15	- Transferaufwendungen	-802.464,64	-793.500,00	-484.351,14	309.148,86
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.462,39	-40.700,00	-44.502,42	-3.802,42
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-987.015,44</b>	<b>-961.587,00</b>	<b>-664.702,04</b>	<b>296.884,96</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-153.359,66</b>	<b>-336.587,00</b>	<b>-68.508,47</b>	<b>268.078,53</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-153.359,66</b>	<b>-336.587,00</b>	<b>-68.508,47</b>	<b>268.078,53</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-153.359,66</b>	<b>-336.587,00</b>	<b>-68.508,47</b>	<b>268.078,53</b>
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	146.626,48	146.626,48
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-172.646,27	-142.000,00	-147.359,85	-5.359,85
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-326.005,93</b>	<b>-478.587,00</b>	<b>-69.241,84</b>	<b>409.345,16</b>

**Teilfinanzrechnung 050102 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-108.184,33	-336.100,00	-79.667,68	256.432,32
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.040,00	0,00	5.800,00	5.800,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.040,00	0,00	5.800,00	5.800,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	6.040,00	0,00	5.800,00	5.800,00

**Investitionen 050102 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.040,00	0,00	5.800,00	5.800,00
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.040,00	0,00	5.800,00	5.800,00

**Teilergebnisrechnung 050103 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-30.081,82	-33.400,00	-33.257,85	142,15
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-240,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.908,15	-2.100,00	-1.647,23	452,77
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-32.229,97</b>	<b>-35.500,00</b>	<b>-34.905,08</b>	<b>594,92</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-32.229,97</b>	<b>-35.500,00</b>	<b>-34.905,08</b>	<b>594,92</b>
21	= <b>Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	= <b>Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-32.229,97</b>	<b>-35.500,00</b>	<b>-34.905,08</b>	<b>594,92</b>
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= <b>Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-32.229,97</b>	<b>-35.500,00</b>	<b>-34.905,08</b>	<b>594,92</b>
29	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-32.229,97</b>	<b>-35.500,00</b>	<b>-34.905,08</b>	<b>594,92</b>

**Teilfinanzrechnung 050103 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-31.832,18	-35.500,00	-33.897,37	1.602,63
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 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.865,00	2.865,00	2.865,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.865,00</b>	<b>2.865,00</b>	<b>2.865,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-4.794,48	-3.900,00	-4.340,40	-440,40
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-329,14	-3.600,00	-6.181,05	-2.581,05
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.336,00	-3.336,00	-3.336,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-10.300,00	-12.100,00	-11.830,00	270,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46,42	-100,00	-79,67	20,33
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-18.806,04</b>	<b>-23.036,00</b>	<b>-25.767,12</b>	<b>-2.731,12</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-15.941,04</b>	<b>-20.171,00</b>	<b>-22.902,12</b>	<b>-2.731,12</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-15.941,04</b>	<b>-20.171,00</b>	<b>-22.902,12</b>	<b>-2.731,12</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-15.941,04</b>	<b>-20.171,00</b>	<b>-22.902,12</b>	<b>-2.731,12</b>
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	-300,00	-138,67	161,33
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-15.941,04</b>	<b>-20.471,00</b>	<b>-23.040,79</b>	<b>-2.569,79</b>

**Teilfinanzrechnung 050201 Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-15.711,71	-19.700,00	-19.589,39	110,61
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 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-7.730,62	-10.100,00	-9.737,93	362,07
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2,88	0,00	-20,54	-20,54
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	-7.733,50	-10.100,00	-9.758,47	341,53
18	= <b>Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	-7.733,50	-10.100,00	-9.758,47	341,53
21	= <b>Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= <b>Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	-7.733,50	-10.100,00	-9.758,47	341,53
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= <b>Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	-7.733,50	-10.100,00	-9.758,47	341,53
29	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	-7.733,50	-10.100,00	-9.758,47	341,53

**Teilfinanzrechnung 050301 Dienstleistung und Beratung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-5.297,76	-10.100,00	-7.353,35	2.746,65
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 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-32.495,96	-6.900,00	-5.149,81	1.750,19
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-94,57	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-32.590,53	-6.900,00	-5.149,81	1.750,19
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-32.590,53	-6.900,00	-5.149,81	1.750,19
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-32.590,53	-6.900,00	-5.149,81	1.750,19
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-32.590,53	-6.900,00	-5.149,81	1.750,19
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-32.590,53	-6.900,00	-5.149,81	1.750,19

**Teilfinanzrechnung 050401 Familie und Demographie**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-32.546,32	-6.900,00	-5.194,08	1.705,92
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 060101 Unterstützung von Kindertagesstätten anderer Träger**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-16.358,06	-11.700,00	-6.336,77	5.363,23
15	- Transferaufwendungen	-207.354,88	-246.500,00	-234.898,23	11.601,77
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.887,27	-8.100,00	-8.209,56	-109,56
17	= Ordentliche Aufwendungen	-232.600,21	-266.300,00	-249.444,56	16.855,44
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-232.600,21	-266.300,00	-249.444,56	16.855,44
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-232.600,21	-266.300,00	-249.444,56	16.855,44
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-232.600,21	-266.300,00	-249.444,56	16.855,44
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-232.600,21	-266.300,00	-249.444,56	16.855,44

**Teilfinanzrechnung 060101 Unterstützung von Kindertagesstätten anderer Träger**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-245.109,30	-280.400,00	-253.225,22	27.174,78
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 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.852,00	16.852,00	16.852,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.268,77	0,00	13.107,84	13.107,84
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.304,00	4.303,00	4.303,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>37.424,77</b>	<b>21.155,00</b>	<b>34.262,84</b>	<b>13.107,84</b>
11	- Personalaufwendungen	-12.966,35	-3.600,00	-36.076,46	-32.476,46
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.237,81	-7.800,00	-4.225,51	3.574,49
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-20.719,00	-20.720,30	-20.761,30	-41,00
15	- Transferaufwendungen	-220.835,75	-226.400,00	-238.836,20	-12.436,20
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7,18	0,00	-146,00	-146,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-256.766,09</b>	<b>-258.520,30</b>	<b>-300.045,47</b>	<b>-41.525,17</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-219.341,32</b>	<b>-237.365,30</b>	<b>-265.782,63</b>	<b>-28.417,33</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-219.341,32</b>	<b>-237.365,30</b>	<b>-265.782,63</b>	<b>-28.417,33</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-219.341,32</b>	<b>-237.365,30</b>	<b>-265.782,63</b>	<b>-28.417,33</b>
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	-500,00	-277,33	222,67
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-219.341,32</b>	<b>-237.865,30</b>	<b>-266.059,96</b>	<b>-28.194,66</b>

**Teilfinanzrechnung 060201 Jugendzentrum und Unterstützung Dritter im Bereich der Jugendarbeit**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-233.834,20	-237.800,00	-264.738,99	-26.938,99
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	-1.469,30	-1.469,30
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-1.469,30	-1.469,30
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	-1.469,30	-1.469,30

**Investitionen 060201 Jugendzentrum und Unterstützung Dritter im Bereich der Jugendarbeit**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Begegnungszentrum / Umspannwerk Lienener Damm	0,00	0,00	-1.469,30	-1.469,30
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	-1.469,30	-1.469,30

**Teilergebnisrechnung 060202 Sportfreianlagen und Kinderspielplätze**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.295,49	33.481,65	33.709,54	227,89
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	2.234,71	2.034,71
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	33,20	33,20
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.378,00	1.377,00	1.377,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>144.673,49</b>	<b>35.058,65</b>	<b>37.354,45</b>	<b>2.295,80</b>
11	- Personalaufwendungen	-84.804,75	-88.600,00	-89.673,06	-1.073,06
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-306.385,30	-115.100,00	-98.956,86	16.143,14
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-55.607,42	-50.711,74	-56.272,41	-5.560,67
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.620,50	-2.500,00	-1.187,24	1.312,76
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-448.417,97</b>	<b>-256.911,74</b>	<b>-246.089,57</b>	<b>10.822,17</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-303.744,48</b>	<b>-221.853,09</b>	<b>-208.735,12</b>	<b>13.117,97</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-303.744,48</b>	<b>-221.853,09</b>	<b>-208.735,12</b>	<b>13.117,97</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-303.744,48</b>	<b>-221.853,09</b>	<b>-208.735,12</b>	<b>13.117,97</b>
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-1.197,60	-1.300,00	-1.179,60	120,40
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-304.942,08</b>	<b>-223.153,09</b>	<b>-209.914,72</b>	<b>13.238,37</b>

**Teilfinanzrechnung 060202 Sportfreianlagen und Kinderspielplätze**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-208.436,78	-206.000,00	-200.209,06	5.790,94
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-15.841,30	0,00	-26.765,41	-26.765,41
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-172.577,05	-22.000,00	0,00	22.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-188.418,35	-22.000,00	-26.765,41	-4.765,41
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-188.418,35	-22.000,00	-26.765,41	-4.765,41

**Investitionen 060202 Sportfreianlagen und Kinderspielplätze**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Baumaßnahmen am Beverstadion	-173.550,47	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-973,42	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-172.577,05	0,00	0,00	0,00
Kinderspielplätze	-14.867,88	-22.000,00	-26.765,41	-4.765,41
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-14.867,88	0,00	-26.765,41	-26.765,41
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-22.000,00	0,00	22.000,00

**Teilergebnisrechnung 080101 Beverhalle, Förderung des Vereins- und Breitensports**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.225,00	39.215,00	39.165,00	-50,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	754,71	100,00	0,00	-100,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>39.979,71</b>	<b>39.315,00</b>	<b>39.165,00</b>	<b>-150,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-10.263,60	-11.500,00	-11.482,95	17,05
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-77.975,59	-105.300,00	-86.227,11	19.072,89
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-60.276,00	-60.267,00	-60.267,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-29.548,00	-23.900,00	-22.859,60	1.040,40
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.680,31	-2.200,00	-809,54	1.390,46
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-179.743,50</b>	<b>-203.167,00</b>	<b>-181.646,20</b>	<b>21.520,80</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-139.763,79</b>	<b>-163.852,00</b>	<b>-142.481,20</b>	<b>21.370,80</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-139.763,79</b>	<b>-163.852,00</b>	<b>-142.481,20</b>	<b>21.370,80</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-139.763,79</b>	<b>-163.852,00</b>	<b>-142.481,20</b>	<b>21.370,80</b>
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-598,80	-700,00	0,00	700,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-140.362,59</b>	<b>-164.552,00</b>	<b>-142.481,20</b>	<b>22.070,80</b>

**Teilfinanzrechnung 080101 Beverhalle, Förderung des Vereins- und Breitensports**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-113.589,15	-142.500,00	-112.635,50	29.864,50
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00

**Investitionen 080101 Beverhalle, Förderung des Vereins- und Breitensports**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Baumaßnahmen Turnhallen (Beverhalle)	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00

**Teilergebnisrechnung 090101 Räumliche Planung und Entwicklung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	925,00	500,00	1.100,00	600,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.923,80	40.000,00	3.471,02	-36.528,98
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>12.848,80</b>	<b>55.500,00</b>	<b>4.571,02</b>	<b>-50.928,98</b>
11	- Personalaufwendungen	-126.105,09	-91.200,00	-93.492,13	-2.292,13
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-35.420,39	-343.300,00	-53.029,00	290.271,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.732,97	-45.500,00	-6.877,91	38.622,09
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-174.258,45</b>	<b>-480.000,00</b>	<b>-153.399,04</b>	<b>326.600,96</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-161.409,65</b>	<b>-424.500,00</b>	<b>-148.828,02</b>	<b>275.671,98</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-161.409,65</b>	<b>-424.500,00</b>	<b>-148.828,02</b>	<b>275.671,98</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-161.409,65</b>	<b>-424.500,00</b>	<b>-148.828,02</b>	<b>275.671,98</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-161.409,65</b>	<b>-424.500,00</b>	<b>-148.828,02</b>	<b>275.671,98</b>

**Teilfinanzrechnung 090101 Räumliche Planung und Entwicklung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-158.872,58	-424.500,00	-133.439,99	291.060,01
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	35.000,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	-45.642,10	-45.642,10
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-37.196,78	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-35.000,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-72.196,78	0,00	-45.642,10	-45.642,10
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-37.196,78	0,00	-45.642,10	-45.642,10

**Investitionen 090101 Räumliche Planung und Entwicklung**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
BG Kohkamp III	-37.196,78	0,00	-45.642,10	-45.642,10
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	-45.642,10	-45.642,10
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-37.196,78	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsein- und auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Investitionseinzahlungen	35.000,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-35.000,00	0,00	0,00	0,00

**Teilergebnisrechnung 090201 Grundstücksneuordnung und -  
ordnungsmaßnahmen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis- Fortg.Ansatz
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-29.882,66	-26.600,00	-27.795,02	-1.195,02
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-28.854,70	-420.000,00	-27.932,65	392.067,35
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-64.432,38	-320.000,00	-137.520,06	182.479,94
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-123.169,74</b>	<b>-766.600,00</b>	<b>-193.247,73</b>	<b>573.352,27</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-123.169,74</b>	<b>-766.600,00</b>	<b>-193.247,73</b>	<b>573.352,27</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-123.169,74</b>	<b>-766.600,00</b>	<b>-193.247,73</b>	<b>573.352,27</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-123.169,74</b>	<b>-766.600,00</b>	<b>-193.247,73</b>	<b>573.352,27</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-123.169,74</b>	<b>-766.600,00</b>	<b>-193.247,73</b>	<b>573.352,27</b>

**Teilfinanzrechnung 090201 Grundstücksneuordnung und -  
ordnungsmaßnahmen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis- Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-121.992,80	-766.600,00	-191.742,69	574.857,31
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.552,50	0,00	832,50	832,50
23	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.552,50</b>	<b>0,00</b>	<b>832,50</b>	<b>832,50</b>
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-275.000,00	-119.228,58	155.771,42
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-47.600,00	0,00	0,00	0,00
30	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-47.600,00</b>	<b>-275.000,00</b>	<b>-119.228,58</b>	<b>155.771,42</b>
31	= <b>Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-46.047,50</b>	<b>-275.000,00</b>	<b>-118.396,08</b>	<b>156.603,92</b>

**Investitionen 090201 Grundstücksneuordnung und -  
ordnungsmaßnahmen**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
BG Wischhausstraße (1. und 2. BA)	1.552,50	-20.000,00	832,50	20.832,50
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.552,50	0,00	832,50	832,50
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00
BG Kohkamp III	-47.600,00	-255.000,00	-119.228,58	135.771,42
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-255.000,00	-119.228,58	135.771,42
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-47.600,00	0,00	0,00	0,00
BG Kohkamp III - Erfolgsplan	0,00	-450.000,00	0,00	450.000,00
GE West - Ergebnisplan	0,00	-120.000,00	0,00	120.000,00

**Teilergebnisrechnung 090202 Grundstücksbezogene Informationen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.901,25	-5.600,00	-6.141,18	-541,18
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.290,39	-4.000,00	-662,00	3.338,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2,29	-3.500,00	-4.155,48	-655,48
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.193,93	-13.100,00	-10.958,66	2.141,34
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-6.193,93	-13.100,00	-10.958,66	2.141,34
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-6.193,93	-13.100,00	-10.958,66	2.141,34
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-6.193,93	-13.100,00	-10.958,66	2.141,34
29	Ergebnis ( Z.26,27,28)	-6.193,93	-13.100,00	-10.958,66	2.141,34

**Teilfinanzrechnung 090202 Grundstücksbezogene Informationen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)	-4.670,91	-13.100,00	-12.481,62	618,38
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 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.089,42	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.170,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.840,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>15.099,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-49.493,79	-80.300,00	-38.063,60	42.236,40
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-246,93	-200,00	-229,65	-29,65
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-49.740,72</b>	<b>-83.000,00</b>	<b>-38.293,25</b>	<b>44.706,75</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-34.641,30</b>	<b>-83.000,00</b>	<b>-38.293,25</b>	<b>44.706,75</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-34.641,30</b>	<b>-83.000,00</b>	<b>-38.293,25</b>	<b>44.706,75</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-34.641,30</b>	<b>-83.000,00</b>	<b>-38.293,25</b>	<b>44.706,75</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-34.641,30</b>	<b>-83.000,00</b>	<b>-38.293,25</b>	<b>44.706,75</b>

**Teilfinanzrechnung 100101 Maßnahmen der Bauordnung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis- Fortg.Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-28.294,86	-83.000,00	-22.522,94	60.477,06
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 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.239,73	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.239,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.499,35	-4.200,00	-3.816,31	383,69
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-4.200,00	-2.480,61	1.719,39
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.499,35</b>	<b>-8.400,00</b>	<b>-6.296,92</b>	<b>2.103,08</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>740,38</b>	<b>-8.400,00</b>	<b>-6.296,92</b>	<b>2.103,08</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>740,38</b>	<b>-8.400,00</b>	<b>-6.296,92</b>	<b>2.103,08</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>740,38</b>	<b>-8.400,00</b>	<b>-6.296,92</b>	<b>2.103,08</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>740,38</b>	<b>-8.400,00</b>	<b>-6.296,92</b>	<b>2.103,08</b>

**Teilfinanzrechnung 100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>983,79</b>	<b>-8.400,00</b>	<b>-5.982,01</b>	<b>2.417,99</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 100301 Wohnungsbau- und Wohnraumförderung, Wohnraumsicherung und -versorgung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200,00	88,50	-111,50
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>88,50</b>	<b>-111,50</b>
11	- Personalaufwendungen	-30.206,19	-31.500,00	-34.265,28	-2.765,28
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-940,00	0,00	-160,00	-160,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.584,02	-1.700,00	-1.983,48	-283,48
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-32.730,21</b>	<b>-33.200,00</b>	<b>-36.408,76</b>	<b>-3.208,76</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-32.730,21</b>	<b>-33.000,00</b>	<b>-36.320,26</b>	<b>-3.320,26</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-32.730,21</b>	<b>-33.000,00</b>	<b>-36.320,26</b>	<b>-3.320,26</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-32.730,21</b>	<b>-33.000,00</b>	<b>-36.320,26</b>	<b>-3.320,26</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>-32.730,21</b>	<b>-33.000,00</b>	<b>-36.320,26</b>	<b>-3.320,26</b>

**Teilfinanzrechnung 100301 Wohnungsbau- und Wohnraumförderung, Wohnraumsicherung und -versorgung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-30.299,33	-33.000,00	-33.948,32	-948,32
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 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.880,00	4.681,00	27.734,77	23.053,77
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.514,01	94.100,00	59.772,66	-34.327,34
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	319.832,97	213.800,00	145.594,94	-68.205,06
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.259,47	0,00	3.894,41	3.894,41
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	150,00	150,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>421.486,45</b>	<b>312.581,00</b>	<b>237.146,78</b>	<b>-75.434,22</b>
11	- Personalaufwendungen	-172.646,27	-142.000,00	-146.626,48	-4.626,48
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-155.948,76	-309.000,00	-127.319,38	181.680,62
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-54.863,05	-18.976,40	-54.864,00	-35.887,60
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-174.438,12	-100.100,00	-102.396,36	-2.296,36
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-557.896,20</b>	<b>-570.076,40</b>	<b>-431.206,22</b>	<b>138.870,18</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-136.409,75</b>	<b>-257.495,40</b>	<b>-194.059,44</b>	<b>63.435,96</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-136.409,75</b>	<b>-257.495,40</b>	<b>-194.059,44</b>	<b>63.435,96</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-136.409,75</b>	<b>-257.495,40</b>	<b>-194.059,44</b>	<b>63.435,96</b>
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	172.646,27	142.000,00	0,00	-142.000,00
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-3.239,06	-4.000,00	-3.406,91	593,09
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>32.997,46</b>	<b>-119.495,40</b>	<b>-197.466,35</b>	<b>-77.970,95</b>

**Teilfinanzrechnung 100401 Unterkunft für Flüchtlinge und Asylbewerber**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-177.573,73	-243.200,00	-164.300,70	78.899,30
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	1.200,00	0,00	465,00	465,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200,00	0,00	465,00	465,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-81.679,52	-35.000,00	-32.750,20	2.249,80
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-15.500,00	0,00	15.500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-81.679,52	-50.500,00	-32.750,20	17.749,80
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-80.479,52	-50.500,00	-32.285,20	18.214,80

**Investitionen 100401 Unterkunft für Flüchtlinge und Asylbewerber**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Verkauf/ Neu- und Umbau Asylbewerberunterkünfte	-81.679,52	-35.000,00	-32.750,20	2.249,80
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-81.679,52	-35.000,00	-32.750,20	2.249,80
Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-15.500,00	0,00	15.500,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-15.500,00	0,00	15.500,00

**Teilergebnisrechnung 110101 Abfallbeseitigung und -entsorgung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	743.062,82	730.800,00	793.954,10	63.154,10
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.039,49	16.200,00	16.188,39	-11,61
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	66,90	100,00	100,35	0,35
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>760.169,21</b>	<b>747.100,00</b>	<b>810.242,84</b>	<b>63.142,84</b>
11	- Personalaufwendungen	-29.294,00	-35.100,00	-48.410,28	-13.310,28
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-686.916,77	-678.100,00	-695.996,50	-17.896,50
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.526,83	-4.900,00	-3.510,44	1.389,56
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-732.737,60</b>	<b>-718.100,00</b>	<b>-747.917,22</b>	<b>-29.817,22</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>27.431,61</b>	<b>29.000,00</b>	<b>62.325,62</b>	<b>33.325,62</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>27.431,61</b>	<b>29.000,00</b>	<b>62.325,62</b>	<b>33.325,62</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>27.431,61</b>	<b>29.000,00</b>	<b>62.325,62</b>	<b>33.325,62</b>
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	7.212,55	8.800,00	3.834,15	-4.965,85
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-38.200,00	-41.400,00	-41.400,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-3.555,84</b>	<b>-3.600,00</b>	<b>24.759,77</b>	<b>28.359,77</b>

**Teilfinanzrechnung 110101 Abfallbeseitigung und -entsorgung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>46.819,48</b>	<b>29.000,00</b>	<b>55.810,70</b>	<b>26.810,70</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 110201 Überwachung und Entsorgung von Kleinkläranlagen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Ergebnis ( Z.26,27,28)	0,00	0,00	0,00	0,00

**Teilfinanzrechnung 110201 Überwachung und Entsorgung von Kleinkläranlagen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)	2.359,96	0,00	732,60	732,60
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 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.781,52	56.211,00	60.142,00	3.931,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.471,05	1.246,05	12.820,21	11.574,16
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.674,64	0,00	1.702,25	1.702,25
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	53,00	53,00	53,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>44.980,21</b>	<b>57.510,05</b>	<b>74.717,46</b>	<b>17.207,41</b>
11	- Personalaufwendungen	-15.663,84	-29.300,00	-23.734,56	5.565,44
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-208.155,76	-271.000,00	-251.723,50	19.276,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-26.409,86	-18.305,81	-28.593,20	-10.287,39
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2,04	-5.100,00	0,00	5.100,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-250.231,50</b>	<b>-323.705,81</b>	<b>-304.051,26</b>	<b>19.654,55</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-205.251,29</b>	<b>-266.195,76</b>	<b>-229.333,80</b>	<b>36.861,96</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-205.251,29</b>	<b>-266.195,76</b>	<b>-229.333,80</b>	<b>36.861,96</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-205.251,29</b>	<b>-266.195,76</b>	<b>-229.333,80</b>	<b>36.861,96</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-205.251,29</b>	<b>-266.195,76</b>	<b>-229.333,80</b>	<b>36.861,96</b>

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-219.792,96	-263.800,00	-232.186,12	31.613,88
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	215.913,24	806.000,00	0,00	-806.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	215.913,24	1.306.000,00	0,00	-1.306.000,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-46.677,86	-140.834,11	-32.950,39	107.883,72
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-118.463,71	-1.321.968,46	-564.157,00	757.811,46
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-165.141,57	-1.462.802,57	-597.107,39	865.695,18
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	50.771,67	-156.802,57	-597.107,39	-440.304,82

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

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
BG Wischhausstraße (1. und 2. BA)	118.160,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	118.160,00	0,00	0,00	0,00
BG Kohkamp III	-11.058,08	0,00	-42.777,87	-42.777,87
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-11.058,08	0,00	-42.777,87	-42.777,87
GE West	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00
Erweiterung Straßenbeleuchtung	-55.998,45	-140.834,11	-76.366,81	64.467,30
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-46.677,86	-140.834,11	-32.950,39	107.883,72
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-9.320,59	0,00	-43.416,42	-43.416,42
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
Straßenbaubeiträge Großer Kamp Nord	11.393,24	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	11.393,24	0,00	0,00	0,00
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

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

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Ausbau der Straßen in GE Ost (Aldi/Westeria)	-7.103,09	-32.896,91	-89.348,60	-56.451,69
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-7.103,09	-72.896,91	-89.348,60	-16.451,69
Straßenausbau BG Wischhausstraße (1., 2. u. 3. BA)	76.118,57	64.241,43	-50.567,02	-114.808,45
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	86.360,00	574.000,00	0,00	-574.000,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-10.241,43	-509.758,57	-50.567,02	459.191,55
Neubau von Brücken	-24.434,75	-44.700,00	-40.075,65	4.624,35
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-24.434,75	-44.700,00	-40.075,65	4.624,35
Straßenbau GE Nord (Teil III und Stichstr. Siemann)	-19.523,37	-157.321,61	-97.640,88	59.680,73
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-19.523,37	-157.321,61	-97.640,88	59.680,73
Bau der Westumgehung	-11.709,22	462.000,00	-294,52	-462.294,52
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-11.709,22	-38.000,00	-294,52	37.705,48
Straßenausbau BG Brock NW II	-5.173,18	-9.291,37	0,00	9.291,37
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.173,18	-99.291,37	0,00	99.291,37
Hauptstraße - Straßenerneuerung	0,00	-100.000,00	-196,36	99.803,64
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	-196,36	99.803,64
Straßenausbau BG Kohkamp III	-19.900,00	-200.000,00	-199.839,68	160,32
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-19.900,00	-200.000,00	-199.839,68	160,32

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.499,20	133.309,27	129.303,28	-4.005,99
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	577.293,25	409.797,95	438.227,25	28.429,30
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.012,04	1.300,00	22.345,10	21.045,10
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	988,19	900,00	988,19	88,19
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	275.426,37	248.429,01	270.954,00	22.524,99
09	+/- Bestandsveränderungen	9.539,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.005.758,05</b>	<b>793.736,23</b>	<b>861.817,82</b>	<b>68.081,59</b>
11	- Personalaufwendungen	-136.720,63	-144.800,00	-146.478,57	-1.678,57
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-728.760,31	-781.500,00	-687.803,50	93.696,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.706.029,48	-1.483.754,12	-1.590.271,83	-106.517,71
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.867,60	-4.000,00	-7.021,19	-3.021,19
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.590.378,02</b>	<b>-2.414.054,12</b>	<b>-2.431.575,09</b>	<b>-17.520,97</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-1.584.619,97</b>	<b>-1.620.317,89</b>	<b>-1.569.757,27</b>	<b>50.560,62</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-1.584.619,97</b>	<b>-1.620.317,89</b>	<b>-1.569.757,27</b>	<b>50.560,62</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-1.584.619,97</b>	<b>-1.620.317,89</b>	<b>-1.569.757,27</b>	<b>50.560,62</b>
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-24.000,00	-6.100,00	-6.466,04	-366,04
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-1.608.619,97</b>	<b>-1.626.417,89</b>	<b>-1.576.223,31</b>	<b>50.194,58</b>

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-822.438,08	-918.000,00	-839.622,02	78.377,98
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	22.687,83	22.687,83
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	22.687,83	22.687,83
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	22.687,83	22.687,83

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

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Neubau von Brücken	0,00	0,00	22.687,83	22.687,83
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	22.687,83	22.687,83

**Teilergebnisrechnung 120201 ÖPNV**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.448,00	9.449,00	9.449,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	323,99	323,99
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.448,00</b>	<b>9.449,00</b>	<b>9.772,99</b>	<b>323,99</b>
11	- Personalaufwendungen	-11.502,45	-12.000,00	-12.141,35	-141,35
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-29.950,83	-41.400,00	-36.666,78	4.733,22
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.483,00	-12.484,00	-12.484,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9,90	0,00	-5,65	-5,65
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-53.946,18</b>	<b>-65.884,00</b>	<b>-61.297,78</b>	<b>4.586,22</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-44.498,18</b>	<b>-56.435,00</b>	<b>-51.524,79</b>	<b>4.910,21</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-44.498,18</b>	<b>-56.435,00</b>	<b>-51.524,79</b>	<b>4.910,21</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-44.498,18</b>	<b>-56.435,00</b>	<b>-51.524,79</b>	<b>4.910,21</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-44.498,18</b>	<b>-56.435,00</b>	<b>-51.524,79</b>	<b>4.910,21</b>

**Teilfinanzrechnung 120201 ÖPNV**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-40.817,58	-53.400,00	-52.108,98	1.291,02
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-21.674,76	-500.000,00	-39.910,71	460.089,29
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.674,76	-510.000,00	-39.910,71	470.089,29
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-21.674,76	-510.000,00	-39.910,71	470.089,29

**Investitionen 120201 ÖPNV**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Baumaßnahmen am Bahnhof (Barrierefreiheit)	-21.674,76	-510.000,00	-39.910,71	470.089,29
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-21.674,76	-500.000,00	-39.910,71	460.089,29
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00

**Teilergebnisrechnung 120301 Straßenreinigung und Winterdienst**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.209,35	34.500,00	33.778,72	-721,28
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>31.209,35</b>	<b>34.500,00</b>	<b>33.778,72</b>	<b>-721,28</b>
11	- Personalaufwendungen	-11.794,51	-14.600,00	-17.215,97	-2.615,97
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-24.865,67	-24.100,00	-24.128,54	-28,54
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4,91	0,00	-14,99	-14,99
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-36.665,09</b>	<b>-38.700,00</b>	<b>-41.359,50</b>	<b>-2.659,50</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-5.455,74</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-7.580,78</b>	<b>-3.380,78</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-5.455,74</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-7.580,78</b>	<b>-3.380,78</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-5.455,74</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-7.580,78</b>	<b>-3.380,78</b>
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	7.241,02	7.900,00	8.264,52	364,52
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-3.200,00	-3.700,00	-3.700,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-1.414,72</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.016,26</b>	<b>-3.016,26</b>

**Teilfinanzrechnung 120301 Straßenreinigung und Winterdienst**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-4.871,85</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-5.376,64</b>	<b>-1.176,64</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 130101 Natur- und Landschaftsschutz**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.000,00	465.000,00	331.388,00	-133.612,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	137.968,81	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>297.968,81</b>	<b>465.000,00</b>	<b>331.388,00</b>	<b>-133.612,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-5.537,23	-6.600,00	-5.800,41	799,59
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-61.020,67	-423.400,00	-294.892,93	128.507,07
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-434,76	-50.500,00	-422,02	50.077,98
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-66.992,66</b>	<b>-480.500,00</b>	<b>-301.115,36</b>	<b>179.384,64</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>230.976,15</b>	<b>-15.500,00</b>	<b>30.272,64</b>	<b>45.772,64</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>230.976,15</b>	<b>-15.500,00</b>	<b>30.272,64</b>	<b>45.772,64</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>230.976,15</b>	<b>-15.500,00</b>	<b>30.272,64</b>	<b>45.772,64</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>230.976,15</b>	<b>-15.500,00</b>	<b>30.272,64</b>	<b>45.772,64</b>

**Teilfinanzrechnung 130101 Natur- und Landschaftsschutz**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>94.379,75</b>	<b>-15.500,00</b>	<b>29.544,11</b>	<b>45.044,11</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 130201 Öffentliche Grünanlagen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.456,47	300,00	3.456,47	3.156,47
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.456,47</b>	<b>300,00</b>	<b>3.456,47</b>	<b>3.156,47</b>
11	- Personalaufwendungen	-88.959,33	-108.200,00	-110.856,21	-2.656,21
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-40.148,13	-47.300,00	-39.899,70	7.400,30
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-137,96	-137,96
15	- Transferaufwendungen	-4.818,80	0,00	-4.818,80	-4.818,80
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-146,51	-100,00	-46,46	53,54
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-134.072,77</b>	<b>-155.600,00</b>	<b>-155.759,13</b>	<b>-159,13</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-130.616,30</b>	<b>-155.300,00</b>	<b>-152.302,66</b>	<b>2.997,34</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-130.616,30</b>	<b>-155.300,00</b>	<b>-152.302,66</b>	<b>2.997,34</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-130.616,30</b>	<b>-155.300,00</b>	<b>-152.302,66</b>	<b>2.997,34</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-130.616,30</b>	<b>-155.300,00</b>	<b>-152.302,66</b>	<b>2.997,34</b>

**Teilfinanzrechnung 130201 Öffentliche Grünanlagen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-129.699,15	-155.300,00	-141.145,85	14.154,15
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-3.320,96	-3.320,96
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-3.320,96	-3.320,96
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	-3.320,96	-3.320,96

**Investitionen 130201 Öffentliche Grünanlagen**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	-3.320,96	-3.320,96
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-3.320,96	-3.320,96

**Teilergebnisrechnung 130301 Friedhofs- und Bestattungswesen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.877,49	37.300,00	25.028,71	-12.271,29
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.307,81	56.300,00	51.794,55	-4.505,45
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1,00	1,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.682,18	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>62.867,48</b>	<b>93.600,00</b>	<b>76.824,26</b>	<b>-16.775,74</b>
11	- Personalaufwendungen	-415,86	-9.900,00	-10.272,81	-372,81
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-72.318,80	-99.500,00	-92.087,27	7.412,73
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.122,72	-538,00	-8.861,84	-8.323,84
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.808,80	-11.500,00	-11.480,02	19,98
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-86.666,18</b>	<b>-121.438,00</b>	<b>-122.701,94</b>	<b>-1.263,94</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-23.798,70</b>	<b>-27.838,00</b>	<b>-45.877,68</b>	<b>-18.039,68</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-23.798,70</b>	<b>-27.838,00</b>	<b>-45.877,68</b>	<b>-18.039,68</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-23.798,70</b>	<b>-27.838,00</b>	<b>-45.877,68</b>	<b>-18.039,68</b>
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	-1.800,00	-2.099,04	-299,04
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-23.798,70</b>	<b>-29.638,00</b>	<b>-47.976,72</b>	<b>-18.338,72</b>

**Teilfinanzrechnung 130301 Friedhofs- und Bestattungswesen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	427.539,69	11.400,00	20.108,08	8.708,08
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-839.916,89	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.000,00	-511,84	1.488,16
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.690,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-842.606,89	-2.000,00	-511,84	1.488,16
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-842.606,89	-2.000,00	-511,84	1.488,16

**Investitionen 130301 Friedhofs- und Bestattungswesen**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhöfe	0,00	-2.000,00	-511,84	1.488,16
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.000,00	-511,84	1.488,16
Erwerb Friedhöfe	-839.916,89	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-839.916,89	0,00	0,00	0,00
Friedhofansätze im Ergebnisplan	430.000,00	76.000,00	0,00	-76.000,00
Lizenzen / Software	-2.690,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.690,00	0,00	0,00	0,00

**Teilergebnisrechnung 140101 Umwelt- und Klimaschutz**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.800,00	64.900,00	10.064,76	-54.835,24
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.667,19	62.400,00	59.915,39	-2.484,61
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>18.467,19</b>	<b>127.300,00</b>	<b>69.980,15</b>	<b>-57.319,85</b>
11	- Personalaufwendungen	-30.735,37	-72.200,00	-49.499,90	22.700,10
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-38.611,30	-142.400,00	-39.422,50	102.977,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.443,00	-6.443,00	-6.443,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-95.000,00	0,00	-45.000,00	-45.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.035,28	-2.500,00	-6.368,18	-3.868,18
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-172.824,95</b>	<b>-223.543,00</b>	<b>-146.733,58</b>	<b>76.809,42</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-154.357,76</b>	<b>-96.243,00</b>	<b>-76.753,43</b>	<b>19.489,57</b>
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-11,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>-11,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-154.368,76</b>	<b>-96.243,00</b>	<b>-76.753,43</b>	<b>19.489,57</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-154.368,76</b>	<b>-96.243,00</b>	<b>-76.753,43</b>	<b>19.489,57</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>-154.368,76</b>	<b>-96.243,00</b>	<b>-76.753,43</b>	<b>19.489,57</b>

**Teilfinanzrechnung 140101 Umwelt- und Klimaschutz**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-134.836,39</b>	<b>-89.800,00</b>	<b>-172.135,73</b>	<b>-82.335,73</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 150101 Wirtschaftsförderung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.750,00	35.000,00	0,00	-35.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.433,00	3.000,00	3.007,50	7,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	2.000,00	2.141,50	141,50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	650,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>25.883,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>5.149,00</b>	<b>-34.851,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-44.773,90	-70.600,00	-72.904,37	-2.304,37
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-80,34	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-74.742,64	-41.000,00	-11.309,38	29.690,62
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.985,83	-169.400,00	-14.807,85	154.592,15
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-131.582,71</b>	<b>-281.000,00</b>	<b>-99.021,60</b>	<b>181.978,40</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-105.699,71</b>	<b>-241.000,00</b>	<b>-93.872,60</b>	<b>147.127,40</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-105.699,71</b>	<b>-241.000,00</b>	<b>-93.872,60</b>	<b>147.127,40</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-105.699,71</b>	<b>-241.000,00</b>	<b>-93.872,60</b>	<b>147.127,40</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>-105.699,71</b>	<b>-241.000,00</b>	<b>-93.872,60</b>	<b>147.127,40</b>

**Teilfinanzrechnung 150101 Wirtschaftsförderung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-100.486,31</b>	<b>-241.000,00</b>	<b>-93.781,89</b>	<b>147.218,11</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 150102 Touristische Öffentlichkeitsarbeit**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-12.003,97	-16.000,00	-16.160,93	-160,93
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.380,00	-2.300,00	-2.380,00	-80,00
15	- Transferaufwendungen	-39.520,00	-49.500,00	-49.520,00	-20,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.550,35	-5.800,00	-6.151,23	-351,23
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	-59.454,32	-73.600,00	-74.212,16	-612,16
18	= <b>Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	-59.454,32	-73.600,00	-74.212,16	-612,16
21	= <b>Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= <b>Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	-59.454,32	-73.600,00	-74.212,16	-612,16
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= <b>Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	-59.454,32	-73.600,00	-74.212,16	-612,16
29	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	-59.454,32	-73.600,00	-74.212,16	-612,16

**Teilfinanzrechnung 150102 Touristische Öffentlichkeitsarbeit**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= <b>Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	-59.244,08	-73.600,00	-74.422,38	-822,38
23	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= <b>Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

**Teilergebnisrechnung 160101 allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.648.401,24	12.859.200,00	14.608.276,68	1.749.076,68
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.127.515,90	1.210.000,00	1.211.436,45	1.436,45
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.341,07	242.000,00	232.230,97	-9.769,03
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	486.566,42	458.000,00	482.324,26	24.324,26
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>14.360.824,63</b>	<b>14.769.200,00</b>	<b>16.534.268,36</b>	<b>1.765.068,36</b>
11	- Personalaufwendungen	-38.120,44	-37.800,00	-42.371,59	-4.571,59
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-790,00	0,00	-40,00	-40,00
15	- Transferaufwendungen	-7.514.354,47	-7.742.000,00	-8.160.617,69	-418.617,69
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-120.754,22	-28.900,00	-227.983,06	-199.083,06
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-7.674.019,13</b>	<b>-7.808.700,00</b>	<b>-8.431.012,34</b>	<b>-622.312,34</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>6.686.805,50</b>	<b>6.960.500,00</b>	<b>8.103.256,02</b>	<b>1.142.756,02</b>
19	+ Finanzerträge	464.534,22	343.000,00	357.069,20	14.069,20
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-151.001,85	-326.300,00	-128.931,63	197.368,37
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>313.532,37</b>	<b>16.700,00</b>	<b>228.137,57</b>	<b>211.437,57</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>7.000.337,87</b>	<b>6.977.200,00</b>	<b>8.331.393,59</b>	<b>1.354.193,59</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>7.000.337,87</b>	<b>6.977.200,00</b>	<b>8.331.393,59</b>	<b>1.354.193,59</b>
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	11.774,67	15.700,00	-4.754,73	-20.454,73
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	9.448,20	9.448,20
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>7.012.112,54</b>	<b>6.992.900,00</b>	<b>8.336.087,06</b>	<b>1.343.187,06</b>

**Teilfinanzrechnung 160101 allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	6.996.435,51	6.977.200,00	8.290.800,26	1.313.600,26
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.229.271,58	1.432.000,00	1.432.536,19	536,19
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.229.271,58	1.432.000,00	1.432.536,19	536,19
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	1.228.271,58	1.432.000,00	1.432.536,19	536,19

**Investitionen 160101 allgemeine Finanzwirtschaft**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
sonst. Wertpapiere u. Beteiligungen	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
Investitionskredite	900.000,00	5.495.000,00	180.000,00	-5.315.000,00
Allgemeine Investitionspauschale	910.894,58	1.072.000,00	1.072.536,19	536,19
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	910.894,58	1.072.000,00	1.072.536,19	536,19
Schulpauschale	278.377,00	300.000,00	300.000,00	0,00
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	278.377,00	300.000,00	300.000,00	0,00
Sportpauschale	40.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00

## **Anhang**

zum Jahresabschluss  
der Gemeinde Ostbevern  
zum 31.12.2018

## **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. Da zum 1. Januar 2019 die Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) in Kraft getreten ist und die GemHVO außer Kraft gesetzt wurde, ist zwar das Prüfungsverfahren für den Jahresabschluss 2018 nach der KomHVO durchzuführen, die Rechnungslegung hat jedoch noch nach der in 2018 geltenden GemHVO zu erfolgen.

Die allgemeinen Grundsätze zum Anhang des Jahresabschlusses finden sich in § 44 Abs. 1 und 2 GemHVO. Dem Anhang ist gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO ein Anlagen-, ein Forderungs- und ein Verbindlichkeitspiegel beigefügt. Des Weiteren sind eine Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen von 2018 nach 2019 sowie 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 31.12.2017 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 410 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, die selbstständig genutzt werden können und einer Ab-

nutzung unterliegen, werden gemäß § 35 Abs. 2 GemHVO 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 § 36 GemHVO 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 § 43 Abs. 1 GemHVO nur aktiviert, wenn sie entgeltlich von Dritten erworben wurden. Die Erhöhung ist auf den Erwerb von Software-Lizenzen für das Controlling, für das Betriebssystem Windows Server sowie für ein Netzwerkmonitoring zurückzuführen.

##### **1.1.2 Sachanlagen**

Vermögensgegenstände, die gemäß § 33 Abs. 1 Satz 2 GemHVO 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 2018 zugegangenes Anlagevermögen erhöht die zugrunde liegenden 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 von Spielgeräten sowie der Umbuchung von verpachteter Grün- und Ackerfläche aus dem Umlauf- ins Anlagevermögen.

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 die ehemalige Schule Brock (Anlagenzugang bei den sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden), den Feuerwehrstandort Ostbevern und in Salzlagersilos für den Baubetriebshof.

Zu- und Abgänge beim Grund und Boden des **Infrastrukturvermögens** spielen 2018 keine Rolle. Bei Brücken und Durchlässen wird ein Durchlass bei Lüttigmann erneuert und aktiviert (45 T€). Aufgrund von durchgeführten Straßenbaumaßnahmen werden Knotenstrecken am Graf-Zeppelin-Ring, von einer Stichstraße bei Aldi/Westeria und am Nordring aktiviert (230 T€). Straßenbeleuchtung wird mit einem Wert von 33 T€ als Zugang beim Infrastrukturvermögen verbucht.

Bei den **Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen** beruhen die Anlagenzugänge vor allem auf dem erworbenen Fahrzeug für die Feuerwehr (Kommandowagen). Weiterhin werden im Jahr 2018 ein Kleinschlepper, eine Korbdurchschub-Spülmaschine, ein Hochdruckreiniger, ein Elektrostapler und ein Notstromaggregat beschafft.

Die Anlagenzugänge bei der **Betriebs- und Geschäftsausstattung** sind insbesondere begründet durch die Anschaffung von Büroausstattung, IT-Hardware (Server, PC's, Notebooks, Plotter usw.), einer Telefonanlage und umfangreicher Ausrüstung für die Feuerwehr.

Die Bilanzposition geleistete Anzahlungen bzw. **Anlagen im Bau** beinhaltet eine Vielzahl von Maßnahmen. Im Jahr 2018 werden die Anlagen im Bau durch die Vorbereitung des Baugebietes Kohkamp III, insbesondere durch Zugänge aus Grunderwerb (1,2 Mio. €), geprägt.

### **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 31.12.2018 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 (4,5 Mio. €) in den Baugebiet Grevener Damm Süd, Wischhausstraße und Kohkamp III (1 Mio. €), ein Wohnbaugrundstück an der Hauptstraße (1,4 Mio. €) und Umlegungsflächen (2,1 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 § 26 GemHVO in voller Höhe niedergeschlagen bzw. wertberichtigt.

Bei den Forderungen handelt es sich vor allem um noch nicht realisierte kurzfristige Steuer- und Abgabeforderungen (368 T€). Schwankungen gegenüber dem Vorjahr sind häufig begründet in der stichtagsbezogenen Betrachtung.

Die Forderungen aus Transferleistungen betragen 182 T€.

Die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen (496 T€) beinhalten auch einen Erstattungsanspruch gegenüber der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe aufgrund der Versorgungslastenverteilung in Höhe von rd. 384 T€.

Privatrechtliche Forderungen bestehen gegenüber verbundenen Unternehmen sowie dem privaten und öffentlichen Bereich (202 T€). Die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen (63 T€) sind in der Erstattung von Personalaufwendungen durch die Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH an die Gemeinde begründet. Forderungen gegenüber dem privaten Bereich (139 T€) betreffen im Wesentlichen zwei Forderungen aus Grundstücksverkäufen.

### **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 31.12.2018 lag der Bestand unter Berücksichtigung eines aufgenommenen Liquiditätskredites von 530 T€ bei rd. 180 T€.

### **1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung**

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind für die Beamtenbezüge für Januar 2019, für Fort- und Ausbildung von Verwaltungsmitarbeitern, für einen Zuschuss an den Kleingärtnerverein Ostbevern e. V. zur Errichtung der Kleingartenanlage „Beveraue“ sowie für Anschaffungen im Bereich der Freiwilligen Feuerwehr aktiviert.

## **2. Passiva**

### **2.1 Eigenkapital**

#### **2.1.1 Allgemeine Rücklage**

Die allgemeine Rücklage (38.788 T€) ergibt sich aus der Differenz der Aktivposten zu den übrigen Passivposten einschließlich dem Jahresfehlbetrag.

Die Veränderung der allgemeinen Rücklage in Höhe von 126 T€ gegenüber dem Jahr 2017 beruht auf der Inanspruchnahme zur Abdeckung des Fehlbetrages für das Jahr 2017.

Die Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage erfolgt, da zur Abdeckung des Fehlbetrages Mittel der Ausgleichsrücklage nicht mehr zur Verfügung stehen.

#### **2.1.2 Sonderrücklagen**

Sonderrücklagen sind zu bilanzieren, wenn Zuwendungen für Investitionen vereinnahmt werden und der Zuwendungsgeber die ertragswirksame Auflösung ausgeschlossen hat (§ 43 Abs. 4 GemHVO). Diese Art von Zuwendungen war bislang nicht gegeben.

#### **2.1.3 Ausgleichsrücklage**

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

#### **2.1.4 Jahresüberschuss**

Die Bilanz weist für das Haushaltsjahr 2018 einen Überschuss in Höhe von 61.238,29 € aus. Dieser Betrag kann der Allgemeinen Rücklage oder einer Ausgleichsrücklage zugeführt werden.

## 2.2 Sonderposten

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

Den Auflösungsbeträgen in Höhe von insgesamt rd. 1,6 Mio. € stehen rd. 0,5 Mio. € Zugänge zu den Sonderposten gegenüber, so dass sich der Bestand gegenüber Ende 2017 um rd. 1,1 Mio. € auf dann 33,6 Mio. € verringert.

Folgende bedeutsame Sonderposten wurden in 2018 für aufgeführte Zwecke gebildet:

<b>Sonderposten</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>
<i>Investitionspauschale</i>	
Ausstattung Rathaus	36
Bauhof (Schlepper, Salzlagersilos)	58
Feuerwehr (Notstromaggregat, Funkeinsatzzentrale, u. a.)	78
Schulen, OGS	32
Sportplatz Lintvenn, Spielgeräte	14
Brücken, Straßenbeleuchtung	51
Straßenbaubeiträge	79
<i>Feuerschutzpauschale</i>	
Feuerwehr (Kommandowagen, u. a.)	55
<i>Gute Schule 2020</i>	136

## 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 31.12.2017 hatte die Gemeinde Ostbevern Rückstellungen in Höhe von rd. 4,79 Mio. € für Pensionsverpflichtungen und rd. 1,38 Mio. € für Beihilfeverpflichtungen zu bilden. Die kwv Münster beziffert aktuell die

zum Stichtag 31.12.2018 zu bildenden Rückstellungen auf rd. 4,87 Mio. € für Pensionsverpflichtungen und rd. 1,47 Mio. € für Beihilfeverpflichtungen. Insgesamt ist somit eine Erhöhung der Rückstellungen im Jahr 2018 um rd. 163 T€ gegeben.

Zusätzliche Instandhaltungsrückstellungen sind in 2018 nicht gebildet worden; die bilanzierten Instandhaltungsrückstellungen betragen unverändert 285 T€ und betreffen die Dachsanierung (200 T€) und die Sanierung der Aula (85 T€) der Josef-Annegarn-Schule.

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 Nahwärmeanschlüsse und Boni-Zahlungen für energieeffizientes Bauen.

Auf den Rückstellungsspiegel (Anlage IV) wird verwiesen. Auch die in 2018 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“ erfolgten Umschulung (483 T€) und Tilgung (274 T€) in Höhe von rd. 757 T€.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit einer Höhe von 2,2 Mio. € beinhalten vor allem eine Verbindlichkeit aus einer 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 Ausgleichszahlung für Kohkamp III 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 (1,43 Mio. €) und um ein rückzahlbares Darlehen für die Flüchtlingsunterkunft im Ortsteil Brock (0,8 Mio. €).

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten vor allem Überzahlungen bei den Forderungen (Gutschriften), Rückstellungen für die Versorgungsaufwendungen der Volkshochschule Warendorf, das Sparbuch Flurbereinigung sowie 100 T€ Sicherheitsleistung von der Deutschen Glasfaser.

Bei den erhaltenen Anzahlungen handelt es sich insbesondere um Zuweisungen des Landes NRW (Investitions-, Schul-, Sport- und Feuerschutzpauschale) sowie um Beiträge für Infrastruktur.

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 31.12.2018 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 (71 T€). Durch den Erwerb der Friedhöfe ergibt sich ein neuer Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 516 T€, der aus der vorerschüssigen 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 2018:

<b>Gesamtergebnisrechnung</b> in EUR	<b>Gesamtfinanzrechnung</b> in EUR
Ordentliche Erträge 22.101.177	Einzahlungen lfd. Verw. Tätigkeit 20.188.868
Ordentliche Aufwendungen 22.267.345	Auszahlungen lfd. Verw. Tätigkeit -19.370.189
<b>Saldo aus Verwaltungs- Tätigkeit -166.168</b>	<b>Saldo aus Verwaltungs- Tätigkeit 818.678</b>
Finanzerträge 357.069	<u>Investitionen</u>
Finanzaufwendungen 129.663	Einzahlungen 2.362.157
	Auszahlungen - 3.751.121
<b>Finanzergebnis 227.407</b>	<b>Saldo aus Investitions- Tätigkeit -1.388.964</b>
<b>Jahresergebnis 61.238</b>	<b>Überschuss + / Fehlbetrag - -570.285</b>
	Aufnahme / Rückflüsse von Darlehen 14.652.796
	Tilgungen - 15.017.208
	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit -364.411</b>
	<b>Änderung Finanzmittelbestand -934.697</b>

Die Gesamtergebnisrechnung schließt mit einem **Überschuss in Höhe von 61.238 €** ab.

Die Gesamtfinanzrechnung schließt mit einer **Verminderung des Finanzmittelbestandes in Höhe von 934.697 €** ab.

## 2. Ergebnisrechnung

Zur besseren Vergleichbarkeit werden im Folgenden die Ansätze des Haushaltsplanes 2018 auf der Grundlage der Tabellen im Vorbericht für den Ergebnis- und Finanzplan mit den Ergebnissen des Jahres 2018 verglichen und die Abweichungen aufgeführt. Die fortgeschriebenen Ansätze beinhalten auch Ermächtigungen von rd. 404 T€, die von 2017 nach 2018 übertragen wurden.

### 2.1 Erträge

#### 2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>fortgeschr. Ansatz 2018 T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>	<b>Abweichung T€</b>
Grundsteuer A	136	136	0
Grundsteuer B	1.350	1.445	95
Gewerbsteuer	5.100	6.724	1.624
Anteil Einkommensteuer	4.981	5.008	27
Anteil Umsatzsteuer	680	675	-5
Vergnügungssteuer	72	83	11
Hundesteuer	60	61	1
Kompensationszahlungen	480	476	-4
<b>Gesamt</b>	<b>12.859</b>	<b>14.608</b>	<b>1.749</b>

Gegenüber dem Ansatz 2018 haben sich bei der Grundsteuer B Mehrerträge aufgrund neu ausgewiesener Baugebiete ergeben.

Ursache für die Mehrerträge bei der Gewerbesteuer sind sowohl höhere Vorauszahlungen als auch Nachveranlagungen für Vorjahre.

Bei dem Anteil an der Einkommensteuer sind aufgrund einer zutreffenden Einschätzung des Landes geringe Abweichungen im Steueraufkommen zu verzeichnen. Das Aufkommen aus der Umsatzsteuer ist stabil.

Gegenüber 2017 hat sich eine erwartete Steigerung bei der Vergnügungssteuer durch höhere Einspielergebnisse bei Apparaten mit Gewinnmöglichkeit ergeben. Die Hundesteuer befindet sich nach der durchgeführten Hundbestandsaufnahme 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 2018 T€	Ergebnis 2018 T€	Abweichung T€
Schlüsselzuweisung	1.196	1.198	2
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.056	773	-283
Auflösung v. Sonderposten	838	821	-16
<b>Gesamt</b>	<b>3.089</b>	<b>2.791</b>	<b>-298</b>

Die vom Land NRW beschlossene deutliche Erhöhung der Schlüsselzuweisungen wirkt sich 2018 noch nicht aus und kommt erst 2019 zum Tragen.

Aus der Zuweisung von Bundesmitteln nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz wird die Erneuerung der Fensterfront an der Josef-Annegarn-Schule bezahlt (49 T€). Der Bund fördert auch die Personalkosten für den Klimaschutzmanager (3 T€). Der Hauptteil der Zuweisungen kommt auch 2018 vom Land (590 T€): Ein Teil der Gebäudeunterhaltung an den Schulen wird von Erträgen aus der Schulpauschale getragen (68 T€). Weiterhin erhält die Gemeinde vom Land Zuweisungen für die Durchführung der Offenen Ganztagsgrundschule (217 T€), für die Durchführung des Projektes „Kultur und Schule“ (rd. 4 T€), die Lehrerfortbildung (5 T€), eine Integrationspauschale (10 T€) und die schulische Inklusion (14 T€). Das Land gibt auch ein Großteil der Fördermittel für die Maßnahme an der Bever, die 2018 insgesamt 332 T€ betragen. Das Land unterstützt diverse weitere Projekte: Den Ausbau der Reitwege (7 T€), Elektromobilität (7 T€), das Wirtschaftswegekonzept (42 T€) und die Auflösung der passiven RAP Kleingartenverein Beveraue (3 T€). Auch die befristete Einstellung der Schulsozialarbeiterinnen im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepaketes (rd. 11 T€) wird von Zuweisungen getragen. Hinzu kommen Spenden für die Feuerwehr (1 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**

	<b>fortgeschr. Ansatz 2018 T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>	<b>Abweichung T€</b>
<b>Sonstige Transfererträge</b>			
Sonstige Transfererträge	95	44	-51
<b>Gesamt</b>	<b>95</b>	<b>44</b>	<b>-51</b>

Die sonstigen Transfererträge beschränken sich hier auf Kostenerstattungen vom Land im Rahmen des Programmes „Gute Schule“. Diese Förderung mit einem Volumen von 708 T€ erstreckt sich auf den Beantragungszeitraum 2017 bis 2020 und schlägt sich bei den Transfererträgen nieder, sofern nicht aktivierbare Maßnahmen durchgeführt werden; sie 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**

<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>fortgeschr. Ansatz 2018 T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>	<b>Abweichung T€</b>
Verwaltungsgebühren	88	99	11
Elternbeiträge OGS	118	117	-1
Geb. für Übergangsheime	94	60	-34
Straßenreinigungsgebühren	35	34	-1
Abfallgebühren	680	708	28
Abfallgebühr Recyclinghof	51	61	10
Nutzungsgebühr Friedhöfe	56	52	-5
Wasserverbandsgebühren	140	121	-19
Marktstandgelder	11	10	0
Sonst. Benutzungsgebühren	3	22	19
Auflösung v. Sonderposten aus Beiträgen u. Gebühren- ausgleich	413	464	51
<b>Gesamt</b>	<b>1.687</b>	<b>1.747</b>	<b>60</b>

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 ange-

mieteten 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 Unterdeckung bei der kostenrechnenden Einrichtung Abfallbeseitigung geht in die Gebührenkalkulation 2020 ein. Die Unterdeckung bei der kostenrechnenden Einrichtung Straßenreinigung wird als Defizit in die Kalkulation 2020 vorge tragen. Aus haushaltsrechtlichen Gründen sind die Abfallgebühren am Recyclinghof getrennt auszuweisen.

Im April 2017 sind die Friedhöfe von der katholischen Kirche erworben worden. Das erste vollständige Jahr in Gemeindehand sind die Friedhöfe 2018. Die vorsichtig geschätzten Benutzungsgebühren fließen in die Gebührenkalkulation 2020 ein.

Sonstige Benutzungsgebühren werden u. a. als Kostenersatz für den Einsatz der Freiwilligen Feuerwehr erhoben sowie für die Abrechnung einer Pflasterfläche an der Hauptstraße. 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

<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>fortgeschr. Ansatz 2018 T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>	<b>Abweichung T€</b>
Mieten	323	280	-42
Erbpacht	12	12	0
Jagdrecht	6	5	-1
Erträge aus Verkäufen	0	2	2
Sonstige priv. Entgelte	9	57	48
<b>Gesamt</b>	<b>350</b>	<b>357</b>	<b>7</b>

Mieterträge resultieren aus der Vermietung gemeindeeigener Objekte (u. a. Wohnungen Wischhausstraße, Kita im Ortsteil Brock, KulturWerkstatt, Büroräume im Rathaus) sowie angemieteter Unterkünfte. Die Mindererträge 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“.

Die sonstigen privatrechtlichen Entgelte betreffen die Betreuungsentgelte für die Nachmittagsbetreuung an der Josef-Annegarn-Schule, die Eintritts-

gelder für die Aktion „Über die Mauer geschaut“, die Werbeeinnahmen Kirmes sowie die Erträge aus Versicherungsleistungen. Die Mehrerträge beruhen vor allem auf Schadensersatzleistungen für versicherte Schäden (48 T€).

### 2.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>fortgeschr. Ansatz 2018 T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>	<b>Abweichung T€</b>
Erst. Bund	0	0	0
Erst. für Wahlen	0	0	0
Erst. Land Asylbewerber	625	595	-30
Erst. Land Sonstiges	257	247	-10
Erst. von Gemeinden und sonst. öffentlichen Bereich	53	66	12
Erst. Sondervermögen / Eigengesellschaften u. a.	66	65	-1
Erst. Bauleitplanung	10	3	-7
Erst. Schülerbeförderung	9	12	3
Erst. von sonst. privaten Unternehmen und Vereinen	66	36	-29
Erst. DSD/AWG	13	13	0
Erst. Photovoltaik	12	12	0
Erst. v. übrigen Bereichen und nat. Personen	0	204	204
Erst. für Essen Mensa u. OGS	87	73	-14
<b>Gesamt</b>	<b>1.198</b>	<b>1.326</b>	<b>128</b>

Die Erstattung vom Land für die Aufwendungen für Asylbewerber erfolgt als pauschale Landeszuweisung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG). Im Jahresdurchschnitt erhielten 57 Asylbewerber monatlich 866 €. Für die abgelehnten, aber geduldeten Asylbewerber zahlt das Land nach drei Monaten keine Erstattung; diese werden aus dem Gemeindehaushalt finanziert.

Bei den sonstigen Erstattungen vom Land handelt es sich um die Abrechnung des Einheitslastenabrechnungsgesetzes NRW (ELAG) für das Jahr 2016. Zusätzlich zu diesem Betrag von 232 T€ werden für die Schulsozialarbeit vom Land 15 T€ erstattet.

Die Erstattung von Gemeinden und dem sonstigen öffentlichen Bereich beinhaltet einen KfW-Zuschuss zum integrierten Quartierskonzept (48 T€) sowie Rückzahlungen von IT-Leistungsentgelten (3 T€). Erstattungen vom Kreis Warendorf für zur Verfügung gestellte Büroräume sind 2018 nicht gezahlt

worden. Die zu verzeichnenden Mehrerträge resultieren im Wesentlichen aus der Erhöhung des Erstattungsanspruchs gem. § 107 BeamtVG (8 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 (3 T€).

Bei den Erstattungen von den Sondervermögen und den Eigengesellschaften handelt es sich vor allem um Personalaufwandsersatzungen der Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH (BBO) (63 T€).

Veranlasser von Bebauungsplanänderungen leisten Erstattungen, sofern sie einen wirtschaftlichen Vorteil aus der Änderung ziehen (3 T€).

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

Bei den Erstattungen von sonstigen privaten Unternehmen handelt es sich 2018 zum überwiegenden Teil um die Erstattung von Personalrückstellungen für einen Mitarbeiter der Stadtwerke ETO GmbH & Co. KG. (13 T€) und für Mitarbeiter des Brückenprojektes in der Kinder- und Jugendhilfe (13 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.

Unter Erstattung von übrigen Bereichen und natürlichen Personen wurde die Erstattung der Erschließung seitens der Grundstückserwerber Grevener Damm Süd verbucht (192 T€). Weiterhin handelt es sich neben Erstattungen im Fachbereich Sicherheit und Ordnung (in der Hauptsache für Ölspurbeseitigungen) um Kostenerstattungen für zu Unrecht erbrachte Leistungen für Asylbewerber.

Das Essensgeld für das Mittagessen an der OGS wird tlw. von den Familien der Schüler erstattet.

**2.1.7 Sonstige ordentliche Erträge**

<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>fortgeschr. Ansatz 2018 T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>	<b>Abweichung T€</b>
Konzessionsabgaben	450	449	-1
Verkauf v. Vermögensgeg.	2.714	357	-2.357
Bußgelder / Säumniszuschl.	40	66	26
Auflösung v. Sonderposten	261	318	57
Herabsetzung von Rückstellungen und Forderungen	0	30	30
Andere sonst. Erträge	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>3.464</b>	<b>1.220</b>	<b>-2.244</b>

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

Die Erträge aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen beinhalten Erträge aus dem Verkauf der Grundstücke im Baugebiet Grevener Damm Süd II. Bauabschnitt (354 T€). Geplant waren allerdings erheblich umfangreichere Verkäufe in den Baugebieten Kohkamp III, Wischhausstraße und Grevener Damm Süd (2,7 Mio. €), deren Realisierung sich auf spätere Jahre verschoben hat.

Die Mehrerträge bei den Bußgeldern bzw. Säumniszuschlägen beruhen im Wesentlichen 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 Umlegungen auch eine Bildung von Sonderposten erfolgte. Die ertragswirksame Auflösung erfolgt jeweils erst zum Zeitpunkt des Grundstücksverkaufs.

Bei der Herabsetzung von Rückstellungen handelt es sich 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 (29 T€).

**2.1.8 Aktivierte Eigenleistungen**

Aktivierte Eigenleistungen haben sich nicht ergeben.

**2.1.9 Bestandsveränderungen**

	<b>fortgeschr. Ansatz 2018 T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>	<b>Abweichung T€</b>
<b>Bestandsveränderungen</b>			
Bestandsveränderungen	0	7	7
<b>Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>7</b>

Bestandsveränderungen ergeben sich durch die Verschrottung von Sachvermögen (u.a. ein Bauhof-Fahrzeug), die zur Auflösung von Sonderposten bei den Sachanlagen in Höhe von rund 7 T€ führen.

**2.1.10 Finanzerträge**

	<b>fortgeschr. Ansatz 2018 T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>	<b>Abweichung T€</b>
<b>Finanzerträge</b>			
Zinsen / Gewinnanteile (TEO AöR / BBO)	268	268	0
Zinsen (Kreditinstitute)	0	0	0
Sonstige Finanzerträge	75	89	14
<b>Gesamt</b>	<b>343</b>	<b>357</b>	<b>14</b>

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 2018 die gegenüber dem Ansatz erhöhte Gewinnausschüttung seitens der Sparkasse Münsterland Ost an die Mitglieder des Zweckverbandes.

**2.1.11 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

<b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>fortgeschr. Ansatz 2018 T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>	<b>Abweichung T€</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	223	203	-20
<b>Gesamt</b>	<b>223</b>	<b>203</b>	<b>-20</b>

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

	<b>fortgeschr. Ansatz 2018 T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>	<b>Abweichung T€</b>
<b>Personalaufwendungen</b>			
Personalaufwendungen	3.114	3.122	8
<b>Gesamt</b>	<b>3.114</b>	<b>3.122</b>	<b>8</b>

Den Personalaufwendungen liegt der Stellenplan 2018 zugrunde. Dieser weist 7,0 Stellen für Beamtinnen und Beamte sowie 43,10 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 voran stehenden Übersicht enthaltenen Personalaufwendungen für die Mitarbeiter der Gemeinde, die in 2018 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) und für den ehemals tätigen Klimaschutzmanager (3 T€, Abschnitt 2.1.2).

### 2.2.2 Versorgungsaufwendungen

	<b>fortgeschr. Ansatz 2018 T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>	<b>Abweichung T€</b>
<b>Versorgungsaufwendungen</b>			
Versorgungsaufwendungen	273	340	67
<b>Gesamt</b>	<b>273</b>	<b>340</b>	<b>67</b>

Seit Einführung von NKF ist die Verpflichtung zur Bildung einer Pensionsrückstellung für die Pensionäre und die aktiven Beamten gegeben. Aus der

Rückstellungen sind künftige Pensionen zu zahlen. Die Höhe der notwendigen Rückstellungen 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) Mehraufwendungen von 75 T€. Dem gegenüber 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. Veranschlagte Erstattungen für den Klimamanager werden nur zu einem geringen Teil vereinnahmt.

**2.2.3 Aufwand für Sach- und Dienstleistungen**

<b>Aufwand für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>fortgeschr. Ansatz 2018 T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>	<b>Abweichung T€</b>
Gebäudeunterhaltung	760	535	-225
Straßenunterhaltung	359	366	7
Gewässer und Biotope	419	295	-124
Spielplatzunterhaltung	34	41	7
Sportplatzunterhaltung	38	31	-7
Park- und Grünanlagen	43	37	-6
Friedhöfe	44	46	2
Straßenbeleuchtung sowie Verkehrssicherungsanlagen	68	77	10
Unterh. Ausgleichsflächen	4	0	-4
Kostenerstattung an Dritte	403	234	-170
Strom	227	168	-59
Gas	93	53	-39
Nahwärme	153	118	-35
Heizöl	30	25	-5
Wasser	33	19	-14
Abwassergebühren	240	235	-5
Unterhaltsreinigung	243	224	-18
Gebäudeversicherung	36	36	0
Sonst. Bewirtschaftung	59	58	-1
Reinig. Straßen/ Bushaltest.	31	24	-7
Bes. Grundstücksaufwend.	340	195	-145
Fahrzeughaltung	72	75	3
Geräte und Ausrüstung	130	100	-29
Aufw. für Beschäftigte	26	28	2
Lernmittelfreiheit	76	34	-42
Lehr-/Unterrichtsmaterial	11	20	8
Schülerbeförderung	400	324	-76
Schulwandern /-schwimmen	43	34	-9
EDV-Aufwand	53	38	-15
Entgelte citeq	118	88	-30
Sonst. Betriebsaufwend.	461	56	-405
Fremde Dienstleistungen	310	159	-151
Abfallbeseitigung	720	735	15
Bauleitplanung	328	48	-279
<b>Gesamt</b>	<b>6.403</b>	<b>4.557</b>	<b>-1.846</b>

Die Einsparung in Höhe von 225 T€ bei der Gebäudeunterhaltung wird in der Hauptsache bei den eigenen Gebäuden (157 T€), den gemieteten Gebäuden (44 T€) sowie den Außenanlagen (19 T€) erzielt. Weitere Minderausgaben bei Heizungsanlagen, Aufzügen und sonstigen baulichen Anlagen betragen 5 T€.

Unter der Position Unterhaltung eigener Gebäude sind beim Bauhof 2018 nur kleinere Arbeiten geplant. Hier können 2 T€ eingespart werden. Bei der Gebäudeunterhaltung kommunal genutzter Gebäude (Rathaus, Alte Schule und Mehrzweckgebäude Brock) beträgt der Minderaufwand in der laufenden Unterhaltung 19 T€. Die Feuerwehr wendet für die Gebäudeunterhaltung in der Röntgenstraße und im Brock 5 T€ weniger auf.

Die Minderaufwendungen bei der Unterhaltung eigener Gebäude beruhen zum Teil auf nicht ausgeführten Maßnahmen an den Schulen. Dabei ist die Situation an den Schulen unterschiedlich: Für die Ambrosius-Grundschule sind 141 T€ (ohne Außenanlagen) eingeplant, es werden jedoch 161 T€ ausgegeben, da im Gegensatz zum Vorjahr für den Einbau der Sicherheitsbeleuchtung Mehrkosten auftreten. Bei der Franz-von Assisi-Grundschule dagegen wurden die eingeplanten Beträge für Sicherheitsbeleuchtung, Akustikverbesserung, Netzkabel und außenliegenden Sonnenschutz nicht ausgeschöpft und es ergibt sich ein Minderaufwand von 42 T€. Bei der Josef-Annegarn-Schule werden Sicherheitsbeleuchtung, Dachentwässerung und Betonsanierung nicht im vorgesehenen Umfang ausgeführt, dabei wurden 36 T€ nicht ausgegeben.

Von den für die Kulturwerkstatt und La Folie eingeplanten 12 T€ konnten 7 T€ bei den laufenden Unterhaltungsmaßnahmen und Prüfungen eingespart werden. Vorgesehene Malerarbeiten im La Folie wurden nicht ausgeführt. Bei den Sportfreianlagen und der Beverhalle wurden bestimmte Malerarbeiten nicht vorgenommen sowie eine neue Entkalkungsanlage in der Beverhalle nicht eingebaut. Im Beverstadion wurden der geplante Austausch der Garagentore sowie die Anbringung von Wandverkleidungen nicht ausgeführt. Deshalb kam es hier zu einem Minderaufwand von 21 T€. Bei der Gebäudeunterhaltung der Asylunterkünfte wurden 43 T€ bei sonstigen laufenden Arbeiten eingespart. Darüber hinaus wurde die geplante Dachreparatur am 2020 veräußerten Gebäude Ladbergener Straße 9 nichtausgeführt.

Auch bei Gebäudeunterhaltung von gemieteten Gebäuden (43 T€) kommt es zu erheblichen Minderausgaben: Bei der Herrichtung des Übergangsrathauses wurden 27 T€ und bei der Unterhaltung der gemieteten Asylunterbringungen 17 T€ eingespart. (Aufwendungen für den Friedhof wurden im Bereich der Unterhaltung eigener Gebäude geplant, aber bei der Unterhaltung gemieteter Gebäude verbucht.)

Einsparungen bei der Unterhaltung der Außenanlagen ziehen sich durch alle Objekte. Im Verhältnis zum Ansatz werden nur jeweils 50% der Mittel ausgegeben. Alleine bei den Schulen beträgt die Ersparnis in Summe 10 T€.

Bei der Unterhaltung der Straßen und Wege wurde der Ansatz leicht überschritten. Der Mehraufwand betrug 7 T€.

Die Ausgleichsmaßnahme an der Bever wird weiter umgesetzt: 2018 wird statt den eingeplanten 419 T€ ein Betrag von 295 T€ abgerufen. Insgesamt wird die Maßnahme jedoch deutlich teurer als ursprünglich vorgesehen.

Bei den Spiel-, Sport- und Bolzplätzen kommt es zu zwar zu Minderaufwendungen bei den Spielplätzen (7 T€), diese werden jedoch durch Mehraufwendungen bei den Sport- und Bolzplätzen ausgeglichen (7 T€).

Die Minderaufwendungen bei den Park- und Grünanlagen ergeben sich aus geringeren Aufwendungen für Rasenmäharbeiten, Reparatur von Parkbänken sowie bei laufenden Unterhaltungsarbeiten.

Kostenerstattungen an Dritte beinhalten als wesentlichen Betrag geplante Erstattungen an die Abwasserbetrieb TEO AöR für die Erschließung im Baugebiet Grevener Damm Süd II. Bauabschnitt (185 T€). Da bei den Kostenerstattungen an Dritte insgesamt 170 T€ Minderaufwand zu verzeichnen sind, erklärt die nicht erfolgte Erstattung bei der Erschließung die Abweichung hauptsächlich. Weitere Kostenerstattungen fallen für das Mittagessen an den Offenen Ganztagschulen sowie in der Mensa der Josef-Annegarn-Schule (128 T€), den Volkshochschulzweckverband (19 T€), für die Franziskus-Förderschule (17 T€), für die Auflösung der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten eines Großtanklastfahrzeuges (11 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 177 T€ sind durch Erstattungen für Vorjahre bzw. durch geringere Verbräuche (u. a. durch geringere Flüchtlingszahlen) begründet.

Die Unterhaltsreinigungen sind gegenüber dem Ansatz geringer ausgefallen (18 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.

Die besonderen Grundstücksaufwendungen beinhalten fast ausschließlich Erschließungsarbeiten im Baugebiet Grevener Damm Süd und Kohkamp II. Der fortgeschriebene Planwert liegt bei 340 T€, davon wurden 275 T€ von 2017 nach 2018 übertragen, da sich der Endausbau Kohkamp II verschoben hatte. Von diesen Mitteln wurden 195 T€ verbraucht, so dass sich erhebliche Einsparungen von 145 T€ ergaben.

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 2018 29 T€ weniger ausgegeben als geplant. Mehraufwendungen von 12 T€ jedoch sind in diesem Bereich für die Feuerwehr bei der Beschaffung von Lungenautomaten und weiterer Atemschutz-Ausrüstung aufgetreten. Ausstattungen für Flüchtlinge werden, nachdem es hier früher auch zu Mehraufwendungen kam, aktuell wenig beschafft; die Einsparung beträgt 26 T€. Bei den Friedhöfen sind Minderaufwendungen von 9 T€ zu verzeichnen.

Die in 2017 nicht verausgabten Mittel im Bereich Lernmittel wurden in das Jahr 2018 übertragen (24 T€). Von den damit zur Verfügung stehenden 76 T€ wurden 34 T€ verbraucht. Der wesentliche Teil der Mittel (59 T€) steht der Josef-Annegarn-Schule für den Kauf von Unterrichtsmaterialien für die Sekundarschule zur Verfügung, wovon 23 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 (45 T€) treten aufgrund nicht in Anspruch genommener IT-Dienstleistungen auf, die aus verschobenen Software-Einführungsprojekten resultieren.

Nicht in Anspruch genommene, aber veranschlagte Umlegungskosten für die Baugebiete Kohkamp III und Wischhausstraße (2. Bauabschnitt) bei der räumlichen Planung und Entwicklung führten zu Minderaufwendungen bei den sonstigen Betriebsaufwendungen in Höhe von 405 T€.

Die Aufwendungen bei den fremden Dienstleistungen beinhalten die Leistungen für den Nachtbus und die Zusatzfahrt nach Münster (24 T€), Leistungen für Asylbewerber (u.a. Fahrten vom Ortsteil Brock) (4 T€), die Unterstützungsleistungen bei der Ausschreibung von Feuerwehrfahrzeugen (rd. 5

T€), das Kosten für das eea-Projekt (rd. 6 T€) und Kosten für das Quartierskonzept (33 T€). Die Differenz der Ist-Aufwendungen zum Planansatz bei den fremden Dienstleistungen resultiert entscheidend daraus, dass unter der Haushaltsposition für den Klimamanager 119 T€ geplant, aber nur die aufgeführten Kosten für das eea-Projekt und das Quartierskonzept auflaufen. Weiterhin entstehen 2018 keine Aufwendungen bei den fremden Dienstleistungen für das Konzept zur Elektromobilität (23 T€) und für den Straßenbau (55 T€).

Die eingeplanten Mittel für die Bauleitplanung umfassten im fortgeschriebenen Ansatz auch aus 2017 übertragene Mittel in Höhe von 85 T€ und beliefen sich auf 328 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, Berkenkamp, Ortsmitte II, Hanfgarten, Grundwasseruntersuchungen, Lärmgutachten, Geruchsgutachten, die Wirkungsanalyse Einzelhandel, die Gestaltungssatzung Werbeanlagen sowie den Beitrag Stadtregion wurden insgesamt 48 T€ abgerechnet.

#### 2.2.4 Bilanzielle Abschreibungen

<b>Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>fortgeschr. Ansatz 2018 T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>	<b>Abweichung T€</b>
Abschreibungen	3.023	2.713	-310
<b>Gesamt</b>	<b>3.023</b>	<b>2.713</b>	<b>-310</b>

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 410 € 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 (813 T€), auf Infrastrukturvermögen (1.628 T€ hauptsächlich Straßen) und auf bewegliche Vermögensgegenstände (einschließlich der immateriellen Vermögensgegenstände 272 T€).

**2.2.5 Transferaufwendungen**

<b>Transferaufwendungen</b>	<b>fortgeschr. Ansatz 2018 T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>	<b>Abweichung T€</b>
Wasser- u. Bodenverband	140	140	0
Zuschüsse an Kindertageseinrichtungen	247	235	-12
Zuschuss an das Kinder- und Jugendwerk	215	234	20
Zuschüsse OGS	268	305	37
Zuschüsse für lfd. Zwecke	171	173	2
Sozialleistungen	794	484	-309
Gewerbesteuerumlage	429	637	208
Beteiligung „Fonds Deutscher Einheit“	404	606	202
Krankenhausinvest. Umlage	192	202	10
Kreisumlage	6.717	6.715	-2
Verlustübernahme BBO	254	154	-100
<b>Gesamt</b>	<b>9.829</b>	<b>9.885</b>	<b>56</b>

Den Kindertageseinrichtungen wird vertragsgemäß der Trägeranteil zu den Betriebskosten erstattet.

Der Zuschuss an das Kinder- und Jugendwerk Ostbevern e. V. beinhaltet den Betrieb des Kinder- und Jugendcafés (234 T€) sowie Zuschüsse für die Spielstadt und das Brückenprojekt. Aufwendungen für die Nachmittagsbetreuung an der Josef-Annegarn-Schule sind nicht mehr enthalten, da die Trägerschaft aufgegeben wurde.

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 ARAP Kleingartenanlage hinzu.

Die Anzahl der im Sozialleistungsbezug stehenden Asylbewerber ist 2018 deutlich gefallen. In Folge dessen sinken die Geldleistungen um 105 T€ und die Kosten der Unterkunft um 209 T€. Dagegen erhöht sich die Krankenhilfe (5 T€).

Die Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage und der Beteiligung „Fonds Deutscher Einheit“ sind in den deutlich höher ausgefallenen Gewerbesteuerzahlungen begründet.

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

Die Minderaufwendungen bei der Verlustübernahme für die Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH in Höhe von 100 T€ beruhen auf einem geringeren Abruf des Verlustausgleichs seitens der BBO. Der verringerte Verlustausgleich hat seine Ursache in einer guten liquiden Entwicklung bei der BBO, so dass der Abruf der Mittel liquiditätstechnisch nicht notwendig war.

### 2.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>fortgeschr. Ansatz 2018 T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>	<b>Abweichung T€</b>
Sonst. Personalaufwend.	114	117	3
Aufw. f. Ratsmitglieder	132	134	2
Ehrenamtliche Tätigkeiten	1	0	-1
Aufwendungen Feuerwehr	78	66	-12
Mieten und Pachten	364	364	0
Leasing eines Fahrzeugs	2	3	1
Prüfungsaufwendungen/ Gerichts- und Sachverständ.	108	166	57
Geschäftsaufwendungen	230	228	-3
Versicherung/Schadensfälle	177	188	11
Wertberichtigung zu Ford.	0	105	105
Aufw. aus Grundstücksverk.	85	34	-51
Steuern und Zinsen	29	26	-3
Verfügungsm. Bürgermeister	1	1	0
Fraktionszuwendungen	4	4	0
Städtepartnerschaft	0	0	0
Ehrenpatenschaften	1	1	0
Sonst. Aufwendungen	637	216	-421
<b>Gesamt</b>	<b>1.965</b>	<b>1.652</b>	<b>-313</b>

Die sonstigen Personalaufwendungen beinhalten Aufwendungen für die Servicestelle Personal (28 T€), Aufwendungen für die Abordnung einer Beamtin, die Aufgaben im Fachbereich II wahrnimmt (44 T€), Kosten der Flüchtlingssozialarbeit (40 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. Hier gleichen sich geringere Mietzahlungen und gestiegene Nebenkosten aus.

Bei den Prüfungsaufwendungen handelt es sich um Rückstellungen für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt (34 T€), für Beratungen im Rahmen der Umsatzsteuerpflicht nach § 2b UStG (40 T€), für Beratungen im Rahmen der Einführung des Rechnungsworkflows (60 T€) sowie Aufwendungen für Rechtsberatungen, insbesondere in Bebauungsplanverfahren, bei der Neuvergabe der Konzessionen, bei Straßenbewertungen im Rahmen der Folgeinventur und in speziellen Fragen zu Bausituationen (32 T€).

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. Die Einsparungen (10 T€) finden sich bei der Öffentlichkeitsarbeit, Mehraufwendungen bei den Schadensfällen (15 T€). Den Mehraufwendungen 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 Aufwendungen aus Grundstücksverkäufen resultieren im Wesentlichen aus Vermessungskosten im Rahmen eines Grunderwerbs im südlichen Gemeindegebiet.

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. 13 T€; Ölspurbeseitigungen, Bisam- und Schädlingsbekämpfung u.v.m.) und Aufwendungen für Ehrenpatenschaften, Ehrungen und Nachrufe (rd. 5 T€). Von den eingeplanten Mitteln werden 43 T€ nicht ausgegeben. Weiterhin schlägt eine Entschädigung für unterlegene Bieter im Rahmen des Rathausneubaus in Höhe von 25 T€ zu Buche. Der Minderaufwand auf die-

ser Position beträgt 75 T€. Die sonstigen Aufwendungen im Rahmen der Umlegung sind ebenfalls hier zu finden: Neu auszuweisende Bau- und Gewerbegebiete werden im Rahmen der Umlegung entwickelt. Minderaufwendungen ergaben sich hier bei den Aufwendungen für Geschäftsführung sowie Vermessung (153 T€). Aus dem Bereich der Wirtschaftsförderung kamen 2018 weder Breitbandförderung noch Städtebauförderung zur Auszahlung (150 T€).

### 2.2.7 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

<b>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>fortgeschr. Ansatz 2018 T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>	<b>Abweichung T€</b>
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	326	130	-197
<b>Gesamt</b>	<b>326</b>	<b>130</b>	<b>-197</b>

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 2018 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 2018 in das Haushaltsjahr 2019 erfolgten in Höhe von 574.203,13 € (siehe Anlage III). Die übertragenen Ermächtigungen haben keine Auswirkungen auf das Jahresergebnis des Jahres 2018 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 Gesamtfinzrechnung 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 2017 nach 2018 übertragenen Haushaltsermächtigungen von rd. 3,81 Mio. € (für die laufende Verwaltungstätigkeit und Investitionen).

#### 3.2 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>fortgeschr. Ansatz 2018 T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>	<b>Abweichung T€</b>
Zuwend. für Investitionen	2.019	1.618	-401
Veräußerung v. Sachanlagen	8.393	741	-7.652
Veräußerung von Finanzanl.	0	0	0
Beiträge	806	0	-806
Sonstige Investitionseinzahl.	3	3	0
<b>Gesamt</b>	<b>11.221</b>	<b>2.362</b>	<b>-8.859</b>

Die Ansätze und Ergebnisse bei den Zuwendungen für Investitionen setzen sich in 2018 aus folgenden maßgeblichen Maßnahmen zusammen:

<b>Maßnahme</b>	<b>fortgeschr. Ansatz 2018 T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>
Investitions-, Schul-, Sport- und Feuer-schutzpauschale	1.483	1.494
Zuwendung Westumgehung	500	0
Zuwendung Wasserstoff-Fahrzeug	36	0
Zuwendung Brücke Gellenbach	0	23
Zuwendung Wischhausstraße	0	95
Zuwendung KOMM-AN	0	6

Die Einzahlungen bei der Veräußerung von Sachanlagen beinhalten vor allem Grundstücksverkäufe im Baugebiet Grevener Damm Süd (575 T€) und im Baugebiet Wischhausstraße (144 T€). Mindereinzahlungen resultieren aus der Tatsache, dass weniger Veräußerungen als geplant realisiert werden konnten.

Bei den Beiträgen waren Ansätze für den Michael-Keller-Weg (70 T€), für den Gehweg am Grevener Damm (32 T€), für eine Baumaßnahme im Gewerbegebiet Ost (40 T€) sowie für die Baugebiete Brock Nordwest II (90 T€) und Wischhausstraße (574 T€) veranschlagt. Die Straßenbaumaßnahmen sind in 2018 noch nicht abgerechnet.

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

### 3.3 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>fortgeschr. Ansatz 2018 T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>	<b>Abweichung T€</b>
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	11.286	2.610	-8.676
Baumaßnahmen	8.568	749	-7.819
Erwerb bewegl. Vermögen	614	325	-289
Erwerb von Finanzanlagen	50	50	0
Sonst. Investitionsauszahl.	5	17	12
<b>Gesamt</b>	<b>20.524</b>	<b>3.751</b>	<b>-16.773</b>

Der Grunderwerb enthält im fortgeschriebenen Ansatz Mittel für die Umlegungsverfahren in den Baugebieten Kohkamp III (7.285 T€), Wischhausstraße (1.523 T€), für sonstigen Grunderwerb (1.477 T€), Gewerbegebiet West (860 T€) sowie den Erwerb von Straßenbeleuchtung (141 T€). Das Ergebnis beinhaltet vor allem Auszahlungen für den sonstigen Grunderwerb (2.359 T€) und für die Umlegung Kohkamp III (182 T€). Weiterhin treten Zahlungen für das Umlegungsverfahren Grevener Damm Süd (35 T€) sowie für die Straßenbeleuchtung u.a. Infrastrukturvermögen (34 T€) auf.

Die Ansätze und Ergebnisse beim Erwerb von Grundstücken und Gebäuden sowie den Baumaßnahmen setzen sich in 2018 aus folgenden Maßnahmen zusammen:

<b>Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>	<b>2018 Nachtrag T€</b>	<b>2018 Reste T€</b>	<b>fortge- schr. Ansatz T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>
Umlegung BG Wischhausstraße	1.223	300	1.523	0
Umlegung GE Neu / GE West	860	0	860	0
Umlegung Grevener Damm	0	0	0	35
Umlegung BG Kohkamp III	6.485	800	7.285	182
Grundstückskauf Sonstige	50	1.427	1.477	2.359
Erweiterung Straßenbeleucht.	85	56	141	34
<b>Gesamt</b>	<b>8.703</b>	<b>2.583</b>	<b>11.286</b>	<b>2.610</b>

<b>Baumaßnahme</b>	<b>2018 Nachtrag T€</b>	<b>2018 Reste T€</b>	<b>fortge- schr. Ansatz T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>
Neubau Rathaus	5.445	6	5.451	64
Baumaßnahmen am Bauhof	175		175	0
Feuerwehr im OT Brock	900	20	920	37
Löschwasserversorgung	15	2	17	0
AGS		26	26	12
Flüchtlingsunterkünfte		35	35	33
Kinderspielplätze	22		22	0
Beverhalle Versamlungsstätte	100		100	0
Straßenausb. BG Wischhausstr.	400	110	510	0
Bau der Westumgehung	38		38	51
Straßenbau BG Brock NW II		99	99	0
Straßenbau GE Nord		157	157	97
Straßenbau GE Neu / GE West	100		100	0
Erneuerung Hauptstraße	100		100	0
Straßenausbau GE Ost		73	73	89
Straßenbau BG Kohkamp III	200		200	243
Neubau von Brücken		45	45	40
barrierefreier Bahnhof	500		500	40
Erweiterung Straßenbeleuchtung				43
<b>Gesamt</b>	<b>7.995</b>	<b>573</b>	<b>8.568</b>	<b>749</b>

Die Mittel zum Erwerb von beweglichem Vermögen (614 T€) standen planmäßig auch 2018 wieder vor allem der Feuerwehr (403 T€) zur Verfügung. Ausgegeben sind hiervon 2018 rd. 154 T€ für die Anschaffung eines Kommandowagens, eines Notstromaggregates, eines Elektrostaplers, eines Hochdruckreinigers und vielerlei Ausrüstungsgegenstände. Der Bauhof beschaffte ein Pflegekleinschlepper für die Sportstätten (41 T€). Im Rathaus dienten die Mittel zur Anschaffung von Schreibtischen/Bürostühlen (24 T€), von IT-Technik (30 T€) und einer Telefonanlage (14 T€). Für die Schulen wurden eine Spülmaschine und ein Wasserenthärter (13 T€) beschafft sowie notwendige Ausrüstungsgegenstände in Höhe von 45 T€ erworben. Für eine Blumenwiese wurde eine Sitzgruppe erworben (3 T€).

Der Erwerb von Finanzanlagen beinhaltet die regelmäßige Einzahlung in den Versorgungsfonds der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse (50 T€).

### 3.4 Zahlungen aus Finanzierungstätigkeit

<b>Zahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>fortgeschr. Ansatz 2018 T€</b>	<b>Ergebnis 2018 T€</b>	<b>Abweichung T€</b>
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	6.061	619	-5.442
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	14.034	14.034
Tilgung und Gewährung von Darlehen	-833	-757	75
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	-14.260	-14.260
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>5.228</b>	<b>-364</b>	<b>-5.593</b>

Der Haushaltsplan 2018 sah die Aufnahme eines Kredites in Höhe von 6,1 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. Diese Kreditermächtigung wurde in Höhe von 136 T€ für die „Gute Schule 2020“ in Anspruch genommen. Die weiteren Darlehen über 483 T€ wurden zum Zweck der Umschuldung aufgenommen.

Die Gemeinde Ostbevern konnte im Jahr 2018 jederzeit ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen. Zum Ende des Jahres waren liquide Mittel in Höhe von rd. 180 T€ vorhanden.

Die Position Tilgung und Gewährung von Darlehen (757 T€) umfasst 483 T€ Umschuldung und die Tilgung von Investitionskrediten in Höhe von 274 T€.

### **3.5 Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr**

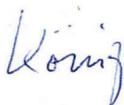
Ermächtigungsübertragungen für investive Auszahlungen ins Haushaltsjahr 2019 erfolgten in Höhe von 14.420.836,29 € (siehe Anlage III). Die übertragenen Ermächtigungen haben keine Auswirkungen auf das Finanzergebnis des Jahres 2018 und erhöhen im Folgejahr die entsprechenden Positionen im Finanzplan.

## **4. Verpflichtungsermächtigungen**

2018 waren Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 26 Mio. € zu Lasten der Jahre 2019 bis 2021 veranschlagt.

Ostbevern, 30. Mai 2020

Aufgestellt:



Dr. Michael König  
Kämmerer

Bestätigt:



Wolfgang Annen  
Bürgermeister

**Anlage I**  
zum Anhang  
zum Jahresabschluss 2018

- Anlagenspiegel -

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand zum 31.12.2017	Zugänge im Jahr 2018	Abgänge im Jahr 2018	Umbuchungen im Jahr 2018	Abschreibungen im Jahr 2018	Zuschreibungen im Jahr 2018	Kumulierte Abschreibungen auch aus Vorjahren	zum 31.12.2018	zum 31.12.2017
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	+	-	+/-	-	+	-			
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	25.948,82	17.267,38	0,00	0,00	-3.854,38		-22.664,20	20.552,00	7.139,00
<b>2. Sachanlagen</b>	99.538.500,27	2.593.969,56	-29.793,18	0,00	-2.708.702,75		-28.288.483,18	73.814.193,47	73.945.296,58
2. 1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.218.304,43	129.759,70	0,00	0,00	-49.659,41		-767.471,37	6.580.592,76	6.500.492,47
2. 1. 1 Grünflächen	5.664.055,55	58.585,90	0,00	0,00	-49.659,41		-767.471,37	4.955.170,08	4.946.243,59
2. 1. 2 Ackerland	832.243,75	71.173,80	0,00	0,00	0,00		0,00	903.417,55	832.243,75
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	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	632.143,93	632.143,93
2. 2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.157.198,99	1.469,30	0,00	68.531,63	-746.088,13		-7.423.387,79	20.803.812,13	21.479.899,33
2. 2. 1 Kindertageseinrichtungen	615.482,92	0,00	0,00	0,00	-13.645,00		-163.749,00	451.733,92	465.378,92
2. 2. 2 Schulen	15.748.238,66	0,00	0,00	2.617,27	-421.127,27		-4.558.433,88	11.192.422,05	11.610.932,05
2. 2. 3 Wohnbauten	2.583.413,82	0,00	0,00	0,00	-44.511,00		-207.320,69	2.376.093,13	2.420.604,13
2. 2. 4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.210.063,59	1.469,30	0,00	65.914,36	-266.804,86		-2.493.884,22	6.783.563,03	6.982.984,23
2. 3 Infrastrukturvermögen	59.448.877,89	37.110,59	-7.822,92	275.148,74	-1.630.520,03		-18.035.214,32	41.718.099,98	43.044.183,60
2. 3. 1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	7.785.914,29	4.160,20	-7.822,92	0,00	-2.342,00		-9.173,21	7.773.078,36	7.779.083,08
2. 3. 2 Brücken und Tunnel	5.494.157,04	0,00	0,00	45.375,65	-164.307,65		-1.950.507,69	3.589.025,00	3.707.957,00
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	43.980.975,55	0,00	0,00	229.773,09	-1.380.667,09		-15.053.124,64	29.157.624,00	30.308.518,00
2. 3. 6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.187.831,01	32.950,39	0,00	0,00	-83.203,29		-1.022.408,78	1.198.372,62	1.248.625,52
2. 4 Bauten auf fremden Grund und Boden	617.843,90	0,00	0,00	0,00	-14.573,00		-167.889,90	449.954,00	464.527,00
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	2.461.174,26	110.666,48	-20.405,41	51.661,65	-178.330,62		-1.159.499,40	1.443.597,58	1.467.232,07
2. 7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.103.301,94	172.932,35	-1.564,85	0,00	-89.531,56		-735.020,40	539.649,04	457.163,25
2. 8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	511.484,59	2.142.031,14	0,00	-395.342,02	0,00		0,00	2.258.173,71	511.484,59
<b>3. Finanzanlagen</b>	12.399.380,67	50.000,00	-2.900,00	0,00	0,00		0,00	12.446.480,67	12.398.380,67
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	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	4.014.242,65	4.013.242,65
3. 3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3. 4 Wertpapiere des Anlagevermögens	272.127,52	50.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	322.127,52	272.127,52
3. 5 Ausleihungen	1.395.053,75	0,00	-2.900,00	0,00	0,00		0,00	1.392.153,75	1.395.053,75
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	14.565,67	0,00	-2.900,00	0,00	0,00		0,00	11.665,67	14.565,67

Anlagenpiegel zum 31.12.2018

Anlage I  
zum Anhang  
des Jahresabschlusses 2018

**Anlage II**  
zum Anhang  
zum Jahresabschluss 2018

- Forderungsspiegel -

### Forderungsspiegel zum 31.12.2018

Art der Forderungen		Gesamtbetrag zum 31.12.2018  EURO	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag zum 31.12.2017  EURO
			bis zu 1 Jahr  EURO	1 bis 5 Jahre  EURO	mehr als 5 Jahre  EURO	
<b>1.</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>1.045.946,37</b>	<b>642.592,17</b>	<b>0,00</b>	<b>403.354,20</b>	<b>712.750,37</b>
1.1	Gebühren	35.453,01	35.453,01			47.228,78
1.2	Beiträge	0,00	0,00			0,00
1.3	Steuern	332.391,75	312.886,55		19.505,20	125.777,96
1.4	Forderungen aus Transferleistungen	181.802,74	181.802,74			4.587,70
1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	496.298,87	112.449,87		383.849,00	535.155,93
<b>2.</b>	<b>Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>201.665,54</b>	<b>201.665,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>293.639,73</b>
2.1	gegenüber dem privaten Bereich	139.043,19	139.043,19			164.049,15
2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	0,00			65.597,23
2.3	gegen verbundene Unternehmen	62.622,35	62.622,35			63.993,35
2.4	gegen Beteiligungen					
2.5	gegen Sondervermögen					
<b>3.</b>	<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>25.715,31</b>	<b>25.715,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.466,84</b>
<b>4.</b>	<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>1.273.327,22</b>	<b>869.973,02</b>	<b>0,00</b>	<b>403.354,20</b>	<b>1.023.856,94</b>

**Anlage III**  
zum Anhang  
zum Jahresabschluss 2018

- Ermächtigungsübertragungen -

**Anlage 1 zu Vorlage 2019/102**

**Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 KomHVO  
von 2018 nach 2019**

**- Ergebnisplan -**

Produkt	Budget/ Fach- bereich	Nr.	Aufwandsart	Übertrag nach 2019 EUR	Anmerkung
01.10.01	V	16	Prüfung, Rechtsberatung	7.500,00	Konzessionsverträge, UStG-Novelle
01.12.04	III	13	Kostenerstattung an Sonderverm./Beteil.	185.000,00	Grevener Damm Süd - Kanal
02.07.01	II	13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	654,76	Schläuche
02.07.01	II	16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.921,40	Dienst- und Schutzkleidung
03.01.01	IV	13	Gebäudeunterhaltung eigene Gebäude	42.100,00	Akustikverb., Netzkabel u.a.
03.01.01	I	13	Lernmittel u. a. Ambrosius-Grundschule	4.241,90	Schulgirokonto
03.01.01	IV	13	Gebäudeunterhaltung eigene Gebäude	18.000,00	Akustikverbess. u. Netzkabel
03.01.02	I	13	Lernmittel u. a. Franz-von-Assisi-Grundschule	8.403,36	Schulgirokonto
03.01.03	I	13	Lernmittel u. a. Josef-Annegarn-Schule	12.846,24	Schulgirokonto
09.01.01	III	13	Aufwendungen für die Bauleitplanung	100.000,00	Planungsaufträge aus 2018
09.01.01	III	16	Prüfung, Rechtsberatung	20.000,00	Rechtsberatung aus 2018
13.01.01	II	16	Kosten der Gefahrenabwehr (Kampfmittelr.)	50.000,00	Maßnahmen an der Bever
13.01.01	IV	13	Aufwand für Gewässer	120.535,47	Maßnahmen an der Bever
Summe:				<b>574.203,13</b>	

**- Finanzplan -**

Produkt	Budget/ Fach- bereich	Nr.	Investition	Übertrag nach 2019 EUR	Anmerkung
01.06.02	IV	26	Erwerb v. Fahrzeugen u. Masch. f. den Bauhof	14.395,21	Schlepperzubehör u. Werkzeug
<b>01.12.03</b>	<b>IV</b>	<b>25</b>	<b>Rathausneubau</b>	<b>5.387.025,43</b>	<b>Auszahlung vorauss. Ende 2019</b>
01.12.04	III	24	Grundstücksankauf	8.747.591,23	BG Wischhausstraße und BG Kohkamp III Abwicklung 2019
02.07.01	IV	25	Baumaßnahmen- Erw. Feuerwehr Dorf	57.000,00	Mittel für Schlussrechnung
02.07.01	II	26	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Feuerwehr -	41.000,00	2 Sirenenwarnanlagen, Funkraum und Notstromaggregat
02.07.01	II	26	Erwerb von Fahrzeugen für die Feuerwehr	10.000,00	Rest Kommandowagen, Teilumrüstung LF 20
03.01.01	I	26	Betriebs- u. Geschäftsausst. Ambrosius - GS	640,10	Schulgirokonto
08.01.01	IV	25	Baumaßnahmen an der Beverhalle	20.000,00	Versammlungsstätte
10.04.01	IV	25	Neubau von Asylbewerberunterkünften	2.249,80	Restarbeiten Schule Brock
12.01.01	IV	25	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	10.000,00	Restarb. Bahnhofstraße u. Nordring
12.01.01	IV	25	Straßenausbau Wischhausstraße	30.000,00	Fußweg am RRB
12.01.01	IV	25	Straßenausbau GE Nord (Teil III u. Stichstraße)	43.229,04	Schlussrechnung
12.01.01	IV	25	Bau der Westumgehung	37.705,48	Änderung der Bepflanzung
12.01.01	IV	25	Straßenausbau BG Brock NW II	20.000,00	Wallbepflanzung
Summe:				<b>14.420.836,29</b>	
zzgl. übertragene Ermächtigungen im Ergebnisplan:				574.203,13	
Summe:				<b>14.995.039,42</b>	

**Anlage IV**  
zum Anhang  
zum Jahresabschluss 2018

- Rückstellungsspiegel -

**Rückstellungsspiegel zum 31.12.2018**

Art der Rückstellungen		Gesamtbetrag zum 31.12.2017	Veränderungen im Jahr 2018			Gesamtbetrag zum 31.12.2018
			Zuführung	Verbrauch	Auflösung	
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
<b>1.</b>	<b>Pensionsrückstellungen</b>	<b>6.175.679,00</b>	<b>191.743,00</b>	<b>28.751,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.338.671,00</b>
1.2	Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.265.856,00	81.705,00			1.347.561,00
1.3	Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.524.010,00	27.042,00	28.751,00		3.522.301,00
1.4	Beihilferückstellungen für Beschäftigte	316.838,00	29.833,00			346.671,00
1.5	Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.068.975,00	53.163,00			1.122.138,00
<b>2.</b>	<b>Instandhaltungsrückstellungen</b>	<b>285.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>285.000,00</b>
2.1	Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	285.000,00				285.000,00
<b>3.</b>	<b>sonstige Rückstellungen</b>	<b>756.487,11</b>	<b>217.855,41</b>	<b>177.264,00</b>	<b>10,00</b>	<b>797.068,52</b>
3.1	Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	49.937,64	12.099,66			62.037,30
3.2	Rückstellung für Arbeitszeitguthaben	56.699,58	17.372,25			74.071,83
3.3	Rückstellung für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit für Beschäftigte	104.183,00	9.520,00	64.174,00		49.529,00
3.4	Rückstellung für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit für Beamte	0,00				0,00
3.5	andere sonstige Rückstellungen	545.666,89	178.863,50	113.090,00	10,00	611.430,39
3.5.1	<i>Prüfungen Jahresrechnung, Gesamtrechnung, überörtliche Prüfung</i>	<i>169.300,00</i>	<i>33.500,00</i>	<i>13.090,00</i>	<i>10,00</i>	<i>189.700,00</i>
3.5.2	<i>Entschädigung Nahwärmeanschlüsse</i>	<i>11.366,89</i>	<i>363,50</i>			<i>11.730,39</i>
3.5.3	<i>Bonizahlung f. energieeffizientes Bauen</i>	<i>365.000,00</i>	<i>45.000,00</i>	<i>100.000,00</i>		<i>310.000,00</i>
3.5.4	<i>Inanspruchnahme von Beratungsleistung zur Einführung eines Rechnungsworkflows</i>	<i>0,00</i>	<i>60.000,00</i>			<i>60.000,00</i>
3.5.5	<i>Inanspruchnahme von Beratungsleistung zur Umsetzung des UStG § 2b</i>	<i>0,00</i>	<i>40.000,00</i>			<i>40.000,00</i>

**Anlage V**  
zum Anhang  
zum Jahresabschluss 2018  
  
- Verbindlichkeitspiegel -

### Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2018

Art der Verbindlichkeiten		Gesamtbetrag zum 31.12.2018  EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag zum 31.12.2017  EUR
			bis zu 1 Jahr  EUR	1 bis 5 Jahre  EUR	mehr als 5 Jahre  EUR	
1.	Anleihen					
2.	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>3.878.842,97</b>	<b>253.192,30</b>	<b>931.876,28</b>	<b>2.693.774,39</b>	<b>3.995.872,48</b>
2.1	von verbundenen Unternehmen					
2.2	von Beteiligungen					
2.3	von Sondervermögen					
2.4	vom öffentlichen Bereich					
2.5	von Kreditinstituten	3.878.842,97	253.192,30	931.876,28	2.693.774,39	3.995.872,48
3.	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>573.948,11</b>	<b>573.948,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800.000,00</b>
4.	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>					
5.	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>2.191.617,86</b>	<b>1.723.655,23</b>	<b>208.977,51</b>	<b>258.985,12</b>	<b>1.012.333,73</b>
6.	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>2.229.295,77</b>	<b>133.025,77</b>	<b>529.600,00</b>	<b>1.566.670,00</b>	<b>2.335.391,22</b>
7.	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>376.272,03</b>	<b>116.773,40</b>	<b>100.000,00</b>	<b>159.498,63</b>	<b>401.204,94</b>
8.	<b>Erhaltene Anzahlungen</b>	<b>2.729.944,16</b>	<b>2.729.944,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.481.237,16</b>
9.	<b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>11.979.920,90</b>	<b>5.530.538,97</b>	<b>1.770.453,79</b>	<b>4.678.928,14</b>	<b>10.026.039,53</b>

**Nachrichtlich anzugeben:**

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

Bürgschaftsnehmer		Gesamtbetrag zum 31.12.2018  EUR	Gesamtbetrag zum 31.12.2017  EUR
1.	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH	219.547,50	242.558,70
2.	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH	202.025,00	224.475,00
3.	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH	266.600,00	283.800,00

# Lagebericht

zum Jahresabschluss  
der Gemeinde Ostbevern  
zum 31.12.2018

## **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 § 48 der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO) 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 § 48 GemHVO 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.

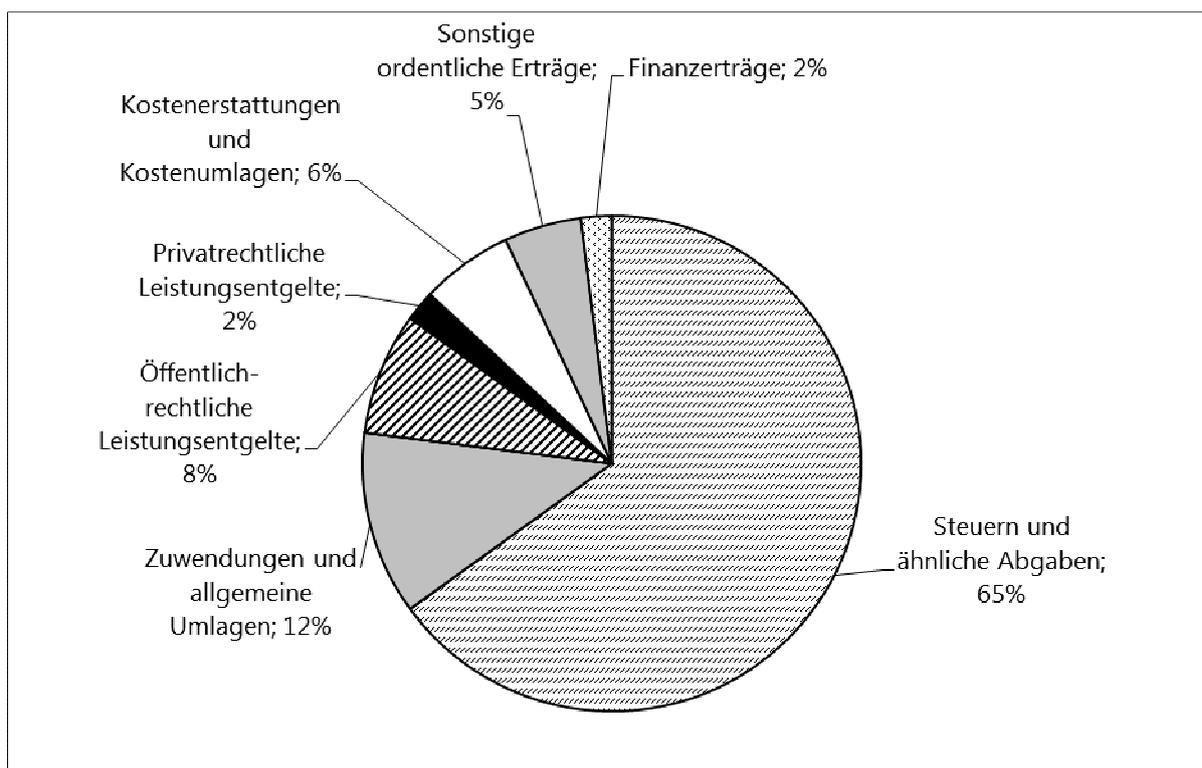
Im Lagebericht hat auch eine dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu erfolgen.

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

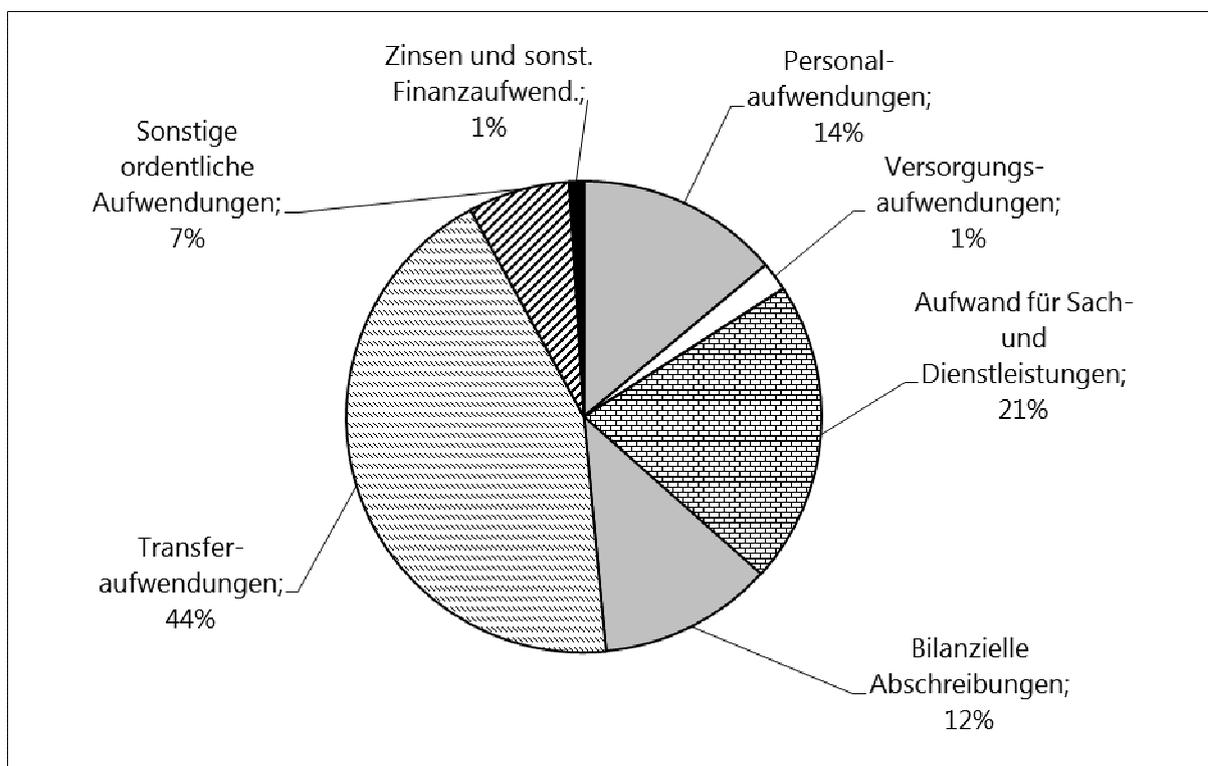
Die Struktur der Erträge lässt sich an den Rechnungsergebnissen für das Jahr 2018 wie folgt darstellen:



Steuern und ähnliche Abgaben heben sich mit 65 % (14,6 Mio. €) deutlich als größte und damit wichtigste Einnahmeposition hervor. Bei der Gewerbesteuer liegt das zu verzeichnende Ergebnis von rd. 6,7 Mio. € (Vorjahr: rd. 5,6 Mio. €) mit rd. 1,1 Mio. € über dem Ergebnis des Vorjahres. Damit ist die Gewerbesteuer auch die stärkste Ertragsquelle des Jahres 2018, gefolgt vom Anteil an der Einkommenssteuer mit 5,0 Mio. € (Vorjahr: rd. 4,4 Mio. €).

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind insbesondere die Schlüsselzuweisungen mit rd. 1,2 Mio. € (Vorjahr: 1,1 Mio. €) zu nennen.

Die Struktur der Aufwendungen lässt sich an den Rechnungsergebnissen für das Jahr 2018 wie folgt darstellen:



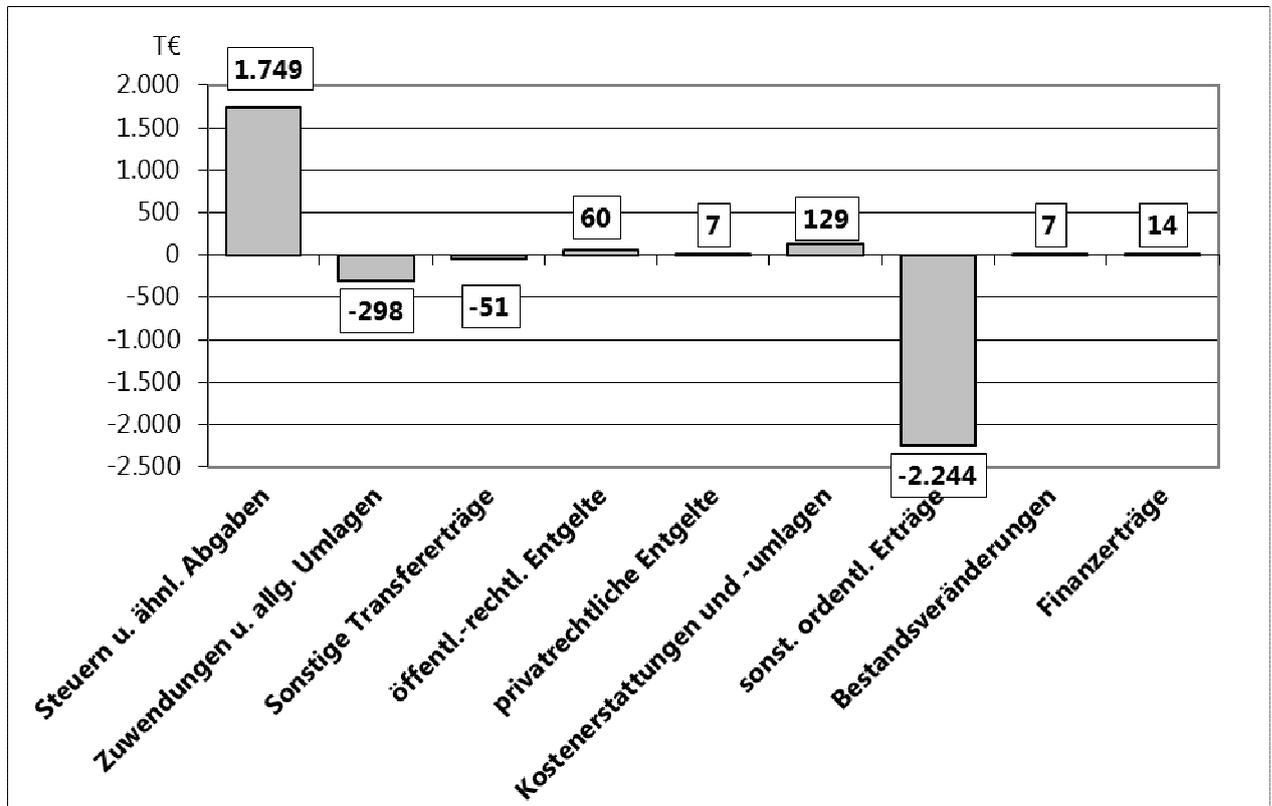
Die Transferaufwendungen stellen mit 44 % (= 9,9 Mio. €) den größten Aufwandsbereich dar. Hier nimmt die Kreisumlage mit 6,7 Mio. € (Vorjahr: 6,5 Mio. €) den größten Anteil in Anspruch.

Nach den Transferaufwendungen folgen mit einem Anteil von 21 % 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. 3,5 Mio. € (Vorjahr: rd. 3,2 Mio. €) ergeben einen Anteil an den Gesamtaufwendungen von rd. 14 %.

Die Ergebnisrechnung schließt für den Haushalt 2018 insgesamt mit einem Überschuss in Höhe von rd. 61 T€. Dies entspricht rd. 0,3 % der Aufwendungen; das Ergebnis ist damit ausgeglichen.

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



Die Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben beruhen vor allem auf Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer (rd. 1,6 Mio. €).

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind Mindererträge von rd. 0,3 Mio. € zu verzeichnen, die aus noch nicht abgerufenen Mitteln für die Dachsanierung an der Josef-Annegarn-Schule, für die Maßnahme an der Bever und den Klimamanager herrühren.

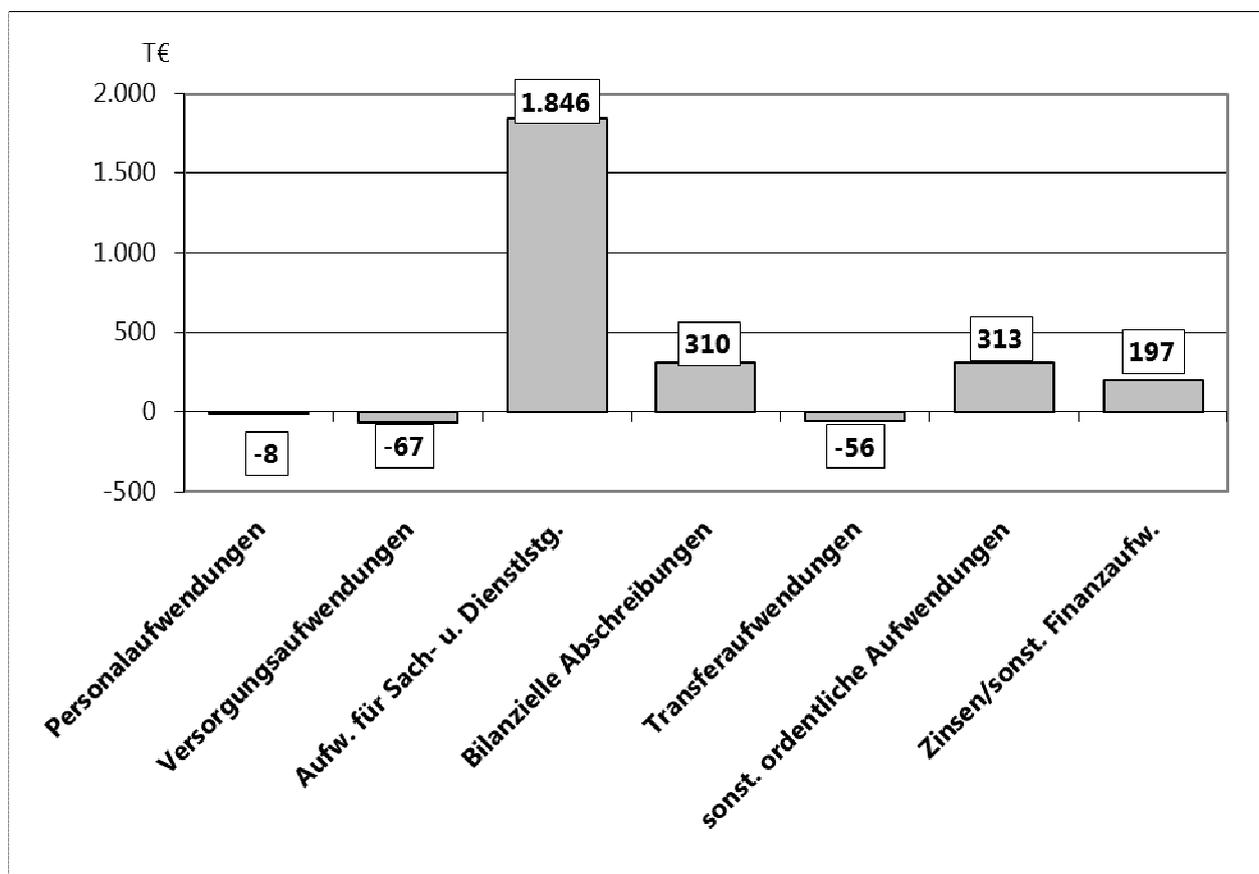
Mindererträge bei den sonstigen Transfererträgen beruhen auf der noch nicht erfolgten Nutzung der Mittel aus dem Programm „Gute Schule 2020“.

Die Mehrerträge bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten sind hauptsächlich auf erhöhte Abfallgebühren sowie den Gebührenaussgleich im Bereich Abfall zurückzuführen.

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen ergeben sich Mehrerträge aufgrund der dort verbuchten Erschließungskostenanteile aus den Kaufverträgen des Baugebietes Grevener Damm Süd, 2. Bauabschnitt.

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ergeben sich in der Summe Mindererträge beim Verkauf von Grundstücken der Baugebiete Grevener Damm Süd, 2. Bauabschnitt, und Kohkamp III, weil der Verkauf von Grundstücken in den Baugebieten nicht so schnell wie geplant durchgeführt werden konnte.

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



Die erhöhten Versorgungsaufwendungen sind durch die zusätzlichen Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte verursacht.

Die Minderaufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen konzentrieren sich auf drei Bereiche: Bei der Gebäudeunterhaltung und –bewirtschaftung ziehen sich die Minderaufwendungen nahezu quer durch laufende Unterhaltung und verbrauchsabhängige Kosten der Liegenschaften (0,4 Mio. €). Minderaufwendungen für Baugebiete resultieren aus später anfallenden Erschließungskosten Grevener Damm Süd, 2. Bauabschnitt (0,4 Mio. €), späteren Umlegungsaufwendungen Kohkamp III (0,4 Mio. €) und geringeren Aufwendungen in der Bauleitplanung (0,3 Mio. €). Beim Umwelt-/Klimaschutz gab es verminderte Aufwendungen für die Maßnahme an der Bever und den Klimaschutzmanager (0,2 Mio. €).

Die Abschreibungen verbessern sich zu den kalkulierten Beträgen. Nach Buchungsschluss zeichnet sich ein Korrekturbedarf bei den Gebäudeabschreibungen ab, der im Rahmen der kommenden Prüfung geklärt und weitgehend kompensiert wird.

Aufgrund hoher Gewerbesteuereinnahmen erhöhen sich Gewerbesteuerumlage und Zahlungen an den „Fonds Deutsche Einheit“. Sinkenden Sozialleistungen für im

Sozialleistungsbezug stehende Asylbewerber können den Effekt nicht voll auffangen, so dass die Transferaufwendungen um 56 T€ steigen.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen entstanden Minderaufwendungen für Geschäftsführung und Vermessung im Rahmen der Umlegung.

Die Minderaufwendungen bei den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen beruhen darauf, dass Kredite nicht in geplanter Höhe aufgenommen werden mussten.

## 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.

$$\text{Eigenkapitalquote I} = \frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 42,0 \% \quad (\text{Vorjahr } 42,5 \%)$$

Die leicht gesunkene Eigenkapitalquote I hat ihre Ursache vor allem in der gegenüber dem Vorjahr um rd. 1 % 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.

$$\text{Eigenkapitalquote II} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo f. Zuw. u. Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 71,1 \% \quad (\text{Vorjahr } 73,0 \%)$$

Die Eigenkapitalquote II ist ebenfalls gesunken. Ursächlich dafür sind eine gestiegene Bilanzsumme und reduzierte Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge.

### 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=

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

= 88,9 % (Vorjahr 89,6 %)

Der Anlagendeckungsgrad II ist gegenüber dem Vorjahr leicht reduziert.

### 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.

$$\text{Kurzfristige Verbindlichkeitsquote} = \frac{\text{kurzfr. Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 6,0 \% \quad (\text{Vorjahr } 3,6 \%)$$

Die Quote bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten ist gestiegen. Die Hauptursache liegt in deutlich gestiegenen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

### Liquidität

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

$$\text{Liquidität} = \frac{\text{Liquide Mittel} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}} = 3,3 \% \quad (\text{Vorjahr } 34,0 \%)$$

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 Vorjahreszahl ist ein Ausreißer, der durch einen Kassenkredit in Höhe von 800 T€ zustande kam.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten beinhalten auch erhaltene Anzahlungen in Höhe von rd. 2.730 T€. Ohne Berücksichtigung dieser erhaltenen Anzahlungen liegt die Kennzahl Liquidität bei 6,4 % (Vorjahr 60 %).

### 3. Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzstruktur stellt sich zum 31.12.2018 wie folgt dar:

AKTIVA			PASSIVA		
	31.12.2018	31.12.2017		31.12.2018	31.12.2017
1. Anlagevermögen	<b>93,3%</b>	94,5%	1. Eigenkapital	<b>42,0%</b>	42,5%
1.1 Immaterielles Vermögen	<b>0,0%</b>	0,0%	<i>davon Ausgleichsrücklage</i>	<b>0,0%</b>	0,0%
1.2 Sachanlagen	<b>79,8%</b>	80,9%	2. Sonderposten	<b>36,4%</b>	38,1%
1.3 Finanzanlagen	<b>13,5%</b>	13,6%	3. Rückstellungen	<b>8,0%</b>	7,8%
2. Umlaufvermögen	<b>6,4%</b>	5,2%	4. Verbindlichkeiten	<b>13,0%</b>	11,0%
3. Rechnungsabgrenzung	<b>0,3%</b>	0,3%	5. Rechnungsabgrenzung	<b>0,6%</b>	0,6%
Summe	<b>100,0%</b>	100,00%	Summe	<b>100,00%</b>	100,00%

#### Anlagenintensität

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

$$\text{Anlagenintensität} = \frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 93,3 \% \text{ (Vorjahr } 94,5 \% \text{)}$$

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.

$$\text{Infrastrukturquote} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 45,1 \% \text{ (Vorjahr } 47,1 \% \text{)}$$

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

### **III. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres**

Nach Abschluss des Haushaltsjahres 2018 wurden Ermächtigungsübertragungen von 2018 nach 2019 gemäß § 22 GemHVO im Ergebnisplan in Höhe von 574.203,13 € und im Finanzplan in Höhe von 14.420.836,29 € vorgenommen. Insgesamt wurden somit 14.995.039,42 € 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 22. Februar 2018 verabschiedete und vom Landrat des Kreises Warendorf am 10. April 2018 genehmigte Haushaltsplan 2018 weist einen Fehlbetrag in Höhe von 1,37 Mio. € aus. Aufgrund von politischen Beschlüssen zum Wohnbaugebiet Kohkamp III wurde ein Nachtrag erforderlich. Am 13.09.2018 beschloss der Rat den Nachtragshaushalt mit einem Fehlbetrag von 1,44 Mio. €, der vom Landrat am 21. November 2018 genehmigt wurde. Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen von 2017 nach 2018 in Höhe von 404 T€ ergibt sich ein Fehlbetrag in Höhe von 1,85 Mio. €. Für das Jahr 2018 wurde somit mit einem Verzehr der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 4,9 % gerechnet.

Die Ergebnisrechnung 2018 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 61 T€ ab. Für das Jahr 2018 ergibt sich somit kein Verzehr der Allgemeinen Rücklage.

Gegenüber dem Ansatz ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 1,9 Mio. €.

Grund für Veränderungen auf der Ertragsseite sind vor allem Mehrerträge aus der Gewerbesteuer von 1,1 Mio. € sowie Mindererträge aus Grundstücksgeschäften in Höhe von rd. 2,4 Mio. €. Die Mindererträge liegen insgesamt bei 0,6 Mio. €.

Die Veränderungen auf der Aufwandsseite betreffen insbesondere die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit einem Minderaufwand von 1,8 Mio. € und einem Minderaufwand bei sonstigen ordentlichen Aufwendungen, den Abschreibungen und den Zinsen in Höhe von 0,8 Mio. €. Die Minderaufwendungen liegen insgesamt bei 2,5 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 7. März 2019 den Haushalt für das Jahr 2019 beschlossen. Dieser wurde dem Landrat des Kreises Warendorf angezeigt und am 7. Mai 2019 ohne Bedenken zur Veröffentlichung freigegeben. Er weist einen Überschuss von rd. 9 T€ aus. Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen von 2018 nach 2019 in Höhe von rd. 574 T€ ergibt sich ein Fehlbetrag in Höhe von 0,6 Mio. €. Für das Jahr 2019 wurde somit mit einem Verzehr der Allgemeinen Rücklage in Höhe von rd. 1,6 % gerechnet.

Die Verwaltung hat in der Sitzung des Rates vom 11. Juli 2019 im Rahmen des Finanzzwischenberichtes eine Prognose für das Ergebnis des Jahres 2019 vorgestellt. Wesentlich sind auf der einen Seite gesunkene Gewerbesteuererträge in Höhe von 0,6 Mio. € und auf der anderen Seite entfallene Erträge aus den Baugebieten Kohkamp III und Wischhausstraße. Insgesamt wurde Mitte 2019 von einem Fehlbetrag von rd. 1,1 Mio. € ausgegangen. Da sich im weiteren Jahresverlauf bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen deutliche Verbesserungen ergeben haben, kann auch 2019 von einem weitgehend ausgeglichenen Ergebnis ausgegangen werden. 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 17. Dezember 2019 den Haushalt für das Jahr 2020 beschlossen. Nach Anzeige beim Landrat wurde der Haushalt 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 1,7 Mio. € ergibt sich ein Fehlbetrag von 1,7 Mio. €. Für das Jahr 2020 muss ohne Effekte der Corona-Krise mit einem Verzehr der Allgemeinen Rücklage in Höhe von rd. 4,3 % gerechnet werden. Für eine solide Abschätzung des Einflusses der aktuellen Corona-Krise auf den laufenden Haushalt ist es noch zu früh, da die steuerlichen Auswirkungen nicht bekannt sind und die politischen Entscheidungen über Kompensationen seitens Bund und Land ausstehen. Die Abschätzung unterbleibt hier deshalb.

Der Ergebnisplan ist gemäß Haushalt 2020 im Finanzplanungszeitraum unausgeglichen. Danach ergeben sich Veränderungen bei der Allgemeinen Rücklage in folgender Höhe:

<b>Jahr</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>Veränderung der Allgemeinen Rücklage</b>
2020	-1.663.709 € (einschl. übertragener Haushaltsermächtigungen)	-4,28 v. H.
2021	-879.981 €	-2,37 v. H.
2022	-821.685 €	-2,26 v. H.
2023	-852.663 €	-2,40 v. H.

Spätestens bei Haushaltsaufstellung 2021 sollte die Politik darauf reagieren.

Die Gemeinde Ostbevern konnte im Jahr 2018 jederzeit ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen. Hierzu war jedoch die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung erforderlich. Unter Berücksichtigung eines Kassenkredites in Höhe von 530 T€ waren zum Ende des Jahres liquide Mittel in Höhe von rd. 180 T€ gegeben.

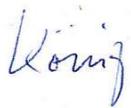
## V. Vorschlag für die Verwendung des Jahresergebnisses

Der Überschuss 2018 in Höhe von 61.238,29 € wird in die Allgemeine Rücklage überführt.

Ostbevern, 30. Mai 2020

Aufgestellt:

Bestätigt:



Dr. Michael König  
Kämmerer



Wolfgang Annen  
Bürgermeister

**Anlage**  
zum Lagebericht  
zum Jahresabschluss 2018

- Übersicht gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW -

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
<b>Verwaltung</b>			
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 Mitglied Geschäftsführer Mitglied Vorsitzender Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied stellv. Mitglied

<b>Name, Vorname</b>	<b>Beruf</b>	<b>Gremium</b>	<b>Funktion</b>
<b>Verwaltung</b>			
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 Mitglied Mitglied



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

## Übersicht gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
<b>Gemeinderat</b>			
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
<b>Gemeinderat</b>			
Lunkebein, Ulrich	Lehrer	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i> Volkshochschule Warendorf <i>Zweckverbandsversammlung</i>	stellv. Mitglied  stellv. Mitglied  Mitglied
Möllenbeck, Elmar	Landwirt	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</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>Gesellschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied   Mitglied
Niedermeier, Claudia	Rechtsanwältin	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</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>Gesellschafterversammlung</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
Stork, Annette	Rentnerin	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Kinder- und Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied  Mitglied

Übersicht gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
<b>Gemeinderat</b>			
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