



BOCHOLT

Jahresabschluss der Stadt Bocholt

31.12.2019



Bildquelle: adeobestock.com

INHALTSVERZEICHNIS

1. Bilanz.....	1
2. Ergebnis- und Finanzrechnung.....	3
3. Stadt Bocholt in Zahlen.....	5
4. Lagebericht.....	6
5. Anhang.....	21
5.1. Erläuterungen zur Bilanz – Aktiva.....	23
5.2. Erläuterung zur Bilanz – Passiva.....	45
5.3. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	62
5.4. Erläuterungen zu den Teilergebnisplänen.....	70
5.5. Erläuterungen zur Finanzrechnung.....	73
5.6. Eigenkapitalspiel.....	77
5.7. Forderungsspiegel.....	78
5.8. Verbindlichkeitspiegel / Bürgschaften.....	79
5.9. Anlagenspiegel.....	81
5.10. Rückstellungsspiegel.....	84
6. Ermächtigungsübertragungen.....	86
7. Mitgliedschaften Verwaltungsvorstand u. Stadtverordnete.....	93
8. Übersicht Beteiligungen der Stadt Bocholt.....	99
9. Teilergebnis- u. Teilfinanzrechnung nach Fachbereichen.....	100
10. Teilergebnis- u. Teilfinanzrechnung nach Produktbereichen des NKF.....	130

Bilanz Jahresabschluss 2019 -Stadt Bocholt-

AKTIVA	01.01.2019	31.12.2019	Abweichung
1. Anlagevermögen	636.572.175,34 €	641.335.244,35 €	4.763.069,01 €
1.1 Imaterielle Vermögensgegenstände	717.500,81 €	788.812,26 €	71.311,45 €
1.2 Sachanlagen	315.297.902,49 €	315.179.066,93 €	-118.835,56 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	45.571.834,24 €	47.671.144,26 €	2.099.310,02 €
1.2.1.2 Ackerland	8.228.382,38 €	8.907.121,42 €	678.739,04 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	500.877,70 €	500.877,70 €	0,00 €
1.2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke	16.880.194,87 €	17.303.132,13 €	422.937,26 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.3 Wohnbauten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.2.4 sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	11.451.427,39 €	11.155.660,19 €	-295.767,20 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	53.193.611,94 €	53.374.153,26 €	180.541,32 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	8.401.937,42 €	11.111.842,91 €	2.709.905,49 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	1,00 €	1,00 €	0,00 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	142.105.719,79 €	138.642.934,44 €	-3.462.785,35 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	6.282.090,69 €	6.616.972,24 €	334.881,55 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	136.482,32 €	249.860,66 €	113.378,34 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.865.370,42 €	1.865.371,42 €	1,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.537.896,46 €	3.441.142,83 €	-96.753,63 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.097.408,08 €	3.605.853,76 €	508.445,68 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	14.044.667,79 €	10.732.998,71 €	-3.311.669,08 €
1.3 Finanzanlagen	320.556.772,04 €	325.367.365,16 €	4.810.593,12 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	87.263.967,29 €	87.263.967,29 €	0,00 €
1.3.2 Beteiligungen	717.007,69 €	717.007,69 €	0,00 €
1.3.3 Sondervermögen	76.693.871,48 €	76.693.871,48 €	0,00 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	17.071.077,89 €	19.235.012,18 €	2.163.934,29 €
1.3.5 Ausleihungen			
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	2.544.183,42 €	5.761.246,09 €	3.217.062,67 €
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	136.082.423,95 €	135.520.156,40 €	-562.267,55 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	184.240,32 €	176.104,03 €	-8.136,29 €
2. Umlaufvermögen	111.246.821,53 €	123.145.779,33 €	11.898.957,80 €
2.1 Vorräte	25.113.063,44 €	28.754.084,22 €	3.641.020,78 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	24.944.748,82 €	28.585.769,60 €	3.641.020,78 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	168.314,62 €	168.314,62 €	0,00 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	26.433.965,42 €	26.831.291,41 €	397.325,99 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forder.u. Forder.aus Transferleistungen			
2.2.1.1 Gebühren	1.413.991,14 €	1.286.423,03 €	-127.568,11 €
2.2.1.2 Beiträge	462.248,17 €	52.048,33 €	-410.199,84 €
2.2.1.3 Steuern	1.676.487,85 €	770.034,97 €	-906.452,88 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	773.247,49 €	936.589,14 €	163.341,65 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.129.850,32 €	988.879,99 €	-140.970,33 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	560.954,35 €	224.318,63 €	-336.635,72 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	387.390,88 €	1.206.530,34 €	819.139,46 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	19.895.453,57 €	21.230.257,10 €	1.334.803,53 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	81.815,31 €	121.371,19 €	39.555,88 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	52.526,34 €	14.838,69 €	-37.687,65 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	9.000.000,00 €	15.000.000,00 €	6.000.000,00 €
2.4 Liquide Mittel	50.699.792,67 €	52.560.403,70 €	1.860.611,03 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	9.591.556,75 €	9.692.106,52 €	100.549,77 €
Summe AKTIVA	757.410.553,62 €	774.173.130,20 €	16.762.576,58 €

PASSIVA		01.01.2019	31.12.2019	Abweichung
1.	Eigenkapital	327.433.728,45 €	335.079.650,49 €	7.645.922,04 €
1.1	Allgemeine Rücklage	249.697.598,13 €	249.502.776,03 €	-194.822,10 €
1.3	Ausgleichsrücklage	77.736.130,32 €	77.745.021,41 €	8.891,09 €
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00 €	7.831.853,05 €	7.831.853,05 €
2.	Sonderposten	145.148.515,89 €	145.940.200,78 €	791.684,89 €
2.1	für Zuwendungen	73.582.982,32 €	74.874.531,59 €	1.291.549,27 €
2.2	für Beiträge	68.284.379,91 €	66.879.085,84 €	-1.405.294,07 €
2.3	für den Gebührenaussgleich	2.390.541,96 €	3.314.130,61 €	923.588,65 €
2.4	Sonstige Sonderposten	890.611,70 €	872.452,74 €	-18.158,96 €
3.	Rückstellungen	137.275.463,97 €	144.362.673,04 €	7.087.209,07 €
3.1	Pensionsrückstellungen	119.648.830,00 €	123.948.936,00 €	4.300.106,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	27.234,50 €	27.234,50 €	0,00 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	845.000,00 €	718.133,86 €	-126.866,14 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	16.754.399,47 €	19.668.368,68 €	2.913.969,21 €
4.	Verbindlichkeiten	127.467.519,37 €	128.610.985,25 €	1.143.465,88 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	71.933.931,56 €	73.572.834,14 €	1.638.902,58 €
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	24.147.749,69 €	21.475.491,94 €	-2.672.257,75 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.657.308,88 €	325.272,96 €	-2.332.035,92 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.597.333,21 €	2.176.778,15 €	579.444,94 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	7.029.739,26 €	9.856.551,79 €	2.826.812,53 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen	20.101.456,77 €	21.204.056,27 €	1.102.599,50 €
5.	Passive Rechnungsabgrenzung (RAP)	20.085.325,94 €	20.179.620,64 €	94.294,70 €
	Summe PASSIVA	757.410.553,62 €	774.173.130,20 €	16.762.576,58 €

Ergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	118.628.359,09	115.863.700,00	0,00	114.628.805,15	-1.234.894,85	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.217.300,69	41.448.400,00	0,00	40.168.769,32	-1.279.630,68	189.393,35
3	+ Sonstige Transfererträge	1.135.750,31	957.500,00	0,00	1.305.271,53	347.771,53	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.497.838,59	17.934.900,00	0,00	18.188.927,92	254.027,92	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	820.159,71	781.200,00	0,00	832.122,52	50.922,52	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.434.309,43	9.273.663,11	399.963,11	10.969.258,99	1.695.595,88	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.884.345,17	5.569.100,00	0,00	7.082.309,65	1.513.209,65	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	547.267,00	297.000,00	0,00	412.801,12	115.801,12	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	195.165.329,99	192.125.463,11	399.963,11	193.588.266,20	1.462.803,09	189.393,35
11	- Personalaufwendungen	38.593.824,30	39.533.400,00	0,00	39.511.454,08	-21.945,92	95.850,00
12	- Versorgungsaufwendungen	7.752.961,82	5.910.300,00	0,00	5.835.443,57	-74.856,43	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.623.966,14	37.620.389,33	1.522.989,33	31.563.672,89	-6.056.716,44	1.143.871,02
14	Bilanzielle Abschreibungen	10.230.696,99	10.387.500,00	0,00	10.197.271,99	-190.228,01	0,00
15	- Transferaufwendungen	84.916.153,25	87.108.672,65	53.172,65	86.538.665,69	-570.006,96	187.976,99
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.075.731,74	17.890.299,37	115.899,37	19.951.337,28	2.061.037,91	316.444,74
17	= Ordentliche Aufwendungen	192.193.334,24	198.450.561,35	1.692.061,35	193.597.845,50	-4.852.715,85	1.744.142,75
18	= Ordentliches Ergebnis	2.971.995,75	-6.325.098,24	-1.292.098,24	-9.579,30	6.315.518,94	-1.554.749,40
19	+ Finanzerträge	10.809.134,05	9.621.800,00	0,00	9.947.668,96	325.868,96	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.383.615,88	2.718.600,00	0,00	2.106.236,61	-612.363,39	0,00
21	= Finanzergebnis	8.425.518,17	6.903.200,00	0,00	7.841.432,35	938.232,35	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	11.397.513,92	578.101,76	-1.292.098,24	7.831.853,05	7.253.751,29	-1.554.749,40
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	11.397.513,92	578.101,76	-1.292.098,24	7.831.853,05	7.253.751,29	-1.554.749,40
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	535.152,85	1.100,00	0,00	534.973,61	533.873,61	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	147.041,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.009.132,21	140.100,00	0,00	1.137.765,08	997.665,08	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-313,22	0,00	0,00	1.118,79	1.118,79	0,00
31	Verrechnungssaldo	-326.624,90	-139.000,00	0,00	-603.910,26	-464.910,26	0,00

Finanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	116.233.204,22	115.863.700,00	0,00	117.760.829,21	1.897.129,21	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.665.044,79	37.639.800,00	0,00	36.296.575,14	-1.343.224,86	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.050.488,86	957.500,00	0,00	1.095.264,43	137.764,43	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.124.644,91	15.325.100,00	0,00	16.240.635,49	915.535,49	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	571.127,52	781.200,00	0,00	592.974,79	-188.225,21	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.685.503,33	8.873.700,00	0,00	9.770.372,53	896.672,53	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	6.659.026,08	5.173.800,00	0,00	5.669.353,88	495.553,88	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.813.996,23	9.621.800,00	0,00	9.965.816,97	344.016,97	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.803.035,94	194.236.600,00	0,00	197.391.822,44	3.155.222,44	0,00
10	- Personalauszahlungen	33.183.608,68	35.215.900,00	0,00	35.021.563,05	-194.336,95	95.850,00
11	- Versorgungsauszahlungen	5.237.144,34	5.877.300,00	0,00	5.895.567,00	18.267,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.945.299,10	41.923.700,00	821.200,00	34.356.436,16	-7.567.263,84	5.799.325,77
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.363.778,31	2.718.600,00	0,00	2.214.875,23	-503.724,77	0,00
14	- Transferauszahlungen	84.145.048,92	87.072.700,00	17.200,00	84.997.072,38	-2.075.627,62	182.976,99
15	- Sonstige Auszahlungen	16.480.830,07	17.177.700,00	0,00	19.999.991,23	2.822.291,23	316.444,74
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	174.355.709,42	189.985.900,00	838.400,00	182.485.505,05	-7.500.394,95	6.394.597,50
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.447.326,52	4.250.700,00	-838.400,00	14.906.317,39	10.655.617,39	-6.394.597,50
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.842.810,71	16.895.581,18	1.553.881,18	6.043.829,55	-10.851.751,63	5.480.110,89
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Sachanlagen	459.827,31	3.630.400,00	0,00	3.655.895,81	25.495,81	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	785.705,28	2.094.994,93	309.994,93	1.856.689,87	-238.305,06	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	310.926,02	8.200,00	0,00	54.502,25	46.302,25	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.399.269,32	22.629.176,11	1.863.876,11	11.610.917,48	-11.018.258,63	5.480.110,89
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	5.614.400,54	2.370.000,00	170.000,00	2.357.721,64	-12.278,36	1.310.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.504.612,14	22.615.769,51	3.922.269,51	5.012.180,87	-17.603.588,64	5.349.775,19
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm	2.766.368,25	5.635.101,94	1.553.801,94	2.118.076,26	-3.517.025,68	2.795.126,02
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	3.000.000,00	2.615.000,00	0,00	8.164.434,29	5.549.434,29	530.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3.181.320,92	7.230.929,08	1.502.929,08	4.171.605,27	-3.059.323,81	3.389.337,66
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	74.050,59	0,00	0,00	263.033,27	263.033,27	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.140.752,44	40.466.800,53	7.149.000,53	22.087.051,60	-18.379.748,93	13.374.238,87
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.741.483,12	-17.837.624,42	-5.285.124,42	-10.476.134,12	7.361.490,30	-7.894.127,98
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	7.705.843,40	-13.586.924,42	-6.123.524,42	4.430.183,27	18.017.107,69	-14.288.725,48
33	+ Einz. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverh.	12.977.135,77	51.346.324,42	14.076.324,42	7.974.019,18	-43.372.305,24	21.122.167,98
34	+ Einz. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Ausz. für die Tilgung und durch Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverh.	18.122.445,70	33.900.000,00	0,00	10.272.469,55	-23.627.530,45	1.500.000,00
36	- Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 5.145.309,93	17.446.324,42	14.076.324,42	-2.298.450,37	-19.744.774,79	19.622.167,98
38	= Änderung des Bestandes an Finanzierungsmitteln	2.560.533,47	3.859.400,00	7.952.800,00	2.131.732,90	-1.727.667,10	5.333.442,50
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	51.230.856,44	0,00	0,00	50.699.792,67	50.699.792,67	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	- 58.241,62	0,00	0,00	512.371,94	512.371,94	0,00
41	+ Veränderungen Bestand liquide Mittel der Mandanten	- 3.033.355,62	0,00	0,00	-783.493,81	-783.493,81	0,00
42	= Liquide Mittel	50.699.792,67	3.859.400,00	7.952.800,00	52.560.403,70	48.701.003,70	5.333.442,50

Stadt Bocholt in Zahlen

	2019	2018	%
Jahresüberschuss/-Fehlbetrag (in T€)	7.832	11.398	-31,29
Bilanzsumme (in T€)	774.173	757.411	+2,21
Eigenkapital (in T€)	335.080	327.434	+2,34
Eigenkapitalquote I (in %)	43,28	43,23	+0,12
Liquide Mittel (in T€)	52.560	50.700	+3,67
Verbindlichkeiten (in T€)	128.611	127.468	+0,90
Pro Kopf Verschuldung ¹ (in T€)	1,8	1,8	0,00
Pensionsrückstellung (in T€)	123.949	119.649	+3,59
Investitionen ² (in T€)	17.096	20.904	-18,22
Abschreibungn (in T€)	10.197	10.231	-0,33
Investitionsquote (in T%)	120,44	167,97	-28,30
Gewerbesteuer (in T€)	49.029	55.274	-11,30
Anteil an der Einkommensteuer (in T€)	35.105	33.985	+3,30
Beschäftigte ³ bei der Stadtverwaltung	875	846	+3,43
- Anteil Frauen (in %)	45,49	44,80	+1,54
- Durchschnittsalter (in Jahren)	46,54	46,87	-0,70
Einwohner ¹	71.113	71.099	+0,02
- Anteil Frauen (in %)	50,90	50,95	-0,10
- Durchschnittsalter (in Jahren)	44,90	43,70	+2,75
- Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte	32.277	31.812	+1,46
- Schüler/innen	9.090	9.132	-0,46

¹ Mit Hauptwohnsitz in der Stadt Bocholt

² Summe der Zugänge des Anlagevermögens und der Zuschreibungen auf das Anlagevermögen

³ Beschäftigte der Stadtverwaltung inkl. ESB und GWB mit Ausnahme der Honorarkräfte, Praktikanten, der Beschäftigten im Ausbildungsverhältnis, in Elternzeit und Beurlaubung

Lagebericht zum Jahresabschluss 2019

1. Vorbemerkung

Der Lagebericht ist ein eigenständiges Werk zum Jahresabschluss und soll ein tatsächliches Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Bocholt vermitteln. Der Lagebericht zum Jahresabschluss 2019 wird, wie der gesamte Jahresabschluss, nach Mitteilung der Bezirksregierung Münster vom 19.02.2019 auf Grundlage der KomHVO (hier § 49 KomHVO) aufgestellt.

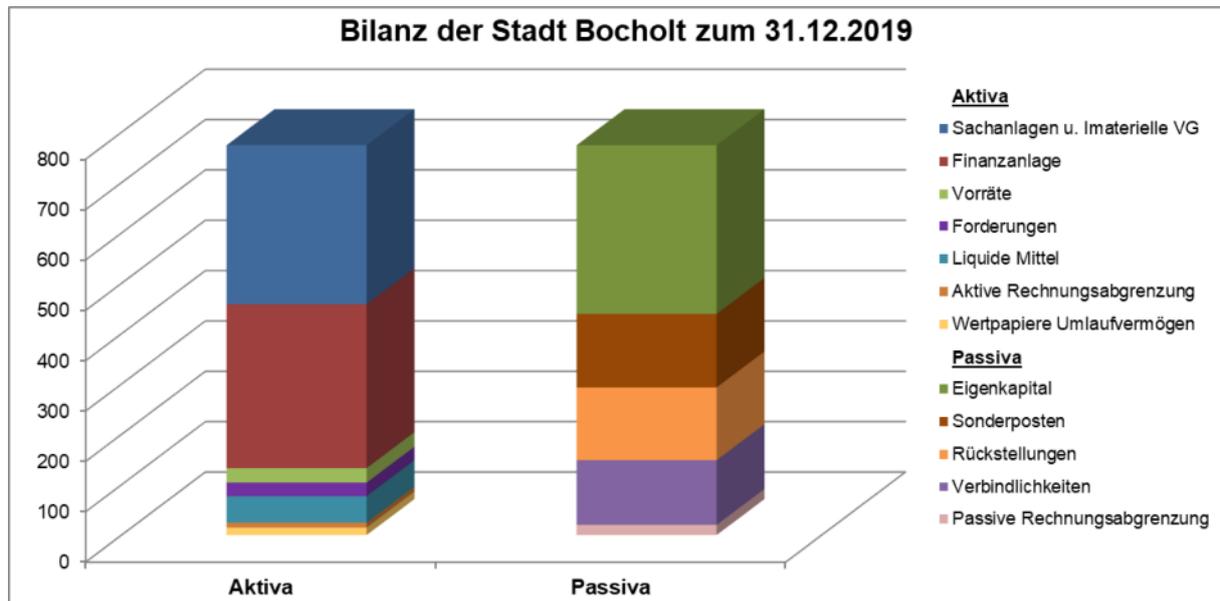
Bestandteil des Lageberichtes ist die Analyse des gesamten Zahlenwerks anhand von Kennzahlen oder im Jahresvergleich. Im NKF-Kennzahlenset werden die Jahre 2017 bis 2019 betrachtet. Aufgrund fehlender aktueller Vergleichszahlen, können die Kennzahlen der Stadt Bocholt nicht, wie in den Vorjahren, mit Mittelwerten aus dem GPA-Vergleich für Kommunen gleicher Größenordnungen verglichen werden.

Die Chancen und Risiken zeigen zukünftige Entwicklungen der Stadt Bocholt unter Berücksichtigung der jetzt vorliegenden Erkenntnisse auf. Dabei kommt die Aufzählung keiner möglichen Rangfolge gleich.

2. Vermögens- und Kapitalstruktur

	01.01.2019 in Mio. €	in %	31.12.2019 in Mio. €	in %	Veränderung in Mio. €
1. Anlagevermögen	636,6	84,05	641,3	82,83	4,7
1.1 Sachanlagen u. Imaterielle Vermögensgegenstände	316,0	41,72	315,9	40,80	-0,1
1.2 Finanzanlage	320,6	42,34	325,4	42,03	4,8
2. Umlaufvermögen	111,2	14,68	123,2	15,91	12,0
2.1 Vorräte	25,1	3,31	28,8	3,72	3,7
2.2 Forderungen	26,4	3,49	26,8	3,46	0,4
2.3 Wertpapiere Umlaufvermögen	9,0	1,19	15,0	1,94	6,0
2.4 Liquide Mittel	50,7	6,69	52,6	6,79	1,9
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	9,6	1,27	9,7	1,25	0,1
Summe Aktiva	757,4	100,00	774,2	100,00	16,8
1. Eigenkapital	327,4	43,23	335,1	43,28	7,7
2. Sonderposten	145,1	19,16	145,9	18,85	0,8
3. Rückstellungen	137,3	18,13	144,4	18,65	7,1
4. Verbindlichkeiten	127,5	16,83	128,6	16,61	1,1
5. Passive Rechnungsabgrenzung	20,1	2,65	20,2	2,61	0,1
Summe Passiva	757,4	100,00	774,2	100,00	16,8

Die folgende Grafik verdeutlicht noch einmal die Struktur der Vermögens- und Schuldensituation zum Stichtag 31.12.2019:



Die Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 16,8 Mio. € auf insgesamt 774,2 Mio. € erhöht. Die Veränderungen auf der Aktivseite der Bilanz ist hauptsächlich auf die Mehrung des Umlaufvermögens mit rd. 12,0 Mio. € zurückzuführen. Im Haushaltsjahr 2019 erhöhten alleine 6,0 Mio. € den Wert der Wertpapiere des Umlaufvermögens. Hinzu kommen Veränderungen im Anlagevermögen durch einen gesunkenen Wert bei den Sachanlagen (- 0,1 Mio. €) und einer Steigerung des Wertes der Finanzanlagen (+ 4,8 Mio. €). Auf der Passivseite hat sich hingegen das Eigenkapital, maßgeblich durch den Jahresüberschuss beeinflusst, um 7,7 Mio. € erhöht. Auch die Werte der Sonderposten (+ 0,8 Mio. €), Rückstellungen (+ 7,1 Mio. €), Verbindlichkeiten (+ 1,1 Mio. €) und der passiven Rechnungsabgrenzungsposten (+ 0,1 Mio. €) sind angestiegen. Der große Anstieg des Rückstellungswertes 2019 ist im Wesentlichen auf die Veränderung der Pensionsrückstellung zurückzuführen.

3. NKF-Kennzahlenset

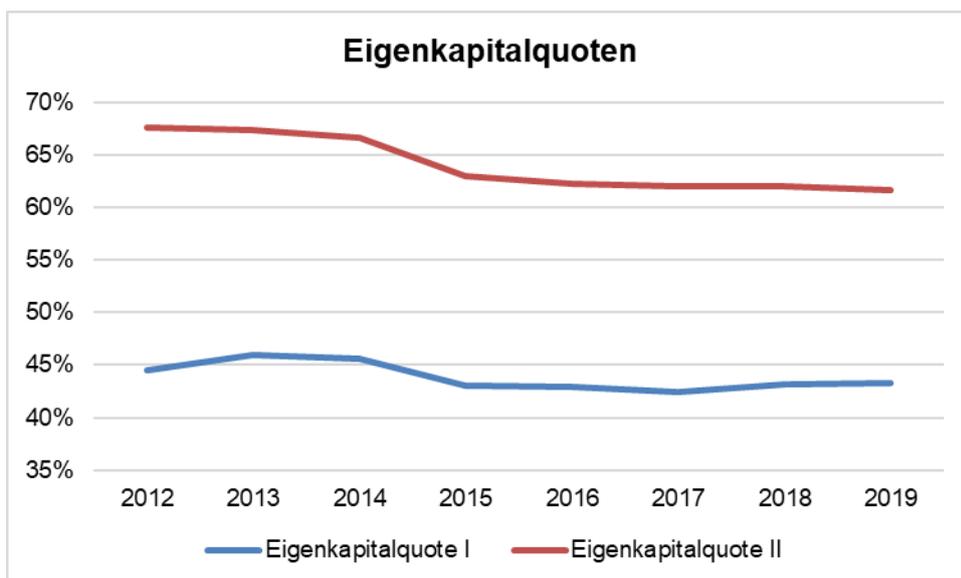
Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Kennzahl	Messgröße	2017	2018	2019
Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge/ordentliche Aufwendungen)*100	95,49%	101,55%	100,00%
Eigenkapitalquote 1	(Eigenkapital / Bilanzsumme)*100	42,46%	43,23%	43,28%
Eigenkapitalquote 2	(EK+SOPO Zuwendungen u. Beiträge/Bilanzsumme)*100	62,01%	61,96%	61,59%
Fehlbetragsquote	(Neg. Ergebnis/allgem. Rücklage+Ausgleichsr.)*-100	0,44%	entfällt	entfällt

Zur Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation werden zunächst die ordentlichen Erträge und Aufwendungen näher betrachtet. Mit Hilfe der Kennzahl „Aufwandsdeckungs-

grad“ wird bemessen, zu welchen Anteilen die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden. Im Jahr 2019 wurde der Zielwert von 100% genau erreicht, nachdem er in 2018 noch knapp überschritten wurde. Diese minimale Verschlechterung der Kennzahl ist zunächst noch unproblematisch, dennoch sollte kein Negativtrend für die Zukunft entstehen. Ein hohes Niveau der Kennzahl ist wichtig, um eine zukünftige finanzielle Handlungsfähigkeit der Stadt Bocholt zu gewährleisten. Die zukünftigen Jahresabschlüsse sind entsprechend zu beobachten.

Mit den Kennzahlen „Eigenkapitalquote I“ und „Eigenkapitalquote II“ wird die städtische Bilanz und im genaueren das Eigenkapital untersucht, um die auch hier die wirtschaftliche Gesamtsituation zu beurteilen. Die „Eigenkapitalquote I“ misst den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital auf der Passivseite der Bilanz. Die Kennzahl „Eigenkapitalquote II“ misst hingegen den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am Gesamtkapital. Die Wertgrößte „Eigenkapital“ wird hierbei um die langfristigen Sonderposten erweitert. Die Kennzahl „Eigenkapitalquote I“ hat sich im Vergleich zum Vorjahr minimal um 0,05 Prozentpunkte verbessert. Die fast unmerkliche Verbesserung ist darauf zurückzuführen, dass sich neben dem Eigenkapital (+ 7,7 Mio. €) auch das Gesamtkapital (+ 16,8 Mio. €) erhöht hat. Dem gegenüber hat sich die „Eigenkapitalquote II“ jedoch um 0,37 Prozentpunkte verschlechtert. Diese Veränderung basiert auf der Reduzierung der langfristigen Sonderposten verbunden mit einer Steigerung des Gesamtkapitals. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Wert der Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen um 1,29 Mio. € erhöht und der Wert der Sonderposten aus Beiträge um 1,41 Mio. € reduziert. Die Reduzierung des Sonderpostenwertes ist darauf zurückzuführen, dass den Auflösungen von ca. 3,0 Mio. € nicht entsprechende Zugänge gegenüberstehen. In diesem Zusammenhang kann jedoch positiv hervorgehoben werden, dass der Bilanzwert der erhaltenen Anzahlungen um 1,1 Mio. € angestiegen ist. Die Vielzahl der bilanzierten erhaltenen Anzahlungen werden zukünftig in langfristige Sonderposten umbucht.



Der dargestellte Verlauf der „Eigenkapitalquote I“ und „Eigenkapitalquote II“ zeigt deutlich, dass die Quote zwar leicht schwanken, aber dennoch beständig in einer Bandbreite von über 40% bei der Quote I und über 60% bei der Quote II liegen. Diese Entwicklung zeigt das stabile Gerüst einer soliden Haushalts- und Finanzpolitik der Stadt Bocholt.

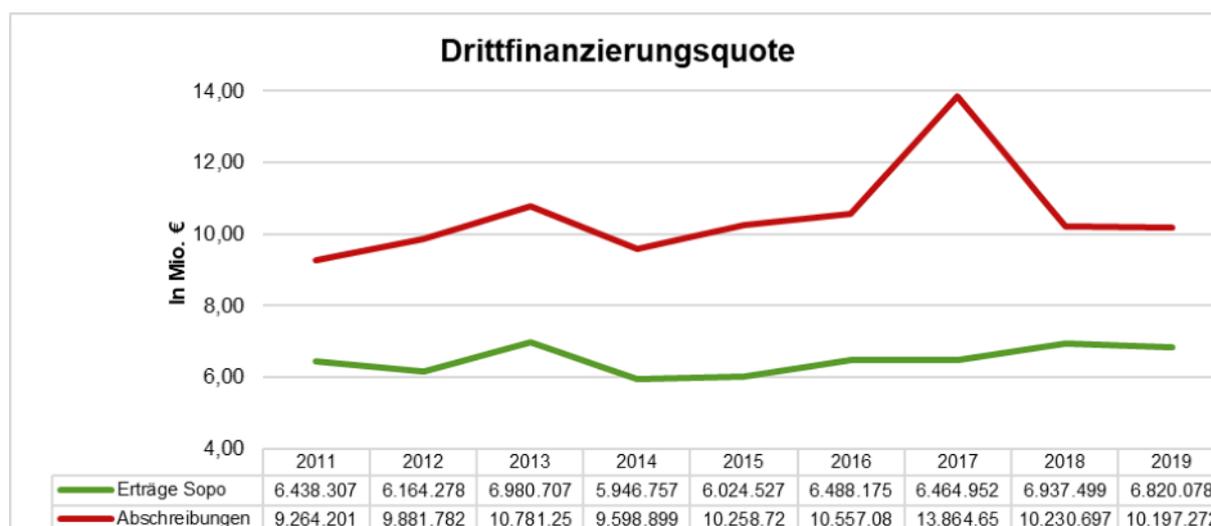
Kennzahlen zur Vermögenslage

Kennzahl	Messgröße	2017	2018	2019
Infrastrukturquote	(Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme)*100	28,90%	27,72%	27,09%
Abschreibungsintensität	(Bilanz. Abschreib./Ordentl. Aufwendungen)*100	7,09%	5,32%	5,27%
Drittfinanzierungsquote	(Erträge SOPO/ bilanz. Abschreib) * 100	46,63%	67,81%	66,88%
Investitionsquote	Bruttoinvestitionen/Abgänge AV+bilanz. Abschreib.)*100	39,80%	167,97%	120,44%

Zur Analyse der Vermögenslage der Stadt Bocholt sind das Anlagevermögen, die Sonderposten sowie die damit verbundenen Aufwendungen und Erträge zu betrachten und ins Verhältnis zu setzen.

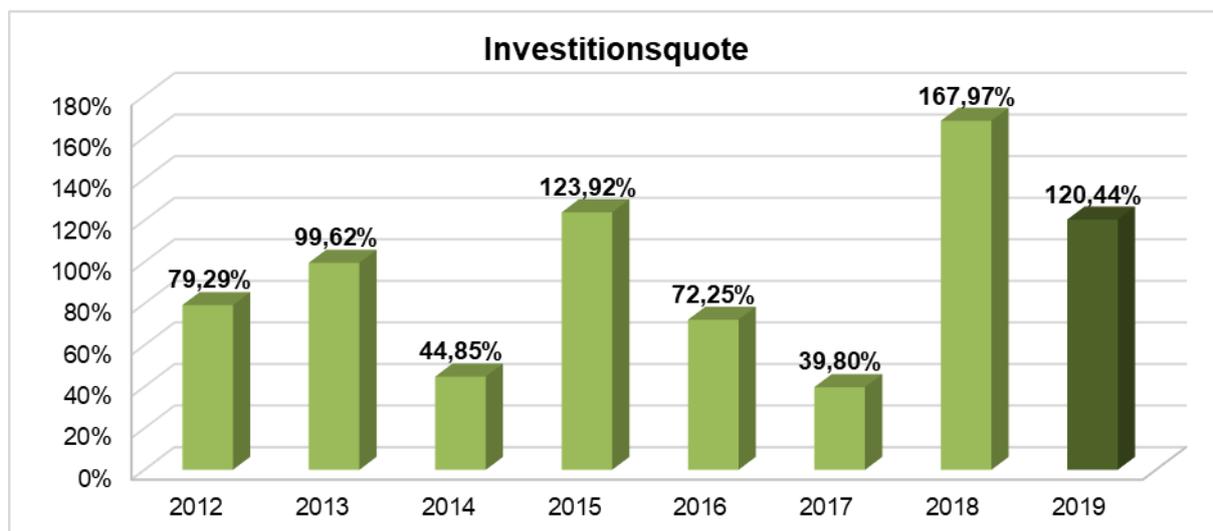
Die Kennzahl „Infrastrukturquote“ stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen der Aktivseite der Bilanz her. Im Vergleich zum Vorjahr wird die negative Tendenz der Quote, mit einer Verschlechterung von 0,63 Prozentpunkten, fortgeführt. Ursächlich dafür ist der reduzierte Bilanzwert des Infrastrukturvermögens von - 0,24 Mio. € in Verbindung mit einer gestiegenen Bilanzsumme (+ 16,76 Mio. €). Die Zugänge im Haushaltsjahr 2019 konnten die Abschreibungen und Abgänge nicht kompensieren. Stetige Investitionen in das Infrastrukturvermögen können diesem Trend entgegenwirken.

Das Niveau der Kennzahl „Abschreibungsintensität“ hat sich im Vergleich zum Vorjahr nur gering verändert. Mit Ausnahme des Jahres 2017 verhält sich die Kennzahl unauffällig. Der Wert des Jahres 2017 ist ein Ausreißer, da dieser durch Umstufungen von Infrastrukturvermögen und Sonderabschreibungen auf Finanzanlagen zu Sondereffekten kam.



Die Kennzahl „Drittfinanzierungsquote“ lässt erkennen, inwieweit die Erträge aus Auflösung von Sonderposten die Belastung durch Abschreibungsaufwand abmildern. Es zeigt sich, dass der abschreibungsbedingte Werteverzehr zu einem Großteil durch die Finanzierung Dritter (z.B. Zuwendungen vom Bund und Land) gemildert wird. Die Kennzahl hat sich im

Vergleich zum Vorjahr nur minimal um 0,97 Prozentpunkte verringert. Ein Delta von rd. 3,4 Mio. € belastet demnach die Ergebnisrechnung.



Die „Investitionsquote“ gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge neue Investitionen gegenüberstehen. Diese Kennzahl ist naturgemäß großen Schwankungen unterlegen, da Großprojekte die investiven Auszahlungen einzelner Jahre unproportional beeinflussen. Durch hohe Investitionen in 2019 wurde das städtische Vermögen gesteigert. Das hohe Niveau der Kennzahl konnte gehalten werden, trotz eines Rückgangs von 47,53 Prozentpunkten im Vergleich zum Vorjahr. Auch in den nächsten Jahren wird die Stadt Bocholt Investitionen tätigen, um den Substanzverlust entgegen zu wirken.

Kennzahlen zur Finanzlage

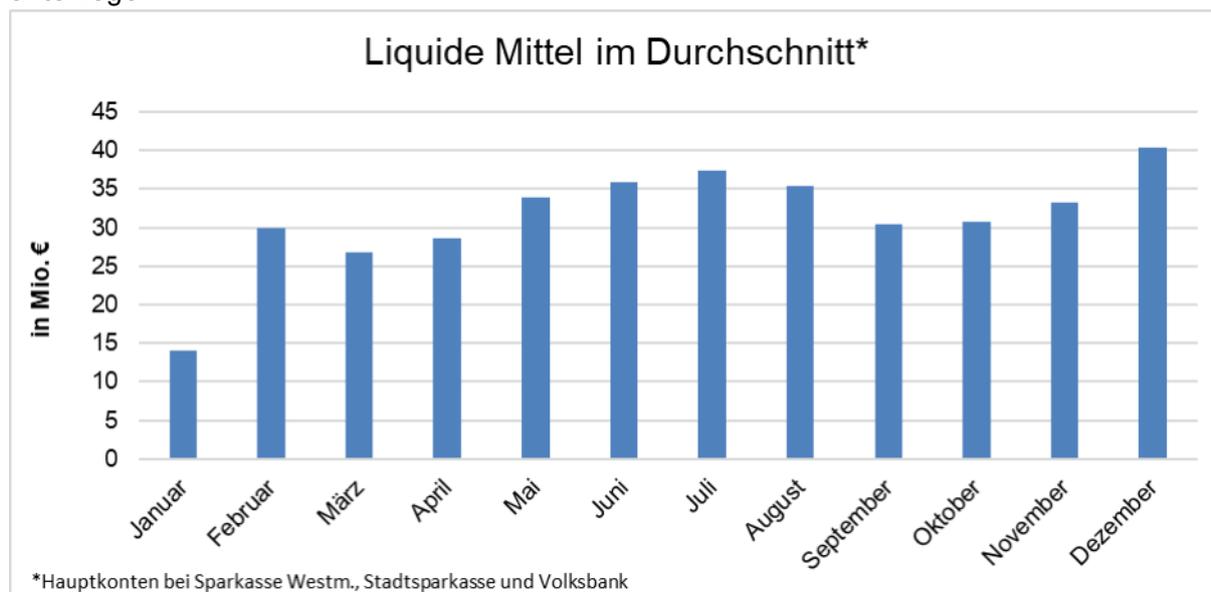
Kennzahl	Messgröße	2017	2018	2019
Anlagendeckungsgrad 2	$(EK+SOPO \text{ Zuw. U. Beiträge}+langfr. \text{ Fremdk.})/AV*100$	102,12%	102,20%	102,57%
Dynamischer Verschuldungsgrad	Effektivverschuldung/ Saldo lfd. Verw.tätigkeit	17,02	10,66	14,60
Liquidität 2. Grades	$(Liquide \text{ M.} + \text{ kurzfr. Ford})/ \text{ kurzfr. Verbindl.} * 100$	187,39%	292,06%	307,77%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$(\text{kurzfr. Verbindl.} / \text{ Bilanzsumme}) * 100$	4,07%	2,59%	2,46%
Zinslastquote	$(\text{Finanzaufw.} / \text{ ordentl. Aufwendungen}) * 100$	1,33%	1,24%	1,09%

Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad II“ zeigt an, wieviel Prozent des Anlagevermögens mit langfristigem Kapital finanziert ist. Der Zielwert von 100 % wurde in 2019 überschritten und bewegt sich annähernd auf dem Niveau der zwei Vorjahre. Erfreulich ist zudem, dass über die Hälfte des Anlagevermögens bereits über das Eigenkapital gedeckt ist. Die Entwicklung der Quote hängt wesentlich von den zukünftigen Jahresergebnissen ab.

Neben der Finanzierung des Anlagevermögens ist jedoch auch die Tilgung der Effektivverschuldung, aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln, durch den dynamischen

Verschuldungsgrad zu betrachten. Als Größe für die zur Verfügung stehenden Finanzmittel wird der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit herangezogen. Dieser Saldo zeigt an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung herangezogen werden können. Die Kennzahl gibt auf Grundlage dessen an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den freien Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist im Vergleich zum Vorjahr um rd. 4,5 Mio. € gesunken und die Effektivverschuldung um 10,3 Mio. € gestiegen, weshalb die Entschuldungsdauer um fast 3,9 Jahre gestiegen ist. Diese Kennzahl hat mehr einen fiktiven Charakter, bietet aber einen Anhalt zur Beurteilung der städtischen Finanzlage im Jahresabschluss.

Zur Analyse der Finanzlage der Stadt Bocholt werden mit der Kennzahl „Liquidität 2. Grades“ die kurzfristigen Verbindlichkeiten und die kurzfristige Liquidität betrachtet. Die Kennzahl gibt an, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten durch die vorhandenen liquiden Mittel zusammen mit den kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Der Zielwert dieser Kennzahl liegt bei 100% und wurde in 2019 – wie auch in den Vorjahren – weit überschritten. Im Vergleich zum Vorjahr sind die liquiden Mittel um fast 1,9 Mio. € gestiegen. Der Grafik kann entnommen werden, dass die liquiden Mittel jedoch unterjährig Schwankungen unterliegen.



Demgegenüber sind die kurzfristigen Forderungen sowie die kurzfristigen Verbindlichkeiten jeweils um rd. 0,6 Mio. € gesunken. Mit dieser Aussage ist keine Wertung verbunden, da es sich um eine reine Stichtagsbetrachtung handelt und die Veränderung gegenüber dem Vorjahr nicht grundsätzlich aussagefähig ist. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten beziehen sich im Wesentlichen auf Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung und beinhalten keine Liquiditätskredite.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten werden auch durch die Kennzahl „Verbindlichkeitsquote“ analysiert. Der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme sollte bestenfalls den Wert von 5% nicht überschreiten. Diesen Zielwert unterschreitet die Stadt Bocholt in 2019 mit 2,46% weit.

Die Kennzahl „Zinslastquote“ zeigt an, welche Belastungen aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

Aufgrund des anhaltenden niedrigen Zinsniveaus ist die Zinslastquote in den letzten Jahren stetig gesunken und setzt diesen Trend, mit einem Wert von 1,09%, weiter fort. Mit einer wesentlichen Änderung des Zinsniveaus im mittelfristigen Planungszeitraum wird derzeit nicht erwartet.

Kennzahlen zur Ertragslage

Kennzahl	Messgröße	2017	2018	2019
Netto-Steuerquote/ Allg. Umlagenquote	(Steuererträge Netto/ ordentl. Erträge)*100	54,32%	59,12%	57,63%
Zuwendungsquote	(Erträge aus Zuwendungen/ ordentl. Erträge)*100	17,98%	19,58%	20,75%
Personalintensität	(Personalaufw. / ordentliche Aufw.) * 100	18,22%	20,08%	20,41%
Sach- und Dienstleistungsintensität	(Aufw. Sach-u.Dienstl./ ordentliche Aufw.) *100	21,43%	16,45%	16,30%
Transferaufwandsquote	(Transferaufw./ordentl. Aufwendungen)*100	42,55%	44,18%	44,70%

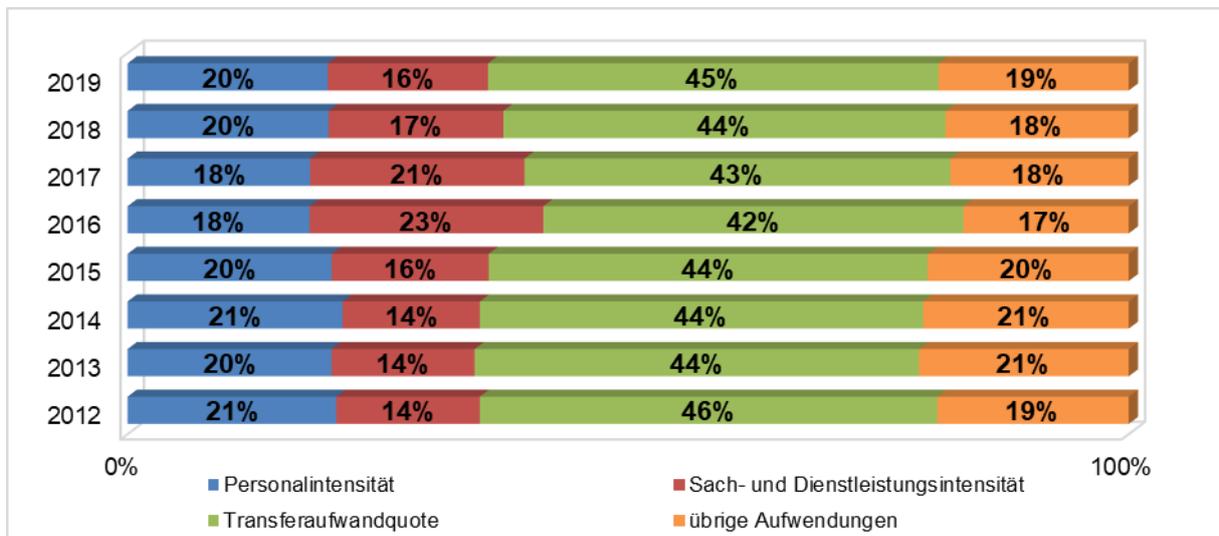
Ein zentraler Bestandteil des Jahresabschlusses ist die Ergebnisrechnung und die damit verbundene Ertragslage der Stadt Bocholt. Neben den Erträgen aus Steuern, Kostenerstattungen und Kostenumlagen sowie aus Finanzanlagen beeinflussen die Aufwendungen für Personal und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen maßgeblich das Jahresergebnis.

Ein maßgeblicher Bestandteil der gemeindlichen Finanzierung stellen die Zuwendungen vom Bund, Land etc. dar. Die Kennzahl „Netto-Steuerquote“ zeigt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selber“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Weil dem Bund und dem Land Anteile an dem Aufkommen der Gewerbesteuer zusteht, ist es erforderlich, die Aufwendungen für die von der Gemeinde zu leistenden Gewerbesteuerumlage von den Steuererträgen in Abzug zu bringen. Die Netto-Steuerquote ist um 1,49 Prozentpunkte gesunken. Ursächlich für diese Veränderung sind die geringeren Steuererträge in 2019, die im Vergleich zum Vorjahr um rd. 4,0 Mio. € gesunken sind. Die Quote zeigt wie wichtig die Zuwendungen vom Land und Bund sind, denn ohne diese Erträge kann die städtische Finanzierung nicht sichergestellt werden. Ferner ist es für „gesunde Städte“ wie Bocholt erforderlich, dass auch zukünftig im Finanzausgleichssystem nicht nur die finanzschwachen Kommunen im Fokus stehen.

Auch die Kennzahl „Zuwendungsquote“ betrachtet das Verhältnis zwischen von Dritten erhaltenen Zahlungen (Zuwendungen) und der Summe der ordentlichen Erträge, um eine Abhängigkeit von Leistungen Dritter zu bemessen. Die Kennzahl ist um 1,17 Prozentpunkte gestiegen und liegt nur bei 20,75%. Im Jahresvergleich ist das ein guter Mittelwert und die Stadt als solches ist nur zu einem relativ kleinen Anteil abhängig von Leistungen Dritter.

Die Kennzahlen „Personalintensität“, „Sach- und Dienstleistungsintensität“ und „Transferaufwandsquote“ setzen jeweils die entsprechenden Aufwendungen ins Verhältnis zu der Summe der ordentlichen Aufwendungen. Die Kennzahl der „Personalintensität“ gibt Auskunft darüber, welcher Teil der Aufwendungen für Personal aufgewendet wird. Die „Sach- und Dienstleistungsintensität“ gibt wiederum an, in welchem Ausmaß sich die Stadt Bocholt für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Zudem wird die „Trans-

feraufwandsquote“ zur Beurteilung hinzugezogen, um den Umfang der städtischen Zahlungen an private Haushalte, Unternehmen, Vereine etc. ohne Gegenleistungsanspruch zu bemessen.



Die Personalkosten der Stadt Bocholt sind – wie in den Vorjahren – gestiegen. Diese Steigerung der Personalaufwendungen von 0,9 Mio. € hat jedoch keine Auswirkungen auf die Höhe der Kennzahl, da parallel auch die Summe der ordentlichen Aufwendungen gestiegen ist.

In 2019 ergeben sich lediglich minimale Verschiebungen der „Sach- und Dienstleistungsintensität“ und der „Transferquote“. Im Vergleich zum Vorjahr sind die städtischen Transferaufwendungen um 1,6 Mio. € gestiegen. In 2019 sind u.a. die Aufwendungen für die Zuschüsse zu den Betriebskosten in Kindertageseinrichtungen und weitere Sozialausgaben angewachsen. Den erhöhten Aufwendungen für Kindertageseinrichtungen stehen jedoch auch erhöhte Erträge aus Landeszuwendungen gegenüber. Die Summe der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist hingegen fast unmerklich um rd. 60.000 € gesunken. Die Tendenz der steigenden Transferaufwendungen kann auch dem Haushaltsplan 2020 sowie dem Haushaltsplanentwurf 2021 entnommen werden.

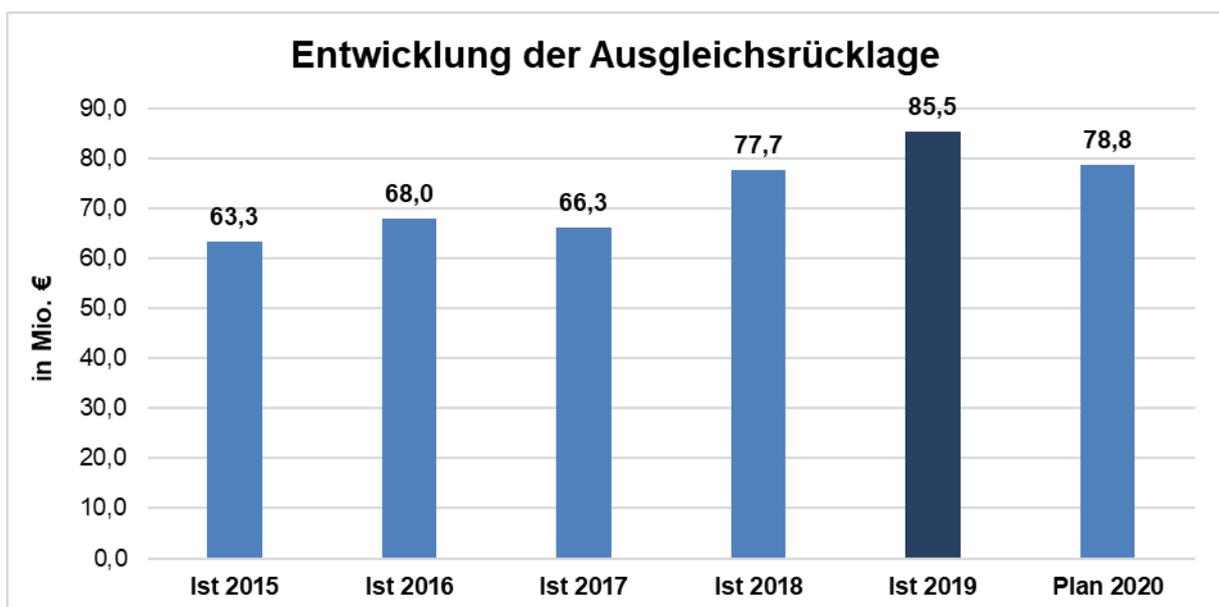
4. Chancen / Risiken und künftige Entwicklung

Finanzieller Handlungsspielraum

Die Erhaltung des finanziellen Handlungsspielraumes ist die grundlegende Voraussetzung für die selbstbestimmte Weiterentwicklung der Stadt Bocholt über den Ergebnisplan und die geplanten Maßnahmen und Projekte im Investitionshaushalt. Er gewährleistet den eigenen Gestaltungsspielraum für Verwaltung und Politik und vermeidet das Abgleiten in die Haushaltssicherung.

Wie schon im Jahr 2018 (+11,4 Mio.€) liegt auch das Ergebnis des Jahres 2019 im positiven Bereich. Es beträgt **+7,8 Mio. €**. Nachdem in der Planung noch von einem leichten Plus von +0,6 Mio. € ausgegangen wurde, ergibt sich nun im Jahresabschluss eine Verbesserung von 7,2 Mio.€. Im Gegensatz zum vorigen Jahr ergeben sich die Gründe für die Verbesserung jedoch nicht aus der Zentralen Finanzwirtschaft, sondern aus den Ergebnissen der Fachbereiche. Hier betragen die Abweichungen zur Planung +8,3 Mio. €, wogegen in der Zentralen Finanzwirtschaft ein leichtes Minus von -1,1 Mio. € zu verbuchen war.

Das Eigenkapital der Stadt steigt infolge des Ergebnisses auf insgesamt 335,1 Mio. € und das bedeutet zugleich eine Eigenkapitalquote von 43,3 %. Sie ist mit „gut“ zu bewerten und liegt auf dem Niveau des Vorjahres.



Mit dem Ergebnis von **+7,8 Mio. €** erhöht sich die Ausgleichsrücklage auf insgesamt **85,5 Mio. €**. Das gibt Rückhalt für das laufende Jahr 2020 und für die kommenden Jahre, die stark unter den Auswirkungen der Corona-Pandemie stehen werden, zumindest was die Jahre 2021 und 2022 betrifft. Nach den bisherigen Erkenntnissen aus dem Controllingbericht zum 30.09.2020 wird das Jahr 2020 in etwa mit dem Plansaldo von -7,8 Mio. € abschneiden. Hineingerechnet sind hier ca. 10,0 Mio. €, die an Ausgleichszahlungen für Ausfälle bei der Gewerbesteuer geleistet werden sollen. Ohne diese Ausgleichszahlung würde das Ergebnis wesentlich schlechter ausfallen.

Der Planentwurf für das Jahr 2021 ist bereits eingebracht und weist momentan ein Defizit von -2,1 Mio. € aus. Ausschlaggebend dafür sind erhöhte Schlüsselzuweisungen, die Verringerung der Kreisumlage und ein coronabedingter außerordentlicher Ertrag von 8,2 Mio. €.

Dies würde die Ausgleichsrücklage nur geringfügig belasten und sie hätte immer noch eine komfortable Höhe von 76,7 Mio. €. Das ist der Stand der bisherigen Planung, aber die tatsächliche Entwicklung unter dem Aspekt Corona kann nicht vorhergesagt werden. Das betrifft vor allem das Jahr 2021, aber auch die mittelfristige Finanzplanung. Von daher liegt hier ein Risiko insgesamt für die Haushaltsentwicklung, das aber abgewartet werden muss.

Die Finanzrechnung für das Jahr 2019 schließt mit einem Bestand von 52,5 Mio. € an liquiden Mitteln ab. Das ist gegenüber 2018 eine Steigerung von +1,9 Mio. €. Zusammen mit den Wertpapieren des Umlaufvermögens beträgt die Liquidität sogar 67,5 Mio. €. Weiterhin ist es als positiv zu bewerten, dass der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit einen Überschuss von 14,9 Mio. € ausweist. Der positive Saldo ist Voraussetzung dafür, finanzielle Reserven aufzubauen und so dauerhaft Liquiditätskrediten entgegenzuwirken. Aber auch hier ergeben sich Risiken aus der Corona-Pandemie und den damit einhergehenden wirtschaftlichen Verschlechterungen. Die Ausgaben der Fachbereiche insgesamt steigen und das besonders bei den Personalaufwendungen und bei den Transferaufwendungen. Die Einzahlungen steigen jedoch nicht, sondern bleiben nur konstant aufgrund der Ausgleichszahlungen von Land und Bund. Das ist aber kein spezifisches Problem für Bocholt, sondern betrifft den gesamten Bereich der öffentlichen Haushalte. Hier bleibt nur zu hoffen, dass man die Pandemie in den Griff bekommt und daraus resultierend die Wirtschaft wieder Fahrt aufnimmt.

Für die Planung und Umsetzung der Investitionen bildet der Schuldendeckel die Obergrenze mit derzeit 4 Absätzen. Im allgemeinen Schuldendeckel ist so gut wie keine Reserve für zusätzliche Planungen enthalten. Er bewegt sich immer am Limit. Auch der Darlehenskorridor mit weiteren 20,0 Mio. € ist bis auf einen Spielraum von 3,4 Mio. € schon verplant. Insgesamt zeigt sich hier und auch aufgrund der Prioritätenliste, dass es an Vorschlägen für Investitionen nicht fehlt. Aber aufgrund der personellen Ressourcen, auch wenn jetzt in einigen Bereichen das Personal aufgestockt wurde, und der Einhaltung des Schuldendeckels, stimmen Planung und Umsetzung nicht überein. Hier bedarf es eines effektiven Investitionscontrollings zur Steuerung der Investitionen.

Durch die aufgedeckten Mängel beim Euregio-Gymnasium müssen in den nächsten Jahren hohe Investitionen getätigt werden, die nicht eingeplant waren. Da diese zwingend notwendig sind, müssen andere Vorhaben zur Einhaltung des Schuldendeckels zurückgestellt werden. Ob noch weitere Schulen in höherem Umfang betroffen sind, wird derzeit durch die Gebäudewirtschaft geprüft. Auch wenn schon höhere Rückstellungen für die Instandhaltungen gebildet wurden, bestehen gleichwohl auch Risiken für unvorhergesehene Investitionen.

Für die Sanierung des Rathauses wird erst im nächsten Frühjahr eine belastbare Kostenkalkulation vorliegen. Das Projekt verzögert sich aufgrund der Trennung vom bisherigen Technikplaner. Derzeit wird die Schadstoffsanierung im Rathaus weiter durchgeführt und die Planungen vorangetrieben. Ob der Denkmalschutz aufgehoben werden kann ist mehr als fraglich, sodass ein Abriss sehr wahrscheinlich nicht infrage kommt. Erst mit Vorlage der Kalkulation ist durch die Politik zu entscheiden, in welchem Ausmaß das Rathaus saniert wird.

Wirtschaftsstandort / Stadtentwicklung

Der Wirtschaftsstandort Bocholt ist schon seit vielen Jahren ein Garant für die gute Entwicklung der Stadt. In Zahlen macht sich das bei der Gewerbesteuer und am Anteil der Einkommensteuer direkt im Haushalt bemerkbar. Ohne die gute und stabile Wirtschaft wäre

der finanzielle Handlungsspielraum eindeutig geringer. In 2019 hatte die Gewerbesteuer mit einem Betrag von 49,0 Mio. € hohen Anteil am Gesamtergebnis. Im Durchschnitt der letzten 10 Jahre waren das 44,9 Mio. € im Jahr. Das zeigt die Leistungsfähigkeit der Bocholter Unternehmen. Die weitere Entwicklung von Gewerbegebieten ist notwendig, um neue Betriebe nach Bocholt holen zu können. Dazu trägt auch die Wirtschaftsförderung bei, die immer aktiv und mit viel Engagement nah an den Unternehmen ist. Auch hier spielt die Corona-Pandemie natürlich eine wesentliche Rolle für die zukünftige Entwicklung. Viele Unternehmen müssen Einbußen hinnehmen, da durch den Lockdown Aufträge weggebrochen sind und damit ebenso die Gewinne. Es gibt aber auch durchaus mehrere Firmen, die von der Krise profitieren, da deren Güter stärker nachgefragt werden. Entscheidend ist hier, wie schnell Deutschland es schafft, die Pandemie zu kontrollieren um damit der Wirtschaft den Raum zu geben sich wieder zu erholen und Wachstum zu generieren. Die Voraussetzungen in Bocholt sind dafür nach wie vor gut und alle beteiligten Akteure werden darauf hinwirken dieses Ziel zu erreichen.

Breitbandversorgung

Für einen guten Wirtschaftsstandort ist das Thema der Breitbandversorgung sehr wichtig und wurde bereits im letzten Jahresabschluss angesprochen. Über das Förderprogramm des Bundes und dem Eigenanteil der Stadt Bocholt, ist die BEW zuständig für die Umsetzung des Projektes mit insgesamt 14,5 Mio.€. Der Breitbandausbau im Außenbereich der Stadt Bocholt läuft derzeit etwas hinter dem ursprünglichen Zeitplan hinterher und daher wurde bei der Bezirksregierung eine Fristverlängerung bis zum 31.12.2021 beantragt. Auch wenn sich die Umsetzung etwas verzögert ist das Projekt insgesamt auf einem guten Weg. Schnelle Internetverbindungen sind für Unternehmen ein wesentlicher Standortfaktor im Zeitalter der Digitalisierung und Voraussetzung für den Verbleib, die Neuansiedlung und die Erweiterung von Firmen.

Innenstadtentwicklung

Die Entwicklung der Innenstadt ist ein weiteres Thema mit hohem Stellenwert in Verwaltung und Politik. Deutlich wird das durch die gefassten Beschlüsse zur Finanzierung des Integrierten Stadtentwicklungskonzeptes. Im Haushaltsplan bis 2024 sind schon Eigenmittel in Höhe von 3,5 Mio. € eingestellt und über den Darlehenskorridor wurden für 2023 und 2024 weitere 7,0 Mio. € für die Umsetzung von Maßnahmen geblockt. Es kommt jetzt darauf an die dafür eingeplanten Fördermittel zu erhalten und dann mit den Umsetzungen der Maßnahmen zu beginnen. Dazu zählen unter anderem die Umgestaltung der Ravardstraße und des Europaplatzes sowie Maßnahmen in der Rebenstraße und der Nordstraße. Ein weiteres Teilprojekt ist die Umgestaltung des St.-Georg-Platzes. Die Notwendigkeit des Handelns wurde erkannt und Haushaltsmittel bereitgestellt, um die Attraktivität der Innenstadt zu steigern. Das wird positive Wirkungen für den Handel haben, um vermehrt Kaufkraft in Bocholt zu generieren. Eine Aufwertung der Innenstadt wurde auch durch die Investition der Sparkasse auf dem Gelände des ehemaligen Kaufhauses „Karstadt“ erreicht. Hier ist ein neuer Ankerpunkt entstanden, der sowohl für das Stadtbild als auch für Innenstadtentwicklung einen hohen Stellenwert haben wird.

kubaai

Auf dem kubaai - Gelände wurde mit dem Bau des Lernwerkes begonnen, als Zentrum für Bildung, Begegnung und Kultur. Durch die moderne Gestaltung, unter Beibehaltung der historischen Fassade wird es prägend für das Stadtbild Bocholts werden. Für den geplanten

„Ibena Green Campus“ waren die Grundstücke schon verkauft und mit dem Investor wurde ein städtebaulicher Vertrag geschlossen. Leider hat dieser nun von seinem Rücktrittsrecht Gebrauch gemacht und den Vertrag wieder gekündigt. Somit muss dieser Teil des kubaai-Geländes neu vermarktet werden. Nach Aussagen des Projektleiters ist man jedoch davon überzeugt, neue Investoren zu finden, da das Projekt als solches nach wie vor großes Potential hat. Mit dem Bau des Lernwerkes und der neuen Vermarktung der Grundstücke wird sich zeigen, ob der Gesamteigenanteil von 12,7 Mio. € eingehalten werden kann. Wenn dieses gelingt, wäre es eine mehr als erfolgreiche Umsetzung, denn der Beschluss zu kubaai ist mittlerweile schon fast 10 Jahre alt. Insgesamt ist das Projekt „kubaai“ ein wichtiger Baustein zur Stadtentwicklung Bocholts mit überregionalem Charakter.

Handlungskonzept Fildeken-Rosenberg

Ein weiteres Projekt zur Stadtentwicklung ist das integrierte Handlungskonzept Fildeken-Rosenberg, das federführend durch den Fachbereich Soziales umgesetzt wird. Es ist ein ganzheitlicher Ansatz eines Quartierskonzeptes mit vielen internen und externen Beteiligten. Das stellt hohe Anforderungen an die Projektsteuerung und aktive Unterstützung der beteiligten Akteure.

Die Investitionstätigkeiten des Fachbereichs Soziales beschränken sich nahezu ausschließlich auf das Integrierte Handlungskonzept Fildeken-Rosenberg sowie im Haushaltjahr 2021 dort auf die Maßnahmen „Öffentlicher Raum und Freiraum“ und „Zusammenleben, Freizeit und Kultur“. Es hat im Projekt zeitliche und inhaltliche Änderungen gegeben und der Umsetzungsplan musste entsprechend angepasst werden. Weiterhin konnten angedachte Fördermittel nicht generiert werden und der Eigenanteil der Stadt musste erhöht werden. Den Beschluss dazu hat die Politik mit großer Mehrheit gefasst und damit unterstrichen wie wichtig ihr das Projekt ist. Nach Fertigstellung der Mensa und des Erweiterungsbaus für die Gesamtschule werden die angrenzenden Freiflächen funktional aufgewertet und mit den Schulhofflächen verbunden. Der Grünzug „Rosenberg“ soll stärker durch angrenzende Bildungseinrichtungen genutzt werden (Stichwort „grünes Klassenzimmer“) und für Kinder bzw. Jugendliche einen wohnortnahen Naturerlebnisraum bieten. Die umliegenden privaten Freiflächen werden dabei eingebunden. Die funktionale Ertüchtigung und konzeptionelle Weiterentwicklung der Freizeitanlage am Aa-See soll ebenfalls im nächsten Jahr umgesetzt werden. Insgesamt ist diese Quartiersentwicklung als Pilotprojekt in der Stadt Bocholt zu sehen und bringt daher naturgemäß auch Schwierigkeiten bei der Planung und Umsetzung mit sich. Für die Stadt als Ganzes kann es aber Modellcharakter entwickeln und Vorbild für andere Projekte sein. Es ist ein richtiger Ansatz hier neue Wege zu gehen, auch wenn es nicht immer reibungslos läuft. Daraus sollte man lernen für die Zukunft.

Mobilitätskonzept

Das Integrierte Mobilitätskonzept ist ein informeller und strategischer Rahmenplan, der als Leitlinie für die mobilitätsrelevanten Entscheidungen in den nächsten 15 Jahren beachtet werden soll. Da sich Rahmenbedingungen in dieser Zeit ändern können, ist das Mobilitätskonzept flexibel angelegt – sowohl hinsichtlich der Maßnahmenprioritäten, der zeitlichen Staffelung und der Finanzierung. Sowohl Prüfung, Ausarbeitung als auch politische Beratungen von Einzelmaßnahmen gehen über das Mobilitätskonzept hinaus und müssen in den nächsten Jahren erfolgen. Es beinhaltet in erster Linie direkt durch die Stadt Bocholt beeinflussbare Maßnahmenempfehlungen. Dazu gehören beispielsweise die Verbesserung des Radverkehrs, die Optimierung des ÖPNV sowie den Ausbau des Bahnhofs und des Bustreffs

zu modernen Mobilstationen. Durch eine bessere Verknüpfung der Verkehrsmittel sollen Bus und Bahn gestärkt werden. Die Attraktivitätssteigerung der Innenstadt mit einer schrittweisen Verringerung des Autoverkehrs soll zu einer autoarmen und fußgängerfreundlichen Innenstadt beitragen. Ein weiteres Themenfeld ist die Einordnung und Bewertung unterschiedlicher Entwicklungsoptionen für die Straßennetzentwicklung im Bocholter Norden und eine ganzheitliche Verkehrssicherheitsarbeit aller Verkehrsteilnehmenden.

Für erste Maßnahmen sind im Haushalt 2,0 Mio.€ bereitgestellt worden. Diese müssen nun konkret ausgearbeitet und durch Einzelprojekte mit Leben gefüllt werden. Die Empfehlung lautet, darüber hinaus jährliche Eigenmittel von 3,5 Mio. € zur Verfügung zu stellen unter Berücksichtigung möglicher Fördermittel. Ob und inwieweit das umgesetzt werden kann, ist aber von vielen anderen Rahmenbedingungen abhängig, die so noch nicht seriös abgeschätzt werden können. Auch wenn es einen Grundsatzbeschluss zum Mobilitätskonzept gibt, steht es unter der Bedingung der Finanzierbarkeit und in Konkurrenz zu anderen Investitionen. Es ist auf jeden Fall gut und richtig, dass es dieses Konzept als generelle Ausrichtung in Sachen Mobilität gibt und mit ersten Maßnahmen begonnen werden kann. Nachhaltige Mobilität ist ein Handlungsfeld das für Bocholt ein wesentlicher Standortfaktor werden kann und zukunftsfähig ist.

Schulen in Bocholt

In den Neubau, die Erweiterung und in die Ausstattung der Bocholter Schulen wurden in den letzten Jahren richtigerweise schon hohe Investitionen getätigt. Dabei haben nicht zuletzt auch Programme wie das Kommunalinvestitionsförderungsgesetz oder „Gute Schule“ beigetragen, um die Kommunen notwendigerweise zu unterstützen und finanziell zu entlasten. In Bocholt sind aber auch ohne Förderprogramme Finanzmittel bereitgestellt worden, um den Eltern und den Schülerinnen und Schülern gute Bildungsmöglichkeiten zu bieten.

Über die Prioritätenliste wurden im Haushalt 2020 für Maßnahmen an der Clemens-Dülmer-Schule, der Liebfrauenschule und der Ludgerus/Klaraschule insgesamt 10,3 Mio. € zur Verfügung gestellt. Hier hat die Politik eindeutig ihr Bekenntnis zum Bildungsstandort Bocholt dargelegt. Durch die festgestellten Mängel am Euregio-Gymnasium müssen in den nächsten Jahren zusätzliche Gelder aufgewandt werden für ein betriebsbereites Gebäude. Die Gebäudewirtschaft überprüft derzeit, ob es noch in weiteren Schulgebäuden Mängel gibt, die beseitigt werden müssen. Die Vorgehensweise ist richtig, denn die Sicherheit der Schülerinnen und Schüler sowie des Lehrpersonals müssen gewährleistet sein. Das wird zu Verzögerungen bei den o.a. Vorhaben führen, aber eben nicht zu ändern.

Auch wenn es erheblichen Nachholbedarf bei der Sicherheit in einigen Schulen gibt, ist die Schullandschaft in Bocholt doch insgesamt gut und ausgewogen. Der transparente Umgang mit Problemen und eine gute Kommunikation mit allen Beteiligten tragen zum Verständnis und zur Akzeptanz für die getroffenen Entscheidungen bei.

Digitalisierung

Das Thema Digitalisierung ist schon seit einigen Jahren in der Stadtverwaltung präsent. Sei es durch den elektronischen Rechnungsworkflow, das Dokumentenmanagement oder die Einführung der E-Akte. Doch das Projekt Digitalisierung bietet für eine Stadtverwaltung viel mehr Möglichkeiten in allen Bereichen und das sowohl intern wie auch extern für Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen, Einrichtungen, Vereine und viele andere mehr. Es ist kein abgegrenzter eigener Bereich, sondern eine Querschnittsaufgabe. Die Digitalisierung bietet

einerseits viele Möglichkeiten, andererseits ist es aber eine komplexe Aufgabe, die eine gut funktionierende Projektarbeit und die Bereitstellung von finanziellen Mitteln voraussetzt.

Gerade in Zeiten von Corona wurde besonders deutlich wie wichtig die Aufrechterhaltung des Dienstbetriebes einer Stadtverwaltung ist, aber auch was in kurzer Zeit über die zusätzliche Bereitstellung von finanziellen Mitteln möglich gemacht wurde. Es wurden eine Vielzahl von Homeoffice-Plätzen eingerichtet. Hierfür wurde die erforderliche Hardware gekauft, aber auch Lizenzen für die Kommunikation und Zugriffe auf die städtischen Server wurden ermöglicht. Das gesamte Thema „Digitalisierung“ hat an Dynamik zugelegt und seine Bedeutung gesteigert.

In Kooperation mit der Kommunalen ADV- Anwendergemeinschaft West (kaaw) hat die Stadt Bocholt ein Konzept zur Umsetzung einer Digitalen Strategie erarbeitet und auch in der Politik vorgestellt. Für eine erfolgreiche Umsetzung bedarf es einer guten Projektsteuerung und –controllings, sowie personelle und finanzielle Ressourcen. Die Einrichtung eines „Digitalausschusses“ zeigt, wie wichtig auch der Politik dieses Thema ist und das zurecht. Insgesamt bietet die Digitalisierung die Chance Prozesse zu verschlanken und schneller zu machen, aber auch den Service für die Bürgerinnen und Bürger zu verbessern. Es ist eine neue Ausrichtung für die zukünftige Aufgabenerfüllung einer Verwaltung. Dieser Weg ist richtig und er sollte aktiv gestaltet werden.

5. Fazit

Obwohl es der Jahresabschluss für das Jahr 2019 ist, enthält der Lagebericht einen starken Bezug zur Corona-Pandemie. Bedingt durch die personelle Situation im FB Finanzen konnte das Ergebnis erst am 16.09.2020 in den Rat eingebracht werden. Der Anhang und Lagebericht erfolgt nun ebenfalls mit Verspätung, aber dafür unter Einbeziehung der heutigen Situation und dem Blick nach vorn.

Zunächst einmal gibt das Ergebnis von +7,8 Mio. € zusätzlichen Handlungsspielraum und Sicherheit für die weiteren Jahre. Es ist wichtig für Bocholt, dass wir über eine hohe Ausgleichsrücklage und gute Liquidität verfügen. Damit stehen wir besser da als viele andere Kommunen in Nordrhein-Westfalen. Diese Rücklagen benötigen wir aber auch, um negativen Auswirkungen bedingt durch die Corona-Krise zu überstehen. Ein stärkeres Augenmerk ist darüber hinaus auf die Entwicklung der Erträge im Verhältnis zu den Aufwendungen zu legen, denn auch ohne Corona besteht hier Anlass zur Steuerung, um einen ausgeglichenen Ergebnisplan und eine gute Liquidität zu behalten.

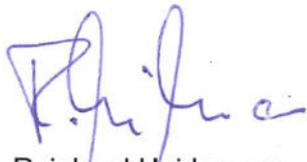
Der Bocholter Wirtschaftsstandort trägt schon seit Jahren zur guten Haushaltssituation bei und beweist auch in der Krise eine solide Stabilität, auch wenn natürlich Verluste zu verzeichnen sind. Sie trägt darüber hinaus zur guten Beschäftigungssituation bei und diese hat wiederum Auswirkungen auf den Anteil an der Einkommensteuer. Die Unterstützung und Beratung der Wirtschaft hat in Verwaltung und Politik einen hohen Stellenwert und das zeigt sich beim hohen Engagement vieler Akteure.

Im Investitionsbereich gibt es viele Projekte die nicht nur bedeutsam sind, sondern auch hohe finanzielle Auswirkungen haben. Hier sind eine gute Projektsteuerung und ein gutes Controlling wichtig, um sowohl den zeitlichen als auch den finanziellen Rahmen einzuhalten. Bei einer erfolgreichen Umsetzung werden diese Maßnahmen sich positiv auf die Entwicklung der Stadt auswirken.

Das Thema der Digitalisierung ist eines der wichtigsten Themen für die Zukunft und bietet viele Chancen und Möglichkeiten in allen Bereichen des täglichen Lebens. Um hier weiter voranzukommen müssen finanzielle Mittel bereitgestellt werden. Das sollte in einem konstruktiven und transparenten Austausch zwischen Verwaltung und Politik erfolgen.

aufgestellt, 30.11.2020

bestätigt, 30.11.2020



Reinhard Heidemann

stv. Kämmerer



Thomas Kerkhoff

Bürgermeister

Anhang zum Jahresabschluss der Stadt Bocholt zum 31.12.2019

Allgemeines

Das Jahr 2019 ist rechnungsmäßig beendet und findet seinen gesetzlichen Abschluss in der Aufstellung der Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Nachbetrachtung und Analyse. Das Haushaltsjahr 2019 schließt mit einem Jahresüberschuss von 7,8 Mio. € ab, welcher im Wesentlichen seinen Ursprung in den Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen findet. Im Zusammenhang mit der Rahmenvereinbarung EWIBO zur Flüchtlingsbetreuung und -unterbringung fielen für dieses Haushaltsjahr allein 2,4 Mio. € geringere Aufwendungen an. Zudem entstanden Minderaufwendungen im Rahmen des Projektes IHK Fildeken-Rosenberg, da sich die einzelnen Bereiche der Umsetzung in spätere Jahre und zum Teil in den investiven Finanzplan verschoben haben.

Das städtische Eigenkapital hat sich im Jahr 2019 u.a. infolge des Jahresüberschusses um 7,6 Mio. € erhöht. Zudem stieg die Bilanzsumme der Rückstellung auf der Passivseite um 7,1 Mio. €. In Gänze hat sich die Bilanzsumme im Vergleich zum Vorjahr um 16,8 Mio. € erhöht. Auf der Aktivseite der Bilanz ist im Wesentlichen das Umlaufvermögen mit 11,9 Mio. € gestiegen. Das städtische Anlagevermögen hat sich in 2019 um rd. 4,8 Mio. € erhöht. Diese Entwicklung ist auf eine Vielzahl von Veränderungen bei unterschiedlichen Bilanzposten zurückzuführen, welche im Folgenden näher erläutert werden.

Der Jahresabschluss für das Jahr 2019 wird gemäß § 95 Abs. 1 GO NRW unter Beachtung der Vorgaben der GO und der KOMHVO erstellt. Unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GoB) wird ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Stadt Bocholt vermittelt.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Gemäß § 45 Abs. 1 KomHVO sind im Anhang zu den Posten der Bilanz die angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte diese beurteilen können.

- Die Wertansätze des Anlagevermögens basieren auf den Zahlen des Jahresabschlusses zum 31.12.2018. Grundlage für die Bewertung der neu angeschafften oder hergestellten Anlagegüter waren die Anschaffungs- und Herstellungskosten.
- Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens wurden nur aktiviert, soweit sie entgeltlich erworben wurden. Unentgeltlich erworbene oder selbst hergestellte immaterielle Vermögensgegenstände unterliegen dem Aktivierungsverbot.
- Die Abschreibungen erfolgen ausnahmslos linear. Grundlage für die Abschreibungen ist die aktuelle Abschreibungstabelle der Stadt Bocholt.
- Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 410,00 € (ohne Umsatzsteuer) nicht übersteigen, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, werden gem. § 36 Abs. 3 KomHVO unmittelbar als Aufwand gebucht. Die Auszahlungen werden der laufenden Verwaltungstätigkeit zugeordnet.
- Gemäß der Regelung des § 44 Abs. 3 KomHVO werden Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet. Alle Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Gegenständen des Anlagevermögens werden mit der allgemeinen Rücklage verrechnet. Beim Umlaufvermögen bleibt es bei der Verbuchung über die Ergebnisrechnung.

- Forderungen wurden zum Nennwert angesetzt. Entsprechend der Vorgehensweise bei der Bewertung der Forderungen für die Eröffnungsbilanz wurde dieses Verfahren auch beim Jahresabschluss angewandt. Einzelwertberichtigungen erfolgten ab einer Größenordnung von 20.000,00 € und wurden nach individueller Risikoprüfung beurteilt. Unterhalb dieser Größenordnung erfolgte eine pauschale Einzelwertberichtigung nach Fallgruppen mit unterschiedlichen Abschlägen. Die Niederschlagung von Forderungen erfolgte erst nach Ausschöpfung aller Möglichkeiten der Beitreibung. Negative Forderungen werden bei den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen.
- Die Berechnung der Pensionsrückstellungen erfolgte auf Grundlage des Heubeckgutachtens vom 17.02.2020. Als Mitglied der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen – Lippe werden die Daten von dort bereitgestellt.
- Rückstellungen wurden unter Berücksichtigung aller Risiken, die zum Bilanzstichtag bestanden und bekannt waren, gebildet.
- Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag angesetzt worden.
- Als Ausnahme vom Grundsatz der Einzelbewertung wird der Medienbestand der Stadtbibliothek als Gruppe ausgewiesen.
- Für das Straßenvermögen wird das Verfahren der permanenten Inventur angewendet. Zu diesem Zweck werden jährlich 20 % des Straßenvermögens im Rahmen der Kontrollen aufgrund der Verkehrssicherungspflicht nach dem StrWG NRW durch eigenes Personal erfasst und bewertet. Darin enthalten sind auch die Wirtschaftswege.

Erläuterungen zu einzelnen Bilanzpositionen

Entsprechend der Vorschrift des § 42 KomHVO werden die einzelnen Bilanzpositionen aufgeführt und erläutert.

Aktiva

1. Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen einer Gemeinde gehören diejenigen Vermögensgegenstände, die nicht nur vorübergehend zum Zwecke der Aufgabenerfüllung vorgehalten werden und sich im wirtschaftlichen Eigentum der Gemeinde befinden. Die Zuordnung ist dabei nicht abhängig vom Wert des jeweiligen Vermögensgegenstandes, sondern von seiner Zweckbestimmung.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände **788.812,26 €**

(717.500,81€)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Lizenzen Allgem. Verwaltung	237.123,86	165.717,72	4,00	125.631,02	85.305,75	443.162,85
DV-Software	389.747,76	22.962,84	331,03	0,00	83.699,56	328.680,01
Planung Friedhof	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Geleistete Anzahlungen	90.628,19	22.335,27	0,00	-95.994,06	0,00	16.969,40
	717.500,81	211.015,83	336,03	29.636,96	169.005,31	788.812,26

Lizenzen Allgemeine Verwaltung

Im Haushaltjahr 2019 wurden insgesamt 48 Lizenzen für die Stadtverwaltung gekauft. Neben einigen kleineren Lizenzen wurden eine neue Lizenz für ein Einwohnerfachverfahren (rd. 60.600 €), 16 Backup-Lizenzen (rd. 18.000 €) sowie eine Lizenz für das neue Vollstreckungsprogramm (rd. 15.000 €) gekauft. Hinzu kommen Lizenzen für den Fachbereich -30- zur Stadtplanung und örtlichen Landschafts- und Freiraumplanung im Wert von insgesamt rd. 32.451,30 €. Neben Zugängen erhöhen auch Umbuchungen den Bilanzposten. Die Lizenzen für das digitale Archiv sowie für die Leitstelle der Feuerwehr wurden im Haushaltsjahr 2019 in Betrieb genommen.

DV-Software

Für die gesamte Stadtverwaltung wurde eine neue Antivirensoftware im Wert von fast 21.300 € angeschafft. Zudem erhielt die Gesamtschule eine Software für das digitale Klassenbuch.

Geleistete Anzahlung auf immaterielle Vermögensgegenstände

Zugänge von 22.335,27 € erhöhen den Bilanzwert für das Jahr 2019. Dazu zählt u.a. die erste Anzahlung für ein neues E-Mail-Programm (rd. 11.600 €). Zudem wurden die Anschaffung der Lizenz für das digitale Archiv mit einem letzten Zugang von rd. 7.400 € abgeschlossen und auf den Bilanzposten Lizenzen umgebucht.

1.2 Sachanlagen

Zu den Sachanlagen gehören alle materiellen Vermögensgegenstände, die von der Gemeinde zum Zwecke der Aufgabenerfüllung länger als ein Haushaltsjahr genutzt werden.

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden. Befinden sich auf einem Grundstück Gebäude, deren Zweckbestimmung und Wert

gegenüber der Zweckbestimmung und dem Wert des Grundes und Bodens von untergeordneter Bedeutung sind, so gilt das Grundstück als unbebaut (§ 72 BewG).

1.2.1.1 Grünflächen (einschl. Aufwuchs/Aufbauten) 47.671.144,26 €
(45.571.834,24 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Park-u. Grünanlagen	24.561.440,57	128.435,34	0,00	0,00	0,00	24.689.875,91
Friedhöfe	2.532.508,18	0,00	0,00	0,00	0,00	2.532.508,18
Sportflächen	7.580.317,22	0,00	0,00	0,00	0,00	7.580.317,22
Spielplätze	3.306.670,30	0,00	8.356,50	-8.734,50	0,00	3.289.579,30
Kleingartenanlagen	727.329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727.329,00
Wasserflächen	602.621,00	0,00	396,00	0,00	0,00	602.225,00
Naturschutzwürdige Flächen	526.219,82	7.057,40	123,00	0,00	0,00	533.154,22
Ausgleichsflächen	1.196.318,48	0,00	0,00	0,00	0,00	1.196.318,48
Unland	112.899,12	33,58	0,00	0,00	0,00	112.932,70
	41.146.323,69	135.526,32	8.875,50	-8.734,50	0,00	41.264.240,01

Park- und Grünflächen

Die Flächen für die Grünanlagen Weberquartier (rd. 114.200 €), die Grünanlage Messingstraße (rd. 14.000 €) sowie eine Kleinfläche sind im Haushaltsjahr 2019 zugegangen.

Spielplätze

Ein Grundstück am Schonbauerweg ist als Zugang verbucht worden. Die Umbuchung bei diesem Bilanzposten ist durch die Änderung eines Erbbaurechts entstanden. Die Fläche wird zukünftig unter den Bilanzposten 024140 „Erbbaugrundstücke“ bilanziert.

Naturschutzwürdige Flächen

Für die Umgehungsrinne am Stauwehr Zur Eisenhütte und für die Renaturierungsfläche Laaker Bach wurden Grundstücke getauscht, sodass in der städtischen Bilanz ein Zugang von insgesamt rd. 7.000 € zu verbuchen war.

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Afa EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Aufwuchs Park- und Grünanlagen	2.367.479,51	61.706,25	0,00	2.125.105,74	128.410,08	4.425.881,42
Aufwuchs/ Aufbauten Friedhof	1.109.360,64	322.477,34	322.967,34	0,00	56.845,74	1.052.024,90
Aufbauten Spielplätze	916.331,75	23.992,30	18,00	131.647,68	175.764,13	896.189,60
Aufbauten Ausgleichsflächen	32.338,65	1.901,32	0,00	0,00	1.431,64	32.808,33
	4.425.510,55	410.077,21	322.985,34	2.256.753,42	362.451,59	6.406.904,25

Aufwuchs auf Park- und Grünanlagen

Der Zugang von mehr als 61.000 € bezieht sich auf die Herrichtung der Hundenausläufflächen Westringtunnel und Claudiusweg. Darüber hinaus wurde die Freiraumspange Kubai fertiggestellt und vom Bilanzposten 096101 „Anlagen im Bau Kubai“ auf diesen Bilanzposten, mit einem Gesamtwert von 1,96 Mio. €, umgebucht. Zudem erhöhen die Umbuchungen der Grünfläche Nevelkamp (ca. 79.000 €), die Baumumfeldverbesserungen an der Adenauerallee (ca. 69.000 €) und weitere Baumpflanzungen den Wert des Bilanzpostens.

Aufwuchs/ Aufbauten Friedhof

Für den Jahresabschluss 2019 wurden die Anlagenbuchhaltung des Produktes 133342 „Bestattungen und Friedhof“ zusammengefasst, da die kleinteilige Aufteilung der Anlagegüter nicht mehr zweckgerichtet war. Infolge dieser Vereinfachung gingen die vorhandenen Anlagegüter ab und die neustrukturierten Anlagegüter wieder zu. Der Zugang ist jedoch um 490 € geringer als der Abgang, da Anlagegüter mit einem Restbuchwert von 1,00 € keinen eindeutigen Zweck mehr für die Anlagenbuchhaltung haben und nicht zu Inventurzwecken dienen und nicht wieder bilanziert wurden.

Aufbauten Spielplätze

Im Haushaltsjahr 2019 fand der Kauf von verschiedenen Spielgeräten für die Spielplätze Wiener Allee, Anholter Postweg, Heinrich-Hillermann-Weg und Josef-Fehler-Straße statt. Zudem wurde der neuangelegte Spielplatz Moltkestraße in Betrieb genommen und der Wert von rd. 131.600 € umgebucht.

1.2.1.2 Ackerland

8.907.121,42 €
(8.228.382,38 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Afa EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Ackerland	8.228.382,38	1.068.734,81	389.995,77	0,00	0,00	8.907.121,42

Im Haushaltsjahr 2019 kaufte die Stadt Bocholt zwei große Flächen im Bereich der Wollstegge mit einem Gesamtwert von rd. 0,92 Mio. €, eine Fläche im Bereich Bettingsbusch mit einem Wert von rd. 130.000 € sowie zwei kleinen Flächen.

Im Gegenzug sind Flächen u.a. im Bereich des Bömkesweg, der Mussumer Ringstraße und des Loikumer Wegs abgegangen.

1.2.1.3 Wald, Forsten 500.877,70 €
(500.877,70 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Afa EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Wald, Forsten	500.877,70	0,00	0,00	0,00	0,00	500.877,70

Bei dieser Bilanzposition ergaben sich im Haushaltsjahr 2019 keine Veränderungen.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke 17.303.132,13 €
(16.880.194,87 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Rohbau- und Bauerwartungsland	14.454.219,65	943.751,38	457.299,12	0,00	0,00	14.940.671,91
Erbbaurechts- grundstücke	1.967.028,66	0,00	0,00	7.762,50	71.277,50	1.903.513,66
sonst. unbeb. Grundstücke	458.946,56	0,00	0,00	0,00	0,00	458.946,56
	16.880.194,87	943.751,38	457.299,12	7.762,50	71.277,50	17.303.132,13

Rohbau- und Bauerwartungsland sind Flächen, für die eine bauliche Nutzung zu erwarten ist, wobei der Zeitpunkt der baulichen Nutzung in Abhängigkeit von den bau- und planungsrechtlichen Gegebenheiten sowie dem Grad der Ausnutzung variieren kann. Auf der anderen Seite sind es Flächen, die entsprechend den planungsrechtlichen Anforderungen nach zu ordnen sind. Bei den bilanzierten Erbbaurechtsgrundstücken ist die Stadt Bocholt Erbbaurechtsgeber. In diesem Fall ist der Bodenwert zu bilanzieren.

Rohbau- und Bauerwartungsland

Flächen im Bereich Enkhook (rd. 940.500 €) und Am Laaker Bach (ca. 3.300 €) wurden zur Süderweiterung des Industrieparks angekauft. Eine Fläche im Bereich An der Alten Aa ist hingegen durch ein Umlegungsverfahren abgegangen.

Erbbaugrundstücke

Ein Grundstück für den Kindergarten St. Anna wurde von dem Bilanzposten 021140 „Grund und Boden von Spielplätzen“ umgebucht und anschließend durch eine außerplanmäßige Abschreibung wertmäßig korrigiert. Zudem wurde eine Wertkorrektur in Form einer außerplanmäßigen Abschreibung für eine Fläche im Bereich der Bekendorfsweide vorgenommen.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich benutzbare Gebäude befinden, deren Wert und Zweckbestimmung gegenüber dem Wert des Grundes und Bodens nicht von untergeordneter Bedeutung sind. Bei der Bilanzierung stellen die mit dem Grund und Boden verbundenen Gebäude und Außenanlagen selbstständige Vermögensgegenstände dar. Sie sind insofern getrennt vom Grund und Boden zu aktivieren.

Wertermittlung und Wertansatz erfolgen jeweils getrennt nach Boden- und Gebäudewert.

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen

Die Stadt Bocholt ist nicht wirtschaftlicher Eigentümer von Kinder- und Jugendeinrichtungen. Träger dieser Einrichtungen sind in der Hauptsache die Kirche oder Sozialverbände. Für den laufenden Aufwand und für Investitionen wird mit Erstattungen oder Zuschüssen gearbeitet, die im Fachbereich Jugend, Familie, Schule und Sport veranschlagt sind.

1.2.2.2 Schulen

Die Schulen werden in der Bilanz der Gebäudewirtschaft Bocholt (GWB) geführt.

1.2.2.3 Wohnbauten (Übergangseinrichtungen)

Grundstücke sowie Gebäude für Übergangseinrichtungen sind Eigentum der EWIBO und werden dort bilanziert.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude 11.155.660,19 €
(11.451.427,39 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Grund und Boden / sonstige Wohnbauten	839.009,45	88.234,86	0,00	0,00	0,00	927.244,31
Gebäude u. Aufbauten v. sonst. Wohnbauten	3.383.566,74	39.050,01	0,00	0,00	161.293,22	3.261.323,53
Sport- und Vereinsheime	2.055.525,83	0,00	0,00	0,00	81.017,27	1.974.508,56
Freizeitanlagen	1.424.690,08	0,00	0,00	0,00	48.514,03	1.376.176,05
Aufbauten Sport- u. Freizeitanlagen	3.748.635,29	156.866,30	0,00	0,00	289.093,85	3.616.407,74
	11.451.427,39	284.151,17	0,00	0,00	579.918,37	11.155.660,19

Die Kategorie 'Sonstige Gebäude' stellt einen Sammelposten für alle bebauten Grundstücke dar, die keiner anderen Spezialkategorie zugeordnet werden können.

Grund und Boden von sonstigen Wohnbauten

Der Bund hat der Stadt Bocholt das Grundstück der ehemaligen Richtfunkanlage im Stadtwald übertragen.

Gebäude und Aufbauten von sonstigen Wohnbauten

Der Bund hat der Stadt Bocholt das Gebäude der ehemaligen Richtfunkanlage im Stadtwald übertragen.

Aufbauten Sport- und Freizeitanlagen

Auf der Platzanlage des 1. FC Bocholts wurde ein neuer Kunstrasenplatz als Kleinspielfeld mit Ballfangzaunanlage angelegt.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Aufgrund seiner Eigenart und der sich daraus ergebenden eingeschränkten Verwendungsmöglichkeit ist das Infrastrukturvermögen in der Bilanz gesondert auszuweisen. Dazu zählen insbesondere Straßen, Wege und Plätze, Verkehrseinrichtungen und Sonderbauwerke. Bei der Bilanzierung stellen die mit dem Grund und Boden verbundenen Infrastrukturanlagen selbstständige Vermögensgegenstände dar.

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens 53.374.153,26 €
(53.193.611,94 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Brücken und Tunnel	127.311,68	0,00	0,00	0,00	0,00	127.311,68
Gleisanlagen	848.926,80	0,00	0,00	0,00	0,00	848.926,80
Straßen, Wege, Plätze	49.674.055,52	176.500,65	4.425,20	2.817,05	0,00	49.848.948,02
Parkplätze	2.542.168,82	5.648,82	0,00	0,00	0,00	2.547.817,64
sonstiges Infrastruktur- vermögen	1.149,12	0,00	0,00	0,00	0,00	1.149,12
	53.193.611,94	182.149,47	4.425,20	2.817,05	0,00	53.374.153,26

Straßen, Wege und Plätze

Durch ein Umlegungsverfahren sind Zugänge in Höhe von 131.750 € für Straßen im Bereich des Weberquartiers gebucht worden. Hinzu kommen diverse kleinere Zugänge, Abgänge und Umbuchungen.

Parkplätze

Der Ankauf einer Fläche für den Parkplatz am Haltepunkt Mussum wurde im Haushaltsjahr 2019 abgeschlossen.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel 11.111.842,91 €
(8.401.937,42 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Brücken und Tunnel	8.401.937,42	0,00	0,00	2.926.207,00	216.301,51	11.111.842,91

Die Inbetriebnahme der Podiumsbrücke des Kubaai Projektes fand im Haushaltsjahr 2019 statt. Dafür wurde ein Wert von 2,82 Mio. € vom Bilanzposten 096101 „Anlagen im Bau Kubaai“ zu diesem Bilanzposten umbucht. Zudem wurden die Brücken Schlagwerth (rd. 50.300 €) und Peulers Hof (rd. 60.700 €) in Betrieb genommen.

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen 1,00 €
(1,00 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Gleisanlagen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00

Es handelt sich um das Industriestammgleich, dass vom Bahnhof Bocholt zum Industriepark Mussum und weiter bis zur Kläranlage führt.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Die Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen werden beim ESB bilanziert.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

1.2.3.5.1 Straßen, Wege und Plätze 136.694.072,53 €
(140.167.497,78 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Straßen, Wege u. Plätze	140.167.497,78	1.328.449,15	590.972,96	2.094.883,99	6.305.785,43	136.694.072,53

Hier sind die größten Straßenbaumaßnahmen aufgelistet, die in 2019 als Zugang oder Umbuchung aktiviert wurden, sowie Straßenbauabschnitte, die als Abgang zu verbuchen waren.

Straße/Bezeichnung	Zugang in €	Abgang in €	Umbuchung in €
Bussardweg	132.061,24		
Dinxperloer Straße	124.121,68		
Dinxperloer Straße		103.223,57	
Kampstraße			229.500,62
Konrad-Zuse-Straße			456.077,84
Markt (Geh- und Radweg)	269.979,69		
Müller-Armack-Straße			313.957,66
Nordwall		92.481,57	
Philipp-Reis-Straße			451.400,12
Schwanenstraße		123.998,64	
Zum Venn	104.085,70		

1.2.3.5.2 Verkehrslenkungsanlagen und Beleuchtung 1.948.861,91 €
(1.938.222,01 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Signalanlagen	518.289,85	218.150,41	1,00	0,00	112.914,88	623.524,38
Wegweisung	289.856,27	0,00	0,00	0,00	29.693,37	260.162,90
Beleuchtung	1.088.146,06	161.915,58	283.772,53	103.137,85	39.095,43	1.030.331,53
Parkleitsystem	41.929,83	0,00	0,00	0,00	7.086,73	34.843,10
	1.938.222,01	380.065,99	283.773,53	103.137,85	188.790,41	1.948.861,91

Signalanlagen

Die Anschaffung eines neuen Verkehrsrechners für rd. 167.200 € fand im Haushaltsjahr 2019 statt. Zudem wurde u.a. an der Signalanlage Alfred-Flender-Straße/ Bömkes Weg der Mast und das Steuerungsgerät (rd. 26.100 €) und an der Signalanlage Kurfürstenstraße der Mast (rd. 20.000 €) ausgetauscht.

Beleuchtung

Im gesamten Stadtgebiet werden jedes Jahr viele neue Lampen aufgestellt bzw. Leuchtstellen erneuert. In den Zugängen sind u.a. die Beleuchtung Langenbergstraße mit rd. 39.700 €, die Beleuchtung Grüner Weg mit rd. 39.600 € und die Beleuchtung Siemensstraße mit rd. 34.400 € enthalten. Die Beleuchtungen Proppertweg/ Up´m Sondern (ca. 24.000 €), die Beleuchtung Müller-Armack-Straße (ca. 23.000 €) und Philipp-Reis-Straße (ca. 23.000 €) wurden u.a. im Haushaltsjahr 2019 in Betrieb genommen und daher auf diesen Bilanzposten umbucht und aktiviert. Die Abgänge enthalten wiederum die Leuchtstellen, die an die BEW verkauft wurden.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens **6.616.972,24 €**
(6.282.090,69€)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens	6.282.090,69	421.409,18	0,00	49.329,86	135.857,49	6.616.972,24

Unter der Position „Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens“ werden Anlagegüter wie z.B. Lärmschutzwände, Feuerlöschbrunnen und Stauwehre bilanziert. Im Haushaltsjahr 2019 wurden die letzten Arbeiten am Stauwehr Zur Eisenhütte durchgeführt, die wiederum zu Zugangsbuchungen führten. Zudem wurden die Arbeiten zur Eindämmung der Überflutungsgefahr durch den Laaker Bach beendet und ein Wert von rd. 49.300 € durch eine Umbuchung aktiviert.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden **249.860,66 €**
(136.482,32 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Sportheim VFL Bocholt	136.482,32	0,01	0,00	121.000,00	7.621,67	249.860,66

Die Sanierung des Sportheims VFL Bocholt fand im Haushaltsjahr 2019 ihren Abschluss. Der Wert von 121.000 € wurde daher vom Bilanzposten 096100 „Anlagen im Bau“ auf diesen Bilanzposten umbucht.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler **1.865.371,42 €**
(1.865.370,42 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Kunstgegenstände	1.865.370,42	1,00	0,00	0,00	0,00	1.865.371,42

Der Zugang von 1,00 € bezieht sich auf die nachträgliche Bilanzierung einer Bocholter Brautruhe Anno 1792.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**3.441.142,83 €**

(3.537.896,46 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Maschinen	9.299,01	0,00	8.396,32	0,00	896,69	6,00
Technische Anlagen	121.988,89	0,00	0,00	0,00	19.159,87	102.829,02
Fahrzeuge Feuerwehr	3.406.608,56	146.407,36	36.387,91	227.443,81	405.764,01	3.338.307,81
	3.537.896,46	146.407,36	44.784,23	227.443,81	425.820,57	3.441.142,83

Maschinen

Die Kuvertiermaschine musste aufgrund eines Defektes verschrottet werden.

Fahrzeuge Feuerwehr

Innerhalb des Haushaltsjahr 2019 wurden zwei neue KTWs mit einem Wert von je 69.500 € gekauft. Die Käufe des Mannschaftstransportfahrzeugs für die Kinderfeuerwehr (rd. 59.300 €), des Kommandowagens (rd. 81.300 €) sowie des neuen Notarzteinsatzfahrzeuges (rd. 86.800 €) erstreckten sich über einen Jahreswechsel. Nach Inbetriebnahme in 2019 wurden die entsprechenden Anlagegüter vom Bilanzposten 091100 „Geleistete Anzahlungen“ auf diesen Bilanzposten umgebucht.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung**3.605.853,76 €**

(3.097.408,08 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
EDV/Kommunikationstechnik	1.628.294,75	718.805,07	12.290,12	101.553,64	492.937,43	1.943.425,91
Mobiliar	23.730,59	0,00	74,64	0,00	3.209,25	20.446,70
Werkzeuge	4.528,98	0,00	0,00	0,00	855,06	3.673,92
Sonstige BGA	1.440.853,76	405.464,96	2.028,08	125.659,56	331.642,97	1.638.307,23
	3.097.408,08	1.124.270,03	14.392,84	227.213,20	828.644,71	3.605.853,76

EDV/ Kommunikationstechnik

Von den Zugängen machen die Neubeschaffungen für die Schulen (Activeboards, Notebooks, Drucker etc.) einen Betrag von rd. 273.600 € aus. Zudem wurden für die Stadtverwaltung neue Server mit einem Gesamtwert von fast 123.000 € angeschafft. Dazu kommen noch diverse Anschaffungen wie für den Ausbau der digitalen Infrastruktur und kleinere Anschaffungen für weitere Fachbereiche. Durch die Umbuchung u.a. der Touchboards für das Euregiogymnasium (rd. 52.800 €) wurden diese im Haushaltsjahr 2019 aktiviert und erhöhen den Wert des Bilanzpostens. Die Abgänge umfassen Drucker, Monitore, PCs, Scanner und Server, die aufgrund von Neubeschaffungen verschrottet wurden.

Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung betrifft die unterschiedlichen Bereiche der Verwaltung und ist eine Sammelposition für die Gegenstände, die nicht speziell zugeordnet werden konnten. In 2018 wurden z.B. folgende Vermögensgegenstände angeschafft:

- Medienbestand Stadtbibliothek 96.301,28 €
- MSA Prüfgerät für die Atemschutzwerkstatt 18.562,81 €
- Zehn MSA Pressluftatmer 21.720,12 €
- Zwei Beatmungsgeräte 11.126,44 €

Der Medienbestand der Stadtbibliothek weist damit einen Gesamtwert von

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 10.732.998,71 €

(14.044.667,79 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Geleistete Anzahlungen	277.666,66	381.642,65	0,00	-486.139,02	0,00	173.170,29
Anlagen im Bau	13.767.001,13	4.351.738,11	7.598,70	-7.551.312,12	0,00	10.559.828,42
Bodenfonds	0,00					0,00
	14.044.667,79	4.733.380,76	7.598,70	-8.037.451,14	0,00	10.732.998,71

Unter den Bilanzposten „Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau“ sind geleistete Anzahlungen der Stadt Bocholt auf noch nicht fertiggestellte Sachanlagen anzusetzen, die i.d.R. künftig als gemeindliche Vermögensgegenstände bilanziert werden. Dabei wird zwischen Anschaffungskosten (Geleistete Anzahlungen) und Herstellungskosten (Anlagen im Bau) unterschieden.

Geleistete Anzahlungen

In der nachfolgenden Liste sind die größten Anzahlungen für die Beschaffung von Sachanlagen, die in 2019 als Zugang gebucht wurden, sowie die Inbetriebnahmen von Anlagegütern, die als Umbuchung zu verbuchen waren, zu entnehmen:

Bezeichnung	Anfangsbestand EUR	Zugang EUR	Angang/ Umb. EUR	Endbestand EUR
HLF 20	294,12	96.985,00	0,00	97.279,12
Zehn Whiteboards	63,62	52.681,30	-52.744,92	0,00
RTW 14	0,00	49.952,99	0,00	49.952,99
Zwei Kranbare Wechselmodule	47.620,13	45.220,00	-92.940,13	0,00
KdoW 3	53.267,84	28.049,65	-81.317,49	0,00
Orchesterausstattung Theater	96,13	26.312,30	-26.408,43	0,00
MTF Kinderfeuerwehr	46.400,29	12.917,45	-59.317,74	0,00
NEF 18	86.444,44	364,14	-86.808,58	0,00

Anlagen im Bau

Die wesentlichen Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen sind der folgenden Tabelle zu entnehmen:

Bezeichnung	Anfangsbestand EUR	Zugang EUR	Angang/ Umb. EUR	Endbestand EUR
Kubaa (Treuhandvermögen)	9.387.354,90	1.912.428,86	-4.424.271,85	6.875.511,91
Technologiepark (1. BA)	1.179.410,05	252.882,45	-1.432.292,50	0,00
Kampstraße	6.390,09	218.060,99	-244.451,08	0,00
Innovative Radwege	2.251,22	201.797,81	-204.049,03	0,00
Laaker Bach	44.540,29	186.469,72	-49.329,86	181.680,15
Am Wielbach	63.787,79	140.959,92	-204.747,71	0,00

Das Projekt Kubaa wird nach dem Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 07.06.2017 als Treuhandvermögen der Stadt Bocholt geführt. Die für das Projekt anfallenden aktivierten Eigenleistungen sind jedoch nicht Bestandteil des Treuhandvermögens und werden daher separat angewiesen. In 2019 sind aktivierte Eigenleistungen in Höhe von 101.281,25 € erbracht worden. Zur Inbetriebnahme der Podiumsbrücke und der Freiraumspange wurden insgesamt 353.139,24 € umgebucht, sodass der Bestand zum 31.12.2019 bei insgesamt 187.744,82 € liegt.

Bodenfonds

Das Treuhandvermögen Bodenfonds findet sich in verschiedenen Positionen in der Bilanz wieder und wird in Abstimmung mit der TEB und dem Wirtschaftsprüfer aufgestellt und abgerechnet.

1.3 Finanzanlagen

Unter den Finanzanlagen werden die Vermögenswerte angesetzt, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Verbindungen zu den verselbstständigten Organisationseinheiten der Gemeinde sowie damit zusammenhängenden Ausleihungen dienen. Dieser besondere Bilanzbereich zeigt auf, in welchem Umfang und in welchen Formen die Gemeinde aufgrund ihrer Organisationshoheit ihre Aufgaben auch im Rahmen privatrechtlicher und öffentlich-rechtlicher Betriebe verselbstständigt und dafür Finanzinvestitionen leistet. Hier werden deshalb z. B. Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen erfasst, unabhängig davon, auf welcher Rechtsgrundlage die Errichtung solcher kommunalen Betriebe erfolgt ist.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

87.263.967,29 €

(87.263.967,29 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Stadtwerke Bocholt GmbH	86.855.684,83	0,00	0,00	0,00	0,00	86.855.684,83
EWIBO GmbH	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00
TEB GmbH	58.282,46	0,00	0,00	0,00	0,00	58.282,46
	87.263.967,29	0,00	0,00	0,00	0,00	87.263.967,29

Zu den verbundenen Unternehmen zählen alle öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Unternehmen, auf die die Gemeinde einen beherrschenden Einfluss ausübt. Dies ist in der Regel dann der Fall, wenn das Beteiligungsverhältnis der Gemeinde einen Anteil von 50 % übersteigt.

Bei dem Buchwert zum 01.01.2019 handelt es sich um fiktive Anschaffungskosten, die die Obergrenze für den Wertansatz bilden. Insofern werden die Jahresgewinne nicht buchwerterhöhend berücksichtigt. Jahresverluste stellen dagegen noch keine dauerhafte

Wertminderung dar, die zu einer außerplanmäßigen Abschreibung führt. Vom Wahlrecht nach § 36 Abs. 6 KomHVO, wonach bei Finanzanlagen außerplanmäßige Abschreibungen auch bei einer voraussichtlichen nicht dauerhaften Wertminderung vorgenommen werden können, wird nicht Gebrauch gemacht.

1.3.2 Beteiligungen

717.007,69 €

(717.007,69 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Stadtmarketing Bocholt	374.271,02	0,00	0,00	0,00	0,00	374.271,02
Wasserversorgungs- verband Wittenhorst	28.516,09	0,00	0,00	0,00	0,00	28.516,09
Innocent	302.819,58	0,00	0,00	0,00	0,00	302.819,58
WfG Kreis Borken	7.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.400,00
Regionale 2016	500,00					500,00
SQB-Stadtquartier	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
d-NRW AöR	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Euregio	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
	717.007,69	0,00	0,00	0,00	0,00	717.007,69

Im Gegensatz zu den verbundenen Unternehmen ermöglichen der Umfang oder die Ausgestaltung der Beteiligungen der Gemeinde nicht die Ausübung eines beherrschenden Einflusses. Das Vorliegen einer Beteiligung setzt voraus, dass der Anteil der Kommune an einem Unternehmen in der Absicht gehalten wird, eine dauerhafte Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen.

In 2019 sind keine Veränderungen bei den Beteiligungen der Stadt Bocholt zu verzeichnen.

1.3.3 Sondervermögen

76.693.871,48 €

(76.693.871,48 €)

Als Sondervermögen mit eigenem Rechnungskreis nach § 107 Abs. 2 GO (eigenbetriebsähnliche Einrichtungen) sind der Entsorgungs- und Servicebetrieb Bocholt (ESB) und die Gebäudewirtschaft Bocholt (GWB) zu bilanzieren. Vor dem Hintergrund des § 56 Abs. 6 KomHVO wurden die Sondervermögen nach der Eigenkapitalspiegelmethode bewertet.

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Entsorgungs- und Servicebetrieb Bocholt	27.526.378,55	0,00	0,00	0,00	0,00	27.526.378,55
Gebäudewirtschaft Bocholt	49.167.492,93	0,00	0,00	0,00	0,00	49.167.492,93
	76.693.871,48	0,00	0,00	0,00	0,00	76.693.871,48

Beide Eigenbetriebe habe für das Jahr 2019 ein positives Ergebnis erzielt. Daher stellt sich die Frage einer dauernden Wertminderung nicht. Zuschreibungen sind ebenfalls nicht vorzunehmen.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

19.235.012,18 €

(17.071.077,89 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Wertpapiere des Anlagevermögens	17.071.077,89	2.163.934,29	0,00	0,00	0,00	19.235.012,18

Die Wertpapiere des Anlagevermögens umfassen den Pensionsfonds der Stadt Bocholt und seit dem Haushaltsjahr 2019 auch die Rückdeckungsversicherung. Zur Teilfinanzierung der bilanzierten Pensionsverpflichtungen hat die Stadt Bocholt zum 01.07.2019 eine Rückdeckungsversicherung abgeschlossen. Diese Versicherungslösung ist erstmalig im Jahresabschluss 2019 mit einem Wert von 2,16 Mio. € zu bilanzieren.

1.3.5 Ausleihungen

Bei den Ausleihungen handelt es sich um langfristige Forderungen der Gemeinde, die durch Hingabe von Kapital erworben wurden und dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde dauerhaft dienen sollen, z. B. langfristige Darlehen, Grund- und Rentenschulden und Hypotheken. Sie müssen eine Mindestlaufzeit von über einem Jahr haben. Nicht zu den Ausleihungen gehören langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.

1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

5.761.246,09 €

(2.544.183,42 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Ausleihungen an verb. Unternehmen	2.544.183,42	3.292.090,53	0,00	0,00	75.027,86	5.761.246,09

Der Zugang von rd. 3,3 Mio. € bezieht sich im Wesentlichen auf die Ausleihungen an die BEW für den Breitbandausbau im städtischen Gebiet. Nach derzeitigem Planungsstand wird bei dem Projekt Breitbandausbau mit einer Fertigstellung in 2021 geplant und somit eine Aktivierung sowie Abschreibung in dem Jahr erstmalig erfolgt.

1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen

Die Stadt Bocholt hat derzeit keine Ausleihungen an Beteiligungen.

1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen

135.520.156,40 €

(136.082.423,95 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Allgemeines GWB	539.762,14	19.081,14	0,00	0,00	31.076,68	527.766,60
Baukostenzuschüsse ESB	1.655.392,46	242.880,44	0,00	0,00	24.551,94	1.873.720,96
Zuschüsse Feuerwache	9.305.225,56	0,00	0,00	0,00	180.392,10	9.124.833,46
Schul- u. Verwaltungs- ausstattung GWB	591.410,14	7.659,23	1.118,79	0,00	94.144,08	503.806,50
Klimakommune GWB	165.948,58	0,00	0,00	0,00	8.115,90	157.832,68
Klimakommune ESB	92.098,77	0,00	0,00	0,00	10.428,80	81.669,97
K II GWB	3.732.586,30	0,00	0,00	0,00	482.060,07	3.250.526,23
Gesellschafterdarlehen ESB	100.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000.000,00
Gesellschafterdarlehen GWB	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000.000,00
	136.082.423,95	269.620,81	1.118,79	0,00	830.769,57	135.520.156,40

Allgemeines GWB

Für die Spielgeräteausrüstung auf dem Schulhof Josefschule (11.400 €) und Liebfrauenschule TSO Barlo (7.700 €) wurde seitens der Stadt Bocholt Zuschüsse an die Gebäudewirtschaft Bocholt gewährt, da die Schulhöfe auch als Spielplatz dienen sollen.

Baukostenzuschüsse ESB

Es handelt sich um weitergeleitete Erschließungsbeiträge für Entwässerungsarbeiten. Für den Kanalbau im Bereich „Heinrich-Hertz-Str.“ wurden rd. 35.200 €, im Bereich „Hemdener Weg“ rd. 48.500 € und im Bereich „Barloer Weg“ rd. 38.200 € an den ESB weitergeleitet.

Schul- und Verwaltungsausstattung GWB

Der Zugang von fast 7.700 € betrifft die Neuanschaffung von Einsatzstühlen in der Feuer- und Rettungswache. Zudem wurden einzelne Tische sowie Stühle in der Gesamtschule verschrottet.

Klimakommune GWB

Es sind nur noch Abschreibungen zu buchen, da das Projekt abgeschlossen ist.

Klimakommune ESB

Es sind nur noch Abschreibungen zu buchen, da das Projekt abgeschlossen ist.

K II GWB

Es sind nur noch Abschreibungen zu buchen, da das Projekt abgeschlossen ist.

Darlehen ESB

Es handelt sich um das Gesellschafterdarlehen in Höhe von 100 Mio. €. Dieses ist tilgungsfrei gestellt.

Darlehen GWB

Mit Gründung der GWB wurde ein Gesellschafterdarlehen von 20 Mio. € vergeben. Der Betrag ist auch 2019 unverändert.

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

176.104,03 €
(184.240,32 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
sonstige Ausleihungen	184.240,32	0,00	8.136,29	0,00	0,00	176.104,03

Es handelt sich hierbei um ehemalige Wohnungsbau- und Arbeitgeberdarlehen. Der Abgang weist die jährliche Tilgung aus.

2. Umlaufvermögen

Im Gegensatz zum Anlagevermögen soll das Umlaufvermögen dem Geschäftsbetrieb nicht dauerhaft dienen, sondern ist zum kurzfristigen Verbrauch oder zur Veräußerung bestimmt.

2.1 Vorräte

28.754.084,22 €

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

28.585.769,60 €

(24.944.748,82 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Bodenfonds Stadt Bocholt	12.010.264,63	2.936.471,80	0,00	0,00	0,00	14.946.736,43
Treuhandvermögen KuBAal	7.413.336,03	0,00	0,00	0,00	0,00	7.413.336,03
Unbebaute Wohngrundstücke zur Veräußerung	1.227.065,60	359.628,32	0,00	0,00	0,00	1.586.693,92
Unbebaute Gewerbegrundstücke zur Veräußerung	4.031.064,43	530.852,28	257.996,10	0,00	0,00	4.303.920,61
Bebaute Grundstücke zur Veräußerung	260.982,13	0,00	0,00	0,00	0,00	260.982,13
Sonstige unbebaute Grundst. zur Veräußer.	2.036,00	72.964,48	900,00	0,00	0,00	74.100,48
	24.944.748,82	3.899.916,88	258.896,10	0,00	0,00	28.585.769,60

Es handelt sich um Grundstücke und Gebäude, die nicht dauerhaft im städtischen Eigentum bleiben, sondern verkauft werden sollen und daher dem Umlaufvermögen zugeordnet wurden.

Bodenfonds Stadt Bocholt

Die Veränderung der Grundstücke im Bodenfonds sind bei dieser Position abgebildet. In 2019 hat sich im Saldo ein Zugang in Höhe von ca. 2,9 Mio. € ergeben.

Treuhandvermögen Kubaa

Aufgrund des Beschlusses der Stadtverordnetenversammlung vom 07.06.2017 wurde das Treuhandvermögen für die Durchführung des Projektes Kubaa gebildet und in der Bilanz ausgewiesen.

Unbebaute Wohngrundstücke

Im Bereich des Weberquartiers ist eine Fläche durch ein Umlegungsverfahren zugegangen.

Unbebaute Gewerbegrundstücke

Die Veränderung bei diesem Bilanzposten sind u.a. auf Verkäufe im Bereich Heinrich-Hertz-Straße und Philipp-Reis-Straße zurückzuführen. Darüber hinaus wurde eine Fläche im Bereich Bovenkerkesch zurückerworben.

Sonstige unbebaute Grundstücke

Diese Position betrifft ausschließlich die Flächen für Regenrückhaltebecken, die anschließend an den ESB veräußert werden. Im Haushaltsjahr 2019 ist eine Fläche im Bereich Zum Sportplatz zugegangen. Eine Teilfläche im Bereich Brinker Weg wurde verkauft.

2.1.2 Geleistete Anzahlungen 168.314,62 €

(168.314,62 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Anzahlungen auf Vorräte	168.314,62	0,00	0,00	0,00	0,00	168.314,62

Es ergeben sich im Haushaltsjahr 2019 keine Änderungen durch Zu- oder Abgänge.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 26.831.291,41 €

(26.433.965,42 €)

Unter „Forderungen“ sind in der gemeindlichen Bilanz die Ansprüche der Gemeinde gegenüber Dritten auszuweisen, die ihr aus ihrem öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Handeln entstehen und nicht als längerfristige „Ausleihungen“ dem Finanzanlagevermögen zuzuordnen sind.

Rechtsgrundlagen für die Forderungsbewertung sind § 33 KomHVO und §§ 252 ff. HGB. Für die Forderungsbewertung gelten das strenge Niederstwertprinzip und das Imparitätsprinzip, d.h. alle vorhersehbaren Risiken und Verluste sind zu berücksichtigen.

Das Ausfallrisiko und die sich daraus ergebende Wertberichtigung wurden nachfolgendem Schema ermittelt.

1) Einzelfallbetrachtung

Einzelforderungen ab 20.000 € werden separat nach individueller Risikoprüfung beurteilt. Solche offenen Posten sind mit einer Gesamtsumme von rd. 439 T€ von der Vollziehung ausgesetzt. Bei diesen nicht geringfügigen Beträgen sind keine Wertberichtigungen vorzunehmen, sondern gem. § 37 Abs. 5 KomHVO ggf. Rückstellungen zu bilden. Auf die Dokumentation zu den sonstigen Rückstellungen wird verwiesen.

2) Pauschale Einzelwertberichtigung

Die verbleibenden Rückstände werden nach Durchsetzbarkeit, Bedeutung für die Stadt und Festsetzungsproblematik in folgende Fallgruppen unterteilt:

a) grundstücksbezogene Forderungen

Abgaben ruhen als öffentliche Last auf dem Grundbesitz: Grundbesitzabgaben, Erschließungskosten, Beiträge nach § 8 KAG, Kanalanschlussbeiträge, Sonderabrechnungen Entwässerungsgebühren

10 % Abschlag auf alle Forderungen mit Fälligkeit bis zum Bilanzstichtag wegen ggf. erfolgreicher Widersprüche und Klagen; kein Abschlag für Zeitablauf, da langfristig durchsetzbar.

b) Gewerbesteuer

Diese Abgabeart mit besonderer Bedeutung für die Stadt ist von den Vorgaben des Finanzamtes abhängig. Widersprüche führen regelmäßig zu Aussetzungen; Änderungen bzw. Rücknahmen der Messbescheide ändern die eingeplanten Einnahmen. Folgende pauschale Berichtigungen nach Alter der Forderung ab Fälligkeit fallen an:

bis 1 Monat alt	=	10 % Abschlag
2 - 6 Monate alt	=	50 % Abschlag
ab 6 Monate alt	=	75 % Abschlag

c) Unterhaltsvorschussforderungen

Im Sozial- und Jugendhilfebereich werden bei übergegangenen Unterhaltsvorschussforderungen aufgrund der komplexen rechtlichen Situation und den finanziellen Möglichkeiten der Schuldner zwar die Forderungen ihnen gegenüber formuliert, aber nicht in das DV-System der Finanzverwaltung übernommen. Das hätte wegen der häufigen - auch rückwirkenden - Neuberechnungen ansonsten eine Vielzahl von Berichtigungsbuchungen zur Folge. Vielmehr wird das System der „Ist-vor-Soll“-Buchungen genutzt, d. h., dass nur die Beträge, die auch bei der Stadtkasse eingehen, nachträglich „sollmäßig“ erfasst werden. Unter Berücksichtigung des enorm hohen Ermittlungsaufwandes für die einzelne aktuell realisierbare Forderung und der doch im Verhältnis zum Gesamtvermögen der Gemeinde geringen Höhe ist es angezeigt, die Daten der „Ist-vor-Soll“-Zahlungen bei der Forderungsermittlung zugrunde zu legen. ...

d) Alle sonstigen Forderungen

Bewertung nach Zeitablauf; ältere Forderungen sind in der Vollstreckung oder ggf. ausgesetzt. Die Werthaltigkeit sinkt nach aller Erfahrung mit zunehmendem Alter. Aus diesem Grund erfolgt eine pauschale Berichtigung nach folgendem Zeitraster (Alter der Forderung ab Fälligkeit):

0 - 6 Monate alt	=	0 % Abschlag
7 - 12 Monate alt	=	25 % Abschlag
3 - 18 Monate alt	=	50 % Abschlag
19 - 24 Monate alt	=	75 % Abschlag
ab 24 Monate alt	=	100 % Abschlag

Ihre Bewertung erfolgte anschließend unter Berücksichtigung der für jede der vier Kategorien individuellen Risiken und Eigenarten sowie des Alters der Forderung.

Grundlage zur Bewertung der Forderungen war die Offene-Posten-Liste zum 31.12.2019 aus der Finanzsoftware. Die offenen Posten stimmen mit den in den Bilanzkonten ausgewiesenen Beträgen überein.

Der nach § 47 KomHVO erstellte Forderungsspiegel ist als Anlage beigelegt.

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen /**4.033.975,46 €****Forderungen aus Transferleistungen****(5.455.824,97 €)**Entwicklung der Forderungen:

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Veränderung EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Gebühren	1.413.991,14	-127.568,11	1.286.423,03
Beiträge	462.248,17	-410.199,84	52.048,33
Steuern	1.676.487,85	-906.452,88	770.034,97
Transferleistungen	773.247,49	163.341,65	936.589,14
Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	1.129.850,32	-140.970,33	988.879,99
	5.455.824,97	-1.421.849,51	4.033.975,46

Vorgenommene Wertberichtigungen:

Forderung gegen						
Art der Berichtigung	Gebühren	Beiträge	Steuern	Transferleistungen	Sonstige	Gesamt
Einzelforderung über 20.000€	- €	- €	350.730,90 €	26.039,54 €	26.520,21 €	403.290,65 €
Aussetzung der Vollziehung	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Grundstücksbezogen	365,64 €	- €	16.486,61 €	- €	- €	16.852,25 €
Gewerbsteuer	- €	- €	619.376,07 €	- €	46.277,49 €	665.653,56 €
Unterhaltsvorschuss	- €	- €	- €	72.987,12 €	- €	72.987,12 €
Restliche Forderungen	260.521,47 €	3.432,95 €	47.032,37 €	39.683,08 €	222.378,00 €	573.047,87 €
Berichtigung 2019	260.887,11 €	3.432,95 €	1.033.625,96 €	113.823,35 €	295.175,70 €	1.706.945,07 €
Stand Ende 2018	200.920,12 €	1.629,46 €	1.210.118,19 €	49.828,31 €	250.977,89 €	1.613.817,35 €
Differenz	- 59.966,99 €	- 1.803,49 €	176.492,23 €	- 163.651,66 €	- 44.197,81 €	- 93.127,72 €
Ursprüngliche Forderung	1.547.310,14 €	55.481,28 €	1.764.853,62 €	973.392,02 €	1.000.837,69 €	5.341.874,75 €
Berichtigung 2019	260.887,11 €	3.432,95 €	1.033.625,96 €	113.823,35 €	295.175,70 €	1.706.945,07 €
manuell gebucht	- €	- €	- 38.807,31 €	- 77.020,47 €	- 283.218,00 €	- 399.045,78 €
Bilanzausweis	1.286.423,03 €	52.048,33 €	770.034,97 €	936.589,14 €	988.879,99 €	4.033.975,46 €

Insgesamt hat sich der Forderungsbestand um ca. 1,42 Mio. € reduziert. Mit dieser Aussage ist keine Wertung verbunden, da es sich um eine Stichtagsbetrachtung handelt und die Veränderungen gegenüber dem Vorjahr nicht grundsätzlich aussagefähig ist. Alle offenen Forderungen werden anhand der Offenen-Posten-Liste ermittelt und auf Werthaltigkeit geprüft. Insgesamt mussten 1,7 Mio. € berichtet werden. Der Hauptanteil fällt bei der Gewerbesteuer mit ca. 619.000 € an, da es hier generell um höhere Beträge geht und der Ausfall sich dann entsprechend bemerkbar macht. Die Abschreibungen auf Forderungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 441.553,89 € auf 421.856,32 € gesunken.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen**22.782.477,26 €**

(20.925.614,11 €)

Entwicklung der Forderungen:

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Veränderung EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Privater Bereich	560.954,35	-336.635,72	224.318,63
Öffentlicher Bereich	387.390,88	819.139,46	1.206.530,34
Verbundene Unternehmen	19.895.453,57	1.334.803,53	21.230.257,10
Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
Sondervermögen	81.815,31	39.555,88	121.371,19
	20.925.614,11	1.856.863,15	22.782.477,26

Vorgenommene Wertberichtigungen:

Forderung gegen	Privater Bereich	Öffentlicher Bereich	Verbundene Unternehmen / Beteiligungen	Sondervermögen	Gesamt
Art der Berichtigung					
Einzelforderung über 20.000€	- €	- €	- €	- €	- €
Aussetzung der Vollziehung	- €	- €	- €	- €	- €
Grundstücksbezogen	- €	- €	- €	- €	- €
Gewerbesteuer	- €	- €	- €	- €	- €
Unterhaltsvorschuss	- €	- €	- €	- €	- €
Restliche Forderungen	13.040,70 €	758,95 €	- €	- €	13.799,65 €
Berichtigung 2019	13.040,70 €	758,95 €	- €	- €	13.799,65 €
Stand Ende 2018	18.434,54 €	311,33 €	- €	- €	18.745,87 €
Differenz	5.393,84 €	- 447,62 €	- €	- €	4.946,22 €
Ursprüngliche Forderung	237.359,33 €	1.207.289,29 €	21.230.257,10 €	121.371,19 €	22.796.276,91 €
Berichtigung 2019	13.040,70 €	758,95 €	- €	- €	13.799,65 €
manuell gebucht	- €	- €	- €	- €	- €
Bilanzausweis	224.318,63 €	1.206.530,34 €	21.230.257,10 €	121.371,19 €	22.782.477,26 €

Naturgemäß werden bei den privatrechtlichen Forderungen keine hohen Wertberichtigungen vorgenommen, da das Ausfallrisiko gegen den privaten Bereich, die verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen und bei den sonstigen Vermögensgegenständen fast gegen „Null“ tendiert. Daher wurden nur rd. 13.800 € wertberichtigt.

Die Summe von 21,2 Mio. € an Forderungen gegen verbundenen Unternehmen/ Beteiligungen betreffen im Wesentlichen die Weiterleitungsdarlehen an die Ewibo.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände**14.838,69 €**

(52.526,34 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Veränderung EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Sonstige Vermögensgegenstände	52.526,34	-37.687,65	14.838,69

Unter diesem Bilanzposten werden Ansprüche gegen Dritte bilanziert, die sonst keinem anderen Bilanzposten zugeordnet werden konnten. In der Hauptsache handelt es sich um kleine Schadensersatzforderungen aus unterschiedlichen Bereichen. Im Forderungsspiegel sind sie den privatrechtlichen Forderungen zugeordnet.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens**15.000.000,00 €**

(9.000.000,00 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Wertpapiere Umlaufvermögen	9.000.000,00	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00

Im Zuge der wirtschaftlichen Verwaltung des Kassenbestandes wurden 6,0 Mio. € kurzfristig, unter der Prämisse einer hohen Anlagesicherheit und einer flexiblen Verfügbarkeit, bei zwei Kreditinstituten angelegt.

2.4 Liquide Mittel**52.560.403,70 €**

(50.699.792,67 €)

Unter diese Position fallen alle liquiden Mittel der Stadt Bocholt in Form von Bar- oder Buchgeld, über die die Stadt frei verfügen kann. Zu den bestehenden Konten gehören sowohl Festgelder, Sparbücher und Girokonten zur laufenden Zahlungsabwicklung, als auch – von nachrangiger Bedeutung – die Bestände der Vorschuss- und Barkassen.

Zum Bilanzstichtag wurden alle städtischen Konten bei den Kreditinstituten mittels entsprechender Saldenbestätigung abgeglichen. Die Bestände der übrigen Kassen wurden zum Bilanzstichtag einzeln ermittelt.

Bezeichnung	Institut	Wert 01.01.2019 EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Girokonto	Stadtsparkasse Bocholt	10.000.000,00	10.000.000,00
Girokonto	Stadtsparkasse Bocholt	163.291,32	515.506,32
Girokonto	Stadtsparkasse Bocholt	19.055.953,18	24.955.287,38
Girokonto	Volksbank Bocholt	11.020.188,97	6.794.527,09
Girokonto	Volksbank Bocholt	50.040,46	100.028,36
Girokonto	Stadtsparkasse Westmünsterland	74.677,89	105.223,63
Girokonto	Stadtsparkasse Bocholt (Soziales)	22.016,94	31.676,95
	Handvorschüsse/ Bankkassen	11.586,95	11.758,62
	Kubaa Treuhandvermögen	3.179.300,54	5.047.369,86

	Bodenfonds	7.122.736,42	4.999.025,49
	Gesamt	50.699.792,67	52.560.403,70

Der Bestand der liquiden Mittel hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 1,86 Mio. € erhöht, da die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wie z.B. die Steuereinzahlungen höher ausfielen als die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Die Zahlungsfähigkeit der Stadt war jederzeit sichergestellt, auch wenn Schwankungen im Laufe eines Jahres normal sind.

Im Haushaltsjahr 2018 wurden bei der Stadtparkasse 10,0 Mio. € als Festgeld angelegt, um Negativzinsen auf den allgemeinen Girokonten zu vermeiden.

Auf die Bankkonten des Treuhandvermögens Bodenfonds und Kubaa hat die Stadt Bocholt keinen direkten Zugriff. Diese Bankbestände dienen zur direkten Aufgabenerfüllung der Treuhandvermögen.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung 9.692.106,52 €

(9.591.556,75 €)

Vor dem Bilanzstichtag geleistete Ausgaben sind als aktive Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Zeitpunkt darstellen. Es handelt sich insofern nicht um eine Vermögensposition, sondern um ein bilanzielles Instrument zur periodischen Ergebnisermittlung.

Entsprechend dem Grundsatz der Wesentlichkeit sind für die Stadt Bocholt folgende aktive Rechnungsabgrenzungsposten zum Stichtag 31.12.2019 gebildet worden:

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Sonstige ARAP	1.525.813,87	1.713.807,37	1.262.224,87	0,00	0,00	1.977.396,37
Baukostenzusch. KTG	4.682.310,20	358.000,00	9,00	0,00	575.657,81	4.464.643,39
Konjunkturpaket II	278.972,71	0,00	0,00	0,00	37.527,73	241.444,98
Zuschüsse Sportvereine	2.113.199,19	140.013,85	0,00	0,00	108.338,18	2.144.874,86
Breitbandausbau	65.225,54	0,00	0,00	0,00	61.149,62	4.075,92
Baukostenzusch.	339.714,47	57.023,43	0,00	0,00	16.783,90	379.954,00
St.-Agnes-Hospital	586.320,77	0,00	0,00	0,00	106.603,77	479.717,00
	9.591.556,75	2.268.844,65	1.262.233,87	0,00	906.061,01	9.692.106,52

Sonstige ARAP

Bei diesem Sammelposten werden grundsätzlich die Beamtengehälter und Versorgungsbezüge für den Monat Januar des Folgejahres gebucht. Im Zugang waren hier insgesamt rd. 765.000 € zu buchen und aus dem Vorjahr waren ca. 720.600 € als Abgang auszuweisen. Daneben gibt es eine Vielzahl von Sachverhalten, in denen die Auszahlungen schon in 2019 erfolgt sind und deren Aufwand 2020 oder später entsteht.

Baukostenzuschüsse Kindertagesstätten

Die Stadt Bocholt ist kein wirtschaftlicher Eigentümer von Kindertagesstätten. Daher werden Investitionszuschüsse an die Träger über die Rechnungsabgrenzung gebucht, die Auszahlungen bei den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten und die Einzahlungen des Landes bei den passiven Rechnungsabgrenzungsposten. In 2019 wurden zwei Baumaßnahmen in Kindertageseinrichtungen bezuschusst, die Kita Blumenwiese mit 243.000 € und die Kita St. Barbara mit 110.500 €. Zudem haben fünf Einrichtungen für die Kindertagespflege einen kleinen Zuschuss erhalten.

Baukostenzuschüsse Sportvereine

Der Zugang von 140.013,85 € betrifft folgende Maßnahmen:

- Sportheim DJK Sportfreunde 97/30 Lowick	52.500,00 €
- Reitplatzerneuerung RuF Barlo	30.000,00 €
- Sportheim TUB Bocholt	30.000,00 €
- Mobiliar Schiedsrichterkabinen DJK Sportfreunde 97/30 Lowick	19.513,85 €
- Hallensanierung DJK TuS Liedern	5.000,00 €
- Heizungsanlage Sportheim DJK TuS Stenern	3.000,00 €

Baukostenzuschuss

Im Zuge der Erweiterung des Industrieparks hat die Stadt Bocholt die Mussumer Ringstraße saniert. Da es sich bei der Mussumer Ringstraße um eine Kreisstraße handelt, sind die entstandenen Kosten (rd. 55.500 €), ähnlich wie ein Zuschuss, als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilanzieren. Darüber hinaus hat die Stadt Bocholt einen ersten Teilbetrag des Zuschusses für die Freiraumgestaltung der Grün- und Freifläche am neuen Stadtparkassengebäude ausgezahlt.

Passiva

1. Eigenkapital **335.079.650,49 €**

(327.433.728,45 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Allgemeine Rücklage	249.697.598,13	1.736.619,49	1.931.441,59	249.502.776,03
Ausgleichsrücklage	77.736.130,32	8.891,09	0,00	77.745.021,41
Jahresergebnis	0,00	7.831.853,05	0,00	7.831.853,05
	327.433.728,45	9.577.363,63	1.931.441,59	335.079.650,49

1.1 Allgemeine Rücklage **249.502.776,03 €**

(249.697.598,13 €)

Die Veränderung bei der allgemeinen Rücklage beruht zum Teil auf der gesetzlichen Regelung des § 44 Abs. 3 KomHVO, wonach Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenstände sowie Wertveränderung von Finanzanlagen direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden. Für das Haushaltsjahr 2019 wurde folgende Erträge und Aufwendungen verrechnet:

Erträge bei Vermögensgegenständen	534.973,61 €
Erträge bei Finanzanlagen	0,00 €
Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.137.765,08 €
Aufwendungen bei Finanzanlagen	1.118,79 €
= Verrechnungssaldo	-603.910,26 €

Darüber hinaus verändern Abgänge von rd. 1,3 Mio. € und Zugänge von rd. 1,7 Mio. €, aufgrund von Umlegungsverfahren, Inventuranpassungen und Wertkorrekturen, die Höhe der Allgemeinen Rücklage.

1.2 Sonderrücklagen

Sonderrücklagen waren bei der Stadt Bocholt nicht zu bilanzieren.

1.3 Ausgleichsrücklage **77.745.021,41 €**

(77.736.130,32 €)

Die Ausgleichsrücklage ist in der Bilanz neben der allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen (§ 75 Abs. 3 GO). Sie dient als Puffer zum Ausgleich des Haushaltsdefizites. So lange die Ausgleichsrücklage in Anspruch genommen werden kann, gilt der Haushalt trotz negativen Jahresergebnisses noch als fiktiv ausgeglichen. Das Haushaltsjahr 2018 schloss mit einem Jahresüberschuss von 11.397.513,92 €, welcher nun den Bestand der Ausgleichsrücklage auf rd. 77,7 Mio. € erhöht.

1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag **7.831.853,05 €**

(11.397.513,92 €)

Entgegen der Planung konnte für das Jahr 2019 ein Überschuss von rd. 7,8 Mio. € ausgewiesen werden. Die Begründungen und Erläuterungen dazu finden sich im dem Teil zur Ergebnisrechnung.

2. Sonderposten

145.940.200,78 €

(145.148.515,89 €)

Erhält die Gemeinde Finanzmittel von Dritten zum Zweck der Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen, so ist dies bilanziell durch die Bildung eines Sonderpostens zu dokumentieren. Entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes ist der Sonderposten in der Folge ertragswirksam aufzulösen. Ebenso ist in den Fällen vorzugehen, in denen der Gemeinde Vermögensgegenstände entgeltfrei übertragen wurden.

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

74.874.531,59 €

(73.582.982,32 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Auflösung EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Sonderposten Bund	10.245.087,30	145.116,73	115.286,96	0,00	778.283,51	9.496.633,56
Sonderposten Land	55.116.215,37	1.274.638,49	26.732,56	3.279.846,81	2.742.212,45	56.901.755,66
Sonderposten Gemeinden	827.454,02	0,00	0,00	0,00	24.532,10	802.921,92
Sonderposten Zweckverbände	131.828,44	0,00	0,00	0,00	10.278,04	121.550,40
Sonderposten sonst. öffentl. Bereich	122.968,09	0,00	0,00	0,00	4.513,36	118.454,73
Sonderposten verb. Unternehmen	1.990.386,08	0,00	23.984,80	332.349,20	37.008,30	2.261.742,18
Sonderposten öffentl. Sonderrechn.	73.928,31	0,00	0,00	0,00	4.375,43	69.552,88
Sonderposten private Unternehmen	1.632.575,92	153.909,00	240,32	0,00	47.980,82	1.738.263,78
Sonderposten übriger Bereich	3.442.538,79	45.300,00	0,00	0,00	124.182,31	3.363.656,48
	73.582.982,32	1.618.964,22	166.244,64	3.612.196,01	3.773.366,32	74.874.531,59

Zuwendungen Bund

Durch die Übertragung des Grundstücks sowie des Gebäudes der ehemaligen Richtfunkanlage im Stadtwald vom Bund an die Stadt Bocholt ist ein Sonderposten i.H.v. 118.620 € zu bilanzieren. Darüber hinaus gehen die Sonderposten für den Geh- und Radweg Nordwall, infolge von Flächenanpassungen nach der permanenten Inventur, mit fast 78.300 € ab.

Zuwendungen Land

Die größten Veränderungen des Bilanzpostens „Sonderposten aus Zuschüssen vom Land“ sind auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

Bezeichnung	Zugang in €	Abgang in €	Umbuchung in €
Zuschuss Activeboard Euregiogymnasium	61.375,44		
Zuschuss Fahrbahn Zum Venn	64.803,32		
Zuschuss Freiraumspange Gewässerförderung			183.635,51

Zuschuss Freiraumspange Städtebauförderung			868.889,23
Zuschuss Medienbestand	96.301,28		
Zuschuss Podiumsbrücke Kubaaai			1.647.119,00
Zuschuss Server IT	73.356,36		
Zuschuss Software Meldewesen	60.599,35		
Zuschuss Spielplatz Moltkestraße			131.647,68

Zuwendungen von verbundenen Unternehmen

Durch den Verkauf von Beleuchtung im Bereich Proppertweg/ Upm Sondern sind Sonderposten von fast 24.000 € abgegangen. Zudem erhöht sich der Wert der Bilanzposition durch Umbuchung von dem Bilanzposten „erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten“, durch die Fertigstellung der Sanierungsmaßnahme der Straße Am Wielbach.

Private Unternehmen

Ein Grundstück im Bereich des Van-Gemmeren-Weg wurde entgeltlos mit einem Bilanzwert von rd. 13.700 € an die Stadt Bocholt übertragen. Zudem wurde im Rahmen der permanenten Inventur ein Teil des Bussardwegs (rd. 132.000 €) in die städtische Bilanz aufgenommen, der von einem privaten Investor erstellt und entgeltlos in das Eigentum der Stadt Bocholt übergeht.

Übriger Bereich

Für die Renovierung des Vereinsheims VFL 45 werden Eigenmittel des Vereins von rd. 40.000 € als Zugang bilanziert. Zudem schenkte der Förderverein des Euregiogymnasiums der Stadt Bocholt ein Funkmikrofonsystem.

2.2 Sonderposten für Beiträge 66.879.085,84 €

(68.284.379,91 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Auflösung EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Beiträge	68.284.379,91	1.340.707,18	231.800,05	532.510,18	3.046.711,38	66.879.085,84

Beiträge werden sowohl für Straßen als auch für Beleuchtungseinrichtungen vereinnahmt. Der Zugang ergibt sich aus den in 2019 abgerechneten, beitragspflichtigen Maßnahmen. Dazu gehören u.a. der Hemdener Weg, Markt, Urbachstraße, Up de Gehre und Dingdener Straße.

Die Auflösung der Sonderposten beträgt ähnlich wie im Vorjahr ca. 3,0 Mio. €. Dieser Ertrag steht in der Ergebnisrechnung dem Abschreibungsaufwand entgegen und mindert diesen ein wenig.

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich 3.314.130,61 €

(2.390.541,96 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Auflösung EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Rettungsdienst	2.186.769,74	993.291,41	4.983,68	0,00	0,00	3.175.077,47
Friedhof	203.772,22	8.002,71	72.721,79	0,00	0,00	139.053,14
	2.390.541,96	1.001.294,12	77.705,47	0,00	0,00	3.314.130,61

Nach § 6 KAG sind bei der Erhebung von Benutzungsgebühren Kostenüberdeckungen am Ende des Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen. Kostenunterdeckungen *sollen* in diesem Zeitraum ausgeglichen werden.

Nach § 44 Abs. 6 KomHVO sind Kostenüberdeckungen als Sonderposten für den Gebührenaussgleich zu passivieren. Im Bereich „Rettungsdienst“ wurde 2019 eine Zuführung zum Sonderposten in Höhe von fast 1,0 Mio. € vorgenommen, die aus Gebührenüberschüssen im Unterbereich „Rettungstransport“ resultiert. Der Bereich „Krankentransport“ hingegen wurde durch eine Auslösung des Sonderpostens in Höhe von rd. 5.000 € entlastet.

Im Produkt Friedhof wurde für den Teilbereich „Trauerhalle“ und „Umbettungen“ insgesamt eine Zuführung von rd. 8.000 € gebucht. Darüber hinaus wurde ein Betrag von 72.453,06 €, infolge einer Korrekturbuchung innerhalb der Kostenrechnung „Trauerhalle“ und „Leichenkammer“, aufgelöst.

Neben den aufgeführten Überdeckungen bestehen folgende Kostenunterdeckungen, die nicht zu bilanzieren, sondern nur nachrichtlich im Anhang zu führen sind:

Notarzt/ Notarzteinsatzfahrzeug	788.825,38 €
Friedhof (Teilbereich Beerdigungen, Nutzungsrechte Reihen- Und Wahlgräber, Leichenkammer)	893.349,61 €
Übergangseinrichtungen	2.813.345,04 €
Musikschule	4.275.636,37 €
<u>VHS</u>	<u>1.343.962,56 €</u>
	10.115.118,96 €

2.4 Sonstige Sonderposten 872.452,74 €

(890.611,70 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Auflösung EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Sonstige Sonderposten	890.611,70	0,00	0,00	0,00	18.158,96	872.452,74

Diese Position enthält die Sonderposten aus erhaltenen Stellplatzablösebeiträge nach § 51 BauO NRW sowie Sonderposten für Ausgleichsflächen nach § 135a BauGB.

Im Jahr 2019 ergaben sich, außer der planmäßigen Auflösung der Sonderposten i.H.v. 18.158,96 €, keine Veränderungen.

3. Rückstellungen

Die Bildung von Rückstellungen richtet sich nach § 37 KomHVO. Rückstellungen stellen vor dem Bilanzstichtag entstandene Verpflichtungen gegenüber Dritten oder gegenüber der Gemeinde selbst dar, die dem Grunde oder der Höhe nach ungewiss sind.

3.1 Pensionsrückstellungen

123.948.936,00 €

(119.648.830,00 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Pensionen Aktive	40.314.762,00	3.991.601,00	2.002.722,00	42.303.641,00
Beihilferückstellung Aktive	11.578.441,00	621.265,00	618.223,00	11.581.483,00
Versorgungsempfänger Pensionen	50.833.480,00	2.047.220,00	0,00	52.880.700,00
Versorgungsempfänger Beihilfen	16.922.147,00	618.223,00	357.258,00	17.183.112,00
	119.648.830,00	7.278.309,00	2.978.203,00	123.948.936,00

Nach § 37 Abs. 1 KomHVO sind für aktive Beamte und Versorgungsempfänger Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen zu bilanzieren. Für den Wertansatz ist dabei nach dem Teilwertverfahren der Barwert zu ermitteln. Als freiwilliges Mitglied der wvk (Westfälisch-Lippische Versorgungskasse für Gemeinde und Gemeindeverbände) wurden die Daten unter Berücksichtigung der NKF-Vorgaben versicherungsmathematisch durch die Heubeck AB ermittelt.

Die Wechsel von aktiven Beamten zu Versorgungsempfänger wird dabei als bilanzielle Umbuchung dargestellt. In 2019 waren es 2,6 Mio. €, die von den Pensions- und Beihilferückstellungen für Aktive auf die entsprechenden Rückstellungen für Versorgungsempfänger umgebucht wurden. Über die Ergebnisrechnung wurden 4,3 Mio. € über die vier Einzelpositionen zugeführt, die sich wie folgt aufteilen:

Zufügung Pensionsrückstellung für Aktive	3.991.601,00 €
Zuführung Beihilferückstellung für Aktive	621.265,00 €
Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	44.498,00 €
Beihilfe Versorgungsempfänger	-357.258,00 €

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

27.234,50 €

(27.234,50 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Altlasten Lowick	9.052,50	0,00	0,00	9.052,50
Altlasten Uferstraße	18.182,00	0,00	0,00	18.182,00
	27.234,50	0,00	0,00	27.234,50

Es ergaben sich im Haushaltsjahr 2019 keine Veränderungen bei diesen Bilanzpositionen.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen**718.133,86 €**

(845.000,00 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Brückensanierungen	845.000,00	0,00	126.866,14	718.133,86

Instandhaltungsrückstellung nach § 37 Abs. 4 KomHVO wurden für die Instandsetzung von Brücken im Stadtgebiet der Stadt Bocholt gebildet. Weitere Rückstellung für unterlassene Instandhaltung mussten nicht berücksichtigt werden.

Brückensanierungen

Im Jahresabschluss 2018 wurde eine Instandhaltungsrückstellung für städtische Brücken i.H.v. 845.000 € gebildet. Im Haushaltsjahr 2019 wurden von dieser Rückstellung ein Betrag von 126.866,14 € in Anspruch genommen. Der Restbetrag von rd. 718.000 € verbleibt zunächst in der Rückstellung. Die betroffenen Anlagegüter sind konkret mit Einzelwerten und mit dem Zeitpunkt der voraussichtlichen Instandsetzung (siehe Anlage) versehen.

3.4 Sonstige Rückstellungen**19.668.368,68 €**

(16.754.399,47 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	958.549,00	149.555,00	232.103,00	876.001,00
Rückstellung für geleistete Überstunden	687.331,00	240.675,00	88.566,00	839.440,00
Rückstellung für Altersteilzeit	178.535,00	372.333,00	13.886,00	536.982,00
Rückstellung gem. § 107b BeamtVG	298.627,00	0,00	5.365,00	293.262,00
Rückstellung Mehrarbeitsausgleich Feuerwehrbeamte	9.374,70	0,00	5.739,00	3.635,70
Rückstellung Prüfungen der GPA	50.000,00	25.000,00	0,00	75.000,00
Rückstellung Industriestammgleis	133.660,36	11.900,00	19.502,09	126.058,27
Rückstellung Vollzeitpflege FB 23	358.327,97	73.870,71	206.198,68	226.000,00
Rückstellung Sanierung Tiefgarage und Parkhaus	6.955.251,94	0,00	327.749,94	6.627.502,00
Rückstellung Bodenfonds	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00
sonstige Rückstellungen FB 23	419.750,00	191.000,00	419.750,00	191.000,00
Rückstellung für Prozesskosten im Beweissicherungsverfahren Tiefgarage	65.442,54	0,00	9.295,31	56.147,23
Rückstellung Gewerbesteuererstattungen	3.810.435,50	2.650.266,95	0,00	6.460.702,45
Rückstellung Aussetzung der Vollziehung	317.287,31	0,00	287.399,46	29.887,85
Rückstellung Gewerbesteuerverfahren	2.342.927,15	878.910,01	63.986,98	3.157.850,18
Rückstellung für Jubiläumswendungen	160.900,00	0,00	0,00	160.900,00
	16.754.399,47			19.668.368,68

Für die Bildung von sonstigen Rückstellungen wurde grundsätzlich eine Geringfügigkeitsgrenze von 10.000 € definiert. Eine detaillierte Übersicht ist in Form eines Rückstellungsspiegels als Anlage beigefügt.

Erläuterung der wesentlichen Rückstellungen:

Rückstellung Urlaub/ Überstunden

Die Ermittlung der Rückstellung für nicht beanspruchten Urlaub sowie für bestehende Arbeitszeitguthaben erfolgt mitarbeiterbezogen auf Basis der tatsächlichen Personalkosten.

Rückstellung Altersteilzeit

Für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Blockmodell ist zum Bilanzstichtag der in der Beschäftigungsphase aufgelaufene Erfüllungsrückstand als Rückstellung abzubilden. Dieser wird in der Freistellungsphase zeitanteilig in Anspruch genommen.

Rückstellung gem. § 107b BeamtVG

Durch die Versorgungslastenteilung sollen ehemalige Dienstherrn an der späteren Versorgung eines Beamten beteiligt werden, soweit Dienstherrnwechsel stattgefunden haben.

Mehrarbeitsausgleich Feuerwehrbeamte

Zwischen der Stadt Bocholt und den Feuerwehrbeamten wurde im Jahr 2013 vereinbart, dass geleistete Mehrarbeit innerhalb von fünf Jahren in Form von Gehalt bzw. Überstundenausgleich abgegolten werden soll. Bei dem verbliebenen Restbetrag der Rückstellung zum 31.12.2019 handelt es sich um den Rückstellungsanteil eines Mitarbeiters, der zu Beginn seines planmäßigen Ruhestandes in 2020 früher zuhause bleiben möchte. Daher wurde die separate Vereinbarung getroffen, dass die Überstunden erst vor Beginn des Ruhestandes in Anspruch genommen werden und die Rückstellung somit auch erst zu diesem Zeitpunkt reduziert wird.

Prüfung GPA

Die Gesamtverwaltung wird turnusmäßig (in der Regel alle fünf Jahre) durch die GPA geprüft. Für die zukünftige Überörtliche Prüfung, die frühestens 2020 durchgeführt wird, wurde eine Rückstellung im Jahresabschluss 2017 gebildet und im Jahresabschluss 2018 aufgestockt. Bei erwarteten Gesamtkosten von 100.000 € und einer Verteilung der Zuführung über vier Jahre (2017-2020) wird die Rückstellungshöhe im Jahresabschluss 2019 um weitere 25.000 € auf insgesamt 75.000 € aufgestockt.

Industriestammgleis (FB 11)

Die Rückstellung wurde im Jahr 2019 in Höhe der angefallenen Rechnungen (insgesamt 19.502,09 € u.a. für den Infrastrukturanschluss) in Anspruch genommen. Zudem wurde die Rückstellung um den zu zahlenden Zuschuss an den Verein zur Erhaltung und Förderung des Schienenverkehrs Bocholt e.V. (VEFS) in Höhe von 11.900 € erhöht.

Vollzeitpflege (FB 23)

Es handelt sich um eine Rückstellung für noch nicht abgerechnete Kosten der Vollzeitpflege durch andere Jugendämter, die jährlich angepasst wird.

In 2019 erfolgte eine Erhöhung der Rückstellung auf den neuen vom Jugendamt mitgeteilten Rückstellungsbestand von 226.000 €. Im laufenden Haushaltsjahr 2020 wird diese Rückstellung dann nach und nach in Anspruch genommen.

Sanierung Tiefgarage und Parkhaus

Der Anfangsbestand der Rückstellung für den Teilbereich Tiefgarage „Europaplatz“ liegt zum 01.01.2019 bei 4.243.251,94 €. Im laufenden Jahr wird die Rückstellung für eine Rechnung in Anspruch genommen, sodass der Endbestand zum 31.12.2019 bei 4.240.752,94 € liegt.

Der Anfangsbestand der Rückstellung für den Teilbereich Parkhaus „An Nähkasten“ beläuft sich zum 01.01.2019 auf 2.712.000 €. Für Rechnung in Höhe von 325.250,94 € wird die Rückstellung im laufenden Jahr 2019 in Anspruch genommen, sodass zum 31.12.2019 2.386.749,06 € in der Rückstellung enthalten sind.

Sonstige Rückstellung FB 23

Die im Vorjahr gebildete Rückstellung mit einem Gesamtwert von 419.750 € wurde im Laufe des Jahres 2019 in Höhe von 394.863,94 € in Anspruch genommen (Mittagsverpflegung Mensa und Erstattungen an den Kreis Borken für die Förderschule). Der Restbetrag von 24.886,06 € wurde aufgelöst.

Für folgende Sachverhalte wurde die Rückstellung neu gebildet:

- Erstattungen Kanalsanierung und Elektromodernisierung Am Hünting (181.000 €)
- Kostenerstattung aufgrund des Familienpasses (10.000 €)

Prozesskosten im Beweissicherungsverfahren Tiefgarage

Das Beweissicherungsverfahren im Fall Tiefgarage „Europaplatz“ ist seit 2017 bei Gericht anhängig. Die Rückstellung wurde im Jahr 2019 um den Betrag von 9.295,31 € reduziert, da eine Inanspruchnahme zur Begleichung von Anwalts- und Sachverständigenkosten erfolgte.

Gewerbesteuererstattung aus Vorjahren

Die Rückstellung wird gebildet, um Rückerstattungsansprüche Gewerbetreibender aus Gewerbesteuvorauszahlungen gegen die Stadt Bocholt zu erfassen. Zur Ermittlung der Rückstellungshöhe zum 31.12.2019 wurde im Nachgang alle Gewerbesteuererstattungen in der Zeit vom 01.01.2020 bis 13.08.2020 berücksichtigt, die sich auf Veranlagungsjahre vor dem 01.01.2020 beziehen.

Nach Durchführung dieser Berechnung ergibt sich für den o.g. Zeitraum eine Erstattungssumme von 6.460.702,45 €. Dementsprechend erfolgte eine Zuführung zur Rückstellung vom 2.650.266,95 €.

Gewerbesteuerverfahren

Die Rückstellung wurde insgesamt um 814.923,03 € erhöht. Dies liegt in erster Linie an die Anpassung des Erstattungsanspruchs eines Gewerbetreibenden. Die Inanspruchnahme in Höhe von rd. 64.000 € ist auf die Rückerstattung von Ansprüchen in einem weiteren Fall zurückzuführen.

Jubiläumszuwendungen

Im Jahresabschluss 2017 wurde erstmalig eine Rückstellung für zu zahlende Jubiläumszuwendungen an Beschäftigte der Stadt Bocholt gebildet. Der Rückstellungsbetrag lag bei 160.900 €. Eine Anpassung im Jahresabschluss 2019 wurde nicht vorgenommen.

4. Verbindlichkeiten

Als Verbindlichkeit sind alle am Bilanzstichtag dem Grunde und der Höhe nach feststehenden Schulden zu bilanzieren.

Der nach § 48 KomHVO erstellte Verbindlichkeitspiegel ist als Anlage beigefügt. Ebenfalls sind die Haftungsverhältnisse ausgewiesen. Eine Erläuterung zu den Haftungsverhältnissen der Sparkasse gem. § 44 SpkG ist nicht notwendig, da der Haftungsverbund der Sparkassen Finanzgruppe die Risiken auffängt und jederzeit die Liquidität und Solvenz der Sparkasse gewährleistet. Eine Haftung der Stadt Bocholt ist unwahrscheinlich. Zudem brauchen gesetzliche Haftungsverhältnisse, die außerhalb der GO bestimmt wurden, nicht benannt werden.

4.1 Anleihen

Anleihen waren nicht zu bilanzieren.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

4.2.1 von verbundenen Unternehmen

4.2.2 von Beteiligungen

4.2.3 von Sondervermögen

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen waren nicht zu bilanzieren.

4.2.4 vom öffentlichen Bereich **73.572.834,14 €**

(71.933.931,56 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Kredite öffentlicher Bereich	71.933.931,56	13.390.274,42	11.751.371,84	73.572.834,14

Für den städtischen Haushalt wurden in 2019 Förderdarlehen in Gesamthöhe von 4.551.200 € aufgenommen, u.a. für den Sportbereich, Spielraummaßnahmen sowie für Straßenbau- und Instandsetzungsarbeiten im Tiefbaubereich.

Darüber hinaus wurden Darlehen von rd. 2,39 Mio. € für Neubauten und Erweiterungen von Kindertageseinrichtungen sowie für den Neubau des Europahauses bei der KfW aufgenommen und an die EWIBO weitergeleitet.

Tilgungen auf Kredite von öffentlichen Bereich wurden in 2019 von fast 5,3 Mio. € geleistet.

4.2.5 vom privaten Kreditmarkt **21.475.491,94 €**

(24.147.749,69 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Kredite privater Bereich	24.147.749,69	3.431.251,00	6.103.508,75	21.475.491,94

In 2019 wurden Tilgungen in Höhe von 2,6 Mio. € gezahlt. Neue Darlehen wurden in diesem Jahr nicht aufgenommen.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Kredite zur Liquiditätssicherung waren nicht zu bilanzieren.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Kredite aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, waren nicht zu bilanzieren.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**325.272,96 €**

(2.657.308,88 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Veränderung EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Verbindlichkeiten L u L	2.400.928,61	-2.296.470,32	104.458,29
Verbindlichkeiten Notarztdienst	0,00	0,00	0,00
Zinsverbindlichkeiten für Kredite für Investitionen	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten Bodenfonds	256.380,27	-35.565,60	220.814,67
Verbindlichkeiten Kubaa	0,00	0,00	0,00
	2.657.308,88	-2.332.035,92	325.272,96

Unter dem Bilanzposten „Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung“ sind Verpflichtungen aufgrund von Kauf- und Werkverträgen, Dienstleistungsverträgen, Miet- und Pachtverträgen sowie ähnlicher Verträge, bei denen die Erbringung der Gegenleistung durch die Stadt Bocholt noch aussteht, aufgeführt. Ähnlich wie bei den Forderungen handelt es sich auch hier lediglich um eine stichtagsbezogene Betrachtung und gibt daher keinen Ausblick in die zukünftige Entwicklung. Im Laufe des Haushaltsjahres 2019 wurden mehr als 73 Mio. € im Soll und Haben über die Konten gebucht.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**2.176.778,15 €**

(1.597.333,21 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Veränderung EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.597.333,21	579.444,94	2.176.778,15

Unter den Begriff „Transferleistungen“ fallen Leistungen an Dritte, die von der Gemeinde ohne Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung gewährt werden. Als Beispiele seien die Hilfen zur Erziehung, Zuweisungen an Kindertagesstätten oder Zuweisungen im kulturellen Bereich genannt. Die Veränderungen sind dabei zweitrangig.

Insgesamt beträgt das Buchungsvolumen im Soll und Haben jeweils mehr als 93 Mio. €. Das macht die Bedeutung dieser Position für den Gesamthaushalt deutlich. Genaue Erläuterungen zu den Transferaufwendungen finden sich im Abschnitt zur Ergebnisrechnung.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten**9.856.551,79 €**

(7.029.739,26 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Veränderung EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Verbindlichkeiten aus Zahlungsverkehr	6.414.379,88	-783.493,81	5.630.886,07
Verbindlichkeiten Kubaaai	0,00	3.080.305,00	3.080.305,00
Übrige Sonstige Verbindlichkeiten	615.359,38	530.001,34	1.145.360,72
	7.029.739,26	2.826.812,53	9.856.551,79

Verbindlichkeiten aus Zahlungsverkehr

Durch die Bildung der Einheitskasse wird der Bestand der liquiden Mittel nur beim Kernhaushalt dargestellt. Die Kassenbestände der einzelnen Mandanten zum Jahresende werden als Forderung bzw. Verbindlichkeit ausgewiesen. In 2019 weist der Saldo der Mandanten GWB, ESB und FB Soziales – wie auch schon im Vorjahr – jeweils eine Verbindlichkeit im Kernhaushalt aus. Dabei handelt es sich jedoch um Stichtagsbetrachtungen, die rein bilanziell dargestellt wird. Folgende Sachverhalte bestehen im Einzelnen:

GWB	4.283.508,30 €
ESB	1.073.611,80 €
Mandant 98 (Soziales)	273.765,97 €

Verbindlichkeiten Kubaaai

Im Rahmen des Jahresabschlusses werden u.a. die Verbindlichkeiten aus dem Treuhandprojekt Kubaaai in die städtische Bilanz eingebucht. Bei den Verbindlichkeiten handelt es sich um Anzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken.

Übrige sonstige Verbindlichkeiten

Die übrigen sonstigen Verbindlichkeiten haben im Vergleich zum Vorjahr um rd. 530.000 € erhöht.

4.8 Erhaltene Anzahlungen**21.204.056,27 €**

(20.101.456,77 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Veränderung EUR	Wert 31.12.2019 EUR
erh. Anzahlungen auf Sonderposten	6.792.514,01	2.715.938,67	9.508.452,68
Stellplatzablöse	704.299,87	0,00	704.299,87
Bodenfonds	2.973.906,54	376.304,57	3.350.211,11
Treuhandvermögen KuBAal	9.630.736,35	-1.989.643,74	7.641.092,61
	20.101.456,77	1.102.599,50	21.204.056,27

Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten

Es handelt sich um Zuwendungen und Beiträge, denen noch kein in Betrieb genommenes Anlagegut gegenübersteht (Anlagen im Bau). In 2019 waren Zugänge in Höhe von 4,3 Mio. € zu verzeichnen. Die Umbuchung der erhaltenen Anzahlungen auf die entsprechenden Sonderpostenkonten mit Aktivierung der bezuschussten Vermögensgegenstände führte zu einem Abgang von 1,6 Mio. €.

Stellplatzablöse

Für die Fälle, in denen die notwendigen Stellplätze nicht hergestellt werden können, besteht die Möglichkeit der Stellplatzablöse. Hier zahlt der Bauherr für jeden nicht hergestellten Stellplatz einen Ablösebetrag an die Kommune. Diese verwendet die Ablösebeträge für Maßnahmen, die mittelbar oder unmittelbar der Verkehrserschließung des Baugrundstücks dienen. Solange eine Verwendung der Mittel noch nicht stattgefunden hat, werden die erhaltenen Stellplatzabläsen bei der Stadt als erhaltene Anzahlungen bilanziert. In 2019 ist keine Veränderung zu bilanzieren.

Treuhandvermögen Kubaa

Zur besseren Darstellung des Treuhandvermögens Kubaa wurden in 2017 separate Konten angelegt. Der Zugang bei diesem Bilanzposten von 710.000 € sind Mittel aus der Städtebauförderung. Die Umbuchung der erhaltenen Anzahlung auf entsprechende Sonderpostenkonten für die Freiraumspange und die Podiumsbrücke führten zu einem Abgang von 2,7 Mio. €

5. Passive Rechnungsabgrenzung

20.179.620,64 €

(20.085.325,94 €)

	Vortrag 01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2019 EUR
Sonstige passive Rechnungsabgrenzung	495.502,25	788.475,17	509.989,37	0,00	0,00	773.988,05
Ökosponsoring	45.426,93	5.439,64	0,00	0,00	0,00	50.866,57
Brücke Theodor-Heuss-Ring	162.424,19	0,00	0,00	0,00	0,00	162.424,19
Friedhofsgebühren	11.577.073,60	8.987.927,51	8.841.125,95	0,00	0,00	11.723.875,16
Beleuchtung	1.434.619,26	0,00	0,00	131.172,33	287.958,11	1.277.833,48
Baukostenzuschüsse Kindergärten	4.112.266,58	358.000,00	0,00	0,00	495.821,60	3.974.444,98
Konjunkturpaket II	278.972,71	0,00	0,00	0,00	37.527,73	241.444,98
Baukostenzuschüsse Sportvereine	1.872.380,86	132.013,85	0,00	0,00	91.115,16	1.913.279,55
Breibandausbau	53.061,80	0,00	0,00	0,00	53.061,80	0,00
Dachverpachtung	53.597,76	17.865,92	10.000,00	0,00	0,00	61.463,68
	20.085.325,94	10.289.722,09	9.361.115,32	131.172,33	965.484,40	20.179.620,64

Vor dem Bilanzstichtag erhaltene Einnahmen sind als passive Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Zeitpunkt darstellen. Es handelt sich insofern nicht um eine Schuldenposition, sondern um ein bilanzielles Instrument zur periodischen Ergebnisermittlung.

Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten

Hier wird eine Vielzahl von Einzahlungen verbucht, die am Jahresende abzugrenzen sind. Dazu zählen Bußgelder, Ausweise für Bewohnerparken, Benutzungsentgelte für Übergangseinrichtungen oder Kostenerstattungen aus verschiedenen Bereichen.

Ökosponsoring

Laut Mitteilung des zuständigen Fachbereichs ist ein Zugang in Höhe von 5.439,64 € aus Einzahlungen aus Werbeerträgen für das Jahr 2019 zu buchen.

Gebührenabgrenzung Friedhof

Durch die einmalige Verleihung eines Nutzungsrechts an einer Grabfläche entsteht eine Verpflichtung der Gemeinde, die Nutzung einer abgegrenzten Fläche des Friedhofs über einen mehrjährigen Zeitraum an einen Dritten zu überlassen. Damit entsteht aus der Einräumung des Nutzungsrechtes eine mehrjährige Gegenleistungsverpflichtung, die als wirtschaftliche Verpflichtung der Gemeinde zu bewerten und zu bilanzieren ist. Das Nutzungsentgelt, das dabei zu Beginn des Nutzungszeitraums durch die Gemeinde erhoben wird, ist periodengerecht auf den gesamten Zeitraum abzugrenzen. Da zunächst alle Zugänge und Abgrenzungen der Vorjahre über dieses Konto gebucht werden und die Abgrenzung erst später abgesetzt wird, ergeben sich hohe Beträge bei den Zu- und Abgängen.

Beleuchtung

Seit dem Jahr 2007 verkaufte die Stadt Bocholt, die in ihrem Eigentum stehenden Straßenbeleuchtungen, an die BEW. Hiervon unberührt bleiben die Straßenbeleuchtungsanlagen, die zum Zeitpunkt der Übergabe noch Gegenstand eines laufenden Erschließungsbeitrags- bzw. KAG-Verfahrens sind. Diese Anlagen werden der BEW zunächst zum Besitz überlassen. Nach Abschluss des Beitragsverfahrens findet dann auch der Eigentumsübergang statt. Zur Abbildung der erhaltenen Beiträge und der sich daraus ergebenden Leistungsverpflichtungen der Stadt Bocholt wurde dieser Rechnungsabgrenzungsposten gebildet. Hierhin wurden im Jahr 2019 rd. 131.000 € vom Bilanzposten „Sonderposten aus Beiträgen“ umgebucht sowie eine ertragswirksame Auflösung in Höhe von 288.000 € gebucht.

Landeszuweisungen Kindertagesstätten

Die Landeszuweisungen für den Bau oder die Sanierung von Kindertagesstätten werden zunächst durch die Stadt Bocholt vereinnahmt und dann an die jeweiligen Träger weitergeleitet. Daher findet sich dieser Posten auch bei den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten wieder. Entsprechend der mehrjährigen Gegenleistungsverpflichtung wird dieser Bilanzposten jährlich aufgelöst. Die Ertragsauflösung betrug im Jahr 2019 fast 496.000 €. Der Zugang von insgesamt 358.000 € setzt sich aus der Umbuchung der Investitionspauschale (197.350 €) und Landesmitteln für die Kita St. Barbara (99.450 €) sowie für die Kita Blumenwiese (56.700 €) zusammen.

Konjunkturpaket II

Die geförderten Maßnahmen des Konjunkturpaketes II sind abgeschlossen. Sie werden jetzt nur noch anhand der vereinbarten Zweckbindung jährlich aufgelöst.

Baukostenzuschüsse Sportvereine

Für den Anteil der Investitionspauschale, die zur Deckung investiver Zuwendungen an Vereine herangezogen wurden, ist ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden. Die Auflösung dieses Bilanzpostens richtet sich dabei nach der Auflösung des zugehörigen aktiven Rechnungsabgrenzungspostens. Dieser wird entsprechend der vereinbarten Gegenleistungsverpflichtungen aufgelöst, die den Zuwendungsbescheiden an die Sportvereine zu entnehmen ist.

Im Haushaltsjahr 2019 wurden nach Inbetriebnahme der bezuschussten Anlagegüter rd. 132.000 € der Investitionspauschale als Zugang bei diesem Bilanzposten gebucht. Gleichzeitig wurden rd. 91.000 € ertragswirksam aufgelöst.

Breitbandausbau

Gleichlaufend zur aktiven Rechnungsabgrenzung werden die Einzahlungen für den Breitbandausbau verbucht. Für das Jahr 2019 wurde eine Ertragsbuchung in Höhe von 53.061,80 € berücksichtigt und der Bilanzposten ist somit vollständig aufgelöst.

Dachverpachtung

Für die Erträge aus der Verpachtung von Dachflächen für Solaranlagen ist ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden, der analog der Aufwendungen für Klimaschutzprojekte ertragswirksam aufzulösen ist. Im Haushaltsjahr 2019 wurde ein Betrag von 17.865,92 € zugeführt. Dem gegenüber wurde der Rechnungsabgrenzungsposten mit einem Betrag von 10.000 €, zur Teilfinanzierung des Förderprojektes eCargo, in Anspruch genommen.

Weitere gesetzliche Erläuterungen

Erläuterungen nicht vergleichbarer Beträge (§ 42 Abs. 5 KomHVO)

Entsprechende Sachverhalte waren im Jahresabschluss 2019 nicht auszuweisen.

Hinzugefügte oder zusammengefasste Posten (§ 42 Abs. 6 u. 7 KomHVO)

Entsprechende Sachverhalte waren im Jahresabschluss 2019 nicht auszuweisen.

Vereinfachungs- und Schätzverfahren (§ 45 Abs. 1 KomHVO)

Entsprechende Sachverhalte waren im Jahresabschluss 2019 nicht auszuweisen.

Außerplanmäßige Abschreibungen (§ 36 Abs. 5 KomHVO)

Aus der Vergabe von Erbbaugrundstücken für Kindertageseinrichtungen ergaben sich durch die Neubewertung der Grundstücke eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 71.277,50 €.

Zuschreibungen (§ 36 Abs. 9 KomHVO)

Entsprechende Sachverhalte waren im Jahresabschluss 2019 nicht auszuweisen.

Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage (§ 44 Abs. 3 KomHVO)

Im Jahresabschluss 2019 waren folgende Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage zu verbuchen:

Erträge aus dem Abgang von Sachanlagen	534.973,61 €
Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagen	0,00 €
Aufwendungen aus dem Abgang von Sachanlagen	-1.137.765,08 €
Aufwendungen aus dem Abgang von Finanzanlagen	-1.118,79 €
Saldo	-603.910,26 €

Die Erträge in Höhe von 534.973,61 € werden im Wesentlichen durch die Abgänge von Sonderposten im Bereich Infrastrukturvermögen verursacht. Allein im Produkt 123311 „Flächen des öffentlichen Verkehrs“ sind im Jahr 2019, aufgrund Abgängen im Anlagevermögen, verbundenen Sonderposten von insgesamt rd. 397.500 € abgegangen. Darüber hinaus wurden Erträge aus Tauschgeschäften von rd. 116.600 € verwirklicht.

Auch die Aufwendungen aus dem Abgang oder Veräußerung von Sachanlagen sind maßgeblich auf Buchungsvorgänge im Produkt 123311 „Flächen des öffentlichen Verkehrs“ zurückzuführen (762.451,69 €). Im Haushaltsjahr 2019 sind Aufwendungen durch den Abgang von Anlagegüter des Bilanzpostens 045100 „Straßen, Wegen, Plätze“ von rd. 589.700 € und des Bilanzpostens 045500 „Beleuchtung“ von rd. 323.000 € entstanden.

Infolge des Abgleichs des Bilanzpostens „Ausleihung für Schul- und Verwaltungsausstattung GWB“ und der damit verbundenen Anpassung sind Aufwendungen aus dem Abgang von Finanzanlagen in Höhe von 1.118,79 € verursacht worden.

Auszugleichende Kostenunterdeckungen kostenrechnender Einrichtungen (§ 44 Abs. 6 KomHVO)

Bei den folgenden kostenrechnenden Einrichtungen bestehen zum 31.12.2019 Unterdeckungen:

Notarzt/ Notarzteinsatzfahrzeug	-788.825,38 €
Friedhof (Teilbereiche Beerdigungen, Nutzungsrechte Reihen- und Wahlgräber, Leichenkammer)	-893.349,61 €

Übergangseinrichtungen	-2.813.345,04 €
Musikschule	-4.275.636,37 €
VHS	-1.343.962,56 €

Gesonderte Angaben zum Jahresabschluss nach § 45 Abs. 2 KomHVO

➤ **Besondere Umstände, die dazu führten, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt**

Entsprechende Sachverhalte liegen für den Jahresabschluss 2019 nicht vor.

➤ **Verringerung der allgemeinen Rücklage und ihre Auswirkungen auf die weitere Entwicklung des Eigenkapitals**

Die allgemeine Rücklage hat sich im Jahresabschluss 2019 von 249,7 Mio. € auf 249,5 Mio. € verringert. Dies stellt eine minimale Verringerung der allgemeinen Rücklage von 0,2 Mio. € dar. Nach der Anwendung des § 44 Abs. 3 KomHVO sind im Saldo -603.910,26 € mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Darüber hinaus waren Zugänge (1,7 Mio. €) und Abgänge (1,3 Mio. €) infolge von Umlegungsverfahren, Inventuranpassungen und Wertkorrekturen zu buchen.

Die minimale Verringerung der allgemeinen Rücklage von rd. 0,2 Mio. € hat, besonders mit Blick auf das Jahresergebnis (+7,8 Mio. €) keine maßgeblichen Auswirkungen auf das städtische Eigenkapital. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Eigenkapital um rd. 7,7 Mio. € auf insgesamt 335,1 Mio. € erhöht, was im Wesentlichen auf den Jahresüberschuss zurückzuführen ist. Das Eigenkapital der Stadt Bocholt hat zum 31.12.2019 einen Anteil von 43,28 % an der Bilanzsumme. Die detaillierte Veränderung des Eigenkapitals wird im Weiteren im Eigenkapitalpiegel aufgezeigt.

➤ **Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden**

Der Medienbestand der Bücherei wird vom Grundsatz der Einzelbewertung ausgenommen und als Gesamtwert ausgewiesen.

➤ **Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung**

Siehe Punkt 3.3 Instandhaltungsrückstellung. Eine Übersicht der vorgesehenen Instandhaltungsmaßnahmen in Höhe von 718.133,86 € für Brücken ist als Anlage beigefügt.

➤ **Sonstige Rückstellungen**

Die sonstigen Rückstellungen werden unter Punkt 3.4 im Einzelnen aufgeführt und erläutert. Zudem ist dem Anhang ein Rückstellungsspiegel beigefügt.

➤ **Abweichungen bei der Ermittlung der Abschreibungen**

Entsprechende Sachverhalte liegen für den Jahresabschluss 2019 nicht vor.

➤ **Umrechnung von Fremdwährungen**

Entsprechende Sachverhalte liegen für den Jahresabschluss 2019 nicht vor.

➤ **Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen**

Entsprechende Sachverhalte liegen für den Jahresabschluss 2019 nicht vor.

➤ **Verpflichtungen aus Leasingverträgen**

Bei der Stadt Bocholt bestehen keine Leasingverträge, die kreditähnlichen Rechtsgeschäften gleichkommen.

➤ **Haftungsverhältnisse sowie Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können**

Rathaussanierung

Das Projekt „Rathaussanierung“ ist allein schon vom Kostenvolumen mit geschätzten 50,0 Mio. € eine Maßnahme, die zwangsläufig erhebliche finanzielle Verpflichtungen mit sich bringt. Dazu kommen noch zeitliche Verzögerungen und die Tatsache, dass eine verlässliche Kostenberechnung erst im Frühjahr 2021 vorliegt. Die weitere Entwicklung muss abgewartet werden.

Personalaufwand/ Pensionen

Die Entwicklung des Personalaufwandes ist sowohl aufgrund der Besoldungserhöhungen aber besonders durch die Erhöhung der Stellen in den letzten Jahren eng zu beobachten. Zwar werden auch Stellen durch Gebühren gegenfinanziert, aber im Delta muss der Haushalt doch mehr verkraften. Da hier kurzfristig keine wesentlichen Einsparungen erzielt werden können, ist der Aufwand insgesamt zu betrachten.

Das Risiko der Finanzierung der Pensionen besteht zwar noch, wurde aber durch den Abschluss einer Rückdeckungsversicherung deutlich minimiert. Dazu kommt noch der Pensionsfonds mit einem Volumen von ca. 20,0 Mio. €. Der verbleibende Anteil soll über den laufenden Haushalt bereitgestellt werden. Bisher brauchten aus dem Pensionsfonds noch keine Entnahmen getätigt werden, aber für die Zukunft ist das nicht auszuschließen, je nach Entwicklung der Liquiditätsslage. Das Risiko ist insgesamt natürlich noch vorhanden, aber doch durch die beschlossenen Maßnahmen deutlich reduziert.

Ergebnisrechnung

Nachfolgend werden die einzelnen Zeilen der Ergebnisrechnung für das Jahr 2019 dargestellt und die wesentlichen Abweichungen zum Planwert erläutert.

Seit dem Jahresabschluss 2014 sind die Ist-Ergebnisse mit den fortgeführten Planansätzen zu vergleichen. Dieser setzt sich zusammen aus dem Planansatz, eventuellen Änderungen aufgrund eines Nachtrags sowie den Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr. Aus der folgenden Übersicht kann die Ermittlung der fortgeführten Ansätze entnommen werden:

Nr.	Position	Ansatz 2019	ETÜ Vorjahr	Fortgeführter Ansatz
1	Steuern u. ähnliche Abgaben	115.863.700,00	0,00	115.863.700,00
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	41.448.400,00	0,00	41.448.400,00
3	Sonstige Transfererträge	957.500,00	0,00	957.500,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.934.900,00	0,00	17.934.900,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	781.200,00	0,00	781.200,00
6	Kostenerstattungen und –umlagen	8.873.700,00	399.963,11	9.273.663,11
7	Sonstige ord. Erträge	5.569.100,00	0,00	5.569.100,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	297.000,00	0,00	297.000,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	191.725.500,00	399.963,11	192.125.463,11
11	Personalaufwendungen	39.533.400,00	0,00	39.533.400,00
12	Versorgungsaufwendungen	5.910.300,00	0,00	5.910.300,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.097.400,00	1.522.989,33	37.620.389,33
14	Bilanzielle Abschreibungen	10.387.500,00	0,00	10.387.500,00
15	Transferaufwendungen	87.055.500,00	53.172,65	87.108.672,65
16	Sonstige ord. Aufwendungen	17.774.400,00	115.899,37	17.890.299,37
17	Ordentliche Aufwendungen	196.758.500,00	1.692.061,35	198.450.561,35
18	Ordentliches Ergebnis	-5.033.000,00	-1.292.098,24	-6.325.098,24
19	Finanzerträge	9.621.800,00	0,00	9.621.800,00
20	Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	2.718.600,00	0,00	2.718.600,00
21	Finanzergebnis	6.903.200,00	0,00	6.903.200,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.870.200,00	-1.292.098,24	578.101,76
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	1.870.200,00	-1.292.098,24	578.101,76

Ordentliche Erträge

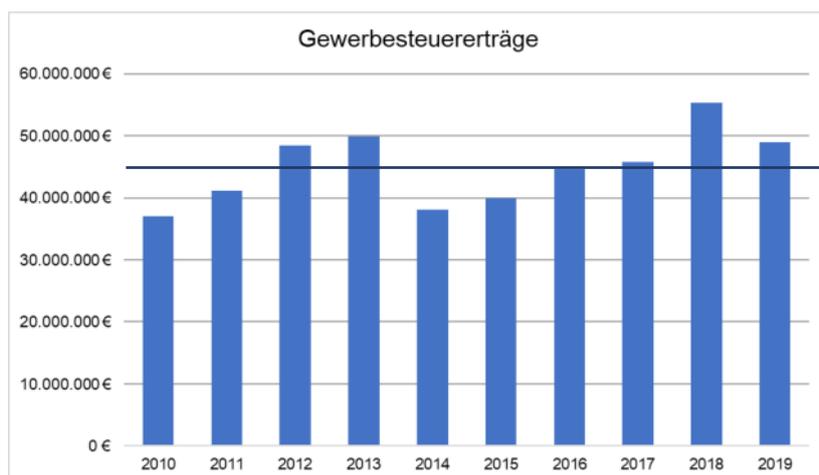
HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
192.125.463,11	193.588.266,20	1.462.803,09

Steuern und ähnliche Abgaben

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
115.863.700,00	114.628.805,15	-1.234.894,85

Die Gewerbesteuer stellt mit einem Planansatz von 51,0 Mio. € und einem Anordnungssoll von 49,0 Mio. € die größte Unterposition im Bereich Steuern dar. Im Vergleich zum Planansatz handelt es sich um eine Abweichung von -2,0 Mio. €. Es ist jedoch zu beachten, dass im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten ein Betrag in Höhe von 2,6 Mio. € (ergebnisbelastend) der Rückstellung für „Gewerbesteuererstattungen aus Vorjahren“ zugeführt wurde.

Die folgende Grafik zeigt die Entwicklung der Gewerbesteuer in den letzten zehn Jahren. Es ist erkennbar, dass die Gewerbesteuererträge der Jahre 2018 und 2019 deutlich über den Durchschnitt liegen.



Jahresdurchschnitt 2010-2019:
44,9 Mio. €

Zudem waren bei der Position Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Mindererträge in Höhe von 562.000,- € zu verzeichnen. Demgegenüber stehen jedoch Mehrerträge bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer in Höhe von 1,0 Mio. €.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
41.448.400,00	40.168.769,32	-1.279.630,68

Das Jahresergebnis der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen beläuft sich auf 40,17 Mio. €. Im Vergleich zum Planansatz handelt es sich um eine Abweichung in Höhe von -1,28 Mio. €. Ursächlich für diese Abweichung ist im Wesentlichen die Position „Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land“.

Aufgrund geringere Flüchtlingszahlen hat das Land im Vergleich zum Planansatz 1,3 Mio. € geringere Zuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) gezahlt.

Bei dem Projekt IHK Fildeken-Rosenberg waren Mindererträge in Höhe von 1,36 Mio. € zu verzeichnen. Hier ist jedoch zu beachten, dass es sich aus diversen Gründen lediglich um Verschiebungen in Folgejahre der Projektzeit sowie um Übertragungen von konsumtiv nach investiv handelt.

Zum Teil konnten diese Verschlechterungen durch Mehrerträge kompensiert werden. Bei den Zuwendungen des Landes NRW zu den Betriebskosten für Kindertageseinrichtungen konnten Mehrerträge in Höhe von 0,72 Mio. € verzeichnet werden. Diese gehen allerdings auch mit erhöhten Aufwendungen (Betriebskostenzuschüsse für TEK) einher. Zudem sind die Zuwendungen für die OGS der Grundschulen in Höhe von 0,28 Mio. höher ausgefallen als ursprünglich geplant.

Die größten Ertragspositionen im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind die Zahlungen aus dem GFG, die sich aus Schlüsselzuweisungen (11,6 Mio. €), Schulpauschale (2,3 Mio. €), Sportpauschale (0,2 Mio. €) und der Aufwands-/Unterhaltungspauschale (0,4 Mio. €) zusammensetzen.

Sonstige Transfererträge

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
957.500,00	1.305.271,53	+347.771,53

Es handelt sich um Erträge, die im Zusammenhang mit der Gewährung von Sozialleistungen in der Jugend- und Sozialhilfe erzielt werden, z. B. Kostenerstattungen anderer Sozialleistungsträger für Hilfen, die von der Stadt Bocholt gewährt werden sowie Kostenbeiträge von Hilfeempfängern.

Die Abweichung setzt sich aus diversen kleineren Differenzen bei den Einzelpositionen zusammen, u. a. waren Mehrerträge bei den Elternbeiträgen für Tagespflege zu verzeichnen (+103.519 €) und bei den übergeleiteten Unterhaltsansprüchen gegen Unterhaltspflichtige (+233.700 €).

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
17.934.900,00	18.188.927,92	+254.027,92

Zu dieser Position zählen sämtliche Gebührenerträge der Stadt, wie z. B. die Gebühren für den Rettungsdienst und den Friedhof. Hinzu kommen die Elternbeiträge für die Kindertageseinrichtungen, Musikschul-, Bau- und Parkgebühren. Ein weiterer großer Posten ist die Auflösung der Sonderposten aus Erschließungsbeiträgen.

Bei den Rettungsdienstgebühren wurden 2019 aufgrund gestiegene Einsatzzahlen und eine Anpassung der Satzung Mehrerträge von 738.200 € zu verzeichnet. Der Überschuss wurde dem bestehenden Sonderposten „Gebührenaussgleich“ zugeführt. Diese Vorgehensweise ist gesetzlich vorgeschrieben, um Kostenüberdeckungen eines Jahres in den Folgejahren dazu zu nutzen, eventuelle Fehlbeträge auszugleichen und damit die Gebührenzahler zu entlasten.

Weitere Mehrerträge ergaben sich bei den Benutzungsgebühren für Flüchtlingsunterkünfte in Höhe von 167.000 €.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
781.200,00	832.122,52	+50.922,52

Gegenüber den öffentlich-rechtlichen Gebührenerträgen haben die privatrechtlichen Leistungsentgelte eine deutlich geringere Bedeutung für den Haushalt. Verbucht werden hier

vor allem Mieten und Pachten, aber auch Erträge aus dem Verkauf von Stadtplänen, aus der Versteigerung von Fundsachen sowie Teilnehmerentgelte der Jungen Uni.

Die größte Abweichung gegenüber der Planung ergab sich bei den Mieten und Pachten (19.400 €). Weitere Mehrerträge waren bei den Teilnehmerentgelten der Jungen Uni (10.700 €) sowie bei den Erträgen aus dem Verkauf von Deponiegas (14.700 €) zu verzeichnen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
9.273.663,11	10.969.258,99	+1.695.595,88

Die größte Abweichung gegenüber der Planung ergab sich aufgrund einer erhöhten Personalkostenerstattung sowie einer Nachzahlung aus der Spitzabrechnung für das Jahr 2018 vom Kreis Borken in Höhe von insgesamt ca. 1,0 Mio. €. Darüber hinaus waren bei den Kostenerstattungen von anderen Gemeinden für unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA) Mehrerträge in Höhe von 352.900 € und bei den Kostenerstattungen für Erziehungshilfen in Höhe von 315.700 € zu verzeichnen.

Sonstige ordentliche Erträge

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
5.569.100,00	7.082.309,65	+1.513.209,65

Den größten Anteil an der Verbesserung haben die Erträge aus der Veräußerung von Grund und Boden des Bodenfonds. Durch den Verkauf von Grundstücken in 2019 waren Mehrerträge in Höhe von 814.100 € zu verzeichnen. Dem gegenüber stehen allerdings auch Mehraufwendungen von 692.100 €, sodass im Saldo ein Gewinn von 122.000 € verbleibt.

Bei den Zinsen für verspätete Gewerbesteuerzahlungen ergaben sich Mehrerträge in Höhe von 210.400 € und bei den Ausgleichsleistungen aufgrund von Umlegungsverfahren (FB 31) in Höhe von 181.600 €. Zudem waren bei einer Vielzahl von weiteren Positionen Mehrerträge eher von unbedeutendere Summe zu verzeichnen.

Aktivierete Eigenleistungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
297.000,00	412.801,12	115.801,12

Setzt eine Gemeinde eigenes Personal und Material für aktivierungsfähige investive Maßnahmen ein, so ist dieser Aufwand als aktivierte Eigenleistung zu erfassen und den Herstellungskosten des Vermögensgegenstandes zuzurechnen.

Die Mehrerträge sind 2019 vor allem im Produkt „Kubaai“ sowie „Flächen des öffentlichen Verkehrs“ entstanden.

Ordentliche Aufwendungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
198.450.561,35	193.597.845,50	-4.852.715,85

Personalaufwendungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
39.533.400,00	39.511.454,08	-21.945,92

Größtenteils handelt es sich um Dienstaufwendungen für Beamte und Tarifbeschäftigte, aber auch um Beiträge zur Sozialversicherung, Beihilfen für Beamte und Zuführungen zu Rückstellungen, sowohl für Pensionen als auch für Beihilfen. Im Saldo ist die Abweichung zwischen fortgeschriebenen Ansatz (HH-Plan) und Ergebnis verhältnismäßig sehr gering.

Versorgungsaufwendungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
5.910.300,00	5.835.443,57	-74.856,43

Versorgungsaufwendungen umfassen alle anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den aus dem Dienst ausgeschiedenen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, u.a. Beihilfen und Unterstützungsleistungen sowie Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen.

Die Aufwendungen für Beiträge zu Versorgungskassen für die Versorgungsempfänger der Stadt Bocholt lagen mit 0,53 Mio. € über dem Plan. Diese Mehraufwendungen konnten jedoch durch Minderaufwendungen aufgrund geringere Beihilfen und Unterstützungsleistungen kompensiert werden. Im Saldo ist die Abweichung zwischen fortgeschriebenen Ansatz (HH-Plan) und Ergebnis verhältnismäßig sehr gering.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
37.620.389,33	31.563.672,89	-6.056.716,44

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fallen für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens, die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, die Haltung von Fahrzeugen, den Bedarf an Unterrichtsmitteln für die Schulen, die Lernmittelfreiheit, die Schülerbeförderungskosten, die Unterhaltung für die EDV, die Bewirtschaftungskosten für die gemieteten Gebäude an die GWB sowie Abrechnungen mit dem ESB an. Diese Aufzählung ist nicht abschließend und soll einen Überblick geben, welche Sachverhalte unter diese Position zu fassen sind.

Die Aufwendungen fielen insgesamt um 6,1 Mio. € niedriger aus als der fortgeschriebene Ansatz. Insgesamt gab es sehr viele Veränderungen bei den einzelnen Produktsachkonten.

Ein deutlicher Minderaufwand in Höhe von ca. 2,4 Mio. € hat sich bei den Aufwendungen aus der Rahmenvereinbarung mit der EWIBO ergeben. Aufgrund gesunkener Flüchtlingszahlen im Jahr 2019 fiel der Betreuungsbedarf hier wesentlich geringer aus als geplant. Damit einher gehen allerdings auch geringere Erträge u.a. aus dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG).

Erhebliche Minderaufwendungen in Höhe von ca. 2 Mio. € waren bei dem Produkt IHK Fildeken-Rosenberg zu verzeichnen. Bei den einzelnen Maßnahmen des integrierten Handlungskonzeptes gab es aus diversen Gründen Verschiebungen in Folgejahre sowie

Mittelübertragungen von konsumtiv nach investiv. Die Ermächtigungen wurden entsprechend ins Folgejahr übertragen.

Die Erstattungen für Aufwendungen vom ESB aus lfd. Verwaltungstätigkeit liegen in Höhe von 243.000 € unter dem fortgeschriebenen Ansatz des Haushaltsjahres 2019.

Weitere Abweichungen finden sich bei zahlreichen Positionen. Beispielfhaft seien hier Minderaufwendungen im Projekt Strategische Planung / Atmendes Bocholt (238.000 €) genannt, da hier Mittel durch Verschiebung von Aktivitäten und Maßnahmen ins Folgejahr übertragen wurden. In dem Bereich Presse u. Informationsdienst haben sich Minderaufwendungen in Höhe von 139.000 € ergeben, da das Projekt „Neuprogrammierung der Internetseite bocholt.de“ in das Folgejahr verschoben wurde. Weitere Einsparungen ergaben sich z.B. in den Bereichen Schülerbeförderungskosten (204.000 €), Wasserbau (229.500 €) sowie Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz (231.400 €).

Abschreibungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
10.387.500,00	10.197.271,99	-190.228,01

Insgesamt ergab sich bei den bilanziellen Abschreibungen eine verhältnismäßig geringe Abweichung des Ist-Wertes zum geplanten Wert. Bei vielen verschiedenen Positionen haben sich geringe Abweichungen ergeben, da sich die Inbetriebnahme diverser Vermögensgegenstände nach hinten verzögert hat. Das Ergebnis stellt eine Verbesserung von rd. 0,19 Mio. € dar.

Die größten Abweichungen ergaben sich in den folgenden Fachbereichen:

- FB 23 (Jugend, Familie, Schule u. Sport) -135.000 €
- FB 24 (Feuerwehr) -76.600 €
- FB 33 (Tiefbau, Verkehr, Stadtgrün und Umwelt) -37.300 €
- FB 31 (Grundstücks- und Bodenwirtschaft) +71.700 €

Ursächlich für den Mehraufwand des Fachbereichs -31- von rd. 71.000,- € sind außerplanmäßige Abschreibungen, die der Vergabe von Erbbaurechten (u.a. für Kindertagesstätten) und der damit zusammenhängenden Neubewertung der Grundstücke geschuldet sind.

Transferaufwendungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
87.108.672,65	86.538.665,69	-570.006,96

Die Transferaufwendungen bilden im Aufwandsbereich mit rd. 86,5 Mio. € Anordnungssoll den größten Posten der Aufwandsseite des Ergebnishaushalts. Sie stellen damit alleine schon 44,7 % der ordentlichen Aufwendungen 2019 dar. Die Transferaufwendungen setzen sich u. a. aus folgenden Einzelpositionen zusammen:

Kreisumlage	26,3 Mio. €
Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	24,0 Mio. €
Gewerbesteuerumlage	4,0 Mio. €
Fonds Deutscher Einheit	3,3 Mio. €
Heimerziehung	3,1 Mio. €
SGB II Umlage an den Kreis	2,7 Mio. €
Förderung von Kindern in Tagespflege	2,3 Mio. €

Die größte Abweichung gegenüber der Planung ergab sich bei den Transferaufwendungen im Flüchtlingsbereich. Aufgrund gesunkener Flüchtlingszahlen waren Minderaufwendungen in Höhe von 2,3 Mio. € zu verzeichnen.

Zudem haben sich im Bereich Erziehungshilfen (Hilfe für junge Volljährige in Heimen für UMA) weitere Minderaufwendungen in Höhe von 577.600 € ergeben.

Demgegenüber stehen diverse Mehraufwendungen, u.a. in Bereichen Heimerziehung (915.200 €), Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen (579.100 €) sowie Förderung von Kindern in Tagespflege (535.400 €).

Sonstige ordentliche Aufwendungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
17.890.299,37	19.951.337,28	+2.061.037,91

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen umfassen alle weiteren Aufwendungen, die dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind und den zuvor genannten Aufwandsarten nicht speziell zugeordnet werden können. Unter anderem werden hier Mieten und Pachten, Aufwendungen für Aus- und Fortbildung und Geschäftsaufwendungen gebucht.

Die größte Position der sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind die Mieten und Pachten (rd. 11,8 Mio. €). Im Wesentlichen sind das die Grundmieten für die Gebäude, die an die GWB zu zahlen ist, sowie die Miete für die Straßenbeleuchtung an die GWB. Die Abweichung zum Plan beläuft sich insgesamt auf +569.400 € (Mehraufwendungen).

Zudem wurde im Jahr 2019 ein Betrag von 878.910 € der sonstigen Rückstellung „Rückstellung für die Erstattung von Gewerbesteuvorauszahlungen“ zugeführt. Darüber hinaus ergab sich bei den Abschreibungen auf Forderungen, deren Höhe schwer zu planen bzw. prognostizieren ist, Mehraufwendungen in Höhe von 125.200 €.

Eine weitere Überschreitung des Planansatzes in Höhe von 692.100 € ergab sich beim Bodenfonds. Diesen Aufwendungen standen allerdings auch Erträge gegenüber, sodass sich im Saldo der Gewinn auf 122.000 € beläuft.

Finanzergebnis

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
6.903.200,00	7.841.432,35	+938.232,35

Finanzerträge

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
9.621.800,00	9.947.668,96	+325.868,96

Verbucht werden hier vom allem Zinserträge. Aufgrund des seit längerer Zeit niedrigen Zinsniveaus handelt es sich aber nicht um klassische Zinserträge für die Verzinsung von Guthaben auf Giro- oder Sparkonten, sondern um Zinserträge der Sondervermögen für die Gewährung von Gesellschafterdarlehen. Hinzu kommen Gewinnausschüttungen der verbundenen Unternehmen.

Die größte Einnahme innerhalb dieser Position stellen die Zinsen von ESB und GWB für die Gewährung der Gesellschafterdarlehen dar. Hier wurden 2019 7,5 Mio. € angeordnet. Aufgrund der Anpassung des Zinssatzes der Gesellschafterdarlehen an den Zinssatz der GPA hat sich im Vergleich zum Vorjahr der Gesamtbetrag um 0,3 Mio. € verringert.

Die positive Abweichung bei den Finanzerträgen in 2019 ist auf die Gewinnbeteiligungen der verbundenen Unternehmen zurückzuführen. Aufgrund der guten Jahresabschlüsse des Vorjahres führten der ESB 250.000 €, die Stadtwerke Bocholt 500.000 und die GWB 27.000 € mehr ab als zunächst geplant.

Demgegenüber stehen Mindererträge in Höhe von 449.000 € aufgrund geringerer Erstattungen der Zinsaufwendungen von der EWIBO (Weiterleitungsdarlehen). Es ist jedoch zu berücksichtigen, dass ebenfalls geringere Zinsaufwendungen aufgrund des Weiterleitungsdarlehens in gleicher Höhe zu verzeichnen sind.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
2.718.600,00	2.106.236,61	-612.363,39

Aufgeführt werden unter dieser Position die Zinsaufwendungen der Stadt für Darlehen. Die größte Abweichung hängt mit geringeren Zinsaufwendungen bzgl. des EWIBO-Weiterleitungsdarlehens zusammen (siehe oben Erläuterungen Finanzerträge).

Weitere Minderaufwendungen waren aufgrund geringerer Zinsen für Investitionskredite zu verzeichnen, da die Kredite nicht in voller Höhe der Kreditermächtigung abgerufen wurden und die Zinskonditionen besser ausfielen als kalkuliert.

Entwicklung der Teilergebnisrechnungen

Die Ergebnisrechnungen der Fachbereiche (ohne die Zentrale Finanzwirtschaft) fallen in der Summe im Ergebnis um rund 8,4 Mio. € besser aus als geplant.

Teilhaushalt	fortgeführter Planansatz	Ergebnis	Veränderung
00	-5.026.151,58	-4.701.926,91	+324.224,67
10	-6.121.300,00	-5.969.124,95	+152.175,05
12	-2.028.800,00	-2.002.010,17	+26.789,83
20	-3.199.900,00	-3.224.260,11	-24.360,11
21	-5.505.771,39	-5.170.788,14	+334.983,25
22	-15.675.670,00	-10.367.623,29	+5.308.046,71
23	-45.022.702,80	-44.552.617,36	+470.085,44
24	-7.061.200,00	-7.166.433,88	-105.233,88
25	-326.600,00	-325.837,35	+762,65
30	-1.967.800,00	-1.991.039,24	-23.239,24
31	-1.943.700,00	-1.347.374,50	+596.325,50
33	-14.588.502,47	-13.294.166,65	+1.294.335,82
Ergebnis Fachbereiche			
	-108.468.098,24	-100.113.202,55	+8.354.895,69
168888	0,00	-131,99	-131,99
169999	109.046.200,00	107.945.187,59	-1.101.012,41
Gesamtergebnis			
	578.101,76	7.831.853,05	7.253.751,29

Die Fachbereiche mit größeren Abweichungen zwischen Planansatz und Ergebnis 2019 werden nachfolgend kurz erläutert.

FB -21- Kultur und Bildung

Verbesserung +334.983,25 €

Das Budget des Fachbereichs Kultur und Bildung entwickelte sich im Jahr 2019 positiv und ergab eine Verbesserung von rd. 335.000 €. Ursächlich für diese Entwicklung ist im Wesentlichen das Ergebnis des Produktes „VHS“ (+205.332,38 €), da u.a. höhere Bundeszuwendungen für Integrationskurse (+155.600 €) sowie höhere Kostenerstattungen der Städte Rhede und Isselburg (+29.300 €) verzeichnet werden konnten.

Darüber hinaus haben sich bei vielen weiteren Positionen Abweichungen ergeben, die jedoch jeweils eher von geringerer Bedeutung sind.

FB -22- Soziales

Verbesserung +5.308.046,71 €

Die Verbesserung von über 5,3 Mio. € setzt sich im Wesentlichen aus Abweichungen bei drei Produkten zusammen:

Die Planung des Produktes „Flüchtlingshilfen und Übergangsheime“ erfolgte anhand der für Bocholt festgelegten Aufnahmequoten. Tatsächlich wurden jedoch deutlich weniger Flüchtlinge zugewiesen. Demnach haben sich sowohl die FlÜAG-Erträge als auch die eingeplanten Aufwendungen reduziert. Im Saldo ergab sich eine Verbesserung von rd. 3,2 Mio. €.

Das Produkt „Grundsicherung für Arbeitssuchende“ weist eine Verbesserung von rd. 1,3 Mio. € aus. Ursächlich hierfür ist im Wesentlichen eine erhöhte Abschlagszahlung für die Personalkosten vom Kreis Borken für das Jahr 2019 sowie eine Nachzahlung aus der Spitzabrechnung vom Kreis Borken für 2018. Zudem ergaben sich Mehrerträge aufgrund von höheren Zuweisungen nach § 14b TIntG.

Bei dem Produkt „IHK Fildeken-Rosenberg“ ergab sich eine Verbesserung von rd. 0,98 Mio. €. Aus diversen Gründen gab es bei den einzelnen Maßnahmen Verschiebungen in Folgejahre sowie Verschiebungen von konsumtiv nach investiv. Die Ermächtigungen wurden entsprechend ins Folgejahr übertragen.

FB -23- Jugend, Familie, Schule und Sport

Verbesserung: +470.085,44 €

Der Teilhaushalt -23- stellt sowohl im Haushaltsplan als auch in der Ergebnisrechnung der Stadt Bocholt den Teilbereich mit dem größten Volumen dar. Bei einem geplanten Defizit von -45.022.702,80 € entspricht die Verbesserung von 470.085,44 € einer Abweichung von lediglich 1,04 %. Es ist zu berücksichtigen, dass ein Betrag in Höhe von insgesamt 329.643,72 € ins Folgejahr übertragen wurden und somit keine „echten Einsparungen“ sind. Die o.g. Verbesserung setzt sich aus vielen Abweichungen in fast allen Produkten zusammen.

Die nachfolgende Übersicht umfasst alle Abweichungen über 200.000 €:

- Zuweisungen u. Zuschüsse vom Land:
 - Mehrerträge 724.000 €: Landeszuweisungen zu den Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen (Demgegenüber stehen Mehraufwendungen in Höhe von 579.100 €)
 - Mehrerträge 280.900 €: Zuwendungen für die OGS
- Sonstige Transfererträge:
 - Mehrerträge 233.700 €: Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen Unterhaltspflichtige
- Erträge aus Kostenerstattungen und -umlagen
 - Mehrerträge 352.900 €: Erstattungen vom Land für unbegleitete minderjährige Ausländer
 - Mehrerträge 315.700 €: Erstattungen von Gemeinden für Erziehungshilfen

- Mindererträge 275.600 €: Erstattungen vom Land für Unterhaltsvorschussleistungen
- Transferaufwendungen
 - Minderaufwendungen 577.600 €: Aufwendungen für Hilfe für UMAs in Heimen
 - Minderaufwendungen 217.800 €: Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen
 - Mehraufwendungen 257.700 €: Zuwendungen für die OGS
 - Mehraufwendungen 309.200 €: Aufwendungen für die Vollzeitpflege
 - Mehraufwendungen 535.400 €: Mehraufwendungen Förderung von Kindern in Tagespflege nach § 21; Der deutliche Mehraufwand ist dadurch zu erklären, dass im Bereich der Tagesbetreuung für Kinder immer mehr Eltern ihren Anspruch auf einen Betreuungsplatz geltend machen. Dies verursacht entsprechend höhere Kosten.
 - Mehraufwendungen 579.100 €: Zuschüsse lfd. Aufwand TEK und Betriebskosten Kindertageseinrichtungen (Demgegenüber stehen Mehrerträge in Höhe von 724.000 €)
 - Mehraufwendungen 915.200 €: Heimerziehung und sonst. betreute Wohnformen
- Mieten und Pachten
 - Mehraufwendungen 270.800 €: Mieten und Pachten GWB (erhöhte Nachzahlung Mensa 215.500 € u. Schulgebäude 55.000 €)

FB -31- Grundstücks- und Bodenwirtschaft Verbesserung: +596.325,50 €

Der Bodenfonds schließt im Jahr 2019 mit einem Saldo von +122.000 € ab. In dem Produkt „Liegenschafts- und Ing.-Vermessungen“ konnten Mehrerträge aufgrund von internen Leistungsbeziehungen von 214.500 € verzeichnet werden. Diese Mehrerträge sind jedoch nicht zahlungswirksam und sind somit für die Finanzrechnung nicht relevant. In dem gesamten Fachbereich ergaben sich bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen Minderaufwendungen in Höhe von insgesamt 202.300 €. Darüber hinaus haben sich bei vielen weiteren Positionen Abweichungen ergeben, die jedoch von geringer Bedeutung sind.

-33- Tiefbau, Verkehr und Stadtgrün Verbesserung: +1.294.335,82 €

Das Ergebnis des Fachbereichs -33- beläuft sich auf +1.294.335,82 €. Diese Verbesserung ist auf Mehrerträge von rd. 256.000 € und Minderaufwendungen von rd. 1,0 Mio. zurückzuführen.

Ursächlich für die Abweichung sind im Wesentlichen die Minderausgaben bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von rd. 896.000 €, die hauptsächlich in den Produkten „Flächen des öffentlichen Verkehrs“ (354.000 €) und „Wasserbau“ (296.000 €) eingespart wurden. Zudem konnten Mehrerträge aus aktivierten Eigenleistungen von 105.500 €, insbesondere im Produkt „Kubaa“ (101.000 €), verzeichnet werden.

Finanzrechnung

Wie schon bei der Ergebnisrechnung gilt auch für die Finanzrechnung der Ausweis des *fortgeführten* Ansatzes als Vergleich zwischen Plan und Ist. In der nachfolgenden Tabelle sind die Werte aus der Finanzrechnung nachvollziehbar abgebildet:

Nr.	Position	Planansatz	ETÜ aus Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz
1	Steuern und ähnliche Abgaben	115.863.700,00	0,00	115.863.700,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.639.800,00	0,00	37.639.800,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	957.500,00	0,00	957.500,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.325.100,00	0,00	15.325.100,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	781.200,00	0,00	781.200,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.873.700,00	0,00	8.873.700,00
7	Sonstige Einzahlungen	5.173.800,00	0,00	5.173.800,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.621.800,00	0,00	9.621.800,00
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	194.236.600,00	0,00	194.236.600,00
10	Personalauszahlungen	35.215.900,00	0,00	35.215.900,00
11	Versorgungsauszahlungen	5.877.300,00	0,00	5.877.300,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.102.500,00	821.200,00	41.923.700,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.718.600,00	0,00	2.718.600,00
14	Transferauszahlungen	87.055.500,00	17.200,00	87.072.700,00
15	Sonstige Auszahlungen	17.177.700,00	0,00	17.177.700,00
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	189.147.500,00	838.400,00	189.985.900,00
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.089.100,00	-838.400,00	4.250.700,00
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.341.700,00	1.553.881,18	16.895.581,18
19	Einzahlungen aus d. Veräußerung von Sachanlagen	3.630.400,00	0,00	3.630.400,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.785.000,00	309.994,93	2.094.994,93
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	8.200,00	0,00	8.200,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.765.300,00	1.863.876,11	22.629.176,11
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücke u. Gebäuden	2.200.000,00	170.000,00	2.370.000,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.693.500,00	3.922.269,51	22.615.769,51
26	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	4.081.300,00	1.553.801,94	5.635.101,94
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	2.615.000,00	0,00	2.615.000,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	5.728.000,00	1.502.929,08	7.230.929,08
29	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.317.800,00	7.149.000,53	40.466.800,53
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.552.500,00	-5.285.124,42	-17.837.624,42
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.463.400,00	-6.123.524,42	-13.586.924,42
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	37.270.000,00	14.076.324,42	51.346.324,42
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	33.900.000,00	0,00	33.900.000,00
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.370.000,00	14.076.324,42	17.446.324,42
42	Liquide Mittel	-4.093.400,00	7.952.800,00	3.859.400,00

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
194.236.600,00	197.391.822,44	+3.155.222,44

Die Mehreinzahlungen in Höhe von 3,2 Mio. € setzen im Wesentlichen zusammen aus erhöhten Steuereinzahlungen, öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten sowie erhöhte Kostenerstattungen.

Die Gewerbesteuereinzahlungen fielen mit insgesamt 51,8 Mio. € um 0,8 Mio. € höher aus als geplant. Im Vergleich zu den Gewerbesteuererträgen (Ergebnisrechnung) fällt das Ergebnis der Gewerbesteuereinzahlungen (Finanzrechnung) um 2,79 Mio. € besser aus. Ursächlich hierfür ist im Wesentlichen die Zuführung zu der Rückstellung „Gewerbesteuererstattungen aus Vorjahren“ in Höhe von 2,6 Mio. €. Zuführungen zu Rückstellungen sind zwar ergebnisbelastend, sind jedoch nicht zahlungswirksam und somit für die Finanzrechnung nicht relevant.

Bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ergaben sich Mehreinzahlungen in Höhe von 1,1 Mio. €. Im Fachbereich Feuerwehr konnten bei den Benutzungsgebühren (insbesondere im Bereich Rettungsdienst) Mehreinzahlungen von rd. 0,78 Mio. € verzeichnet werden. Die Kostenerstattungen vom Kreis Borken im Produkt „Grundsicherung für Arbeitssuchende SGB II“ fielen insgesamt um rd. 1,0 Mio. € höher aus als geplant.

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
189.985.900,00	182.485.505,05	-7.500.394,95

Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit konnten im Jahr 2019 insgesamt rd. 7,5 Mio. € gegenüber der Planung eingespart werden.

Die größte Abweichung findet sich im Bereich Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen. Insgesamt wurden 7,6 Mio. € weniger verausgabt als geplant. Ursächlich dafür waren in erster Linie Minderauszahlung bzgl. der Instandhaltung des Parkhauses und der Tiefgarage in Höhe von 4,7 Mio. € (Planansatz: 5,0 Mio. €) sowie geringere Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen im Produkt „IHK Fildeken-Rosenberg“ in Höhe von 2,1 Mio. €. Hier ist jedoch zu beachten, dass es sich aus diversen Gründen lediglich um Verschiebungen in Folgejahre der Projektzeit sowie um Übertragungen von konsumtiv nach investiv handelt.

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
4.250.700,00	14.906.317,39	+10.655.617,39

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist sowohl in der Planung als auch im Jahresabschluss deutlich positiv. Das bedeutet, dass im Jahr 2019 alle laufenden Auszahlungen durch Einzahlungen gedeckt und Liquiditätskredite dadurch vermieden werden konnten.

Investitionstätigkeit

	HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
Einzahlungen Invest	22.629.176,11	11.610.917,48	-11.018.258,63
Auszahlungen Invest	40.466.800,53	22.087.051,60	-18.379.748,93

Saldo	-17.837.624,42	-10.476.134,12	7.361,490,30
--------------	-----------------------	-----------------------	---------------------

Die Abweichung zwischen dem Plan (inkl. Ermächtigungsübertragungen) und dem Ergebnis beläuft sich auf 7,4 Mio. €. Sowohl die Investitionseinzahlungen als auch die -auszahlungen blieben im Jahr 2019 deutlich hinter dem fortgeführten Ansatz inkl. Ermächtigungsübertragungen zurück.

Bei den investiven Einzahlungen mit einem fortgeschriebenen Ansatz von 22,6 Mio. ergab sich eine Abweichung von -11,0 Mio. €. Den größten Anteil an dieser Abweichung haben die Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen mit einer Differenz von -10,9 Mio. € (Plan: 16,9 Mio. €), deren Realisierung sich aus diversen Gründen verschoben hat.

Die investiven Auszahlungen mit einem fortgeschriebenen Ansatz von 40,5 Mio. € liegen mit 18,4 Mio. € hinter dem Plan.

Bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen mit einem fortgeschriebenen Ansatz von 22,6 Mio. € beträgt die Abweichung vom Ergebnis zum Plan 17,6 Mio. €. Es wurde lediglich ein Gesamtbetrag von 5,0 Mio. € zur Auszahlung angewiesen. Zu den Abweichungen gehören unter anderem die folgenden Maßnahmen:

Lernwerk	5,9 Mio. €
Freiraumgestaltung Neubau Stadtparkasse	2,6 Mio. €
Erweiterung Industriepark	2,5 Mio. €
B-Plangebiet „Phönix“	1,2 Mio. €
Ausbau Ortsumgehung (Nordring)	0,8 Mio. €
Straßenbau Stenern Nordost, 1. Bauabschnitt	0,6 Mio. €
Ertüchtigung Stauanlage an der Königsmühle	0,5 Mio. €

Da sich viele Baumaßnahmen verzögert haben, wurden Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 5,3 Mio. € in das Folgejahr übertragen.

Bei den Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen (oberhalb der Wertgrenze v. 410,- €) wurden insgesamt 3,2 Mio. € weniger verausgabt als ursprünglich geplant. Die größten Abweichungen finden sich im Fachbereich 23 (1,4 Mio. €) und im Fachbereich 24 (1,2 Mio. €). Es handelt sich jedoch nicht um „echte Einsparungen“, da Auszahlungsermächtigungen bzgl. dieser Position in Höhe von insgesamt 2,8 Mio. € in das Folgejahr übertragen wurden.

Finanzierungstätigkeit

	HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
Aufnahme v. Darlehen	51.346.324,42	7.974.019,18	-43.372.305,24
Tilgung v. Darlehen	33.900.000,00	10.272.469,55	-23.627.530,45
Saldo	17.446.324,42	-2.298.450,37	-19.744.774,79

Für die Aufnahme von Darlehen sowohl für den Kernhaushalt als auch zur Weiterleitung an die EWIBO war für das Haushaltsjahr 2019 ein Ansatz von 37,2 Mio. € vorgesehen. Hinzu kommen übertragene Kreditermächtigungen von rd. 14,1 Mio. € aus dem Vorjahr.

Für den Kernhaushalt wurden Darlehen mit einer Gesamthöhe von 4,6 Mio. € bei der NRW.Bank aufgenommen. Sie dienen u.a. zur Finanzierung von feuerwehrtechnischer Ausrüstung (u.a. Einsatzfahrzeuge), Maßnahmen im Sportbereich, wie z.B. der Bau von

Sportanlagen u. -heimen sowie für Maßnahmen des Fachbereichs Tiefbau, Verkehr, Stadtgrün und Umwelt (u.a. Straßenbau).

Zusätzlich wurden 2,4 Mio. € zur Weiterleitung an die EWIBO abgerufen. Die Zinsen und Tilgung für diese Weiterleitungsdarlehen werden im Kernhaushalt als Aufwand bzw. investive Auszahlung gebucht und in gleicher Höhe von der EWIBO quartalsweise erstattet.

Inklusive der Veränderungen bei den fremden Finanzmitteln sowie den Mandanten der Einheitskasse ergibt sich folgender Gesamtsaldo:

Anfangsbestand	50.699.792,67 €
<u>Veränderungen gesamt</u>	<u>1.860.611,03 €</u>
Endbestand	52.560.403,70 €

Eigenkapitalspiegel 2019

	Ist-Wert 31.12.2017	Ist-Wert 31.12.2018	Ist-Wert 31.12.2019	Planwert Haushaltsjahr 2020	Planwert Haushaltsjahr 2021	Planwert Haushaltsjahr 2022
Allgemeine Rücklage						
Anfangsbestand	252.800.314,10	249.840.932,47	249.697.598,13	249.558.598,13	249.420.498,13	249.282.398,13
+/- Verrechnungen aus Sachanlagen	-847.684,82	-473.979,36	-602.791,47	-138.100,00	-138.100,00	-138.100,00
+/- Verrechnungen aus Finanzanlagen	-4.154.046,63	313,22	-1.118,79	0,00	0,00	0,00
+/- Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- sonstige Korrekturen	2.042.349,82	330.331,80	409.088,16	0,00	0,00	0,00
Endbestand	249.840.932,47	249.697.598,13	249.502.776,03	249.420.498,13	249.282.398,13	249.144.298,13
Sonderrücklagen						
Anfangsbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Endbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage						
Anfangsbestand	68.046.288,32	66.338.616,40	77.736.130,32	79.606.330,32	72.872.530,32	63.957.730,32
+/- Jahresergebnis	-1.385.993,49	11.397.513,92	7.831.863,05	-6.733.800,00	-8.914.800,00	-7.825.400,00
+/- sonstige Korrekturen	-321.678,43		8.891,09			
Endbestand (inkl. Jahresergebnis)	66.338.616,40	77.736.130,32	85.576.884,46	72.872.530,32	63.957.730,32	56.132.330,32
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.385.993,49	11.397.513,92	7.831.863,05	-6.733.800,00	-8.914.800,00	-7.825.400,00
Stand des Eigenkapitals	316.179.548,87	327.433.728,45	335.079.660,49	322.293.028,45	313.240.128,45	305.276.628,45

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2019 €	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres €
		bis zu 1 Jahr €	1 bis 5 Jahre €	mehr als 5 Jahre €	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	1.286.423,03	1.284.414,85	1.993,18	0,00	1.413.991,14
1.2 Beiträge	52.048,33	50.471,01	1.577,32	0,00	462.248,17
1.3 Steuern	770.034,97	770.034,97	0,00	0,00	1.676.487,85
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	936.589,14	838.335,21	16.203,46	5.030,00	773.247,49
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	988.879,99	513.874,37	5.788,62	469.217,00	1.129.850,32
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	224.318,63	224.703,63	435,00	0,00	560.954,35
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.206.530,34	1.206.530,34	0,00	0,00	387.390,88
2.3 gegen verbundene Unternehmen	21.230.257,10	1.009.427,87	4.776.311,84	15.444.517,39	19.895.453,57
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	121.371,19	121.371,19	0,00	0,00	81.815,31
3. Sonstige Vermögensgegenstände	14.838,69	13.713,69	1.125,00	0,00	52.526,34
4. Summe aller Forderungen	26.831.291,41	6.032.877,13	4.803.434,42	15.918.764,39	26.433.965,42

Verbindlichkeitspiegel Jahresabschluss 2019

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 01.01. des Haushaltsjahres
	EUR	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	EUR
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land	26.600,87	5.003,48	11.324,01	10.273,38	31.598,12
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	73.546.233,27	5.416.029,70	22.294.593,84	45.835.609,73	71.902.333,44
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	21.475.491,94	2.808.315,31	8.195.339,35	10.471.837,28	24.147.749,69
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	325.272,96	325.272,96			2.657.308,88
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.176.778,15	2.176.778,15			1.597.333,21
7. Sonstige Verbindlichkeiten	9.856.551,79	9.856.551,79			7.029.739,26
8. Erhaltene Anzahlungen	21.204.056,27	-1.549.650,85	22.039.338,54	714.368,58	20.101.456,77
9. Summe aller Verbindlichkeiten	128.610.985,25	19.038.300,54	52.540.595,74	57.032.088,97	127.467.519,37
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten	3.259.238,84				3.890.047,47
davon: Bürgschaften	3.259.238,84				3.890.047,47

Übersicht über die Bürgschaften

Darlehensnehmer:	Darlehensgeber:	Bürgschaft der Stadt Bocholt:	Darlehenshöhe:	Restschuld des verbürgten Kreditbetrages per 31.12.2018:	Restschuld des verbürgten Kreditbetrages per 31.12.2019:	Ratsbeschluss vom:
SWB GmbH, Bocholt	Landesbank Berlin, Berlin	2.556.459,41	2.556.459,41	1.611.481,21	1.529.122,05	22.11.1995
BBG mbH, Bocholt	Bayerische Vereinsbank AG, München übergegangen in HypoVereinsbank	5.112.918,81	5.112.918,81	1.805.445,06	1.308.505,91	15.12.1993
BEW GmbH, Bocholt	Fürst Salm-Salm, Rhede Erbbaurechtsvertrag		Ausfallbürgschaft			20.10.1971
Pro Barlo Torfkamp 4 46399 Bocholt	Volksbank Bocholt Meckenemstr. 10 46395 Bocholt	250.000,00	600.000,00	65.597,77	46.289,23	25.06.2003
Freizeitanlage Aa-See e.V. Hochfeldstr. 56b 46397 Bocholt	Stadtsparkasse Bocholt Markt 8 46399 Bocholt	640.000,00	672.000,00	407.523,43	375.321,65	16.09.2009

Anlagenspiegel

(Anlage 24)

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten*				Abschreibungen					Buchwert		
		Stand am 01.01. des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.836.364,38	211.015,83	73.840,19	29.636,96	2.003.176,98	1.118.863,57	169.005,31	0,00	73.504,16	1.214.364,72	788.812,26	717.500,81
2.	Sachanlagen	394.475.129,95	11.158.373,84	3.912.031,14	-29.636,96	401.691.835,69	79.177.227,46	9.122.469,25	0,00	1.786.927,95	86.512.768,76	315.179.066,93	315.297.902,49
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	74.555.146,50	2.558.089,72	1.974.587,30	2.255.781,42	77.394.430,34	3.373.857,31	433.729,09	0,00	795.431,57	3.012.154,83	74.382.275,51	71.181.289,19
2.1.1	Grünflächen	48.207.033,53	545.603,53	1.127.292,41	2.248.018,92	49.873.363,57	2.635.199,29	362.451,59	0,00	795.431,57	2.202.219,31	47.671.144,26	45.571.834,24
2.1.2	Ackerland	8.228.382,38	1.068.734,81	389.995,77	0,00	8.907.121,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.907.121,42	8.228.382,38
2.1.3	Wald, Forsten	500.877,70	0,00	0,00	0,00	500.877,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.877,70	500.877,70
2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	17.618.852,89	943.751,38	457.299,12	7.762,50	18.113.067,65	738.658,02	71.277,50	0,00	0,00	809.935,52	17.303.132,13	16.880.194,87
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.135.457,09	284.151,17	0,00	0,00	15.419.608,26	3.684.029,70	579.918,37	0,00	0,00	4.263.948,07	11.155.660,19	11.451.427,39
2.2.1	Kindertageseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	15.135.457,09	284.151,17	0,00	0,00	15.419.608,26	3.684.029,70	579.918,37	0,00	0,00	4.263.948,07	11.155.660,19	11.451.427,39
2.3	Infrastrukturvermögen	274.070.717,87	2.312.073,79	1.435.820,03	5.176.375,75	280.123.347,38	64.087.357,03	6.846.734,84	0,00	556.648,34	70.377.443,53	209.745.903,85	209.983.360,84
2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	53.193.611,94	182.149,47	4.425,20	2.817,05	53.374.153,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.374.153,26	53.193.611,94

Anlagenspiegel

(Anlage 24)

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten*					Abschreibungen					Buchwert		
	Stand am 01.01. des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
2.3.2	Brücken und Tunnel	10.356.557,30	0,00	0,00	2.926.207,00	13.282.764,30	1.954.619,88	216.301,51	0,00	0,00	2.170.921,39	11.111.842,91	8.401.937,42
2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	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	203.561.567,74	1.708.515,14	1.431.394,83	2.198.021,84	206.036.709,89	61.455.847,95	6.494.575,84	0,00	556.648,34	67.393.775,45	138.642.934,44	142.105.719,79
2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	6.958.979,89	421.409,18	0,00	49.329,86	7.429.718,93	676.889,20	135.857,49	0,00	0,00	812.746,69	6.616.972,24	6.282.090,69
2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	208.315,22	0,01	0,00	121.000,00	329.315,23	71.832,90	7.621,67	0,00	0,00	79.454,57	249.860,66	136.482,32
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.865.370,42	1,00	0,00	0,00	1.865.371,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.865.371,42	1.865.370,42
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.726.055,58	146.407,36	233.910,11	227.443,81	5.865.996,64	2.188.159,12	425.820,57	0,00	189.125,88	2.424.853,81	3.441.142,83	3.537.896,46
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.869.399,48	1.124.270,03	260.115,00	227.213,20	9.960.767,71	5.771.991,40	828.644,71	0,00	245.722,16	6.354.913,95	3.605.853,76	3.097.408,08
2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	14.044.667,79	4.733.380,76	7.598,70	-8.037.451,14	10.732.998,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.732.998,71	14.044.667,79
3.	Finanzanlagen	331.131.500,81	5.726.145,63	11.154,11	0,00	336.846.492,33	10.574.728,77	905.797,43	0,00	1.399,03	11.479.127,17	325.367.365,16	320.556.772,04
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	87.263.967,29	0,00	0,00	0,00	87.263.967,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.263.967,29	87.263.967,29
3.2	Beteiligungen	717.007,69	500,00	500,00	0,00	717.007,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	717.007,69	717.007,69
3.3	Sondervermögen	80.803.558,31	0,00	0,00	0,00	80.803.558,31	4.109.686,83	0,00	0,00	0,00	4.109.686,83	76.693.871,48	76.693.871,48
3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	17.071.077,89	2.163.934,29	0,00	0,00	19.235.012,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.235.012,18	17.071.077,89

Anlagenspiegel

(Anlage 24)

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten*				Abschreibungen					Buchwert		
		Stand am 01.01. des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3.5	Ausleihungen	145.275.889,63	3.561.711,34	10.654,11	0,00	148.826.946,86	6.465.041,94	905.797,43	0,00	1.399,03	7.369.440,34	141.457.506,52	138.810.847,69
	an verbundene Unternehmen	2.821.572,11	3.292.090,53	0,00	0,00	6.113.662,64	277.388,69	75.027,86	0,00	0,00	352.416,55	5.761.246,09	2.544.183,42
3.5.1	an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2	an Sondervermögen	142.270.077,20	269.620,81	2.517,82	0,00	142.537.180,19	6.187.653,25	830.769,57	0,00	1.399,03	7.017.023,79	135.520.156,40	136.082.423,95
3.5.3	Sonstige Ausleihungen	184.240,32	0,00	8.136,29	0,00	176.104,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176.104,03	184.240,32
3.5.4													
4.	Summe	727.442.995,14	17.095.535,30	3.997.025,44	0,00	740.541.505,00	90.870.819,80	10.197.271,99	0,00	1.861.831,14	99.206.260,65	641.335.244,35	636.572.175,34

*Aktivierte Zinsen gem. § 34 Abs. 4 Satz 2 KomHVO sind anzugeben. Diese Angabe kann nachrichtlich erfolgen

Ende der Liste

Rückstellungsspiegel zum Jahresabschluss 2019

lfd.Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	31.12.2019
3.1	Pensionsrückstellungen	119.648.830,00 €	7.278.309,00 €	2.978.203,00 €	- €	123.948.936,00 €
	Beschäftigte	40.314.762,00 €	3.991.601,00 €	2.002.722,00 €	- €	42.303.641,00 €
	Versorgungsempfänger	50.833.480,00 €	2.047.220,00 €	- €	- €	52.880.700,00 €
	Beihilferückstellungen Beschäftigte	11.578.441,00 €	621.265,00 €	618.223,00 €	- €	11.581.483,00 €
	Beihilferückstellungen Versorgungsempf.	16.922.147,00 €	618.223,00 €	357.258,00 €	- €	17.183.112,00 €
	Rückstel. f. vorz. Pensionierung wg. Dienstunfähigkeit	- €	- €	- €	- €	- €
3.2	Deponien und Altlasten	27.234,50 €	- €	- €	- €	27.234,50 €
	Deponie	- €	- €	- €	- €	- €
	Sonstige Altlasten	27.234,50 €	- €	- €	- €	27.234,50 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	845.000,00 €	- €	126.866,14 €	- €	718.133,86 €
	Brücken	845.000,00 €	- €	126.866,14 €	- €	718.133,86 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	16.754.399,47 €	4.593.510,67 €	1.228.352,66 €	451.188,80 €	19.668.368,68 €
3.4.1	Personal	2.132.416,70 €	762.563,00 €	340.294,00 €	5.365,00 €	2.549.320,70 €
	Nicht in Anspruch genommener Urlaub	958.549,00 €	149.555,00 €	232.103,00 €	- €	876.001,00 €
	Geleistete Überstunden	687.331,00 €	240.675,00 €	88.566,00 €	- €	839.440,00 €
	Altersteilzeit	178.535,00 €	372.333,00 €	13.886,00 €	- €	536.982,00 €
	Erstattungen Beamtenversorgung	298.627,00 €	- €	- €	5.365,00 €	293.262,00 €
	Mehrarbeitsausgleich Feuerwehr	9.374,70 €	- €	5.739,00 €	- €	3.635,70 €
3.4.2	Übrige	14.621.982,77 €	3.830.947,67 €	888.058,66 €	445.823,80 €	17.119.047,98 €
	Gemeindeprüfungsanstalt	50.000,00 €	25.000,00 €	- €	- €	75.000,00 €
	Rückstellung FB 11 VEFS, Industriestammgleis	133.660,36 €	11.900,00 €	19.502,09 €	- €	126.058,27 €
	Rückstellung FB 23	358.327,97 €	73.870,71 €	136.647,38 €	69.551,30 €	226.000,00 €
	Rückstellung Parkhäuser	6.955.251,94 €	- €	327.749,94 €	- €	6.627.502,00 €
	Bodenfonds Stadt Bocholt JA	8.000,00 €	- €	- €	- €	8.000,00 €
	Sonstige Rückstellungen FB 23	419.750,00 €	191.000,00 €	394.863,94 €	24.886,06 €	191.000,00 €
	Rückstellung für Prozesskosten im Beweissicherungsverfahren Tiefgarage	65.442,54 €	- €	9.295,31 €	- €	56.147,23 €
	Gewerbesteuererstattungen	3.810.435,50 €	2.650.266,95 €	- €	- €	6.460.702,45 €
	Aussetzung der Vollziehung/Steuerverfahren	317.287,31 €	- €	- €	287.399,46 €	29.887,85 €
	Rückstellung Gewerbesteuerverfahren	2.342.927,15 €	878.910,01 €	- €	63.986,98 €	3.157.850,18 €
	Rückstellung für Jubiläumswendungen	160.900,00 €	- €	- €	- €	160.900,00 €
	Gesamt	137.275.463,97 €	11.871.819,67 €	4.333.421,80 €	451.188,80 €	144.362.673,04 €

**Instandhaltungsrückstellung - Übersicht der Brücken
nach § 45 Abs. 2 Nr. 4 KomHVO**

lfd. Nr.	Bauwerksnr.	Bezeichnung	Ausführung	voraussichtlicher Instandhaltungsaufwand in €
1	4105-018	Im Königsesch, Slip	2022	444.050,00 €
2	4105-071	In der Hagensweide	2021	138.343,86 €
3	4105-098	Wiener Allee	2021	70.500,00 €
4	4105-121	Wiesenstraße	2020	65.240,00 €
Rückstellungshöhe				718.133,86 €

Ermächtigungsübertragungen 2019/2020

FB	Produkt	Konto	Maßnahme	kons./ inv.	Bezeichnung	Betrag in €	davon ohne Auftrag	
	00	010013	529100					
	00	010051	529100	kon.	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	145.700,00	145.700,00	
	00	010051	529101	kon.	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.100,00	0,00	
	00	010051	531501	kon.	Zukunftsstadt - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	96.172,47	96.172,47	
	00	010051	531801	kon.	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Unternehmen	20.000,00	20.000,00	
	00	010051	681102	001	kon.	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übriger Bereich (Neuansiedlung von Ärzten)	45.500,00	0,00
	00	010051	785100	001	inv.	Breitbandausbau - Investitionszuwendungen vom Land	-3.258.560,89	-3.258.560,89
	00	010051	783100	001	inv.	Breitbandausbau - Zuweisungen u. Zuschüsse an verb. Unternehmen	2.047.087,66	2.047.087,66
	00	010051	783100	002	inv.	Auszahlungen für Glasfaseranschlüsse an Schulen	184.294,00	134.294,00
00 Ergebnis						-711.706,76	-815.306,76	
	10	011011	529100					
	10	011030	529100	kon.	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	37.270,80	37.270,80	
	10	011030	543101	kon.	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	62.000,00	62.000,00	
	10	011030	543101	kon.	Geschäftsaufwendungen EDV	37.500,00	37.500,00	
	10	011030	783100	001	inv.	Kauf von EDV-Geräte	37.500,00	11.730,29
	10	011030	543109		kon.	Aufwand für die Anschaffung von GWGs	93.500,00	93.500,00
	10	011030	783100	006	inv.	Auszahlungen für die Konsolidierung IT-Infrastruktur	31.490,10	14.634,94
10 Ergebnis						299.260,90	256.636,03	
	12	011210	529100					
	12	169999	543100	kon.	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	26.000,00	26.000,00	
	12	169999	543100	kon.	Geschäftsaufwendungen	22.200,00	22.200,00	
12 Ergebnis						48.200,00	48.200,00	
	20	022011	541203					
	20	022011	783100	001	kon.	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Ausrüstung der Stadtwacht	317,88	0,00
	20	022011	783100	001	inv.	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen - Überziehwesten für die Stadtwacht	5.714,38	0,00
	20	022011	783100	002	inv.	Auszahlungen für den Ausbau des Sirenennetzes - Planungskosten	9.498,98	0,00
	20	022011	785300	002	inv.	Bau- und Installationskosten Warnsirenen	214.435,78	0,00
20 Ergebnis						229.967,02	0,00	
	21	042151	528100					
	21	042171	529100	kon.	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen - Digitale Leseförderung	2.045,48	2.045,48	
	21	042171	529100	kon.	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.132,00	0,00	
	21	042121	783100	003	inv.	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen - Bildtafeln Stadtgeschichte	10.521,98	0,00
21 Ergebnis						20.699,46	2.045,48	
	22	052213	543102					
	22	052241	414100	kon.	Geschäftsaufwendungen	2.500,00	2.500,00	
	22	052241	501900	kon.	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land - IHK Fildeken-Rosenberg	-189.393,35	189.393,35	
	22	052241	501900	kon.	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte - IHK Fildeken-Rosenberg	95.850,00	95.850,00	
	22	052241	524100	kon.	Aufwendungen für Mietnebenkosten - IHK Fildeken-Rosenberg	3.500,00	3.500,00	
	22	052241	528100	kon.	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen - IHK Fildeken-Rosenberg	6.000,00	6.000,00	
	22	052241	529100	kon.	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - IHK Fildeken-Rosenberg	261.519,74	261.519,74	
	22	052241	531800	kon.	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - IHK Fildeken-Rosenberg	71.476,99	71.476,99	
	22	052241	542200	kon.	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke übriger Bereich - IHK Fildeken-Rosenberg	71.476,99	71.476,99	
	22	052241	542200	kon.	Mietaufwendungen - IHK Fildeken-Rosenberg	7.000,00	7.000,00	
	22	052241	681100	020	inv.	Investitionszuwendungen vom Land - IHK Fildeken-Rosenberg	-192.000,00	192.000,00
	22	052241	681124	020	inv.	Investitionszuwendungen vom Land - Wettbewerb Freiraum	-22.200,00	22.200,00
	22	052241	681160	060	inv.	Investitionszuwendungen vom Land - Freizeitanlage am Aasee (Halle)	-423.000,00	423.000,00
	22	052241	681163	060	inv.	Investitionszuwendungen vom Land - Freizeitanlage am Aasee (Außenbereich)	-640.000,00	640.000,00
	22	052241	785200	030	inv.	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - IHK Fildeken-Rosenberg	14.000,00	14.000,00
	22	052241	785221	020	inv.	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - IHK Fildeken-Rosenberg	14.000,00	14.000,00
	22	052241	785221	020	inv.	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Grüne Mitte	206.567,27	206.567,27
	22	052241	785200	020	inv.	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - IHK Fildeken-Rosenberg	240.000,00	240.000,00
	22	052241	785224	020	inv.	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Wettbewerb Freiraum	37.000,00	37.000,00

Ermächtigungsübertragungen 2019/2020

22	052241	785160	060	inv.	Hochbaumaßnahmen Freizeitanlage Aasee (Halle)	755.000,00	755.000,00
22	052241	785163	060	inv.	Hochbaumaßnahmen Freizeitanlage Aasee (Außenbereich)	781.259,55	781.259,55
22 Ergebnis						1.015.080,20	3.948.266,90
23	032341 bis 032346	528100		kon.	Schulbudget / Aufwendungen sächlicher Bedarf	80.500,00	80.500,00
23	032342 bis 032344	527100		kon.	Schulbudget / Aufwendungen Lernmittelfreiheit	100.600,00	100.600,00
23	032341	525501		kon.	Unterhaltung Neue Medien Grundschulen	9.800,00	9.800,00
23	032341	543109		kon.	Neue Medien Grundschulen	11.300,00	11.300,00
23	032341	783100	003	inv.	Schulsachbedarf Grundschulen	2.500,00	2.500,00
23	032341	783100	045	inv.	Neue Medien Hauptschulen	266.500,00	266.500,00
23	032342	783100	002	inv.	Schulsachbedarf Hauptschulen	2.500,00	2.500,00
23	032342	783100	009	inv.	Neue Medien Hauptschulen	66.100,00	66.100,00
23	032342	783100	042	inv.	Ganztagsangebot Hauptschulen	2.500,00	2.500,00
23	032343	783100	005	inv.	Schulsachbedarf Realschulen	2.500,00	2.500,00
23	032343	783100	012	inv.	Neue Medien Realschulen	78.900,00	67.900,00
23	032344	543109		kon.	Schulsachbedarf Gymnasien	3.000,00	3.000,00
23	032344	783100	004	inv.	Schulsachbedarf Gymnasien	4.100,00	4.100,00
23	032344	543109		kon.	Neue Medien Gymnasien	11.600,00	11.600,00
23	032344	783100	012	inv.	Neue Medien Gymnasien	249.200,00	249.200,00
23	032346	525501		kon.	Unterhaltung Neue Medien Gesamtschule	7.700,00	7.700,00
23	032346	528101		kon.	Ganztagsangebot Gesamtschule	2.500,00	2.500,00
23	032346	543109		kon.	Schulsachbedarf / Ganztagsangebot Gesamtschule	58.643,72	34.500,00
23	032346	783100	001	inv.	Schulsachbedarf Gesamtschule	50.800,00	50.800,00
23	032346	783100	003	inv.	Neue Medien Gesamtschule	64.600,00	64.600,00
23	062311	531804		kon.	Baukostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	4.500,00	4.500,00
23	062311	681200	001	inv.	Baukostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-306.350,00	-306.350,00
23	062311	781800	001	inv.	Baukostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	695.250,00	695.250,00
23	062321	531802		kon.	Zuschüsse Jugendarbeit (Kinder- u. Jugendförderplan)	22.000,00	22.000,00
23	062321	531804		kon.	Investitionszuschuss Freizeitanlage Aasee Skater-Anlage	17.500,00	17.500,00
23	062321	783100	001	inv.	Spielraummaßnahmen	558.000,00	558.000,00
23	082322	783100	002	inv.	Beschaffung von Turn-/Sportgeräte	5.900,00	3.869,24
23	082322	783100	004	inv.	Maßnahmen auf stadteigenen Sportanlagen	13.400,00	13.400,00
23	082322	783100	005	inv.	Maßnahmen auf Sportanlagen Dritter	327.000,00	327.000,00
23	082322	785200	009	inv.	GSV Suderwick Sportplatzverlagerung	319.983,76	319.983,76
23	082322	785200	014	inv.	Erneuerung Aasee-Segelanlage	200.000,00	200.000,00
23	082322	781800	016	inv.	1. FC Bocholt Stadionmodernisierung (Investitionszuschuss)	320.000,00	320.000,00
23 Ergebnis						3.253.027,48	3.215.853,00
24	022411	783100	004	inv.	Beschaffung von Feuerwehreinsatzfahrzeugen	775.777,20	435.000,00
24	022411	783100	005	inv.	Beschaffung von Funksprechanlagen	5.300,00	5.300,00
24	022411	783100	006	inv.	Beschaffung des Celios-Leitstellenprogramms	14.975,87	10.300,00
24	022411	783100	007	inv.	Beschaffung feuerwehrtechnischer Ausstattung	57.033,81	0,00
24	022411	785300	008	inv.	Anlage von Löschwasserentnahmestellen	3.808,00	0,00
24	022411	783100	013	inv.	Erweiterung IuK-Technik	22.743,99	0,00
24	022421	783100	001	inv.	Beschaffung von Einsatzfahrzeugen Rettungsdienst	141.765,71	0,00
24	022421	783100	002	inv.	Beschaffung von Geräten/Vermögensgegenständen	11.873,84	0,00
24	022421	783100	006	inv.	Mobile Datenerfassung Rettungsdienst	27.471,15	0,00
24	022421	783100	010	inv.	Erweiterung Software Celios	5.366,90	0,00
24	022421	783100	011	inv.	Beschaffung von Fernmeldetechnik	13.500,00	0,00

Ermächtigungsübertragungen 2019/2020

24	022421	783100	013	inv.	Erweiterung IuK-Technik	20.375,21	0,00
24	022431	783100	001	inv.	Beschaffung von div. Vermögensgegenständen (FRB)	38.102,15	0,00
24 Ergebnis						1.138.093,83	450.600,00
30	093011	523511		kon.	Erstattungen für Aufwendungen von ESB (kurzfristige Maßnahmen Innenstadt)	131.000,00	131.000,00
30	093011	529100		kon.	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	55.031,25	12.500,00
30	093011	529101		kon.	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Parkleitsystem	15.708,00	15.708,00
30	093011	531800		kon.	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übriger Bereich	2.000,00	0,00
30	093011	783100	002	inv.	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen (EDV)	10.300,00	10.300,00
30	093011	783100	004	inv.	Spielplätze und Fahrradständer in der Innenstadt	14.200,00	14.200,00
30	093011	785203	004	inv.	Rückbau Pavillons Rebenstraße	62.500,00	62.500,00
30	093011	785200	003	inv.	Umgestaltung Bahnhofsumfeld	70.000,00	70.000,00
30 Ergebnis						360.739,25	316.208,00
31	093112	529100		kon.	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Erweiterung Geoportal	15.000,00	15.000,00
31	153133	721500		kon.	Auszahlungen für die Instandhaltung Tiefgarage aus der Rückstellung	4.663.554,75	4.663.554,75
31	013131	782100	001	inv.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.310.000,00	1.310.000,00
31	093112	783100	001	inv.	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	5.489,74	2.500,00
31 Ergebnis						5.994.044,49	5.991.054,75
33	123311	521601		kon.	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	6.095,78	0,00
33	123311	529100		kon.	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Planungsleistungen)	49.718,50	0,00
33	133322	529100		kon.	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Wasserbau)	13.777,00	7.500,00
33	133322	543100		kon.	Geschäftsaufwendungen (Wasserbau)	50.000,00	5.658,87
33	133341	543103		kon.	Geschäftsaufwendungen - Insektenschutz	18.883,14	0,00
33	143333	531800		kon.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke übriger Bereich	5.000,00	0,00
33	123311	785200	011	inv.	Ausbau Ortsumgehung (Nordring)	650.733,59	450.000,00
33	123311	785201	011	inv.	Ausbau Ortsumgehung (Burloer Weg/ Barloer Weg)	25.257,31	0,00
33	123311	783100	013	inv.	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen (EDV)	4.271,01	4.271,01
33	123311	785200	014	inv.	Instandsetzung von Straßen	178.514,84	0,00
33	123311	785300	018	inv.	Einbau von Signalanlagen	211.490,21	61.785,29
33	123311	785200	022	inv.	Erschließungsstraßen Technologiepark	14.487,46	1.342,87
33	123311	785200	054	inv.	Erweiterung Industriepark/ Umbau Konten B 67	67.850,57	0,00
33	123311	785300	095	inv.	Straßenbeleuchtung	7.518,37	0,00
33	123311	785200	106	inv.	Natursteinpflasterung Schanze	35.000,00	35.000,00
33	123311	785200	110	inv.	Erschließung Weberinsel	200.000,00	200.000,00
33	123311	785200	155	inv.	B-Plangebiet "Phönix"	60.843,77	0,00
33	123311	785200	159	inv.	Wohnungsbauentwicklung Essingesch	165.200,54	3.913,83
33	123311	785200	160	inv.	Erschließung Brunsmannstraße	213.224,85	13.604,56
33	123311	785200	172	inv.	Baugebiet Proppertweg	8.607,72	0,00
33	123311	785300	180	inv.	Instandsetzung von Brücken im Stadtgebiet	28.624,68	28.624,68
33	123311	785200	181	inv.	Baugebiet Mussum 8 - 22, Mosse	38.154,54	0,00
33	133322	681500	001	inv.	Stauwehr zur Eisenhütte - Investitionszuwendungen von verb. Unternehmen	-638.000,00	-638.000,00
33	133322	785300	001	inv.	Stauwehr zur Eisenhütte - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	217.672,45	134.839,38
33	133322	785300	006	inv.	Retentionsfläche Hüttemannstraße	50.000,00	13.213,92
33	133322	785300	008	inv.	Umflutungsgebiet Laaker Bach (Dingdener Str., Vennweg)	10.500,00	0,00
33	133322	785300	011	inv.	Ertüchtigung Stauanlage an der Königsmühle	18.000,00	0,00
33	133322	785300	012	inv.	Weberquartier Bocholter Aa	82.312,15	18.957,14
33	133341	785300	003	inv.	Neuanlage von Grünflächen	53.521,69	12.582,26
33	133342	785300	004	inv.	Erweiterung des Friedhofs/ Herrichtung von Grabfeldern	66.331,47	4.727,67

Ermächtigungsübertragungen 2019/2020

33	133342	785300	007	inv.	Granitstelen Russischer Friedhof	41.374,62	0,00
33 Ergebnis						1.954.966,26	358.021,48
Gesamtergebnis						13.602.372,13	13.771.578,88

Fachbereich		Saldo konsumtiv	Saldo investiv	Saldo gesamt
1.1	Bürgermeister, Dezernenten und zugeordnete Bereiche	315.472,47	-1.027.179,23	-711.706,76
10	Zentrale Verwaltung	230.270,80	68.990,10	299.260,90
12	Finanzen	48.200,00	0,00	48.200,00
20	Öffentliche Ordnung	317,88	229.649,14	229.967,02
21	Kultur und Bildung	10.177,48	10.521,98	20.699,46
22	Soziales	258.453,38	756.626,82	1.015.080,20
23	Jugend, Familie, Schule und Sport	329.643,72	2.923.383,76	3.253.027,48
24	Feuerwehr	0,00	1.138.093,83	1.138.093,83
30	Stadtplanung und Bauordnung	203.739,25	157.000,00	360.739,25
31	Grundstücks- und Bodenwirtschaft	4.678.554,75	1.315.489,74	5.994.044,49
33	Tiefbau, Verkehr, Stadtgrün und Umwelt	143.474,42	1.811.491,84	1.954.966,26
Zwischensumme Fachbereiche		6.218.304,15	7.384.067,98	13.602.372,13
169999	Kreditermächtigung Kernhaushalt	0,00	-14.057.067,98	-14.057.067,98
	Kreditermächtigung Kubai	0,00	-5.565.100,00	-5.565.100,00
	Kreditermächtigung Weiterleitungsdarlehen Ewibo	0,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00
	Weiterleitung von Krediten an die Ewibo	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
	Bareinlage zur Kapitalrücklage an die Ewibo	0,00	530.000,00	530.000,00
Zwischensumme Zentrale Finanzwirtschaft		0,00	-19.092.167,98	-19.092.167,98
Gesamtsumme Ermächtigungsübertragungen		6.218.304,15	-11.708.100,00	-5.489.795,85

1. Ergebnisplan

HH-Plan	578.101,76
RE 31.12.2019	7.831.853,05

Entwicklung der Teilergebnispläne

	Ergebnis 2018	Fortgeschrieb. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Verbesserung/ Verschlechterung
Gesamtergebnis	+11.397.513,92	+578.101,76	+7.831.853,05	+7.253.751,29
technische Abwicklung ausgelaufener Produkte	-226,26	0,00	-131,99	-131,99
Zentrale Finanzwirtschaft	+112.055.459,40	+109.046.200,00	+107.945.187,59	-1.101.012,41
FB Gesamt	-100.657.719,22	-108.468.098,24	-100.113.202,55	+8.354.895,69
FB 00*1	-4.827.152,11	-5.026.151,58	-4.701.926,91	324.224,67
FB 10	-5.789.970,41	-6.121.300,00	-5.969.124,95	152.175,05
FB 12	-1.910.860,48	-2.028.800,00	-2.002.010,17	26.789,83
FB 20	-2.942.155,06	-3.199.900,00	-3.224.260,11	-24.360,11
FB 21	-4.994.644,94	-5.505.771,39	-5.170.788,14	334.983,25
FB 22	-11.291.785,14	-15.675.670,00	-10.367.623,29	5.308.046,71
FB 23	-42.586.588,78	-45.022.702,80	-44.552.617,36	470.085,44
FB 24	-7.904.159,88	-7.061.200,00	-7.166.433,88	-105.233,88
FB 25	-361.820,40	-326.600,00	-325.837,35	762,65
FB 30	-1.739.716,17	-1.967.800,00	-1.991.039,24	-23.239,24
FB 31	-2.366.613,34	-1.943.700,00	-1.347.374,50	596.325,50
FB 33*2	-13.942.252,51	-14.588.502,47	-13.294.166,65	1.294.335,82

*1 inkl. FB 11

*2 inkl. FB 35

2. Finanzplan

HH-Plan	3.859.400,00
RE 31.12.2019	2.131.732,90

2.1 Entwicklung des Finanzplanes

	HH-Plan 2019	Ergebnis 2019	Verbesserung/ Verschlechterung
Gesamtfinanzplan	+3.859.400,00	+2.131.732,90	-1.727.667,10
Saldo Verwaltungstätigkeit	+4.250.700,00	+14.906.317,39	+10.655.617,39
Saldo Investitionstätigkeit	-17.837.624,42	-10.476.134,12	+7.361.490,30
Saldo Finanzierungstätigkeit	+17.446.324,42	-2.298.450,37	-19.744.774,79

3. Investitionstätigkeit

HH-Plan	-17.837.624,42
RE 31.12.2019	-10.476.134,12

Entwicklung Saldo Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Verbesserung/ Verschlechterung
Saldo Investitionstätigkeit	- 11.741.483,12 €	- 17.837.624,42 €	- 10.476.134,12 €	7.361.490,30 €
Zentrale Finanzwirtschaft	696.740,73 €	797.300,00 €	- 4.731.715,77 €	- 5.529.015,77 €
FB Gesamt	- 12.438.223,85 €	- 18.634.924,42 €	- 5.744.418,35 €	12.890.506,07 €
Technische Abwicklung ausgelaufener Produkte	- €	- €	- €	- €
FB 00*1	- 227.903,99 €	- 1.090.607,90 €	- 1.921.616,63 €	- 831.008,73 €
FB 10	- 390.546,06 €	- 677.500,00 €	- 461.753,01 €	215.746,99 €
FB 12	- €	1.500,00 €	- €	1.500,00 €
FB 20	- 25.454,35 €	- 299.546,93 €	- 132.488,10 €	167.058,83 €
FB 21	- 236.808,61 €	- 282.243,40 €	- 175.790,34 €	106.453,06 €
FB 22	2.008,82 €	55.300,00 €	4.328,29 €	59.628,29 €
FB 23	- 1.532.078,08 €	- 4.145.534,77 €	- 1.471.370,34 €	2.674.164,43 €
FB 24	- 853.436,74 €	- 1.667.132,13 €	- 451.177,99 €	1.215.954,14 €
FB 25	- 115,00 €	500,00 €	- €	500,00 €
FB 30	- 20.132,40 €	- 142.472,76 €	- 49.661,80 €	92.810,96 €
FB 31	- 5.276.424,73 €	- 813.000,00 €	- 1.925.576,39 €	1.112.576,39 €
FB 33*2	- 3.877.332,71 €	- 9.459.586,53 €	840.687,96 €	10.300.274,49 €

*1 inkl. FB 11

*2 inkl. FB 35

Information nach § 95 Abs. 2 GO

Verwaltungsvorstand

Name, Vorname Beruf	Mitgliedschaften mit Stand zum 31.12.2019
Nebelo, Peter Bürgermeister	<ul style="list-style-type: none">• Aufsichtsrat Bocholter Heimbau e.G• Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH• Gesellschafterversammlung Entsorgungsgesellschaft Bocholt mbH (EGB) (stellv. Mitglied)• Gesellschafterversammlung Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH EWIBO (Vorsitzender)• Aufsichtsrat Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH EWIBO (Vorsitzender)• Gesellschafterversammlung InnoCent Bocholt GmbH• Gesellschafterversammlung Stadtquartiere Bocholt GmbH (SQB)• Verbandsverwaltungsrat Sparkassenverband Westfalen-Lippe• Aufsichtsrat Wirtschaftsförderungs- und Stadtmarketinggesellschaft Bocholt mbH & Co. KG• Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt (Vorsitzender)• Gesellschafterversammlung TEB Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH (Vorsitzender)• Gesellschafterversammlung Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH (WFG)• Aufsichtsrat Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH (WFG) (2. stellv. Vorsitzender)• Gesellschafterversammlung der Regionale 2016 - Agentur GmbH (Gesellschaft in Liquidation) • Mitgliederversammlung Aktion Münsterland e.V.• Euregio-Rat Euregio e.V. (stellv. Mitglied)• Mitgliederversammlung Euregio e.V. (stellv. Mitglied)• Beirat Fördergesellschaft der Fachhochschule Bocholt• Gruppenausschuss „Verwaltung“ Kommunalen Arbeitgeberverband NRW (Ersatzmitglied)• Verwaltungsrat Kommunale Versorgungskassen für Westfalen-Lippe• Mitgliederversammlung LAG-Kommission „Bocholter Aa“• Kommunalbeirat LBS Westdeutsche Landesbausparkasse• Beirat ÖBAV Unterstützungskasse e.V.• Verbandsversammlung Westfälisch Lippischer Sparkassen- und Giroverband• Trägersausschuss Sparkassenverband Westfalen-Lippe• Konferenz für mittlere Städte Deutscher Städtetag• Personal- und Organisationsausschuss Städtetag NRW• Wirtschaftsausschuss Städtetag NRW• Konferenz für kreisangehörige Städte Städtetag NRW• Gesellschafterversammlung Stadtmarketing Gesellschaft Bocholt mbH & Co. KG• Risikoausschuss Stadtparkasse Bocholt (Vorsitzender)• Bilanzprüfungsausschuss Stadtparkasse Bocholt (Vorsitzender)• Kuratorium Stiftung der Stadtparkasse Bocholt (Vorsitzender)• Vorstand Bezirksverband Münster Volksbund Deutscher Kriegsgräberfürsorge e.V.• Kreisverband Bocholt Volksbund Deutscher Kriegsgräberfürsorge e.V. (Vorsitzender)• Tagung der westfälischen Bürgermeister Westfälische Provinzial• Verbandsversammlung Westfälisch Lippischer Sparkassen- und Giroverband

<p>Waschki, Thomas Erster Stadtrat</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschafterversammlung Stadtwerke Bocholt GmbH (SWB) (Vertreter) • Gesellschafterversammlung Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH EWIBO (Vertreter) • Aufsichtsrat Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH EWIBO (Vertreter) bis 06/2018 • Gesellschafterversammlung TEB Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH (Vertreter) • Verbandsverwaltungsrat Sparkassenverband Westfalen-Lippe (stellv. Mitglied)
<p>Zöhler, Daniel Stadtbaurat</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Beirat Entsorgungsgesellschaft Bocholt mbH (EGB) • Gesellschafterversammlung Abfallverwertungsgesellschaft Bocholt mbH (ABG) (Bevollmächtigter des BM) • Gesellschafterversammlung Wirtschaftsförderungs- und Stadtmarketinggesellschaft Bocholt mbH & Co. KG (Vertreter) • Verbandsversammlung Wasserversorgungsverband Wittenhorst
<p>Elsweier, Kai Stadtkämmerer</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Wirtschaftsförderungs- und Stadtmarketinggesellschaft Bocholt mbH & Co. KG • Gesellschafterversammlung Stadtwerke Bocholt GmbH (SWB) • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH (SWB) • Aufsichtsrat Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH (WFG) • Gesellschafterversammlung Wirtschaftsförderungs- und Stadtmarketinggesellschaft Bocholt mbH & Co. KG • Aufsichtsrat u. Gesellschafterversammlung EWIBO Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH (EWIBO) • Mitgliederversammlung Heimbau EB Bocholt • Gesellschafterversammlung Entsorgungsgesellschaft Bocholt mbH (EGB) • Gesellschafterversammlung TEB Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH • Gesellschafterversammlung InnoCent Bocholt GmbH (Vertreter) • Verbandsversammlung Wasserversorgungsverband Wittenhorst (Vertreter) • Beirat Sparkasse Westmünsterland • Vorstand Werbegemeinschaft

Information nach § 95 Abs. 2 GO

Stadtverordnete

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften mit Stand zum 31.12.2019
Ahold	Jürgen	Bankkaufmann.	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss GWB • Betriebsausschuss ESB • Aufsichtsrat Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH EWIBO (Vertreter) bis 06/2018
Behrendt	Lukas	Student	
Bones	Reiner	Verwaltungsdi- rektor i.R.	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bocholt (Vertreter)
Brinkmann	Sebastian	Geschäftsführen- der Gesellschaf- ter	
Büning	Christine	Angestellte im ö.D.	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Wirtschaftsförderungs- und Stadtmarketing Gesellschaft Bocholt mbH & Co. KG
Büning	Frank	Ingenieur, wis- senschaftl. Mitar- beiter	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss ESB • Betriebsausschuss GWB (Vertreter) • Aufsichtsrat Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH EWIBO
Dyhringer	Johannes	Technischer Angestellter	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Betriebsausschuss ESB • Betriebsausschuss GWB • Gesellschafterversammlung Abfallverwertungsgesellschaft Bocholt mbH (ABG) (Vertreter) • Aufsichtsrat Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH EWIBO • Gesellschafterversammlung Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH EWIBO (Vertreter)
Erkens	Kerstin	Steuerfachan- gest.	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss ESB • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt • Gesellschafterversammlung Abfallverwertungsgesellschaft Bocholt mbH (ABG)
Eusterfeld- haus	Thomas	Dipl.-Volksw., wissenschaftli- cher Mitarbeiter	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH EWIBO • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt • Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenverbandes Westfalen-Lippe
Fölting	Barbara	Studiendirektorin	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Wirtschaftsförderungs- und Stadtmarketinggesellschaft Bocholt mbH & Co. KG • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt • Beirat Entsorgungsgesellschaft Bocholt mbH (EGB) • Gesellschafterversammlung Abfallverwertungsgesellschaft Bocholt mbH (ABG) • Betriebsausschuss GWB (Vertreter) • Betriebsausschuss ESB
Hendricks	Dirk	Angestellter	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bocholt (Vertreter) • Betriebsausschuss ESB • Betriebsausschuss GWB

			<ul style="list-style-type: none"> • Beirat Entsorgungsgesellschaft Bocholt mbh (EGB) • Gesellschafterversammlung Abfallverwertungsgesellschaft Bocholt mbH (ABG) (Vertreter)
Henneken	Burkhard	Kfm. Angestellter	
Herbrand	Christina	Rechtsanwältin	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt
Hübers	Dieter	Steuerberater	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt • Aufsichtsrat Wirtschaftsförderungs- und Stadtmarketing Gesellschaft Bocholt mbH & Co. KG • Betriebsausschuss GWB
Kammler	Hanni	Hausfrau	
Kemink	Jörg	Gesch.führender Gesellschafter	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss ESB (Vertreter)
Kiefmann	Julian	Prüfungsassistent	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bocholt (Vertreter)
Knipping	Jürgen	Meister im Elektrotechnikerhandwerk	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss ESB (Vertreter) • Betriebsausschuss GWB • Aufsichtsrat Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH EWIBO
Koppers	Gudrun	Ausbilderin	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bocholt
Krasenbrink	Kerstin	Pharmaberaterin	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Betriebsausschuss GWB (Vertreter)
Kroesen	Elisabeth	Sozialversicherungsfachangestellte, z.Zt. Hausfrau	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bocholt (Vertreter)
Kunz	Ingeborg	Rentnerin	
Lemke	Hans-Michael	Pensionär	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bocholt (Vertreter) • Betriebsausschuss GWB
Löffler	Alfred	Rentner, Selbst. Versicherungsvermittler,	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss GWB (Vertreter) • Betriebsausschuss ESB (Vertreter) • Beirat Sparkasse Westmünsterland
Lübberdink	Bernhard	Techn. Angestellter	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Betriebsausschuss GWB • Betriebsausschuss ESB (Vertreter) • Gesellschafterversammlung TEB Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH (Vertreter)
Nebelo	Stefan	Techn. Angestellter	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss GWB • Gesellschafterversammlung TEB Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH (Vertreter)
Nitsche	Daniel	Architekt	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss ESB (Vertreter) • Betriebsausschuss GWB • Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bocholt (Vertreter)
Pacho	Bernhard	Rentner.	
Pacho	Monika	Schulsozialarbeiterin	
Pennekamp	Manfred	Rentner.	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Aufsichtsrat Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH EWIBO
Rolf	Heinz-Peter	Rentner	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss GWB (Vertreter)

			<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss ESB (Vertreter)
Rümping	Ruth	Sachbearbeiterin i.R.	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt • Betriebsausschuss GWB • Gesellschafterversammlung TEB Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH
Sahlmann	Andreas	Selbständiger Unternehmensberater	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH
Sauer	Bärbel	Hausfrau	
Schepers	Wilhelm	Haustechniker	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss ESB • Betriebsausschuss GWB
Schmäing	Daniel	Fachberater im Außendienst	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss ESB • Betriebsausschuss GWB
Schmeink	Stefan	Kaufmann im Außendienst	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bocholt (Vertreter) • Betriebsausschuss ESB (Vertreter)
Schmeink	Steffen	Dipl.-Verwaltungswirt	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bocholt (Vertreter) • Betriebsausschuss ESB • Aufsichtsrat Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH EWIBO • Gesellschafterversammlung Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH EWIBO (Vertreter)
Sonders	Maria	Exam. Altenpflegerin im Ruhestand	
Timotijević	Vera	Hausfrau	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt
Venhorst	Rainer	Informatiker	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss GWB (Vertreter) • Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bocholt (Vertreter) • Aufsichtsrat Wirtschaftsförderungs- und Stadtmarketinggesellschaft Bocholt mbH & Co. KG • Gesellschafterversammlung TEB Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH • Aufsichtsrat Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH EWIBO
Weber	Burkhard	Bauleiter	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss GWB (Vertreter) • Betriebsausschuss ESB • Aufsichtsrat Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH EWIBO • Gesellschafterversammlung Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH EWIBO
Welsing	Heinrich	Landwirtschaftsmeister	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Aufsichtsrat Wirtschaftsförderungs- und Stadtmarketing Gesellschaft Bocholt mbH & Co. KG
Wessels	Annette	Rentnerin	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Aufsichtsrat Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH EWIBO

			<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschafterversammlung Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH EWIBO
Wiegel	Peter	Dipl.-Kaufmann	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Verwaltungsrat Stadtsparkasse Bocholt • Aufsichtsrat Wirtschaftsförderungs- und Stadtmarketing Gesellschaft Bocholt mbH & Co. KG • Verbandsverwaltungsrat Sparkassenverband Westfalen-Lippe (Vertreter) • Aufsichtsrat Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH EWIBO
Wiesmann	Michael	Drehermeister, z.Zt. im techn. Vertrieb	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtsparkasse Bocholt • Betriebsausschuss GWB (Vertreter) • Betriebsausschuss ESB (Vertreter)

Übersicht nach § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO - Beteiligungen der Stadt Bocholt

aufgeführt sind alle Beteiligungen im Sinne § 271 Abs. 1 Handelsgesetzbuch (HGB) mit einem Anteil von mindestens 20 %

Beteiligung	Sitz	Anteil	Gesellschafter	Eigenkapital 2018 in €	Ergebnis JA 2018 in €
Stadwerke Bocholt GmbH (SWB)	Bocholt	100%	Stadt Bocholt	42.584.272,16	3.429.855,63
Bocholter Energie- und Wasserversorgung GmbH (BEW)	Bocholt	100%	SWB	43.878.548,22	5.677.490,75
Bocholter Bädergesellschaft mbH (BBG)	Bocholt	100%	SWB	5.564.982,20	-1.719.102,99
StadtBus Bocholt GmbH	Bocholt	100%	SWB	151.839,83	-889.063,90
Energie-Kommunikations-Beteiligungsverwaltungsgesellschaft Westmünsterland mbH EnKoBeWE	Bocholt	26%	BEW	343.314,17	-1.221,99
Bocholter Glasfaser GmbH	Bocholt	50%	BEW	850.023,42	12.661,80
Wasserkraftanlage Eisenhütte GmbH	Bocholt	50%	BEW	-22.554,40	-32.152,16
Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH	Bocholt	100%	Stadt Bocholt	65.909,90	9.509,06
Entwicklungs- und Betriebsgesellschaft der Stadt Bocholt mbH	Bocholt	100%	Stadt Bocholt	7.520.142,97	-292.783,26
Wirtschaftsförderungs- und Stadt- marketing Gesellschaft Bocholt GmbH&CoKG	Bocholt	50%	Stadt Bocholt	896.963,46	4.578,68
Gebäudewirtschaft Bocholt (Eigenbetriebsähnliche Einrichtung)	Bocholt	100%	Stadt Bocholt	49.187.148,50	26.696,71
Entsorgungs- und Servicebetrieb der Stadt Bocholt (eigenbetriebsähnliche Einrichtung) ESB	Bocholt	100%	Stadt Bocholt	30.536.042,22	1.169.917,50
Entsorgungsgesellschaft Bocholt mbH	Bocholt	50%	ESB	920.700,67	117.440,32
Abfallentsorgungsgesellschaft Bocholt mbH	Bocholt	100%	ESB	189.076,59	3.322,44

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

Zentrale Finanzwirtschaft

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	118.628.359,09	115.863.700,00	0,00	114.628.805,15	-1.234.894,85	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.511.182,92	16.784.300,00	0,00	16.736.075,80	-48.224,20	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	242.039,75	239.200,00	0,00	241.702,78	2.502,78	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.133,87	0,00	0,00	106.370,64	106.370,64	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.070.331,69	3.801.000,00	0,00	4.162.353,29	361.353,29	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	140.576.047,32	136.688.200,00	0,00	135.875.307,66	-812.892,34	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.613,98	0,00	0,00	2.321,49	2.321,49	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	587.207,06	587.200,00	0,00	586.973,16	-226,84	0,00
15	- Transferaufwendungen	36.215.949,73	34.631.700,00	0,00	34.630.947,02	-752,98	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.029.098,77	250.000,00	0,00	1.398.324,12	1.148.324,12	22200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	37.834.869,54	35.468.900,00	0,00	36.618.565,79	1.149.665,79	22200,00
18	= Ordentliches Ergebnis	102.741.177,78	101.219.300,00	0,00	99.256.741,87	-1.962.558,13	-22200,00
19	+ Finanzerträge	10.808.859,61	9.621.400,00	0,00	9.947.444,07	326.044,07	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.369.062,88	2.700.600,00	0,00	2.093.242,86	-607.357,14	0,00
21	= Finanzergebnis	8.439.796,73	6.920.800,00	0,00	7.854.201,21	933.401,21	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	111.180.974,51	108.140.100,00	0,00	107.110.943,08	-1.029.156,92	-22200,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	111.180.974,51	108.140.100,00	0,00	107.110.943,08	-1.029.156,92	-22200,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	874.484,89	906.100,00	0,00	834.244,51	-71.855,49	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	112.055.459,40	109.046.200,00	0,00	107.945.187,59	-1.101.012,41	-22200,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

Zentrale Finanzwirtschaft

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.393.901,45	3.412.300,00	0,00	3.412.362,40	62,40	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	302.839,28	0,00	0,00	20.356,12	20.356,12	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	3.696.740,73	3.412.300,00	0,00	3.432.718,52	20.418,52	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	3.000.000,00	2.615.000,00	0,00	8.164.434,29	5.549.434,29	530.000,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	3.000.000,00	2.615.000,00	0,00	8.164.434,29	5.549.434,29	530.000,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	696.740,73	797.300,00	0,00	-4.731.715,77	-5.529.015,77	-530.000,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00		0,00	0,00		0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00		0,00	0,00		0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00		0,00	0,00		0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00		0,00	0,00		0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	0,00		0,00	0,00		0,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

00 - Bürgermeister, Dezernenten und zugeordnete Bereiche

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	241.795,03	536.600,00	0,00	380.740,55	-155.859,45	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.420,00	2.500,00	0,00	250,00	-2.250,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	736,96	1.000,00	0,00	1.043,72	43,72	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	294.622,58	263.600,00	0,00	318.384,69	54.784,69	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.926,00	100,00	0,00	245,76	145,76	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	549.500,57	803.800,00	0,00	700.664,72	-103.135,28	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.284.770,17	2.382.100,00	0,00	2.420.942,85	38.842,85	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	741.496,22	566.600,00	0,00	571.639,82	5.039,82	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	280.312,33	796.000,00	0,00	303.353,00	-492.647,00	249972,47
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.495,23	2.500,00	0,00	3.306,46	806,46	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.192.095,17	1.201.000,00	0,00	1.448.145,57	247.145,57	65500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	719.679,32	911.651,58	54.551,58	685.265,77	-226.385,81	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.220.848,44	5.859.851,58	54.551,58	5.432.653,47	-427.198,11	315472,47
18	= Ordentliches Ergebnis	- 4.671.347,87	-5.056.051,58	-54.551,58	-4.731.988,75	324.062,83	-315472,47
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 4.671.347,87	-5.056.051,58	-54.551,58	-4.731.988,75	324.062,83	-315472,47
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 4.671.347,87	-5.056.051,58	-54.551,58	-4.731.988,75	324.062,83	-315472,47
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.200,00	29.900,00	0,00	30.061,84	161,84	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	- 4.640.147,87	-5.026.151,58	-54.551,58	-4.701.926,91	324.224,67	-315472,47

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

00 - Bürgermeister, Dezernenten und zugeordnete Bereiche

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.028.618,82	4.621.381,18	671.381,18	1.362.820,29	-3.258.560,89	3.258.560,89
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	2.028.618,82	4.621.381,18	671.381,18	1.362.820,29	-3.258.560,89	3.258.560,89
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.501,89	406.010,00	402.010,00	25.545,50	-380.464,50	184.294,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	2.254.020,92	5.305.979,08	745.979,08	3.258.891,42	-2.047.087,66	2.047.087,66
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	2.256.522,81	5.711.989,08	1.147.989,08	3.284.436,92	-2.427.552,16	2.231.381,66
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 227.903,99	-1.090.607,90	-476.607,90	-1.921.616,63	-831.008,73	1.027.179,23

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

10 - Zentrale Verwaltung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.255,83	102.200,00	0,00	187.514,58	85.314,58	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	167,50	300,00	0,00	212,50	-87,50	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	9.960,99	9.860,99	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	645.540,97	699.400,00	0,00	657.415,98	-41.984,02	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	113.422,19	40.100,00	0,00	61.818,52	21.718,52	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	932.386,49	842.100,00	0,00	916.922,57	74.822,57	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.411.478,39	3.661.800,00	0,00	3.646.448,95	-15.351,05	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	673.712,85	563.500,00	0,00	582.952,80	19.452,80	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	581.544,75	580.700,00	0,00	555.216,50	-25.483,50	99270,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen	271.541,39	265.600,00	0,00	305.789,17	40.189,17	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.976.479,52	2.117.900,00	35.000,00	2.021.349,12	-96.550,88	131000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.914.756,90	7.189.500,00	35.000,00	7.111.756,54	-77.743,46	230270,80
18	= Ordentliches Ergebnis	- 5.982.370,41	-6.347.400,00	-35.000,00	-6.194.833,97	152.566,03	-230270,80
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 5.982.370,41	-6.347.400,00	-35.000,00	-6.194.833,97	152.566,03	-230270,80
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 5.982.370,41	-6.347.400,00	-35.000,00	-6.194.833,97	152.566,03	-230270,80
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	192.400,00	226.100,00	0,00	226.100,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	390,98	390,98	0,00
29	= Teilergebnis	- 5.789.970,41	-6.121.300,00	-35.000,00	-5.969.124,95	152.175,05	-230270,80

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

10 - Zentrale Verwaltung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00		0,00	2.052,75		0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	390,00		0,00	1.600,00		0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00		0,00	0,00		0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	390,00		0,00	3.652,75		0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00		0,00	0,00		0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	390.936,06	677.500,00	57.500,00	465.405,76	-212.094,24	68.990,10
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	390.936,06	677.500,00	57.500,00	465.405,76	-212.094,24	68.990,10
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 390.546,06	-677.500,00	-57.500,00	-461.753,01	215.746,99	-68.990,10

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

12 - Finanzen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.395,00	1.300,00	0,00	1.560,50	260,50	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	307.386,33	330.100,00	0,00	335.832,49	5.732,49	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	427.791,61	304.600,00	0,00	281.216,54	-23.383,46	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	791.638,94	636.000,00	0,00	618.609,53	-17.390,47	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.859.288,64	1.924.700,00	0,00	1.904.200,99	-20.499,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	445.182,37	347.700,00	0,00	337.299,07	-10.400,93	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	252.222,26	267.300,00	45.000,00	235.218,45	-32.081,55	26000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9,32	0,00	0,00	2,92	2,92	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	225.796,83	203.300,00	0,00	222.098,27	18.798,27	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.782.499,42	2.743.000,00	45.000,00	2.698.819,70	-44.180,30	26000,00
18	= Ordentliches Ergebnis	- 1.990.860,48	-2.107.000,00	-45.000,00	-2.080.210,17	26.789,83	-26000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.990.860,48	-2.107.000,00	-45.000,00	-2.080.210,17	26.789,83	-26000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 1.990.860,48	-2.107.000,00	-45.000,00	-2.080.210,17	26.789,83	-26000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	80.000,00	78.200,00	0,00	78.200,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	- 1.910.860,48	-2.028.800,00	-45.000,00	-2.002.010,17	26.789,83	-26000,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

12 - Finanzen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00		0,00	0,00		0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00		0,00	0,00		0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

20 - Öffentliche Ordnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.941,40	22.300,00	0,00	6.805,61	-15.494,39	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	949.949,14	794.900,00	0,00	928.661,40	133.761,40	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.389,55	6.100,00	0,00	6.167,13	67,13	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.606,13	116.500,00	0,00	151.206,47	34.706,47	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	607.958,00	583.500,00	0,00	606.125,57	22.625,57	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.670.844,22	1.523.300,00	0,00	1.698.966,18	175.666,18	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.066.049,00	3.070.700,00	0,00	3.209.929,25	139.229,25	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	451.904,91	299.100,00	0,00	268.645,63	-30.454,37	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	474.534,85	553.200,00	0,00	739.800,70	186.600,70	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.586,11	26.300,00	0,00	2.364,16	-23.935,84	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	618.716,41	742.900,00	3.000,00	702.803,75	-40.096,25	317,88
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.612.791,28	4.722.200,00	3.000,00	4.923.543,49	201.343,49	317,88
18	= Ordentliches Ergebnis	- 2.941.947,06	-3.198.900,00	-3.000,00	-3.224.577,31	-25.677,31	-317,88
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 2.941.947,06	-3.198.900,00	-3.000,00	-3.224.577,31	-25.677,31	-317,88
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 2.941.947,06	-3.198.900,00	-3.000,00	-3.224.577,31	-25.677,31	-317,88
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	317,20	317,20	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	208,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
29	= Teilergebnis	- 2.942.155,06	-3.199.900,00	-3.000,00	-3.224.260,11	-24.360,11	-317,88

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

20 - Öffentliche Ordnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00		0,00	0,00		0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00		0,00	0,00		0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	274.215,29	274.215,29	121.095,27	-153.120,02	214.435,78
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.454,35	25.331,64	15.831,64	11.392,83	-13.938,81	15.213,36
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	25.454,35	299.546,93	290.046,93	132.488,10	-167.058,83	229.649,14
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 25.454,35	-299.546,93	-290.046,93	-132.488,10	167.058,83	-229.649,14

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

21 - Kultur und Bildung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.054.605,04	980.500,00	0,00	1.219.796,58	239.296,58	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.119.151,30	1.170.100,00	0,00	1.141.628,79	-28.471,21	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.157,80	16.300,00	0,00	28.166,04	11.866,04	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	221.418,21	285.100,00	0,00	245.547,72	-39.552,28	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.020,44	2.000,00	0,00	5.809,63	3.809,63	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.430.352,79	2.454.000,00	0,00	2.640.948,76	186.948,76	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.861.805,21	5.033.800,00	0,00	4.979.901,84	-53.898,16	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	229.926,50	173.700,00	0,00	174.987,18	1.287,18	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	744.857,03	1.056.429,40	102.929,40	1.000.126,76	-56.302,64	10177,48
14	- Bilanzielle Abschreibungen	131.096,86	168.200,00	0,00	141.159,68	-27.040,32	0,00
15	- Transferaufwendungen	478.742,63	499.467,00	10.867,00	474.513,22	-24.953,78	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	838.109,50	870.674,99	2.974,99	890.028,22	19.353,23	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.284.537,73	7.802.271,39	116.771,39	7.660.716,90	-141.554,49	10177,48
18	= Ordentliches Ergebnis	- 4.854.184,94	-5.348.271,39	-116.771,39	-5.019.768,14	328.503,25	-10177,48
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 4.854.184,94	-5.348.271,39	-116.771,39	-5.019.768,14	328.503,25	-10177,48
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 4.854.184,94	-5.348.271,39	-116.771,39	-5.019.768,14	328.503,25	-10177,48
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.890,00	2.900,00	0,00	9.740,00	6.840,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	145.350,00	160.400,00	0,00	160.760,00	360,00	0,00
29	= Teilergebnis	- 4.994.644,94	-5.505.771,39	-116.771,39	-5.170.788,14	334.983,25	-10177,48

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

21 - Kultur und Bildung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	35.539,21	49.900,00	0,00	31.268,12	-18.631,88	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	850,00	100,00	0,00	50,00	-50,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	36.389,21	50.000,00	0,00	31.318,12	-18.681,88	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	273.197,82	332.243,40	84.343,40	207.108,46	-125.134,94	10.521,98
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	273.197,82	332.243,40	84.343,40	207.108,46	-125.134,94	10.521,98
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 236.808,61	-282.243,40	-84.343,40	-175.790,34	106.453,06	-10.521,98

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

22 - Soziales

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.303.311,96	5.432.900,00	0,00	2.930.884,88	-2.502.015,12	189393,35
3	+ Sonstige Transfererträge	89.964,19	113.500,00	0,00	74.621,36	-38.878,64	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.036.320,19	813.500,00	0,00	981.840,26	168.340,26	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.620.954,28	2.834.500,00	0,00	3.828.825,72	994.325,72	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	226.779,42	3.800,00	0,00	2.537,61	-1.262,39	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	15.111,66	0,00	0,00	4.854,00	4.854,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.292.441,70	9.198.200,00	0,00	7.823.563,83	-1.374.636,17	189393,35
11	- Personalaufwendungen	5.280.643,66	5.482.400,00	0,00	5.362.948,52	-119.451,48	95850,00
12	- Versorgungsaufwendungen	791.416,98	581.900,00	0,00	588.802,10	6.902,10	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.744.721,70	10.357.900,00	497.000,00	6.123.014,96	-4.234.885,04	271019,74
14	- Bilanzielle Abschreibungen	62.154,30	61.900,00	0,00	62.119,28	219,28	0,00
15	- Transferaufwendungen	5.215.199,06	7.832.200,00	0,00	5.458.506,68	-2.373.693,32	71476,99
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	475.253,92	557.870,00	2.670,00	591.166,47	33.296,47	9500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.569.389,62	24.874.170,00	499.670,00	18.186.558,01	-6.687.611,99	447846,73
18	= Ordentliches Ergebnis	-11.276.947,92	-15.675.970,00	-499.670,00	-10.362.994,18	5.312.975,82	-258453,38
19	+ Finanzerträge	274,44	300,00	0,00	224,89	-75,11	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	274,44	300,00	0,00	224,89	-75,11	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.276.673,48	-15.675.670,00	-499.670,00	-10.362.769,29	5.312.900,71	-258453,38
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-11.276.673,48	-15.675.670,00	-499.670,00	-10.362.769,29	5.312.900,71	-258453,38
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.111,66	0,00	0,00	4.854,00	4.854,00	0,00
29	= Teilergebnis	-11.291.785,14	-15.675.670,00	-499.670,00	-10.367.623,29	5.308.046,71	-258453,38

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

22 - Soziales

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	213.000,00	0,00	0,00	-213.000,00	1.277.200,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	8.086,74	8.200,00	0,00	8.136,29	-63,71	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	8.086,74	221.200,00	0,00	8.136,29	-213.063,71	1.277.200,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	275.000,00	0,00	3.808,00	-271.192,00	2.033.826,82
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.077,92	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	6.077,92	276.500,00	0,00	3.808,00	-272.692,00	2.033.826,82
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	2.008,82	-55.300,00	0,00	4.328,29	59.628,29	-756.626,82

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

23 - Jugend, Familie, Schule und Sport

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.051.607,65	14.692.000,00	0,00	15.962.362,76	1.270.362,76	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	1.045.786,12	844.000,00	0,00	1.230.650,17	386.650,17	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.660.736,20	2.703.500,00	0,00	2.781.288,20	77.788,20	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.804,31	10.500,00	0,00	10.714,31	214,31	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.314.504,45	3.698.600,00	0,00	4.104.381,87	405.781,87	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	510.973,90	1.200,00	0,00	99.034,10	97.834,10	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	4.588,90	0,00	0,00	1.115,18	1.115,18	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	22.599.001,53	21.949.800,00	0,00	24.189.546,59	2.239.746,59	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.166.700,17	4.222.900,00	0,00	4.301.161,99	78.261,99	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	380.927,42	296.000,00	0,00	323.731,68	27.731,68	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.838.444,99	10.515.700,00	363.400,00	10.153.848,79	-361.851,21	201100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	737.740,27	940.200,00	0,00	805.212,14	-134.987,86	0,00
15	- Transferaufwendungen	41.755.605,61	42.767.300,00	17.200,00	44.440.132,15	1.672.832,15	44000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.313.820,45	8.236.202,80	17.702,80	8.723.204,20	487.001,40	84543,72
17	= Ordentliche Aufwendungen	65.193.238,91	66.978.302,80	398.302,80	68.747.290,95	1.768.988,15	329643,72
18	= Ordentliches Ergebnis	-42.594.237,38	-45.028.502,80	-398.302,80	-44.557.744,36	470.758,44	-329643,72
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-42.594.237,38	-45.028.502,80	-398.302,80	-44.557.744,36	470.758,44	-329643,72
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-42.594.237,38	-45.028.502,80	-398.302,80	-44.557.744,36	470.758,44	-329643,72
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.300,00	12.300,00	0,00	12.300,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.651,40	6.500,00	0,00	7.173,00	673,00	0,00
29	= Teilergebnis	-42.586.588,78	-45.022.702,80	-398.302,80	-44.552.617,36	470.085,44	-329643,72

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

23 - Jugend, Familie, Schule und Sport

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	358.000,00	467.000,00	0,00	162.150,00	-304.850,00	306.350,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	75,00	75,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	26.009,84	26.009,84	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	358.000,00	467.000,00	0,00	188.234,84	-278.765,16	306.350,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	64.518,51	400.000,00	185.000,00	4.065,81	-395.934,19	519.983,76
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	898.259,57	2.287.584,77	291.984,77	742.825,52	-1.544.759,25	1.347.560,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	927.300,00	1.924.950,00	756.950,00	912.713,85	-1.012.236,15	1.342.250,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	1.890.078,08	4.612.534,77	1.233.934,77	1.659.605,18	-2.952.929,59	3.209.793,76
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 1.532.078,08	-4.145.534,77	-1.233.934,77	-1.471.370,34	2.674.164,43	-2.903.443,76

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

24 - Feuerwehr

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	348.398,35	360.100,00	0,00	353.526,13	-6.573,87	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.426.063,21	6.336.100,00	0,00	6.173.088,18	-163.011,82	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.823,70	19.800,00	0,00	61.119,69	41.319,69	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	66.367,78	3.200,00	0,00	26.455,50	23.255,50	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.957.653,04	6.719.300,00	0,00	6.614.189,50	-105.110,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	6.886.183,37	7.027.000,00	0,00	7.024.029,38	-2.970,62	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	2.892.685,79	2.261.800,00	0,00	2.178.268,15	-83.531,85	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.742.627,49	2.078.100,00	0,00	2.174.299,71	96.199,71	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	716.458,81	890.200,00	0,00	813.560,16	-76.639,84	0,00
15	- Transferaufwendungen	15.600,00	18.100,00	0,00	18.100,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	879.726,50	750.600,00	0,00	858.534,87	107.934,87	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.133.281,96	13.025.800,00	0,00	13.066.792,27	40.992,27	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis	- 7.175.628,92	-6.306.500,00	0,00	-6.452.602,77	-146.102,77	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 7.175.628,92	-6.306.500,00	0,00	-6.452.602,77	-146.102,77	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 7.175.628,92	-6.306.500,00	0,00	-6.452.602,77	-146.102,77	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	305.160,34	355.000,00	0,00	317.658,86	-37.341,14	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.033.691,30	1.109.700,00	0,00	1.031.489,97	-78.210,03	0,00
29	= Teilergebnis	- 7.904.159,88	-7.061.200,00	0,00	-7.166.433,88	-105.233,88	0,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

24 - Feuerwehr

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	271.551,23	140.500,00	0,00	141.475,99	975,99	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.980,00	300,00	0,00	25.479,00	25.179,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	280.531,23	140.800,00	0,00	166.954,99	26.154,99	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	7.360,15	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	3.808,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.126.607,82	1.804.432,13	690.132,13	610.473,75	-1.193.958,38	1.134.285,83
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	7.659,23	7.659,23	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	1.133.967,97	1.807.932,13	690.132,13	618.132,98	-1.189.799,15	1.138.093,83
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 853.436,74	-1.667.132,13	-690.132,13	-451.177,99	1.215.954,14	-1.138.093,83

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

25 - Rechtsreferat

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	212.140,09	216.000,00	0,00	253.236,08	37.236,08	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.397,68	1.000,00	0,00	60,00	-940,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	218.652,77	217.000,00	0,00	253.296,08	36.296,08	0,00
11	- Personalaufwendungen	394.274,16	385.700,00	0,00	427.298,24	41.598,24	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	152.467,54	117.000,00	0,00	123.466,14	6.466,14	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.502,21	9.900,00	0,00	7.924,10	-1.975,90	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.329,26	42.300,00	0,00	31.744,95	-10.555,05	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	592.573,17	554.900,00	0,00	590.433,43	35.533,43	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis	- 373.920,40	-337.900,00	0,00	-337.137,35	762,65	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 373.920,40	-337.900,00	0,00	-337.137,35	762,65	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 373.920,40	-337.900,00	0,00	-337.137,35	762,65	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.100,00	11.300,00	0,00	11.300,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	- 361.820,40	-326.600,00	0,00	-325.837,35	762,65	0,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

25 - Rechtsreferat

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00		0,00	0,00		0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00		0,00	0,00		0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	115,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	115,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 115,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

30 - Stadtplanung und Bauordnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.046,53	32.200,00	0,00	32.439,90	239,90	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	940.654,00	676.400,00	0,00	639.719,66	-36.680,34	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	8.154,67	8.154,67	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.311,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	957.011,53	711.100,00	0,00	680.314,23	-30.785,77	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.008.805,30	2.053.900,00	0,00	2.105.185,38	51.285,38	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	261.837,82	177.500,00	0,00	181.918,06	4.418,06	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	257.309,03	281.900,00	20.000,00	181.986,67	-99.913,33	201739,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.114,15	11.000,00	0,00	7.992,40	-3.007,60	0,00
15	- Transferaufwendungen	10.500,00	5.200,00	0,00	3.000,00	-2.200,00	2000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	146.513,40	148.400,00	0,00	187.582,96	39.182,96	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.691.079,70	2.677.900,00	20.000,00	2.667.665,47	-10.234,53	203739,25
18	= Ordentliches Ergebnis	- 1.734.068,17	-1.966.800,00	-20.000,00	-1.987.351,24	-20.551,24	-203739,25
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.734.068,17	-1.966.800,00	-20.000,00	-1.987.351,24	-20.551,24	-203739,25
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 1.734.068,17	-1.966.800,00	-20.000,00	-1.987.351,24	-20.551,24	-203739,25
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.648,00	1.000,00	0,00	3.688,00	2.688,00	0,00
29	= Teilergebnis	- 1.739.716,17	-1.967.800,00	-20.000,00	-1.991.039,24	-23.239,24	-203739,25

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

30 - Stadtplanung und Bauordnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00		0,00	0,00		0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00		0,00	0,00		0,00
8	für Baumaßnahmen	7.621,95	89.972,76	19.972,76	2.405,29	-87.567,47	132.500,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.510,45	52.500,00	0,00	47.256,51	-5.243,49	24.500,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	20.132,40	142.472,76	19.972,76	49.661,80	-92.810,96	157.000,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 20.132,40	-142.472,76	-19.972,76	-49.661,80	92.810,96	-157.000,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

31 - Grundstücks- und Bodenwirtschaft

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161.638,08	158.700,00	0,00	164.276,67	5.576,67	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.123,00	32.000,00	0,00	53.285,60	21.285,60	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	403.265,81	407.500,00	0,00	416.760,07	9.260,07	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	334.283,07	335.000,00	0,00	324.381,09	-10.618,91	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.483.637,70	550.500,00	0,00	1.555.003,23	1.004.503,23	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	11.147,60	20.000,00	0,00	24.380,40	4.380,40	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.436.095,26	1.503.700,00	0,00	2.538.087,06	1.034.387,06	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.906.033,23	2.047.100,00	0,00	1.863.813,65	-183.286,35	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	342.792,30	262.400,00	0,00	243.368,43	-19.031,57	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	550.137,11	399.200,00	0,00	258.245,68	-140.954,32	15000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	727.387,24	319.200,00	0,00	390.910,40	71.710,40	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.240.186,97	340.900,00	0,00	1.091.665,84	750.765,84	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.766.536,85	3.369.800,00	0,00	3.848.004,00	478.204,00	15000,00
18	= Ordentliches Ergebnis	- 2.330.441,59	-1.866.100,00	0,00	-1.309.916,94	556.183,06	-15000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14.553,00	13.000,00	0,00	12.993,75	-6,25	0,00
21	= Finanzergebnis	- 14.553,00	-13.000,00	0,00	-12.993,75	6,25	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 2.344.994,59	-1.879.100,00	0,00	-1.322.910,69	556.189,31	-15000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 2.344.994,59	-1.879.100,00	0,00	-1.322.910,69	556.189,31	-15000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	378.197,13	243.400,00	0,00	476.805,47	233.405,47	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	399.815,88	308.000,00	0,00	501.269,28	193.269,28	0,00
29	= Teilergebnis	- 2.366.613,34	-1.943.700,00	0,00	-1.347.374,50	596.325,50	-15000,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

31 - Grundstücks- und Bodenwirtschaft

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	355.301,73	1.600.000,00	0,00	437.337,70	-1.162.662,30	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	355.301,73	1.600.000,00	0,00	437.337,70	-1.162.662,30	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.614.400,54	2.370.000,00	170.000,00	2.357.721,64	-12.278,36	1.310.000,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.325,92	33.000,00	12.000,00	5.192,45	-27.807,55	5.489,74
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	5.631.726,46	2.413.000,00	182.000,00	2.362.914,09	-50.085,91	1.315.489,74
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 5.276.424,73	-813.000,00	-182.000,00	-1.925.576,39	-1.112.576,39	-1.315.489,74

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

33 - Tiefbau, Verkehr, Stadtgrün und Umwelt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.227.836,32	2.346.600,00	0,00	2.194.345,86	-152.254,14	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.316.859,05	5.404.300,00	0,00	5.487.392,83	83.092,83	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	120.765,53	100.400,00	0,00	117.607,48	17.207,48	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.183,20	475.063,11	399.963,11	574.401,88	99.338,77	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	336.943,76	275.600,00	0,00	281.649,90	6.049,90	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	516.418,84	277.000,00	0,00	382.451,54	105.451,54	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.650.006,70	8.878.963,11	399.963,11	9.037.849,49	158.886,38	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.146.039,00	2.241.300,00	0,00	2.265.593,04	24.293,04	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	358.225,98	263.100,00	0,00	260.364,51	-2.735,49	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.097.729,39	10.724.059,93	494.659,93	9.828.184,09	-895.875,84	69591,28
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.979.311,16	7.115.200,00	0,00	7.077.882,06	-37.317,94	0,00
15	- Transferaufwendungen	16.725,13	107.366,22	9.766,22	65.321,05	-42.045,17	5000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.498.638,08	2.717.600,00	0,00	2.547.568,74	-170.031,26	68883,14
17	= Ordentliche Aufwendungen	22.096.668,74	23.168.626,15	504.426,15	22.044.913,49	-1.123.712,66	143474,42
18	= Ordentliches Ergebnis	-13.446.662,04	-14.289.663,04	-104.463,04	-13.007.064,00	1.282.599,04	-143474,42
19	+ Finanzerträge	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	-4.900,00	0,00	0,00	4.900,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.446.662,04	-14.294.563,04	-104.463,04	-13.007.064,00	1.287.499,04	-143474,42
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-13.446.662,04	-14.294.563,04	-104.463,04	-13.007.064,00	1.287.499,04	-143474,42
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	305.621,85	145.000,00	0,00	242.107,78	97.107,78	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	591.877,97	423.600,00	0,00	529.210,43	105.610,43	0,00
29	= Teilergebnis	-13.732.918,16	-14.573.163,04	-104.463,04	-13.294.166,65	1.278.996,39	-143474,42

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

33 - Tiefbau, Verkehr, Stadtgrün und Umwelt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.755.200,00	7.991.500,00	882.500,00	931.700,00	-7.059.800,00	638.000,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	94.305,58	2.030.000,00	0,00	3.191.354,11	1.161.354,11	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	785.705,28	2.094.994,93	309.994,93	1.856.689,87	-238.305,06	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	3.635.210,86	12.116.494,93	1.192.494,93	5.979.743,98	-6.136.750,95	638.000,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	7.425.111,53	21.563.081,46	3.443.081,46	4.880.806,50	-16.682.274,96	2.445.220,83
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.251,73	13.000,00	0,00	2.875,48	-10.124,52	4.271,01
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	74.050,59	0,00	0,00	255.374,04	255.374,04	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	7.511.413,85	21.576.081,46	3.443.081,46	5.139.056,02	-16.437.025,44	2.449.491,84
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 3.876.202,99	-9.459.586,53	-2.250.586,53	840.687,96	10.300.274,49	-1.811.491,84

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

35 - Umweltreferat

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.500,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	74.072,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	161.558,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.682,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.396,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	15.735,92	15.339,43	15.339,43	0,00	-15.339,43	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.032,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	283.406,93	15.339,43	15.339,43	0,00	-15.339,43	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis	- 209.334,35	-15.339,43	-15.339,43	0,00	15.339,43	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 209.334,35	-15.339,43	-15.339,43	0,00	15.339,43	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 209.334,35	-15.339,43	-15.339,43	0,00	15.339,43	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	- 209.334,35	-15.339,43	-15.339,43	0,00	15.339,43	0,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

35 - Umweltreferat

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00		0,00	0,00		0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00		0,00	0,00		0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.129,72		0,00	0,00		0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00		0,00	0,00		0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	1.129,72		0,00	0,00		0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 1.129,72		0,00	0,00		0,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

01 Innere Verwaltung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	573.343,98	741.800,00	0,00	674.497,25	-67.302,75	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.172,50	14.600,00	0,00	12.803,00	-1.797,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	401.530,21	408.100,00	0,00	427.326,48	19.226,48	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.527.036,42	1.567.100,00	0,00	1.619.785,29	52.685,29	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.807.386,18	721.300,00	0,00	1.541.696,55	820.396,55	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	11.147,60	20.000,00	0,00	24.380,40	4.380,40	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.336.616,89	3.472.900,00	0,00	4.300.488,97	827.588,97	0,00
11	- Personalaufwendungen	8.431.386,45	8.836.900,00	0,00	8.883.103,74	46.203,74	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	2.154.214,53	1.702.800,00	0,00	1.720.340,11	17.540,11	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.324.177,22	1.926.800,00	45.000,00	1.263.574,68	-663.225,32	375243,27
14	- Bilanzielle Abschreibungen	887.299,11	466.200,00	0,00	583.972,07	117.772,07	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.192.095,17	1.202.000,00	0,00	1.448.145,57	246.145,57	65500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.108.218,75	3.522.651,58	89.551,58	3.908.514,15	385.862,57	131000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.097.391,23	17.657.351,58	134.551,58	17.807.650,32	150.298,74	571743,27
18	= Ordentliches Ergebnis	-13.760.774,34	-14.184.451,58	-134.551,58	-13.507.161,35	677.290,23	-571743,27
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.760.774,34	-14.184.451,58	-134.551,58	-13.507.161,35	677.290,23	-571743,27
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-13.760.774,34	-14.184.451,58	-134.551,58	-13.507.161,35	677.290,23	-571743,27
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	315.700,00	345.500,00	0,00	345.661,84	161,84	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	89.021,95	113.000,00	0,00	96.185,19	-16.814,81	0,00
29	= Teilergebnis	-13.534.096,29	-13.951.951,58	-134.551,58	-13.257.684,70	694.266,88	-571743,27

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

01 Innere Verwaltung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.028.618,82	4.621.381,18	671.381,18	1.364.873,04	-3.256.508,14	3.258.560,89
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	354.085,23	1.600.000,00	0,00	438.937,70	-1.161.062,30	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	2.382.704,05	6.221.381,18	671.381,18	1.803.810,74	-4.417.570,44	3.258.560,89
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.614.400,54	2.370.000,00	170.000,00	2.357.721,64	-12.278,36	1.310.000,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	393.552,95	1.085.510,00	459.510,00	490.951,26	-594.558,74	253.284,10
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	2.254.020,92	5.305.979,08	745.979,08	3.258.891,42	-2.047.087,66	2.047.087,66
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	8.261.974,41	8.771.489,08	1.375.489,08	6.107.564,32	-2.663.924,76	3.610.371,76
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 5.879.270,36	-2.550.107,90	-704.107,90	-4.303.753,58	-1.753.645,68	-351.810,87

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	356.339,75	382.400,00	0,00	360.331,74	-22.068,26	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.376.012,35	7.131.000,00	0,00	7.101.749,58	-29.250,42	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.389,55	6.200,00	0,00	6.167,13	-32,87	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	202.429,83	136.300,00	0,00	212.326,16	76.026,16	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	674.325,78	586.700,00	0,00	632.581,07	45.881,07	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.628.497,26	8.242.600,00	0,00	8.313.155,68	70.555,68	0,00
11	- Personalaufwendungen	9.952.232,37	10.097.700,00	0,00	10.233.958,63	136.258,63	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	3.344.590,70	2.560.900,00	0,00	2.446.913,78	-113.986,22	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.217.162,34	2.631.300,00	0,00	2.914.100,41	282.800,41	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	718.044,92	916.500,00	0,00	815.924,32	-100.575,68	0,00
15	- Transferaufwendungen	15.600,00	48.100,00	0,00	18.100,00	-30.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.498.442,91	1.493.500,00	3.000,00	1.561.338,62	67.838,62	317,88
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.746.073,24	17.748.000,00	3.000,00	17.990.335,76	242.335,76	317,88
18	= Ordentliches Ergebnis	-10.117.575,98	-9.505.400,00	-3.000,00	-9.677.180,08	-171.780,08	-317,88
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.117.575,98	-9.505.400,00	-3.000,00	-9.677.180,08	-171.780,08	-317,88
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-10.117.575,98	-9.505.400,00	-3.000,00	-9.677.180,08	-171.780,08	-317,88
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	305.160,34	355.000,00	0,00	317.976,06	-37.023,94	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.033.899,30	1.110.700,00	0,00	1.031.489,97	-79.210,03	0,00
29	= Teilergebnis	-10.846.314,94	-10.261.100,00	-3.000,00	-10.390.693,99	-129.593,99	-317,88

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	271.551,23	140.500,00	0,00	141.475,99	975,99	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.980,00	300,00	0,00	25.479,00	25.179,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	280.531,23	140.800,00	0,00	166.954,99	26.154,99	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	7.360,15	277.715,29	274.215,29	121.095,27	-156.620,02	218.243,78
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.152.062,17	1.829.763,77	705.963,77	621.866,58	-1.207.897,19	1.149.499,19
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	7.659,23	7.659,23	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	1.159.422,32	2.107.479,06	980.179,06	750.621,08	-1.356.857,98	1.367.742,97
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 878.891,09	-1.966.679,06	-980.179,06	-583.666,09	1.383.012,97	-1.367.742,97

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.735.392,10	1.489.600,00	0,00	1.768.427,64	278.827,64	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260.355,20	255.000,00	0,00	278.265,80	23.265,80	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.480,00	3.000,00	0,00	2.440,00	-560,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.165,70	17.600,00	0,00	21.720,73	4.120,73	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.557,02	0,00	0,00	25.650,55	25.650,55	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.023.950,02	1.765.200,00	0,00	2.096.504,72	331.304,72	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.371.539,87	1.331.700,00	0,00	1.369.641,36	37.941,36	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	81.998,35	62.500,00	0,00	61.966,48	-533,52	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.381.792,86	7.605.900,00	159.900,00	7.271.757,33	-334.142,67	201100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	253.792,01	393.300,00	0,00	288.596,93	-104.703,07	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.180.469,43	2.237.200,00	0,00	2.484.025,79	246.825,79	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.481.166,00	7.388.002,80	17.702,80	7.799.177,28	411.174,48	84543,72
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.750.758,52	19.018.602,80	177.602,80	19.275.165,17	256.562,37	285643,72
18	= Ordentliches Ergebnis	-16.726.808,50	-17.253.402,80	-177.602,80	-17.178.660,45	74.742,35	-285643,72
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-16.726.808,50	-17.253.402,80	-177.602,80	-17.178.660,45	74.742,35	-285643,72
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-16.726.808,50	-17.253.402,80	-177.602,80	-17.178.660,45	74.742,35	-285643,72
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.300,00	12.300,00	0,00	12.300,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.240,00	0,00	0,00	6.480,00	6.480,00	0,00
29	= Teilergebnis	-16.717.748,50	-17.241.102,80	-177.602,80	-17.172.840,45	68.262,35	-285643,72

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00		0,00	75,00		0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00		0,00	0,00		0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00		0,00	26.009,84		0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00		0,00	26.084,84		0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00		0,00	0,00		0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	408.477,80	1.569.430,52	171.330,52	621.138,40	-948.292,12	790.200,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	408.477,80	1.569.430,52	171.330,52	621.138,40	-948.292,12	790.200,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 408.477,80	-1.569.430,52	-171.330,52	-595.053,56	974.376,96	-790.200,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

04 Kultur- und Wissenschaft

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.054.605,04	980.500,00	0,00	1.219.796,58	239.296,58	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.119.151,30	1.170.100,00	0,00	1.141.628,79	-28.471,21	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.157,80	16.300,00	0,00	28.166,04	11.866,04	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	221.418,21	285.100,00	0,00	245.547,72	-39.552,28	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.020,44	2.000,00	0,00	5.809,63	3.809,63	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.430.352,79	2.454.000,00	0,00	2.640.948,76	186.948,76	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.861.805,21	5.033.800,00	0,00	4.979.901,84	-53.898,16	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	229.926,50	173.700,00	0,00	174.987,18	1.287,18	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	744.857,03	1.056.429,40	102.929,40	1.000.126,76	-56.302,64	10177,48
14	- Bilanzielle Abschreibungen	131.096,86	168.200,00	0,00	141.159,68	-27.040,32	0,00
15	- Transferaufwendungen	478.742,63	499.467,00	10.867,00	474.513,22	-24.953,78	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	838.109,50	870.674,99	2.974,99	890.028,22	19.353,23	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.284.537,73	7.802.271,39	116.771,39	7.660.716,90	-141.554,49	10177,48
18	= Ordentliches Ergebnis	- 4.854.184,94	-5.348.271,39	-116.771,39	-5.019.768,14	328.503,25	-10177,48
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 4.854.184,94	-5.348.271,39	-116.771,39	-5.019.768,14	328.503,25	-10177,48
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 4.854.184,94	-5.348.271,39	-116.771,39	-5.019.768,14	328.503,25	-10177,48
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.890,00	2.900,00	0,00	9.740,00	6.840,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	145.350,00	160.400,00	0,00	160.760,00	360,00	0,00
29	= Teilergebnis	- 4.994.644,94	-5.505.771,39	-116.771,39	-5.170.788,14	334.983,25	-10177,48

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

04 Kultur- und Wissenschaft

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	35.539,21	49.900,00	0,00	31.268,12	-18.631,88	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	850,00	100,00	0,00	50,00	-50,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	36.389,21	50.000,00	0,00	31.318,12	-18.681,88	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	273.197,82	332.243,40	84.343,40	207.108,46	-125.134,94	10.521,98
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	273.197,82	332.243,40	84.343,40	207.108,46	-125.134,94	10.521,98
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 236.808,61	-282.243,40	-84.343,40	-175.790,34	106.453,06	-10.521,98

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

05 Soziale Leistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.303.311,96	5.432.900,00	0,00	2.930.884,88	-2.502.015,12	189393,35
3	+ Sonstige Transfererträge	89.964,19	113.500,00	0,00	74.621,36	-38.878,64	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.036.320,19	813.500,00	0,00	981.840,26	168.340,26	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.620.954,28	2.834.500,00	0,00	3.828.825,72	994.325,72	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	226.779,42	3.800,00	0,00	2.537,61	-1.262,39	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	15.111,66	0,00	0,00	4.854,00	4.854,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.292.441,70	9.198.200,00	0,00	7.823.563,83	-1.374.636,17	189393,35
11	- Personalaufwendungen	5.280.643,66	5.482.400,00	0,00	5.362.948,52	-119.451,48	95850,00
12	- Versorgungsaufwendungen	791.416,98	581.900,00	0,00	588.802,10	6.902,10	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.744.721,70	10.357.900,00	497.000,00	6.123.014,96	-4.234.885,04	271019,74
14	- Bilanzielle Abschreibungen	62.154,30	61.900,00	0,00	62.119,28	219,28	0,00
15	- Transferaufwendungen	5.215.199,06	7.832.200,00	0,00	5.458.506,68	-2.373.693,32	71476,99
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	475.253,92	557.870,00	2.670,00	591.166,47	33.296,47	9500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.569.389,62	24.874.170,00	499.670,00	18.186.558,01	-6.687.611,99	447846,73
18	= Ordentliches Ergebnis	-11.276.947,92	-15.675.970,00	-499.670,00	-10.362.994,18	5.312.975,82	-258453,38
19	+ Finanzerträge	274,44	300,00	0,00	224,89	-75,11	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	274,44	300,00	0,00	224,89	-75,11	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.276.673,48	-15.675.670,00	-499.670,00	-10.362.769,29	5.312.900,71	-258453,38
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-11.276.673,48	-15.675.670,00	-499.670,00	-10.362.769,29	5.312.900,71	-258453,38
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.111,66	0,00	0,00	4.854,00	4.854,00	0,00
29	= Teilergebnis	-11.291.785,14	-15.675.670,00	-499.670,00	-10.367.623,29	5.308.046,71	-258453,38

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

05 Soziale Leistungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	213.000,00	0,00	0,00	-213.000,00	1.277.200,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	8.086,74	8.200,00	0,00	8.136,29	-63,71	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	8.086,74	221.200,00	0,00	8.136,29	-213.063,71	1.277.200,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	275.000,00	0,00	3.808,00	-271.192,00	2.033.826,82
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.077,92	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	6.077,92	276.500,00	0,00	3.808,00	-272.692,00	2.033.826,82
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	2.008,82	-55.300,00	0,00	4.328,29	59.628,29	-756.626,82

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.980.219,83	12.819.700,00	0,00	13.808.885,41	989.185,41	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	1.045.786,12	844.000,00	0,00	1.230.650,17	386.650,17	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.341.975,00	2.400.500,00	0,00	2.448.649,90	48.149,90	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.000,00	0,00	950,00	-50,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.293.338,75	3.681.000,00	0,00	4.082.661,14	401.661,14	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.611,51	1.000,00	0,00	73.383,55	72.383,55	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	4.165,26	0,00	0,00	1.115,18	1.115,18	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	19.675.096,47	19.747.200,00	0,00	21.646.295,35	1.899.095,35	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.670.066,43	2.706.600,00	0,00	2.769.151,13	62.551,13	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	246.550,67	198.100,00	0,00	206.185,87	8.085,87	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	989.216,83	1.163.200,00	0,00	1.165.398,51	2.198,51	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	174.188,65	219.300,00	0,00	193.125,55	-26.174,45	0,00
15	- Transferaufwendungen	38.941.998,28	39.821.600,00	17.200,00	41.262.266,51	1.440.666,51	44000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	159.127,68	148.500,00	0,00	202.446,60	53.946,60	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	43.181.148,54	44.257.300,00	17.200,00	45.798.574,17	1.541.274,17	44000,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-23.506.052,07	-24.510.100,00	-17.200,00	-24.152.278,82	357.821,18	-44000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.506.052,07	-24.510.100,00	-17.200,00	-24.152.278,82	357.821,18	-44000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-23.506.052,07	-24.510.100,00	-17.200,00	-24.152.278,82	357.821,18	-44000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.354,40	1.500,00	0,00	336,00	-1.164,00	0,00
29	= Teilergebnis	-23.507.406,47	-24.511.600,00	-17.200,00	-24.152.614,82	358.985,18	-44000,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	243.000,00	467.000,00	0,00	162.150,00	-304.850,00	306.350,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	243.000,00	467.000,00	0,00	162.150,00	-304.850,00	306.350,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	441.694,51	656.098,22	108.598,22	87.363,13	-568.735,09	538.060,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	85.000,00	1.053.250,00	33.250,00	558.000,00	-495.250,00	695.250,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	526.694,51	1.709.348,22	141.848,22	645.363,13	-1.063.985,09	1.233.310,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 283.694,51	-1.242.348,22	-141.848,22	-483.213,13	759.135,09	-926.960,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

07 Gesundheitswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.327.242,00	994.600,00	0,00	991.451,00	-3.149,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.327.242,00	994.600,00	0,00	991.451,00	-3.149,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis	- 1.327.242,00	-994.600,00	0,00	-991.451,00	3.149,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.327.242,00	-994.600,00	0,00	-991.451,00	3.149,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 1.327.242,00	-994.600,00	0,00	-991.451,00	3.149,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	- 1.327.242,00	-994.600,00	0,00	-991.451,00	3.149,00	0,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

07 Gesundheitswesen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00		0,00	0,00		0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00		0,00	0,00		0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00		0,00	0,00		0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00		0,00	0,00		0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	0,00		0,00	0,00		0,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

08 Sportförderung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	335.995,72	382.700,00	0,00	385.049,71	2.349,71	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.406,00	48.000,00	0,00	54.372,50	6.372,50	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.324,31	6.500,00	0,00	7.324,31	824,31	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	497.805,37	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	423,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	899.955,04	437.400,00	0,00	446.746,52	9.346,52	0,00
11	- Personalaufwendungen	125.093,87	184.600,00	0,00	162.369,50	-22.230,50	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	52.378,40	35.400,00	0,00	55.579,33	20.179,33	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.467.435,30	1.746.600,00	203.500,00	1.716.692,95	-29.907,05	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	309.759,61	327.600,00	0,00	323.489,66	-4.110,34	0,00
15	- Transferaufwendungen	633.137,90	708.500,00	0,00	693.839,85	-14.660,15	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	673.526,77	699.700,00	0,00	721.580,32	21.880,32	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.261.331,85	3.702.400,00	203.500,00	3.673.551,61	-28.848,39	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis	- 2.361.376,81	-3.265.000,00	-203.500,00	-3.226.805,09	38.194,91	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 2.361.376,81	-3.265.000,00	-203.500,00	-3.226.805,09	38.194,91	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 2.361.376,81	-3.265.000,00	-203.500,00	-3.226.805,09	38.194,91	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57,00	5.000,00	0,00	357,00	-4.643,00	0,00
29	= Teilergebnis	- 2.361.433,81	-3.270.000,00	-203.500,00	-3.227.162,09	42.837,91	0,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

08 Sportförderung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	115.000,00		0,00	0,00		0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00		0,00	0,00		0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	115.000,00		0,00	0,00		0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00		0,00	0,00		0,00
8	für Baumaßnahmen	64.518,51	400.000,00	185.000,00	4.065,81	-395.934,19	519.983,76
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	48.087,26	62.056,03	12.056,03	34.323,99	-27.732,04	19.300,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	842.300,00	871.700,00	723.700,00	354.713,85	-516.986,15	647.000,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	954.905,77	1.333.756,03	920.756,03	393.103,65	-940.652,38	1.186.283,76
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 839.905,77	-1.333.756,03	-920.756,03	-393.103,65	940.652,38	-1.186.283,76

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.884,35	92.800,00	0,00	44.886,31	-47.913,69	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.635,00	16.900,00	0,00	14.825,60	-2.074,40	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.472,56	500,00	0,00	438,30	-61,70	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	266.936,62	277.000,00	0,00	277.619,71	619,71	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	154.373,23	0,00	0,00	101.281,25	101.281,25	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	470.206,76	387.200,00	0,00	439.051,17	51.851,17	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.883.331,93	2.019.300,00	0,00	1.948.446,45	-70.853,55	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	231.908,66	166.900,00	0,00	153.343,47	-13.556,53	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288.905,49	320.200,00	20.000,00	210.303,89	-109.896,11	216739,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	28.430,17	118.500,00	0,00	32.353,03	-86.146,97	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.409,43	155.700,00	0,00	163.712,75	8.012,75	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.562.985,68	2.780.600,00	20.000,00	2.508.159,59	-272.440,41	216739,25
18	= Ordentliches Ergebnis	- 2.092.778,92	-2.393.400,00	-20.000,00	-2.069.108,42	324.291,58	-216739,25
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 2.092.778,92	-2.393.400,00	-20.000,00	-2.069.108,42	324.291,58	-216739,25
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 2.092.778,92	-2.393.400,00	-20.000,00	-2.069.108,42	324.291,58	-216739,25
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	378.197,13	243.400,00	0,00	476.805,47	233.405,47	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	387.611,25	151.000,00	0,00	345.527,74	194.527,74	0,00
29	= Teilergebnis	- 2.102.193,04	-2.301.000,00	-20.000,00	-1.937.830,69	363.169,31	-216739,25

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.790.000,00	3.715.000,00	0,00	710.000,00	-3.005.000,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.606,50	2.000.000,00	0,00	3.080.305,00	1.080.305,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	2.791.606,50	5.715.000,00	0,00	3.790.305,00	-1.924.695,00	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	4.483.696,67	6.486.972,76	19.972,76	1.914.834,15	-4.572.138,61	132.500,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.836,37	85.500,00	12.000,00	52.448,96	-33.051,04	29.989,74
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	4.513.533,04	6.572.472,76	31.972,76	1.967.283,11	-4.605.189,65	162.489,74
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 1.721.926,54	-857.472,76	-31.972,76	1.823.021,89	2.680.494,65	-162.489,74

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

10 Bauen und Wohnen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.600,00	2.600,00	0,00	1.500,00	-1.100,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	955.952,00	681.000,00	0,00	667.399,66	-13.600,34	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	228.195,00	177.500,00	0,00	356.647,50	179.147,50	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.188.747,00	861.100,00	0,00	1.025.547,16	164.447,16	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.549.931,51	1.599.100,00	0,00	1.536.339,87	-62.760,13	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	231.365,91	165.000,00	0,00	166.960,74	1.960,74	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.841,02	84.000,00	0,00	72.456,72	-11.543,28	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	181,07	0,00	0,00	39,27	39,27	0,00
15	- Transferaufwendungen	10.500,00	5.200,00	0,00	3.000,00	-2.200,00	2000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	117.592,82	86.100,00	0,00	170.987,01	84.887,01	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.985.412,33	1.939.400,00	0,00	1.949.783,61	10.383,61	2000,00
18	= Ordentliches Ergebnis	- 796.665,33	-1.078.300,00	0,00	-924.236,45	154.063,55	-2000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 796.665,33	-1.078.300,00	0,00	-924.236,45	154.063,55	-2000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 796.665,33	-1.078.300,00	0,00	-924.236,45	154.063,55	-2000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	83.203,91	45.000,00	0,00	164.916,58	119.916,58	0,00
29	= Teilergebnis	- 879.869,24	-1.123.300,00	0,00	-1.089.153,03	34.146,97	-2000,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

10 Bauen und Wohnen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00		0,00	0,00		0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00		0,00	0,00		0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00		0,00	0,00		0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00		0,00	0,00		0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	0,00		0,00	0,00		0,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	107.564,83	95.000,00	0,00	109.702,31	14.702,31	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.685,24	35.900,00	0,00	35.855,44	-44,56	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	243.419,73	240.500,00	0,00	197.952,45	-42.547,55	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	387.669,80	371.400,00	0,00	343.510,20	-27.889,80	0,00
11	- Personalaufwendungen	69.323,05	36.800,00	0,00	3.932,92	-32.867,08	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	3.001,38	2.200,00	0,00	2.257,61	57,61	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	281.375,55	269.900,00	0,00	269.210,76	-689,24	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.698,13	60.000,00	0,00	55.234,76	-4.765,24	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	410.398,11	368.900,00	0,00	330.636,05	-38.263,95	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis	- 22.728,31	2.500,00	0,00	12.874,15	10.374,15	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 22.728,31	2.500,00	0,00	12.874,15	10.374,15	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 22.728,31	2.500,00	0,00	12.874,15	10.374,15	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.420,00	2.500,00	0,00	1.468,00	-1.032,00	0,00
29	= Teilergebnis	- 25.148,31	0,00	0,00	11.406,15	11.406,15	0,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00		0,00	0,00		0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00		0,00	0,00		0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00		0,00	0,00		0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00		0,00	0,00		0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	0,00		0,00	0,00		0,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.811.948,44	1.834.300,00	0,00	1.861.848,88	27.548,88	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.062.528,64	4.109.300,00	0,00	4.097.478,86	-11.821,14	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.102,53	419.163,11	399.963,11	521.378,50	102.215,39	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	66.992,45	28.900,00	0,00	45.297,60	16.397,60	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	324.191,02	250.000,00	0,00	170.274,59	-79.725,41	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.341.763,08	6.641.663,11	399.963,11	6.696.278,43	54.615,32	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.416.868,33	1.437.400,00	0,00	1.497.672,57	60.272,57	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	306.061,67	224.600,00	0,00	221.500,46	-3.099,54	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.862.898,51	4.959.337,33	454.737,33	4.605.357,07	-353.980,26	55814,28
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.799.376,23	6.751.600,00	0,00	6.808.544,26	56.944,26	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.106.449,32	2.158.200,00	0,00	2.083.226,29	-74.973,71	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.491.654,06	15.531.137,33	454.737,33	15.216.300,65	-314.836,68	55814,28
18	= Ordentliches Ergebnis	- 9.149.890,98	-8.889.474,22	-54.774,22	-8.520.022,22	369.452,00	-55814,28
19	+ Finanzerträge	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	-4.900,00	0,00	0,00	4.900,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 9.149.890,98	-8.894.374,22	-54.774,22	-8.520.022,22	374.352,00	-55814,28
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 9.149.890,98	-8.894.374,22	-54.774,22	-8.520.022,22	374.352,00	-55814,28
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	112.913,82	0,00	0,00	99.382,43	99.382,43	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.120,80	15.000,00	0,00	27.387,20	12.387,20	0,00
29	= Teilergebnis	- 9.065.097,96	-8.909.374,22	-54.774,22	-8.448.026,99	461.347,23	-55814,28

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	- 108.800,00	1.588.500,00	244.500,00	221.700,00	-1.366.800,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	94.305,58	30.000,00	0,00	111.049,11	81.049,11	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	776.867,28	2.074.994,93	309.994,93	1.856.689,87	-218.305,06	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	762.372,86	3.693.494,93	554.494,93	2.189.438,98	-1.504.055,95	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	2.813.888,80	9.866.971,38	2.378.971,38	2.145.052,65	-7.721.918,73	1.905.508,45
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.376,63	6.200,00	0,00	2.631,98	-3.568,02	4.271,01
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	74.050,59	0,00	0,00	255.374,04	255.374,04	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	2.899.316,02	9.873.171,38	2.378.971,38	2.403.058,67	-7.470.112,71	1.909.779,46
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 2.136.943,16	-6.179.676,45	-1.824.476,45	-213.619,69	5.966.056,76	-1.909.779,46

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	415.887,88	390.700,00	0,00	262.066,44	-128.633,56	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.254.330,41	1.295.000,00	0,00	1.389.913,97	94.913,97	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.200,70	5.400,00	0,00	3.465,17	-1.934,83	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.395,43	15.000,00	0,00	15.267,94	267,94	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.350,58	1.200,00	0,00	28.399,85	27.199,85	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	37.854,59	27.000,00	0,00	110.895,70	83.895,70	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.766.019,59	1.734.300,00	0,00	1.810.009,07	75.709,07	0,00
11	- Personalaufwendungen	590.210,22	597.100,00	0,00	591.975,70	-5.124,30	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	49.162,93	36.300,00	0,00	36.606,44	306,44	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.937.670,17	5.439.722,60	39.922,60	4.912.399,40	-527.323,20	13777,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	179.934,93	276.800,00	0,00	261.941,12	-14.858,88	0,00
15	- Transferaufwendungen	16.725,13	77.366,22	9.766,22	21.678,43	-55.687,79	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	316.532,67	349.900,00	0,00	321.975,77	-27.924,23	68883,14
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.090.236,05	6.777.188,82	49.688,82	6.146.576,86	-630.611,96	82660,14
18	= Ordentliches Ergebnis	- 4.324.216,46	-5.042.888,82	-49.688,82	-4.336.567,79	706.321,03	-82660,14
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 4.324.216,46	-5.042.888,82	-49.688,82	-4.336.567,79	706.321,03	-82660,14
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 4.324.216,46	-5.042.888,82	-49.688,82	-4.336.567,79	706.321,03	-82660,14
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	192.708,03	145.000,00	0,00	142.725,35	-2.274,65	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	406.963,94	406.100,00	0,00	399.073,98	-7.026,02	0,00
29	= Teilergebnis	- 4.538.472,37	-5.303.988,82	-49.688,82	-4.592.916,42	711.072,40	-82660,14

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	74.000,00	2.688.000,00	638.000,00	0,00	-2.688.000,00	638.000,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	8.838,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	82.838,00	2.708.000,00	638.000,00	0,00	-2.708.000,00	638.000,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	135.148,01	5.299.110,08	1.064.110,08	823.324,99	-4.475.785,09	539.712,38
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	875,10	1.900,00	0,00	243,50	-1.656,50	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	136.023,11	5.301.010,08	1.064.110,08	823.568,49	-4.477.441,59	539.712,38
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 53.185,11	-2.593.010,08	-426.110,08	-823.568,49	1.769.441,59	98.287,62

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

14 Umweltschutz

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.500,58	70.000,00	0,00	70.430,54	430,54	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	4.440,00	4.440,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.800,00	5.000,00	0,00	1.900,00	-3.100,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.953,00	5.000,00	0,00	10.000,00	5.000,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	74.253,58	80.000,00	0,00	86.770,54	6.770,54	0,00
11	- Personalaufwendungen	231.196,28	170.000,00	0,00	172.011,85	2.011,85	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.995,66	55.100,00	0,00	36.825,97	-18.274,03	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.396,68	8.800,00	0,00	7.396,68	-1.403,32	0,00
15	- Transferaufwendungen	15.735,92	45.339,43	15.339,43	43.642,62	-1.696,81	5000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.411,57	149.500,00	0,00	81.715,99	-67.784,01	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	362.736,11	428.739,43	15.339,43	341.593,11	-87.146,32	5000,00
18	= Ordentliches Ergebnis	- 288.482,53	-348.739,43	-15.339,43	-254.822,57	93.916,86	-5000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 288.482,53	-348.739,43	-15.339,43	-254.822,57	93.916,86	-5000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 288.482,53	-348.739,43	-15.339,43	-254.822,57	93.916,86	-5000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	- 288.482,53	-348.739,43	-15.339,43	-254.822,57	93.916,86	-5000,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

14 Umweltschutz

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00		0,00	0,00		0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00		0,00	0,00		0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.129,72	4.900,00	0,00	0,00	-4.900,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	1.129,72	4.900,00	0,00	0,00	-4.900,00	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 1.129,72	-4.900,00	0,00	0,00	4.900,00	0,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.088,14	44.100,00	0,00	44.088,14	-11,86	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	44.088,14	44.100,00	0,00	44.088,14	-11,86	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	252.576,12	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	91.636,98	91.600,00	0,00	91.636,98	36,98	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.343,48	0,00	0,00	1.908,93	1.908,93	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	347.556,58	95.600,00	0,00	93.545,91	-2.054,09	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis	- 303.468,44	-51.500,00	0,00	-49.457,77	2.042,23	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14.553,00	13.000,00	0,00	12.993,75	-6,25	0,00
21	= Finanzergebnis	- 14.553,00	-13.000,00	0,00	-12.993,75	6,25	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 318.021,44	-64.500,00	0,00	-62.451,52	2.048,48	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 318.021,44	-64.500,00	0,00	-62.451,52	2.048,48	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	- 318.021,44	-64.500,00	0,00	-62.451,52	2.048,48	0,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00		0,00	0,00		0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00		0,00	0,00		0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00		0,00	0,00		0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00		0,00	0,00		0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00		0,00	0,00		0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	0,00		0,00	0,00		0,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	118.628.359,09	115.863.700,00	0,00	114.628.805,15	-1.234.894,85	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.511.182,92	16.784.300,00	0,00	16.736.075,80	-48.224,20	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	242.039,75	239.200,00	0,00	241.702,78	2.502,78	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	148.046,42	0,00	0,00	106.370,64	106.370,64	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.076.043,69	3.801.000,00	0,00	4.162.353,29	361.353,29	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	140.605.671,87	136.688.200,00	0,00	135.875.307,66	-812.892,34	0,00
11	- Personalaufwendungen	160.195,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	30.385,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.340,34	0,00	0,00	2.453,48	2.453,48	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	587.405,47	587.200,00	0,00	586.973,16	-226,84	0,00
15	- Transferaufwendungen	34.888.707,73	33.637.100,00	0,00	33.639.496,02	2.396,02	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.042.448,79	250.000,00	0,00	1.398.324,12	1.148.324,12	22200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	36.724.482,59	34.474.300,00	0,00	35.627.246,78	1.152.946,78	22200,00
18	= Ordentliches Ergebnis	103.881.189,28	102.213.900,00	0,00	100.248.060,88	-1.965.839,12	-22200,00
19	+ Finanzerträge	10.808.859,61	9.621.400,00	0,00	9.947.444,07	326.044,07	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.369.062,88	2.700.600,00	0,00	2.093.242,86	-607.357,14	0,00
21	= Finanzergebnis	8.439.796,73	6.920.800,00	0,00	7.854.201,21	933.401,21	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	112.320.986,01	109.134.700,00	0,00	108.102.262,09	-1.032.437,91	-22200,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	112.320.986,01	109.134.700,00	0,00	108.102.262,09	-1.032.437,91	-22200,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	874.484,89	906.100,00	0,00	834.244,51	-71.855,49	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	113.195.470,90	110.040.800,00	0,00	108.936.506,60	-1.104.293,40	-22200,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	EUR	2019 EUR	EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.393.901,45	3.412.300,00	0,00	3.412.362,40	62,40	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	302.839,28	0,00	0,00	20.356,12	20.356,12	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	3.696.740,73	3.412.300,00	0,00	3.432.718,52	20.418,52	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	3.000.000,00	2.615.000,00	0,00	8.164.434,29	5.549.434,29	530.000,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	3.000.000,00	2.615.000,00	0,00	8.164.434,29	5.549.434,29	530.000,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	696.740,73	797.300,00	0,00	-4.731.715,77	-5.529.015,77	-530.000,00