

2018

NEUER KOMMUNALER HAUSHALT

Entwurf



Jahresabschluss 2018

NKF

Inhalt

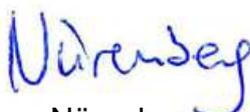
1. Bilanz zum 31.12.2018	7
2. Gesamtergebnisrechnung, Gesamtfinanzzrechnung	11
3. Teilrechnungen (Produktbereiche)	15
01 Innere Verwaltung	16
02 Sicherheit und Ordnung	18
03 Schulträgeraufgaben	20
04 Kultur und Wissenschaft	22
05 Soziale Leistungen	24
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	26
08 Sportförderung	28
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	30
10 Bauen und Wohnen	32
11 Ver- und Entsorgung	34
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	36
13 Natur- und Landschaftspflege	38
15 Wirtschaft und Tourismus	40
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	42
4. Teilrechnungen (Budgets, Produkte)	45
St Stabsstelle Grundstücksmanagement und Wirtschaftsförderung	46
St / 01.016 Grundstücksmanagement	49
St / 15.001 Wirtschaftsförderung	51
I Zentraler Service und Finanzen	53
I / 01.001 Politische Organe und Gremien	55
I / 01.002 Unterstützung der Verwaltungsführung	57
I / 01.003 Gleichberechtigung von Frau und Mann	59
I / 01.004 Personalrat	61
I / 01.006 Zentrale Dienste	63
I / 01.008 Öffentlichkeitsarbeit und Internet	65
I / 01.009 Städtepartnerschaften	67
I / 01.010 Personalmanagement	69
I / 01.014 Elektronische Datenverarbeitung	71
I / 03.001 Grundschulen	73
I / 03.002 Sekundarschule	75
I / 03.003 Förderschule	79
I / 03.004 Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	81
I / 04.001 Kulturveranstaltungen und -förderung	83
I / 04.002 Musikschule und sonstige musikpädagogische Bildungsträger	85
I / 04.003 Volkshochschule und sonstige Weiterbildung	87
I / 06.003 Gemeindliche Kinder-, Jugend und Familienförderung	89
I / 08.001 Sportanlagen	91
I / 08.002 Sportförderung	93
I / 12.002 Öffentlicher Personennahverkehr	95
I / 15.002 Tourismus	97
I / 01.005 Durchführung gesetzl. vorgeschriebener u. übertragener Prüfungen	99
I / 01.011 Finanzplanung und Controlling	101
I / 01.012 Finanzbuchhaltung	103

I / 01.013	Steuern, Abgaben und Entgelte	105
I / 11.001	Wasserversorgung	107
I / 11.002	Abfallbeseitigung und -entsorgung	113
I / 12.003	Straßenreinigung	115
I / 15.003	Beteiligungen	117
I / 16.001	Allgemeine Finanzwirtschaft	119
II	Planen und Bauen	121
II / 01.015	Gebäudemanagement	123
II / 01.007	Bauhof	127
II / 06.002	Kinderspiel- und Bolzplätze	129
II / 09.001	Räumliche Planung und Entwicklung	131
II / 10.001	Bauen und Wohnen	133
II / 10.002	Denkmalschutz und Denkmalpflege	135
II / 11.003	Abwasserbeseitigung	137
II / 12.001	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen	143
II / 12.004	Winterdienst	147
II / 13.001	Natur- und Landschaftsschutz	149
II / 13.002	Öffentliche Grünflächen	151
III	Ordnung und Soziales	153
III / 02.001	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	155
III / 02.002	Gewerbewesen	157
III / 02.003	Verkehrsangelegenheiten	159
III / 02.004	Bürgerbüro	161
III / 02.005	Standesamt	163
III / 02.006	Wahlen, Abstimmungen und Statistiken	165
III / 02.007	Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz	167
III / 05.001	Leistungen nach dem SGB II	171
III / 05.002	Leistungen nach dem SGB XII	173
III / 05.003	Unterhaltsleistungen	175
III / 05.004	Leistungen für ausländische Flüchtlinge	177
III / 05.005	Sozialversicherung u. -versorgung, Seniorenangelegenheiten	179
III / 06.001	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	181
III / 10.003	Wohngeld	183
III / 10.005	Unterkünfte f. Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber, Wohnungslose	185
III / 13.003	Friedhöfe	187
5. Anhang		189
	Anlage 1 - Anlagenspiegel zum 31.12.2018	227
	Anlage 2 - Forderungsspiegel zum 31.12.2018	229
	Anlage 3 - Sonderpostenspiegel - Teil A - zum 31.12.2018	230
	Anlage 4 - Sonderpostenspiegel - Teil B - zum 31.12.2018	231
	Anlage 5 - Übersicht über die Rückstellungen	232
	Anlage 6 - Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2018	233
	Anlage 7 - Übersicht über die Investitionskredite	234
	Anlage 8 - Übersicht über die Liquiditätskredite	236
6. Lagebericht		237

**Jahresabschluss mit Anlagen
der Gemeinde Rosendahl
für das Haushaltsjahr 2018**

Aufgestellt gemäß § 95 Absatz 5 der
Gemeindeordnung für das Land
Nordrhein-Westfalen (GO NRW)

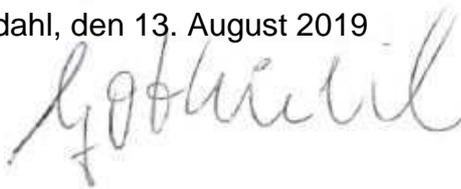
Rosendahl, den 13. August 2019



Nürnberg
Kämmerin

Bestätigt gemäß § 95 Absatz 5 der
Gemeindeordnung für das Land
Nordrhein-Westfalen (GO NRW)

Rosendahl, den 13. August 2019



Gottheil
Bürgermeister

Bilanz zum
31.12.2018



	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.1.1 Software	90.383,11	53.524,50
	<u>90.383,11</u>	<u>53.524,50</u>
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	5.286.154,55	5.334.006,95
1.2.1.2 Ackerland	548.951,01	548.792,91
1.2.1.3 Wald, Forsten	9.520,48	9.520,48
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	35.515,40	31.457,73
	<u>5.880.141,44</u>	<u>5.923.778,07</u>
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	426.305,41	432.147,98
1.2.2.2 Schulen	8.139.507,69	8.308.955,07
1.2.2.3 Wohnbauten	704.547,13	720.521,73
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	7.237.542,36	7.367.450,41
	<u>16.507.902,59</u>	<u>16.829.075,19</u>
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.557.625,44	6.551.184,14
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	915.324,42	950.672,83
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abw.-Beseitigungsanlagen	11.719.114,54	10.657.474,11
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	13.821.327,00	14.242.721,67
1.2.3.5 Anlagen der Wasserversorgung	2.915.564,09	2.649.255,66
	<u>35.928.955,49</u>	<u>35.051.308,41</u>
1.2.4 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler	56.307,08	56.598,76
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.996.226,77	1.688.418,16
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	729.335,65	672.568,27
1.2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.291.270,21	2.182.768,02
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	414.566,61	414.566,61
1.3.2 Beteiligungen	14.598,00	14.598,00
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.842.145,56	1.687.145,56
1.3.4 Ausleihungen		
1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	730.672,57	751.054,02
1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	121.324,89	118.708,31
	<u>851.997,46</u>	<u>118.708,31</u>
	<u>3.123.307,63</u>	<u>2.986.072,50</u>
Summe Anlagevermögen:	65.603.829,97	65.444.111,88
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	16.374,74	16.291,14
2.1.2 Zur Veräußerung bestimmtes Vermögen	3.144.034,56	713.141,01
	<u>3.160.409,30</u>	<u>729.432,15</u>
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.552.023,56	1.112.363,35
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	530.008,18	421.307,85
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	158.618,32	85.935,80
	<u>2.240.650,06</u>	<u>1.619.607,00</u>
2.3 Liquide Mittel	10.105.415,52	10.557.090,23
Summe Umlaufvermögen:	15.506.474,88	12.906.129,38
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	749.635,67	502.718,79
	81.859.940,52	78.852.960,05

	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	24.400.079,95	24.390.550,83
1.2 Ausgleichsrücklage	8.885.432,57	10.433.507,36
1.3 Jahresüberschuss	<u>3.531.436,83</u>	<u>-1.548.074,79</u>
Summe Eigenkapital:		36.816.949,35 33.275.983,40
2. Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	14.937.784,87	15.063.674,44
2.2 für Beiträge	7.656.127,60	7.457.870,56
2.3 für den Gebührenaussgleich	411.323,96	231.912,76
2.4 Sonstige Sonderposten	<u>959.131,65</u>	<u>954.516,77</u>
Summe Sonderposten:		23.964.368,08 23.707.974,53
3. Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	8.300.358,00	8.103.140,00
3.2 Instandhaltungsrückstellungen	96.380,00	96.380,00
3.3 Sonstige Rückstellungen	<u>320.706,00</u>	<u>347.911,30</u>
Summe Rückstellungen:		8.717.444,00 8.547.431,30
4. Verbindlichkeiten		
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.1.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	830,31
4.1.2 von Kreditinstituten	<u>5.790.206,63</u>	<u>6.713.125,03</u>
	5.790.206,63	6.713.955,34
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	224.043,89	69.255,23
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	477.287,61	622.190,14
4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	176.959,52	159.010,07
4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	6.047,39	323.158,88
4.6 Erhaltene Anzahlungen	<u>5.363.895,45</u>	<u>5.119.003,25</u>
	6.248.233,86	6.292.617,57
Summe Verbindlichkeiten:		12.038.440,49 13.006.572,91
5. Passive Rechnungsabgrenzung		322.738,60 314.997,91
		81.859.940,52 78.852.960,05

Ergebnisrechnung
Finanzrechnung
2018



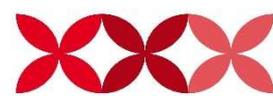
Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	13.589.531,82	13.327.355,00	15.096.189,76	1.768.834,76
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.127.810,08	4.099.600,00	3.929.451,69	-170.148,31
3 + Sonstige Transfererträge	87.314,31	2.000,00	157.562,66	155.562,66
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.713.886,16	3.893.955,00	3.641.237,66	-252.717,34
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.009.899,47	1.170.300,00	1.141.207,97	-29.092,03
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	579.425,01	439.235,00	501.360,96	62.125,96
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.893.821,07	831.765,00	901.937,63	70.172,63
8 + Aktivierte Eigenleistungen	47.427,55	0,00	36.502,28	36.502,28
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	23.049.115,47	23.764.210,00	25.405.450,61	1.641.240,61
11 – Personalaufwendungen	3.137.586,03	3.424.025,00	3.313.866,14	-110.158,86
12 – Versorgungsaufwendungen	503.527,23	379.510,00	696.778,86	317.268,86
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.590.938,10	5.542.703,00	4.865.080,25	-677.622,75
14 – Bilanzielle Abschreibungen	2.711.472,37	2.506.830,00	2.475.172,76	-31.657,24
15 – Transferaufwendungen	12.224.348,91	9.470.060,00	8.952.306,82	-517.753,18
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.194.202,91	1.344.867,00	1.368.054,55	23.187,55
17 = Ordentliche Aufwendungen	24.362.075,55	22.667.995,00	21.671.259,38	-996.735,62
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.312.960,08	1.096.215,00	3.734.191,23	2.637.976,23
19 + Finanzerträge	28.379,01	27.145,00	27.035,28	-109,72
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	263.493,72	228.230,00	229.789,68	1.559,68
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-235.114,71	-201.085,00	-202.754,40	-1.669,40
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.548.074,79	895.130,00	3.531.436,83	2.636.306,83
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-1.548.074,79	895.130,00	3.531.436,83	2.636.306,83
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.299.808,78	2.250.015,00	2.323.341,12	73.326,12
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.299.808,78	2.250.015,00	2.323.341,12	73.326,12
29 = Jahresergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.548.074,79	895.130,00	3.531.436,83	2.636.306,83
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage				
30 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	2.716,46	0,00	9.720,00	9.720,00
31 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	2.317,50	0,00	190,88	190,88
33 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	398,96	0,00	9.529,12	9.529,12

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist
	€	€	€	(Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	13.716.024,95	13.327.355,00	14.856.919,09	1.529.564,09
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	909.622,15	2.716.760,00	2.698.580,84	-18.179,16
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	16.688,31	2.000,00	2.971,00	971,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.313.350,22	3.409.060,00	3.432.431,71	23.371,71
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.020.970,76	1.170.300,00	1.135.250,37	-35.049,63
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	509.541,79	435.475,00	498.270,66	62.795,66
7 + Sonstige Einzahlungen	560.629,51	516.735,00	593.651,91	76.916,91
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	28.954,10	27.145,00	24.932,01	-2.212,99
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.075.781,79	21.604.830,00	23.243.007,59	1.638.177,59
10 – Personalauszahlungen	3.147.439,51	3.384.165,00	3.248.767,37	-135.397,63
11 – Versorgungsauszahlungen	614.426,48	535.700,00	545.464,75	9.764,75
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.566.135,90	5.415.303,00	4.708.268,12	-707.034,88
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	263.874,23	228.230,00	225.951,40	-2.278,60
14 – Transferauszahlungen	12.379.700,36	9.433.190,00	8.964.939,09	-468.250,91
15 – Sonstige Auszahlungen	1.001.240,37	1.433.477,00	1.877.234,27	443.757,27
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.972.816,85	20.430.065,00	19.570.625,00	-859.440,00
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-1.897.035,06	1.174.765,00	3.672.382,59	2.497.617,59
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.306.409,92	1.851.575,00	1.509.551,94	-342.023,06
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	1.776.265,16	554.150,00	489.225,35	-64.924,65
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	875.940,31	476.000,00	415.415,78	-60.584,22
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.958.615,39	2.881.725,00	2.414.193,07	-467.531,93
24 – Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	43.389,98	4.190.000,00	2.627.275,88	-1.562.724,12
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.118.064,78	3.049.750,00	1.928.532,85	-1.121.217,15
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	572.348,61	1.499.400,00	952.257,16	-547.142,84
27 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	156.000,00	155.000,00	155.000,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	5.600,03	563.480,00	142.306,62	-421.173,38
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.895.403,40	9.457.630,00	5.805.372,51	-3.652.257,49
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	1.063.211,99	-6.575.905,00	-3.391.179,44	3.184.725,56
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Z. 17 u. 31)	-833.823,07	-5.401.140,00	281.203,15	5.682.343,15
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	53.256,07	162.345,00	26.551,41	-135.793,59
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätsicherung	69.255,23	0,00	157.562,66	157.562,66
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	369.115,30	933.205,00	928.892,03	-4.312,97
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätsicherung	0,00	0,00	2.774,00	2.774,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-246.604,00	-770.860,00	-747.551,96	23.308,04
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.080.427,07	-6.172.000,00	-466.348,81	5.705.651,19
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	11.643.158,35	0,00	10.557.090,23	10.557.090,23
40 + Bestand an fremden Finanzmitteln	-5.641,05	0,00	14.674,10	14.674,10
41 = Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	10.557.090,23	-6.172.000,00	10.105.415,52	16.277.415,52

Teilrechnungen
(Produktbereiche)



Rosendahl
Drei Dörfer zum Wohlfühlen

01 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	429.098,55	585.420,00	492.102,24	-93.317,76
3 + Sonstige Transfererträge	69.255,23	0,00	157.562,66	157.562,66
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400,50	250,00	249,00	-1,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.587,26	88.550,00	84.720,93	-3.829,07
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.085,01	45.105,00	61.074,86	15.969,86
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.308.928,16	322.980,00	294.036,26	-28.943,74
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.960.354,71	1.042.305,00	1.089.745,95	47.440,95
11 – Personalaufwendungen	1.747.664,61	1.937.265,00	1.849.349,69	-87.915,31
12 – Versorgungsaufwendungen	503.527,23	379.510,00	696.778,86	317.268,86
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.246.968,35	1.402.030,00	1.295.465,31	-106.564,69
14 – Bilanzielle Abschreibungen	664.697,04	614.485,00	609.930,23	-4.554,77
15 – Transferaufwendungen	4.006,67	4.550,00	4.274,49	-275,51
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	326.449,06	373.475,00	336.454,59	-37.020,41
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.493.312,96	4.711.315,00	4.792.253,17	80.938,17
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.532.958,25	-3.669.010,00	-3.702.507,22	-33.497,22
19 + Finanzerträge	125,48	90,00	90,01	0,01
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	125,48	90,00	90,01	0,01
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.532.832,77	-3.668.920,00	-3.702.417,21	-33.497,21
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-2.532.832,77	-3.668.920,00	-3.702.417,21	-33.497,21
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.021.717,91	1.836.405,00	2.043.362,17	206.957,17
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	37.364,52	39.580,00	22.107,73	-17.472,27
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-548.479,38	-1.872.095,00	-1.681.162,77	190.932,23

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fort- geschr. An- satz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.227,55	0,00	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	2.774,00	2.774,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400,50	250,00	249,00	-1,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	93.335,32	88.550,00	82.223,85	-6.326,15
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50.580,56	42.625,00	46.491,00	3.866,00
7 + Sonstige Einzahlungen	30.159,66	21.020,00	23.812,20	2.792,20
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	126,32	90,00	730,42	640,42
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	189.829,91	152.535,00	156.280,47	3.745,47
10 – Personalauszahlungen	1.765.554,48	1.903.400,00	1.790.314,30	-113.085,70
11 – Versorgungsauszahlungen	614.426,48	535.700,00	545.464,75	9.764,75
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.252.160,85	1.391.130,00	1.269.827,88	-121.302,12
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	1.750,00	2.000,00	1.840,85	-159,15
15 – Sonstige Auszahlungen	125.717,71	366.085,00	690.402,27	324.317,27
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.759.609,52	4.198.315,00	4.297.850,05	99.535,05
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-3.569.779,61	-4.045.780,00	-4.141.569,58	-95.789,58
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	35.579,98	0,00	-35.153,98	-35.153,98
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	1.775.253,66	550.650,00	485.225,35	-65.424,65
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.810.833,64	550.650,00	450.071,37	-100.578,63
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	43.389,98	4.190.000,00	2.627.275,88	-1.562.724,12
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	114.410,67	131.500,00	116.997,07	-14.502,93
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	116.057,86	272.900,00	167.515,00	-105.385,00
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	5.600,03	480,00	654,62	174,62
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	279.458,54	4.594.880,00	2.912.442,57	-1.682.437,43
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.531.375,10	-4.044.230,00	-2.462.371,20	1.581.858,80
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.038.404,51	-8.090.010,00	-6.603.940,78	1.486.069,22
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	18.411,69	1.845,00	6.169,96	4.324,96
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	69.255,23	0,00	157.562,66	157.562,66
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	426,00	426,00
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	2.774,00	2.774,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	87.666,92	1.845,00	160.532,62	158.687,62
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.950.737,59	-8.088.165,00	-6.443.408,16	1.644.756,84

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.559,76	107.400,00	105.200,57	-2.199,43
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.735,40	92.000,00	89.618,15	-2.381,85
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	899,00	1.000,00	734,00	-266,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.598,20	12.400,00	17.464,55	5.064,55
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.928,73	9.950,00	7.372,85	-2.577,15
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	196.721,09	222.750,00	220.390,12	-2.359,88
11 – Personalaufwendungen	245.831,55	249.845,00	261.075,24	11.230,24
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.612,77	143.500,00	143.679,70	179,70
14 – Bilanzielle Abschreibungen	74.981,80	85.325,00	79.531,38	-5.793,62
15 – Transferaufwendungen	8.313,10	7.400,00	8.613,90	1.213,90
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.306,04	53.250,00	60.683,71	7.433,71
17 = Ordentliche Aufwendungen	497.045,26	539.320,00	553.583,93	14.263,93
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-300.324,17	-316.570,00	-333.193,81	-16.623,81
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-300.324,17	-316.570,00	-333.193,81	-16.623,81
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-300.324,17	-316.570,00	-333.193,81	-16.623,81
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	61.982,98	70.630,00	60.256,21	-10.373,79
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-362.307,15	-387.200,00	-393.450,02	-6.250,02

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist
	€	€	€	€
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.524,35	92.000,00	94.661,28	2.661,28
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	918,00	1.000,00	734,00	-266,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.665,86	12.400,00	19.878,49	7.478,49
7 + Sonstige Einzahlungen	1.182,50	4.720,00	1.201,20	-3.518,80
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	99.290,71	110.120,00	116.474,97	6.354,97
10 – Personalauszahlungen	245.831,55	249.845,00	261.075,24	11.230,24
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	91.841,57	112.100,00	107.082,36	-5.017,64
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	8.313,10	7.400,00	9.513,90	2.113,90
15 – Sonstige Auszahlungen	59.248,93	53.250,00	57.327,52	4.077,52
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	405.235,15	422.595,00	434.999,02	12.404,02
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-305.944,44	-312.475,00	-318.524,05	-6.049,05
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.865,21	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	3.500,00	4.000,00	500,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.865,21	3.500,00	4.000,00	500,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.249,98	72.250,00	75.230,44	2.980,44
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	153.769,88	273.300,00	270.499,35	-2.800,65
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	161.019,86	345.550,00	345.729,79	179,79
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-146.154,65	-342.050,00	-341.729,79	320,21
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-452.099,09	-654.525,00	-660.253,84	-5.728,84
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-452.099,09	-654.525,00	-660.253,84	-5.728,84

03 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	247.830,56	304.520,00	281.018,64	-23.501,36
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.685,50	46.000,00	50.922,00	4.922,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.755,47	57.700,00	66.352,31	8.652,31
7 + Sonstige ordentliche Erträge	17.690,57	985,00	31.032,71	30.047,71
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	370.962,10	409.205,00	429.325,66	20.120,66
11 – Personalaufwendungen	127.251,84	161.620,00	149.236,33	-12.383,67
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	432.722,18	469.400,00	361.987,76	-107.412,24
14 – Bilanzielle Abschreibungen	49.378,92	51.555,00	50.691,88	-863,12
15 – Transferaufwendungen	428.940,90	447.910,00	444.903,46	-3.006,54
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.206,60	98.580,00	75.730,76	-22.849,24
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.123.500,44	1.229.065,00	1.082.550,19	-146.514,81
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-752.538,34	-819.860,00	-653.224,53	166.635,47
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-752.538,34	-819.860,00	-653.224,53	166.635,47
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-752.538,34	-819.860,00	-653.224,53	166.635,47
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	654.417,02	520.740,00	798.460,29	277.720,29
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.406.955,36	-1.340.600,00	-1.451.684,82	-111.084,82

03 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fort- geschr. An- satz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.726,09	207.920,00	204.762,57	-3.157,43
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.617,50	46.000,00	50.678,30	4.678,30
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	57.629,13	57.700,00	59.474,32	1.774,32
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	289.972,72	311.620,00	314.915,19	3.295,19
10 – Personalauszahlungen	127.251,84	161.620,00	149.236,33	-12.383,67
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	475.760,99	445.650,00	353.944,45	-91.705,55
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	469.961,78	447.910,00	448.233,26	323,26
15 – Sonstige Auszahlungen	80.996,49	137.580,00	71.780,82	-65.799,18
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.153.971,10	1.192.760,00	1.023.194,86	-169.565,14
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-863.998,38	-881.140,00	-708.279,67	172.860,33
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.808,05	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	1.011,50	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.819,55	0,00	0,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	86.469,95	156.000,00	102.955,02	-53.044,98
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86.469,95	156.000,00	102.955,02	-53.044,98
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-83.650,40	-156.000,00	-102.955,02	53.044,98
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-947.648,78	-1.037.140,00	-811.234,69	225.905,31
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-947.648,78	-1.037.140,00	-811.234,69	225.905,31

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.931,20	52.790,00	16.430,67	-36.359,33
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.040,26	56.550,00	52.075,90	-4.474,10
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	4.260,51	0,00	0,00	0,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	65.231,97	109.340,00	68.506,57	-40.833,43
11 – Personalaufwendungen	33.547,65	38.720,00	36.223,15	-2.496,85
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.346,70	100.300,00	74.627,47	-25.672,53
14 – Bilanzielle Abschreibungen	1.540,74	1.580,00	1.576,46	-3,54
15 – Transferaufwendungen	73.770,44	82.175,00	80.067,38	-2.107,62
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.728,46	15.150,00	13.563,88	-1.586,12
17 = Ordentliche Aufwendungen	172.933,99	237.925,00	206.058,34	-31.866,66
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-107.702,02	-128.585,00	-137.551,77	-8.966,77
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-107.702,02	-128.585,00	-137.551,77	-8.966,77
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-107.702,02	-128.585,00	-137.551,77	-8.966,77
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	36.330,61	26.900,00	26.018,73	-881,27
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-144.032,63	-155.485,00	-163.570,50	-8.085,50

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fort- geschr. An- satz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.400,00	7.000,00	6.000,00	-1.000,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.661,66	56.550,00	47.830,73	-8.719,27
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	97,17	97,17
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60.061,66	63.550,00	53.927,90	-9.622,10
10 – Personalauszahlungen	33.547,65	38.720,00	36.223,15	-2.496,85
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.435,83	55.300,00	48.149,15	-7.150,85
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	73.770,44	82.175,00	78.067,38	-4.107,62
15 – Sonstige Auszahlungen	25.563,23	15.150,00	14.436,39	-713,61
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	175.317,15	191.345,00	176.876,07	-14.468,93
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-115.255,49	-127.795,00	-122.948,17	4.846,83
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	2.065,01	45.000,00	9.500,06	-35.499,94
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.065,01	45.000,00	9.500,06	-35.499,94
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.065,01	-45.000,00	-9.500,06	35.499,94
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-117.320,50	-172.795,00	-132.448,23	40.346,77
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-117.320,50	-172.795,00	-132.448,23	40.346,77

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	633.230,00	520.000,00	658.422,98	138.422,98
3 + Sonstige Transfererträge	18.059,08	2.000,00	0,00	-2.000,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	189.295,82	171.800,00	202.242,25	30.442,25
7 + Sonstige ordentliche Erträge	7.064,38	0,00	247,00	247,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	847.649,28	693.800,00	860.912,23	167.112,23
11 – Personalaufwendungen	344.062,91	356.440,00	365.682,55	9.242,55
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 – Transferaufwendungen	898.614,36	1.300.455,00	691.962,70	-608.492,30
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.942,91	100,00	2.576,26	2.476,26
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.255.620,18	1.659.495,00	1.060.221,51	-599.273,49
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-407.970,90	-965.695,00	-199.309,28	766.385,72
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-407.970,90	-965.695,00	-199.309,28	766.385,72
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-407.970,90	-965.695,00	-199.309,28	766.385,72
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	28.015,23	28.555,00	29.553,28	998,28
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-435.986,13	-994.250,00	-228.862,56	765.387,44

05 Soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	572.610,00	520.000,00	655.824,98	135.824,98
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	16.688,31	2.000,00	197,00	-1.803,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	187.773,59	171.800,00	201.521,20	29.721,20
7 + Sonstige Einzahlungen	49,31	0,00	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	777.121,21	693.800,00	857.543,18	163.743,18
10 – Personalauszahlungen	344.062,91	356.440,00	365.682,55	9.242,55
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	1.054.184,88	1.300.455,00	753.007,25	-547.447,75
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.398.247,79	1.659.495,00	1.118.689,80	-540.805,20
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-621.126,58	-965.695,00	-261.146,62	704.548,38
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-621.126,58	-965.695,00	-261.146,62	704.548,38
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-621.126,58	-965.695,00	-261.146,62	704.548,38

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.935,67	37.815,00	33.649,47	-4.165,53
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.460,97	0,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.993,00	6.750,00	8.083,00	1.333,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	17.261,42	17.265,00	17.622,57	357,57
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	56.651,06	61.830,00	59.355,04	-2.474,96
11 – Personalaufwendungen	31.768,67	32.680,00	32.253,86	-426,14
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.811,58	22.800,00	25.865,51	3.065,51
14 – Bilanzielle Abschreibungen	40.549,36	41.400,00	41.450,58	50,58
15 – Transferaufwendungen	262.038,12	340.650,00	331.311,74	-9.338,26
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.591,91	7.000,00	6.310,19	-689,81
17 = Ordentliche Aufwendungen	356.759,64	444.530,00	437.191,88	-7.338,12
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-300.108,58	-382.700,00	-377.836,84	4.863,16
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-300.108,58	-382.700,00	-377.836,84	4.863,16
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-300.108,58	-382.700,00	-377.836,84	4.863,16
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	56.607,19	60.990,00	56.104,48	-4.885,52
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-356.715,77	-443.690,00	-433.941,32	9.748,68

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fort- geschr. An- satz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.356,66	4.850,00	1.610,56	-3.239,44
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.993,00	6.750,00	8.083,00	1.333,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.349,66	11.600,00	9.693,56	-1.906,44
10 – Personalauszahlungen	31.768,67	32.680,00	32.253,86	-426,14
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.428,36	20.800,00	24.716,88	3.916,88
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	248.961,69	340.650,00	318.670,46	-21.979,54
15 – Sonstige Auszahlungen	4.982,57	7.000,00	5.942,20	-1.057,80
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	300.141,29	401.130,00	381.583,40	-19.546,60
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-291.791,63	-389.530,00	-371.889,84	17.640,16
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.814,95	15.000,00	10.176,06	-4.823,94
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	2.393,61	2.000,00	1.780,69	-219,31
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	180.000,00	80.000,00	-100.000,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.208,56	197.000,00	91.956,75	-105.043,25
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-19.208,56	-197.000,00	-91.956,75	105.043,25
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-311.000,19	-586.530,00	-463.846,59	122.683,41
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanz- mitteln (= Zeilen 32 und 37)	-311.000,19	-586.530,00	-463.846,59	122.683,41

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.544,07	65.430,00	63.717,62	-1.712,38
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.960,00	17.500,00	19.288,00	1.788,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	32,39	32,39
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	82.504,07	82.930,00	83.038,01	108,01
11 – Personalaufwendungen	11.480,82	11.690,00	11.749,82	59,82
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.969,57	77.800,00	77.175,99	-624,01
14 – Bilanzielle Abschreibungen	72.103,78	73.070,00	72.314,74	-755,26
15 – Transferaufwendungen	9.152,01	44.440,00	39.411,74	-5.028,26
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	712,31	800,00	731,14	-68,86
17 = Ordentliche Aufwendungen	129.418,49	207.800,00	201.383,43	-6.416,57
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-46.914,42	-124.870,00	-118.345,42	6.524,58
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-46.914,42	-124.870,00	-118.345,42	6.524,58
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-46.914,42	-124.870,00	-118.345,42	6.524,58
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	473.848,88	367.590,00	336.317,01	-31.272,99
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-520.763,30	-492.460,00	-454.662,43	37.797,57

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fort- geschr. An- satz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.556,00	17.500,00	21.612,00	4.112,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	32,39	32,39
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.556,00	17.500,00	21.644,39	4.144,39
10 – Personalauszahlungen	11.480,82	11.690,00	11.749,82	59,82
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.830,01	76.150,00	75.201,73	-948,27
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	7.673,10	42.000,00	37.872,15	-4.127,85
15 – Sonstige Auszahlungen	712,31	800,00	731,14	-68,86
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54.696,24	130.640,00	125.554,84	-5.085,16
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-37.140,24	-113.140,00	-103.910,45	9.229,55
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	46.500,00	48.141,03	1.641,03
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	10.268,22	2.200,00	2.476,01	276,01
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	33.000,00	33.000,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.268,22	81.700,00	83.617,04	1.917,04
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-10.268,22	-81.700,00	-83.617,04	-1.917,04
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-47.408,46	-194.840,00	-187.527,49	7.312,51
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-47.408,46	-194.840,00	-187.527,49	7.312,51

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.280,00	0,00	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.241,93	4.500,00	1.713,60	-2.786,40
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	118.521,93	4.500,00	1.713,60	-2.786,40
11 – Personalaufwendungen	69.970,07	63.600,00	60.792,33	-2.807,67
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.543,52	98.575,00	38.215,19	-60.359,81
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 – Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	140.513,59	162.175,00	99.007,52	-63.167,48
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.991,66	-157.675,00	-97.293,92	60.381,08
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-21.991,66	-157.675,00	-97.293,92	60.381,08
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-21.991,66	-157.675,00	-97.293,92	60.381,08
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-21.991,66	-157.675,00	-97.293,92	60.381,08

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist
	€	€	€	€
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.280,00	0,00	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	100.272,06	4.500,00	1.713,60	-2.786,40
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	123.552,06	4.500,00	1.713,60	-2.786,40
10 – Personalauszahlungen	69.970,07	63.600,00	60.792,33	-2.807,67
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71.796,52	98.575,00	40.086,60	-58.488,40
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	141.766,59	162.175,00	100.878,93	-61.296,07
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-18.214,53	-157.675,00	-99.165,33	58.509,67
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-18.214,53	-157.675,00	-99.165,33	58.509,67
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-18.214,53	-157.675,00	-99.165,33	58.509,67

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-476,18	2.000,00	2.426,50	426,50
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	244.966,18	294.120,00	242.278,36	-51.841,64
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	179.600,00	144.956,89	-34.643,11
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	65.000,00	41.516,68	-23.483,32
7 + Sonstige ordentliche Erträge	96,78	195,00	308,77	113,77
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	244.586,78	540.915,00	431.487,20	-109.427,80
11 – Personalaufwendungen	55.055,88	64.500,00	68.819,55	4.319,55
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.347,33	178.100,00	157.835,45	-20.264,55
14 – Bilanzielle Abschreibungen	9.963,96	10.535,00	10.520,01	-14,99
15 – Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.775,31	264.900,00	243.463,76	-21.436,24
17 = Ordentliche Aufwendungen	243.142,48	518.035,00	480.638,77	-37.396,23
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.444,30	22.880,00	-49.151,57	-72.031,57
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.444,30	22.880,00	-49.151,57	-72.031,57
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	1.444,30	22.880,00	-49.151,57	-72.031,57
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	112.036,96	110.585,00	108.752,29	-1.832,71
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-110.592,66	-87.705,00	-157.903,86	-70.198,86

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fort- geschr. An- satz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	261.613,78	281.470,00	284.624,03	3.154,03
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.340,68	179.600,00	150.627,89	-28.972,11
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.104,50	65.000,00	35.776,82	-29.223,18
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	192,00	92,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	271.058,96	528.170,00	473.220,74	-54.949,26
10 – Personalauszahlungen	55.055,88	64.500,00	68.819,55	4.319,55
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94.492,91	171.900,00	142.189,63	-29.710,37
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	101.131,99	264.900,00	244.095,64	-20.804,36
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	250.680,78	501.300,00	455.104,82	-46.195,18
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	20.378,18	26.870,00	18.115,92	-8.754,08
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	15.004,23	14.800,00	9.793,31	-5.006,69
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.004,23	14.800,00	9.793,31	-5.006,69
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-15.004,23	-14.800,00	-9.793,31	5.006,69
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	5.373,95	12.070,00	8.322,61	-3.747,39
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	5.373,95	12.070,00	8.322,61	-3.747,39

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.236,30	29.325,00	25.337,91	-3.987,09
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.821.815,77	3.003.510,00	2.803.892,84	-199.617,16
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	855.325,86	836.600,00	848.594,55	11.994,55
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.578,26	61.030,00	81.438,33	20.408,33
7 + Sonstige ordentliche Erträge	60.145,30	41.455,00	46.159,67	4.704,67
8 + Aktivierte Eigenleistungen	19.731,27	0,00	20.405,81	20.405,81
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	3.924.832,76	3.971.920,00	3.825.829,11	-146.090,89
11 – Personalaufwendungen	343.231,23	370.505,00	347.437,11	-23.067,89
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.812.660,80	1.907.180,00	1.772.199,28	-134.980,72
14 – Bilanzielle Abschreibungen	557.661,03	579.795,00	550.101,28	-29.693,72
15 – Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	539.991,11	492.862,00	550.314,84	57.452,84
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.253.544,17	3.350.342,00	3.220.052,51	-130.289,49
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	671.288,59	621.578,00	605.776,60	-15.801,40
19 + Finanzerträge	28.129,64	26.910,00	26.906,23	-3,77
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	54.301,19	50.830,00	51.254,15	424,15
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-26.171,55	-23.920,00	-24.347,92	-427,92
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	645.117,04	597.658,00	581.428,68	-16.229,32
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	645.117,04	597.658,00	581.428,68	-16.229,32
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	396.386,67	547.860,00	406.728,45	-141.131,55
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	248.730,37	49.798,00	174.700,23	124.902,23

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fort- geschr. An- satz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.055,32	0,00	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.724.252,20	2.789.400,00	2.813.855,06	24.455,06
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	857.822,20	836.600,00	840.554,01	3.954,01
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	67.859,65	59.750,00	102.066,61	42.316,61
7 + Sonstige Einzahlungen	62.441,53	58.370,00	64.896,94	6.526,94
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	28.703,89	26.910,00	24.162,55	-2.747,45
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.752.134,79	3.771.030,00	3.845.535,17	74.505,17
10 – Personalauszahlungen	335.697,12	364.885,00	341.752,69	-23.132,31
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.813.802,15	1.905.180,00	1.733.643,88	-171.536,12
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	54.301,19	50.830,00	47.425,64	-3.404,36
14 – Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	569.816,60	549.862,00	709.971,32	160.109,32
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.773.617,06	2.870.757,00	2.832.793,53	-37.963,47
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	978.517,73	900.273,00	1.012.741,64	112.468,64
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	258.740,00	23.580,82	-235.159,18
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	231.551,15	159.500,00	140.593,79	-18.906,21
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	231.551,15	418.240,00	164.174,61	-254.065,39
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.234.755,68	2.194.000,00	1.353.181,20	-840.818,80
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	183.086,45	726.500,00	374.484,90	-352.015,10
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.417.842,13	2.920.500,00	1.727.666,10	-1.192.833,90
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.186.290,98	-2.502.260,00	-1.563.491,49	938.768,51
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-207.773,25	-1.601.987,00	-550.749,85	1.051.237,15
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	34.844,38	35.500,00	20.381,45	-15.118,55
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	87.577,64	89.705,00	85.175,11	-4.529,89
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-52.733,26	-54.205,00	-64.793,66	-10.588,66
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-260.506,51	-1.656.192,00	-615.543,51	1.040.648,49

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	473.969,41	544.850,00	421.893,99	-122.956,01
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	324.687,64	286.800,00	289.388,01	2.588,01
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250,00	0,00	-250,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.327,75	5.000,00	11.990,66	6.990,66
7 + Sonstige ordentliche Erträge	6.062,14	6.040,00	22.012,59	15.972,59
8 + Aktivierte Eigenleistungen	27.696,28	0,00	16.096,47	16.096,47
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	838.743,22	842.940,00	761.381,72	-81.558,28
11 – Personalaufwendungen	68.600,41	72.750,00	69.246,24	-3.503,76
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	697.325,78	1.071.930,00	867.247,83	-204.682,17
14 – Bilanzielle Abschreibungen	1.235.799,18	1.043.300,00	1.053.753,89	10.453,89
15 – Transferaufwendungen	25.127,94	31.880,00	34.027,57	2.147,57
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.186,97	11.400,00	15.209,28	3.809,28
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.038.040,28	2.231.260,00	2.039.484,81	-191.775,19
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.199.297,06	-1.388.320,00	-1.278.103,09	110.216,91
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.199.297,06	-1.388.320,00	-1.278.103,09	110.216,91
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-1.199.297,06	-1.388.320,00	-1.278.103,09	110.216,91
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.906,27	2.900,00	2.746,08	-153,92
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	380.641,42	397.765,00	393.353,54	-4.411,46
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.577.032,21	-1.783.185,00	-1.668.710,55	114.474,45

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist
	€	€	€	€
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	126.500,00	0,00	-126.500,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	14.090,00	14.534,32	444,32
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.768,02	250,00	0,00	-250,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000,00	12.773,66	7.773,66
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.044,75	0,00	15.970,40	15.970,40
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	145.840,00	43.278,38	-102.561,62
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.812,77	72.375,00	68.867,28	-3.507,72
10 – Personalauszahlungen	68.098,13	0,00	0,00	0,00
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	1.068.930,00	863.064,45	-205.865,55
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	639.480,27	0,00	0,00	0,00
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	0,00	11.400,00	13.209,28	1.809,28
15 – Sonstige Auszahlungen	11.186,97	1.152.705,00	945.141,01	-207.563,99
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	718.765,37	-1.006.865,00	-901.862,63	105.002,37
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-697.952,60	65.900,00	1.500,00	-64.400,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.400,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	315.000,00	274.251,99	-40.748,01
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	643.309,16	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	380.900,00	275.751,99	-105.148,01
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	665.709,16	0,00	0,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	550.500,00	296.131,03	-254.368,97
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	743.783,92	3.000,00	748,44	-2.251,56
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	2.347,30	0,00	0,00	0,00
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	350.000,00	28.652,00	-321.348,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	903.500,00	325.531,47	-577.968,53
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	746.131,22	-522.600,00	-49.779,48	472.820,52
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-80.422,06	-1.529.465,00	-951.642,11	577.822,89
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-778.374,66	126.500,00	0,00	-126.500,00
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-778.374,66	-1.529.465,00	-951.642,11	577.822,89

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.028,99	2.765,00	2.031,33	-733,67
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.417,70	56.175,00	48.264,16	-7.910,84
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.154,19	0,00	1.006,70	1.006,70
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	66,67	370,00	66,67	-303,33
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	93.667,55	59.410,00	51.368,86	-8.041,14
11 – Personalaufwendungen	16.845,92	16.665,00	16.411,87	-253,13
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.402,93	47.350,00	41.826,27	-5.523,73
14 – Bilanzielle Abschreibungen	4.280,96	5.160,00	4.624,88	-535,12
15 – Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	530,41	6.465,00	748,97	-5.716,03
17 = Ordentliche Aufwendungen	48.060,22	75.640,00	63.611,99	-12.028,01
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	45.607,33	-16.230,00	-12.243,13	3.986,87
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	45.607,33	-16.230,00	-12.243,13	3.986,87
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	45.607,33	-16.230,00	-12.243,13	3.986,87
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	42.176,44	42.490,00	43.857,72	1.367,72
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	3.430,89	-58.720,00	-56.100,85	2.619,15

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschchr. Ansatz / Ist
	€	€	€	€
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.811,39	1.800,00	1.811,39	11,39
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.895,70	70.750,00	55.215,72	-15.534,28
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	4.160,89	4.160,89
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	90.707,09	72.650,00	61.188,00	-11.462,00
10 – Personalauszahlungen	16.845,92	16.665,00	16.411,87	-253,13
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.683,25	45.850,00	41.402,14	-4.447,86
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	396,15	6.465,00	-9.445,63	-15.910,63
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	46.925,32	68.980,00	48.368,38	-20.611,62
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	43.781,77	3.670,00	12.819,62	9.149,62
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60,00	10.585,00	0,00	-10.585,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.080,00	1.500,00	570,00	-930,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.140,00	12.085,00	570,00	-11.515,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.049,58	40.000,00	28.676,02	-11.323,98
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	886,10	1.500,00	10.346,91	8.846,91
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.935,68	41.500,00	39.022,93	-2.477,07
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-795,68	-29.415,00	-38.452,93	-9.037,93
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	42.986,09	-25.745,00	-25.633,31	111,69
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	42.986,09	-25.745,00	-25.633,31	111,69

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	486,61	595,00	648,43	53,43
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	899,90	1.000,00	1.036,00	36,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.542,57	16.600,00	17.535,33	935,33
7 + Sonstige ordentliche Erträge	5.671,42	17.000,00	17.370,38	370,38
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	25.600,50	35.195,00	36.590,14	1.395,14
11 – Personalaufwendungen	42.274,47	47.745,00	45.588,40	-2.156,60
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.226,59	21.238,00	8.954,49	-12.283,51
14 – Bilanzielle Abschreibungen	515,60	625,00	677,43	52,43
15 – Transferaufwendungen	8.400,00	9.400,00	3.700,00	-5.700,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.493,71	9.385,00	8.341,19	-1.043,81
17 = Ordentliche Aufwendungen	61.910,37	88.393,00	67.261,51	-21.131,49
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-36.309,87	-53.198,00	-30.671,37	22.526,63
19 + Finanzerträge	39,67	45,00	39,04	-5,96
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	39,67	45,00	39,04	-5,96
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-36.270,20	-53.153,00	-30.632,33	22.520,67
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-36.270,20	-53.153,00	-30.632,33	22.520,67
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	20.000,86	18.670,00	20.598,28	1.928,28
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-56.271,06	-71.823,00	-51.230,61	20.592,39

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fort- geschr. An- satz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	899,90	1.000,00	1.036,00	36,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.611,69	16.600,00	18.542,57	1.942,57
7 + Sonstige Einzahlungen	8.183,98	17.000,00	17.370,38	370,38
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	39,67	45,00	39,04	-5,96
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.735,24	34.645,00	36.987,99	2.342,99
10 – Personalauszahlungen	42.274,47	47.745,00	45.588,40	-2.156,60
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.423,19	21.238,00	8.958,97	-12.279,03
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	9.100,00	9.400,00	3.700,00	-5.700,00
15 – Sonstige Auszahlungen	9.311,17	9.385,00	2.523,73	-6.861,27
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	66.108,83	87.768,00	60.771,10	-26.996,90
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-35.373,59	-53.123,00	-23.783,11	29.339,89
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	0,00	2.200,00	2.157,47	-42,53
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	2.200,00	2.157,47	-42,53
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.000,00	-2.200,00	-2.157,47	42,53
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-36.373,59	-55.323,00	-25.940,58	29.382,42
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanz- mitteln (= Zeilen 32 und 37)	-36.373,59	-55.323,00	-25.940,58	29.382,42

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	13.589.531,82	13.327.355,00	15.096.189,76	1.768.834,76
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.155,14	1.846.690,00	1.826.571,34	-20.118,66
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.756,50	97.600,00	97.337,14	-262,86
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	463.644,99	415.525,00	465.708,16	50.183,16
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	14.223.088,45	15.687.170,00	17.485.806,40	1.798.636,40
11 – Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 – Transferaufwendungen	10.505.985,37	7.201.200,00	7.314.033,84	112.833,84
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.288,11	11.500,00	53.925,98	42.425,98
17 = Ordentliche Aufwendungen	10.548.273,48	7.212.700,00	7.367.959,82	155.259,82
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.674.814,97	8.474.470,00	10.117.846,58	1.643.376,58
19 + Finanzerträge	84,22	100,00	0,00	-100,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	209.192,53	177.400,00	178.535,53	1.135,53
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-209.108,31	-177.300,00	-178.535,53	-1.235,53
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.465.706,66	8.297.170,00	9.939.311,05	1.642.141,05
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	3.465.706,66	8.297.170,00	9.939.311,05	1.642.141,05
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	275.184,60	410.710,00	277.232,87	-133.477,13
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	0,00	17.660,00	21.233,11	3.573,11
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	3.740.891,26	8.690.220,00	10.195.310,81	1.505.090,81

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	13.716.024,95	13.327.355,00	14.856.919,09	1.529.564,09
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.155,14	1.846.690,00	1.826.571,34	-20.118,66
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.722,17	97.600,00	97.002,00	-598,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	458.612,53	415.525,00	441.809,78	26.284,78
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	84,22	100,00	0,00	100,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.344.599,01	15.687.270,00	17.222.302,21	1.535.032,21
10 – Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	209.573,04	177.400,00	178.525,76	1.125,76
14 – Transferauszahlungen	10.505.985,37	7.201.200,00	7.314.033,84	112.833,84
15 – Sonstige Auszahlungen	12.176,25	11.500,00	47.957,75	36.457,75
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.727.734,66	7.390.100,00	7.540.517,35	150.417,35
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	3.616.864,35	8.297.170,00	9.681.784,86	1.384.614,86
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.231.696,68	1.516.350,00	1.519.625,10	3.275,10
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.231.696,68	1.516.350,00	1.519.625,10	3.275,10
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	155.000,00	155.000,00	155.000,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	155.000,00	155.000,00	155.000,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.076.696,68	1.361.350,00	1.364.625,10	3.275,10
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	4.693.561,03	9.658.520,00	11.046.409,96	1.387.889,96
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	125.000,00	0,00	-125.000,00
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	281.537,66	843.500,00	843.290,92	-209,08
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-281.537,66	-718.500,00	-843.290,92	-124.790,92
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	4.412.023,37	8.940.020,00	10.203.119,04	1.263.099,04

Teilrechnungen
(*Budgets, Produkte*)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260,00	100,00	180,00	80,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.273,83	10.400,00	11.717,14	1.317,14
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.765,60	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.264.476,54	297.380,00	262.056,21	-35.323,79
10 = Ordentliche Erträge	1.279.775,97	307.880,00	273.953,35	-33.926,65
11 – Personalaufwendungen	61.228,14	72.690,00	69.944,03	-2.745,97
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.285,42	24.400,00	91.696,53	67.296,53
14 – Bilanzielle Abschreibungen	72.226,25	0,00	0,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.770,95	11.870,00	11.389,78	-480,22
17 = Ordentliche Aufwendungen	165.510,76	108.960,00	173.030,34	64.070,34
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.114.265,21	198.920,00	100.923,01	-97.996,99
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.114.265,21	198.920,00	100.923,01	-97.996,99
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	1.114.265,21	198.920,00	100.923,01	-97.996,99
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.362,88	17.920,00	18.028,33	108,33
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	1.096.902,33	181.000,00	82.894,68	-98.105,32

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260,00	100,00	180,00	80,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.262,63	10.400,00	11.927,14	1.527,14
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.765,60	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	6.127,34	0,00	1.114,68	1.114,68
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.415,57	10.500,00	13.221,82	2.721,82
10 – Personalauszahlungen	61.228,14	72.690,00	69.944,03	-2.745,97
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.385,05	24.400,00	91.663,21	67.263,21
15 – Sonstige Auszahlungen	12.517,88	11.870,00	6.458,27	-5.411,73
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	97.131,07	108.960,00	168.065,51	59.105,51
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-74.715,50	-98.460,00	-154.843,69	-56.383,69
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.770.473,66	549.150,00	484.430,15	-64.719,85
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.770.473,66	549.150,00	484.430,15	-64.719,85
24 – Auszahlungen f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	43.389,98	4.190.000,00	2.627.275,88	-1.562.724,12
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.389,98	4.190.000,00	2.627.275,88	-1.562.724,12
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.727.083,68	-3.640.850,00	-2.142.845,73	1.498.004,27
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Z. 17 u. 31)	1.652.368,18	-3.739.310,00	-2.297.689,42	1.441.620,58
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.652.368,18	-3.739.310,00	-2.297.689,42	1.441.620,58

Budget: St **Stabsstelle Grundstücksmanagement und Wirtschaftsförderung**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: St/01.016 **Grundstücksmanagement**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Dauerhafte Bereitstellung von preisgünstigem Bauland durch die Gemeinde in allen drei Ortsteilen
- Familiengerechte Vermarktung der Wohnbaugrundstücke (Familienförderung)
- Dauerhafte Bereitstellung von Gewerbeflächen in den Ortsteilen, langfristig jedoch vornehmlich in den Ortsteilen Holtwick und Osterwick
- Sicherung einer angemessenen Wohnbau- und Gewerbeentwicklung durch Vorhaltung eines angepassten Pools an landwirtschaftlichen Flächen für den Erwerb bzw. Tausch notwendiger Erweiterungsflächen
- Einleitung und Durchführung einer Bodenordnung im Ortsteil Darfeld durch entsprechende Flurbereinigungsmaßnahmen

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Flurbereinigungsgesetz, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Kortüm, Herbert

Zielgruppe/n

- Bewerber um Wohnbau- und Gewerbegrundstücken
- private und gemeinnützige Bauträger
- Landwirte

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Kortüm, Herbert

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260,00	100,00	180,00	80,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.273,83	10.400,00	11.717,14	1.317,14
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.765,60	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.264.476,54	297.380,00	262.056,21	-35.323,79
10 = Ordentliche Erträge	1.279.775,97	307.880,00	273.953,35	-33.926,65
11 – Personalaufwendungen	46.111,93	52.270,00	50.284,40	-1.985,60
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.967,58	17.400,00	89.933,92	72.533,92
14 – Bilanzielle Abschreibungen	72.226,25	0,00	0,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.987,25	7.200,00	6.696,32	-503,68
17 = Ordentliche Aufwendungen	147.293,01	76.870,00	146.914,64	70.044,64
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.132.482,96	231.010,00	127.038,71	-103.971,29
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.132.482,96	231.010,00	127.038,71	-103.971,29
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	1.132.482,96	231.010,00	127.038,71	-103.971,29
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.323,68	2.640,00	1.374,94	-1.265,06
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	1.131.159,28	228.370,00	125.663,77	-102.706,23

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 1.374,94 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260,00	100,00	180,00	80,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.262,63	10.400,00	11.927,14	1.527,14
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.765,60	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	6.127,34	0,00	1.114,68	1.114,68
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.415,57	10.500,00	13.221,82	2.721,82
10 – Personalauszahlungen	46.111,93	52.270,00	50.284,40	-1.985,60
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.967,58	17.400,00	89.933,92	72.533,92
15 – Sonstige Auszahlungen	7.916,72	7.200,00	5.582,27	-1.617,73
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	74.996,23	76.870,00	145.800,59	68.930,59
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-52.580,66	-66.370,00	-132.578,77	-66.208,77
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.770.473,66	549.150,00	484.430,15	-64.719,85
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.770.473,66	549.150,00	484.430,15	-64.719,85
24 – Auszahlungen f. d. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	43.389,98	4.190.000,00	2.627.275,88	-1.562.724,12
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.389,98	4.190.000,00	2.627.275,88	-1.562.724,12
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.727.083,68	-3.640.850,00	-2.142.845,73	1.498.004,27
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	1.674.503,02	-3.707.220,00	-2.275.424,50	1.431.795,50
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.674.503,02	-3.707.220,00	-2.275.424,50	1.431.795,50

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
(ohne) Verkauf von Grundstücken				
Einzahlungen:	1.770.473,66	549.150,00	474.670,15	-74.479,85
Saldo	1.770.473,66	549.150,00	474.670,15	-74.479,85
11110010 Grunderwerb (allgemein)				
Auszahlungen: Erwerbskosten	43.257,18	4.152.000,00	2.608.920,00	-2.608.920,00
Saldo	-43.257,18	-4.152.000,00	-2.620.965,08	-1.531.034,92
11110030 Grunderwerb für Straßengelände				
Auszahlungen: Erwerbskosten	132,80	38.000,00	6.310,80	-31.689,20
Saldo	-132,80	-38.000,00	-6.310,80	31.689,20

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Veräußerung von Gewerbegrundstücken	-	- 61.828,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Sonstige Dienstleistungen	52.947,61 €	52.947,61 €

Budget: St **Stabsstelle Grundstücksmanagement und Wirtschaftsförderung**
Produktbereich: 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt: St/15.001 **Wirtschaftsförderung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Erhaltung eines wirtschaftsfreundlichen Klimas zur Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen
- Aktive Bestands- und Kontaktpflege mit ansässigen Betrieben
- Bedarfsermittlung der örtlichen Wirtschaft im Zusammenhang mit der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Coesfeld

Auftragsgrundlage

Gesellschaftervertrag WFG, Mitgliedschaft Aktion Münsterland, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Kortüm, Herbert

Zielgruppe/n

- Ortsansässige und auswärtige an- und umsiedlungswillige Gewerbetreibende
- Existenzgründer
- Werberinge Rosendahl

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Rat

Produktverantwortliche/r

Kortüm, Herbert

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	15.116,21	20.420,00	19.659,63	-760,37
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.317,84	7.000,00	1.762,61	-5.237,39
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	783,70	4.670,00	4.693,46	23,46
17 = Ordentliche Aufwendungen	18.217,75	32.090,00	26.115,70	-5.974,30
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-18.217,75	-32.090,00	-26.115,70	5.974,30
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-18.217,75	-32.090,00	-26.115,70	5.974,30
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-18.217,75	-32.090,00	-26.115,70	5.974,30
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.039,20	15.280,00	16.653,39	1.373,39
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-34.256,95	-47.370,00	-42.769,09	4.600,91

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 16.653,39 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	15.116,21	20.420,00	19.659,63	-760,37
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.417,47	7.000,00	1.729,29	-5.270,71
15 – Sonstige Auszahlungen	4.601,16	4.670,00	876,00	-3.794,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.134,84	32.090,00	22.264,92	-9.825,08
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-22.134,84	-32.090,00	-22.264,92	9.825,08
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-22.134,84	-32.090,00	-22.264,92	9.825,08
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-22.134,84	-32.090,00	-22.264,92	9.825,08

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Ertrags- und Aufwendungsarten	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fort- geschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	13.589.531,82	13.327.355,00	15.096.189,76	1.768.834,76
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	466.784,38	2.349.330,00	2.246.675,82	-102.654,18
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	787.888,69	805.790,00	834.135,87	28.345,87
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	923.785,02	909.750,00	917.148,75	7.398,75
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	143.929,81	110.835,00	146.304,19	35.469,19
7 + Sonstige ordentliche Erträge	566.465,65	496.330,00	583.629,13	87.299,13
10 = Ordentliche Erträge	16.478.385,37	17.999.390,00	19.824.083,52	1.824.693,52
11 – Personalaufwendungen	1.182.806,07	1.384.195,00	1.283.077,01	-101.117,99
12 – Versorgungsaufwendungen	503.527,23	379.510,00	696.778,86	317.268,86
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.791.457,99	2.102.548,00	1.898.024,01	-204.523,99
14 – Bilanzielle Abschreibungen	314.129,57	359.455,00	341.987,27	-17.467,73
15 – Transferaufwendungen	11.108.205,13	7.883.755,00	7.979.943,35	96.188,35
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	510.212,19	511.427,00	524.759,96	13.332,96
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.410.338,18	12.620.890,00	12.724.570,46	103.680,46
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.068.047,19	5.378.500,00	7.099.513,06	1.721.013,06
19 + Finanzerträge	25.061,07	24.400,00	24.291,60	-108,40
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	209.192,53	177.400,00	178.958,53	1.558,53
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-184.131,46	-153.000,00	-154.666,93	-1.666,93
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	883.915,73	5.225.500,00	6.944.846,13	1.719.346,13
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	883.915,73	883.915,73	5.225.500,00	6.944.846,13
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	400.256,24	400.256,24	567.460,00	434.432,41
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	1.332.311,66	1.332.311,66	1.045.635,00	1.325.926,40
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-48.139,69	4.747.325,00	6.053.352,14	1.306.027,14

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fort- geschr. An- satz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	13.716.024,95	13.327.355,00	14.856.919,09	1.529.564,09
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	302.356,89	2.066.460,00	2.038.944,47	-27.515,53
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	827.218,01	805.790,00	828.610,04	22.820,04
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	926.922,76	909.750,00	905.862,04	-3.887,96
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	129.045,74	107.075,00	124.200,57	17.125,57
7 + Sonstige Einzahlungen	553.270,36	511.915,00	574.846,73	62.931,73
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	25.061,07	24.400,00	24.291,60	-108,40
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.479.899,78	17.752.745,00	19.353.674,54	1.600.929,54
10 – Personalauszahlungen	1.192.659,55	1.344.335,00	1.217.978,24	-126.356,76
11 – Versorgungsauszahlungen	614.426,48	535.700,00	545.464,75	9.764,75
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.827.841,79	2.033.648,00	1.830.718,80	-202.929,20
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	209.573,04	177.400,00	178.948,76	1.548,76
14 – Transferauszahlungen	11.146.712,10	7.879.185,00	7.975.056,48	95.871,48
15 – Sonstige Auszahlungen	333.333,15	600.037,00	1.081.514,94	481.477,94
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.324.546,11	12.570.305,00	12.829.681,97	259.376,97
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	1.155.353,67	5.182.440,00	6.523.992,57	1.341.552,57
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.233.504,73	1.774.790,00	1.542.078,02	-232.711,98
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.011,50	0,00	30,00	30,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	58.485,27	87.500,00	69.084,69	-18.415,31
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.293.001,50	1.862.290,00	1.611.192,71	-251.097,29
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	368.949,11	835.500,00	761.438,75	-74.061,25
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	205.588,60	938.300,00	490.971,86	-447.328,14
27 – Auszahlungen f. d. Erwerb von Finanzanlagen	156.000,00	155.000,00	155.000,00	0,00
28 – Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	600,03	33.480,00	33.654,62	174,62
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	731.137,74	1.962.280,00	1.441.065,23	-521.214,77
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	561.863,76	-99.990,00	170.127,48	270.117,48
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	1.717.217,43	5.082.450,00	6.694.120,05	1.611.670,05
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	21.979,20	147.230,00	21.408,09	-125.821,91
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	281.537,66	843.500,00	843.290,92	-209,08
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-259.558,46	-696.270,00	-821.882,83	-125.612,83
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.457.658,97	4.386.180,00	5.872.237,22	1.486.057,22

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.001 **Politische Organe und Gremien**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Effiziente Ratsarbeit, umfassende, reibungslose Vorbereitung des Sitzungsdienstes, sachgerechte, zeitnahe Protokollführung, verlässliche Anlaufstelle für Mandatsträger u. Fraktionen, Sicherung Informationsfluss zwischen Mandatsträger u. Verwaltung, Zugriffsmöglichkeit auf ständig aktuelles Ortsrecht

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Geschäftsordnung

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Rat und Ausschüsse
- Verwaltungsleitung
- Fachbereiche
- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Heitz, Marco

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.242,16	3.600,00	3.315,49	-284,51
10 = Ordentliche Erträge	3.242,16	3.600,00	3.315,49	-284,51
11 – Personalaufwendungen	139.730,79	139.520,00	135.550,47	-3.969,53
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94,01	300,00	0,00	-300,00
14 – Bilanzielle Abschreibungen	2.611,89	2.530,00	2.519,16	-10,84
15 – Transferaufwendungen	1.840,00	2.130,00	2.254,18	124,18
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	114.407,92	121.070,00	117.121,46	-3.948,54
17 = Ordentliche Aufwendungen	258.684,61	265.550,00	257.445,27	-8.104,73
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-255.442,45	-261.950,00	-254.129,78	7.820,22
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-255.442,45	-261.950,00	-254.129,78	7.820,22
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-255.442,45	-261.950,00	-254.129,78	7.820,22
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11,21	0,00	10,66	10,66
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-255.453,66	-261.950,00	-254.140,44	7.809,56

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 10,66 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	122.552,42	126.250,00	121.755,28	-4.494,72
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94,01	300,00	0,00	-300,00
14 – Transferauszahlungen	0,00	0,00	340,85	340,85
15 – Sonstige Auszahlungen	114.667,96	121.070,00	117.490,59	-3.579,41
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	237.314,39	247.620,00	239.586,72	-8.033,28
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-237.314,39	-247.620,00	-239.586,72	8.033,28
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.400,00	505,75	-894,25
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	480,00	0,00	-480,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.880,00	505,75	-1.374,25
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-1.880,00	-505,75	1.374,25
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-237.314,39	-249.500,00	-240.092,47	9.407,53
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-237.314,39	-249.500,00	-240.092,47	9.407,53

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10114010 Anschaffung von iPads für Rats- und Ausschussmitglieder				
Auszahlungen: Zuschuss zu Anschaffungskosten iPads	0,00	480,00	0,00	-480,00
= Saldo	0,00	-480,00	0,00	480,00
10116010 Anschaffung einer neuen Mikrofonanlage für den Sitzungssaal				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	1.400,00	505,75	-894,25
= Saldo	0,00	-1.400,00	-505,75	894,25

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.002 **Unterstützung der Verwaltungsführung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Optimierung der Steuerung der Verwaltung, der Verwaltungsabläufe und des Verwaltungshandelns
- Koordinierung und Optimierung der Zusammenarbeit zwischen Politik und Verwaltung
- Erhaltung eines homogenen und leistungsfähigen Verwaltungsbetriebes

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ortsrecht, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Rat und Ausschüsse
- alle Beschäftigte der Gemeinde Rosendahl
- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / . Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200,00	1.200,00	1.400,00	200,00
10 = Ordentliche Erträge	1.200,00	1.200,00	1.400,00	200,00
11 - Personalaufwendungen	189.515,29	223.440,00	202.488,54	-20.951,46
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.219,52	10.000,00	13.366,78	3.366,78
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.320,00	8.350,00	9.470,00	1.120,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	204.054,81	241.790,00	225.325,32	-16.464,68
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-202.854,81	-240.590,00	-223.925,32	16.664,68
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-202.854,81	-240.590,00	-223.925,32	16.664,68
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-202.854,81	-240.590,00	-223.925,32	16.664,68
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-202.854,81	-240.590,00	-223.925,32	16.664,68

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / . Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.200,00	1.200,00	1.400,00	200,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.200,00	1.200,00	1.400,00	200,00
10 – Personalauszahlungen	172.336,92	210.170,00	188.693,35	-21.476,65
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.731,87	10.000,00	6.228,59	-3.771,41
15 – Sonstige Auszahlungen	8.320,00	8.350,00	9.470,00	1.120,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	188.388,79	228.520,00	204.391,94	-24.128,06
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-187.188,79	-227.320,00	-202.991,94	24.328,06
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-187.188,79	-227.320,00	-202.991,94	24.328,06
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-187.188,79	-227.320,00	-202.991,94	24.328,06

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / . Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.003 **Gleichstellung von Frau und Mann**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Förderung der Gleichstellung von Frau und Mann
- Frauenförderung in der Gemeinde und in der Verwaltung
- Initiierung und Unterstützung von Maßnahmen zur Verbesserung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf in der Gemeinde und in der Verwaltung
- Entwicklung eines frauenspezifischen Kulturprogramms

Auftragsgrundlage

Landesgleichstellungsgesetz, Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Frauenförderplan

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- alle Beschäftigte der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Thies, Christa

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fort- geschr. An- satz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	11.778,25	12.885,00	14.732,13	1.847,13
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	730,82	800,00	642,25	-157,75
17 = Ordentliche Aufwendungen)	12.509,07	13.685,00	15.374,38	1.689,38
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.509,07	-13.685,00	-15.374,38	-1.689,38
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	12.509,07	-13.685,00	-15.374,38	-1.689,38
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	12.509,07	-13.685,00	-15.374,38	-1.689,38
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-12.509,07	-13.685,00	-15.374,38	-1.689,38

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	11.778,25	12.885,00	14.732,13	1.847,13
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-69,18	800,00	616,40	-183,60
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.509,07	13.685,00	15.348,53	1.663,53
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-12.509,07	-13.685,00	-15.348,53	-1.663,53
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-12.509,07	-13.685,00	-15.348,53	-1.663,53
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-12.509,07	-13.685,00	-15.348,53	-1.663,53

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I Zentraler Service und Finanzen
 Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produkt: I / 01.004 Personalrat

Ziele (Kurzbeschreibung)

Interessenvertretung der Mitarbeiter im Sinne des Landespersonalvertretungsgesetzes

Auftragsgrundlage

Landespersonalvertretungsgesetz

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- alle Beschäftigten der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Völker, Manuela

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	8.744,17	7.750,00	5.854,42	-1.895,58
15 - Transferaufwendungen	250,00	250,00	250,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.994,17	8.000,00	6.104,42	-1.895,58
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.994,17	-8.000,00	-6.104,42	1.895,58
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.994,17	-8.000,00	-6.104,42	1.895,58
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-8.994,17	-8.000,00	-6.104,42	1.895,58
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	20,00	0,00	-20,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-8.994,17	-8.020,00	-6.104,42	1.915,58

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	8.744,17	7.750,00	5.854,42	-1.895,58
14 – Transferauszahlungen	250,00	250,00	250,00	0,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.994,17	8.000,00	6.104,42	-1.895,58
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-8.994,17	-8.000,00	-6.104,42	1.895,58
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-8.994,17	-8.000,00	-6.104,42	1.895,58
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-8.994,17	-8.000,00	-6.104,42	1.895,58

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.006 **Zentrale Dienste**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Optimierung von Verwaltungsabläufen und -vorgängen durch Übernahme zentraler Leistungen (Interner Dienstleister), Zeitnaher, kostengünstiger und strukturierter zentraler Posteingang und -ausgang einschl. interner Postverteilung, Bürgerfreundliche, sachgerechte und effiziente Betreuung der Telefonzentrale, Wirtschaftliche zentrale Beschaffung von Büro- und Geschäftsausstattung, Überprüfung bestehender bzw. neu abzuschließender Versicherungsverträge, Gewährleistung des Datenschutzes, Wirtschaftlicher Umgang mit Personalressourcen durch Bündelung von Botengängen, Erfüllung der gesetzlichen Vorschriften zum Flaggenwesen, Kostengünstige Verwaltung des Fuhrparks (Beschaffung und Unterhaltung), Bereitstellung einer unabhängigen zentralen Submissionstelle

Auftragsgrundlage

Aufträge der Verwaltungsführung und der Fachbereiche

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Verwaltungsleitung
- Verwaltungsmitarbeiter/-innen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Völker, Manuela

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.801,71	23.920,00	17.669,68	-6.250,32
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	746,08	25,00	713,70	688,70
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	35,00	35,00
10 = Ordentliche Erträge	28.547,79	23.945,00	18.418,38	-5.526,62
11 - Personalaufwendungen	68.529,52	65.425,00	62.320,76	-3.104,24
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.203,07	53.000,00	34.893,08	-18.106,92
14 - Bilanzielle Abschreibungen	14.089,66	14.910,00	11.304,81	-3.605,19
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	103,64	103,64
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.348,92	126.800,00	113.549,54	-13.250,46
17 = Ordentliche Aufwendungen	215.171,17	260.135,00	222.171,83	-37.963,17
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-186.623,38	-236.190,00	-203.753,45	32.436,55
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-186.623,38	-236.190,00	-203.753,45	32.436,55
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-186.623,38	-236.190,00	-203.753,45	32.436,55
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.832,71	19.995,00	19.453,34	-541,66
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	599,90	475,00	620,54	145,54
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-170.390,57	-216.670,00	-184.920,65	31.749,35

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 620,54 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.719,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.025,27	25,00	713,70	688,70
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.744,27	25,00	713,70	688,70
10 – Personalauszahlungen	68.529,52	65.425,00	62.320,76	-3.104,24
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.461,32	44.000,00	25.458,50	-18.541,50
15 – Sonstige Auszahlungen	109.917,96	126.800,00	109.771,10	-17.028,90
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	199.908,80	236.225,00	197.550,36	-38.674,64
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-179.164,53	-236.200,00	-196.836,66	39.363,34
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	30,00	30,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	30,00	30,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.642,19	44.000,00	11.972,63	-32.027,37
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	600,03	0,00	654,62	654,62
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.242,22	44.000,00	12.627,25	-31.372,75
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-14.242,22	-44.000,00	-12.597,25	31.402,75
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-193.406,75	-280.200,00	-209.433,91	70.766,09
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-193.406,75	-280.200,00	-209.433,91	70.766,09

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	3.938,95	9.000,00	7.500,58	-1.499,42
Saldo	-3.938,95	-9.000,00	-7.500,58	1.499,42
Verkauf von Sachanlagevermögen				
Einzahlungen: Verkaufserlös v. alten Schreibtischstühlen	0,00	0,00	30,00	30,00
Saldo	0,00	0,00	30,00	30,00
10510010 Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	6.747,63	8.000,00	4.472,05	-3.527,95
Saldo	-6.747,63	-8.000,00	-4.472,05	3.527,95
10517010 Anschaffung von Ausstattung für den Sitzungstrakt				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	2.955,61	27.000,00	0,00	-27.000,00
Saldo	-2.955,61	-27.000,00	0,00	27.000,00

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.008 **Öffentlichkeitsarbeit und Internet**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Förderung positiver Beziehungen zwischen Einwohner/-innen und Verwaltung
- Umfassende Information über Aktivitäten in der Gemeinde und Leistungen der Verwaltung
- Erhöhung des Bekanntheitsgrades und der Identifizierbarkeit der Gemeinde
- Imageförderung und Weiterentwicklung der einheitlichen Außendarstellung (Corporate Identity)
- Erhöhung der Handlungsakzeptanz und Transparenz des gemeindlichen Handelns

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GO), Barrierefreie Informationstechnik-Verordnung (BITV), Hauptsatzung, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Auswärtige

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brüggemann, Peter

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.315,86	580,00	2.297,46	1.717,46
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.526,00	8.850,00	7.359,30	-1.490,70
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	13.641,86	11.230,00	11.456,76	226,76
11 - Personalaufwendungen	37.143,82	40.635,00	40.775,75	140,75
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.577,65	17.700,00	7.978,97	-9.721,03
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.426,54	2.560,00	2.556,01	-3,99
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	147,93	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	54.295,94	60.895,00	51.310,73	-9.584,27
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-40.654,08	-49.665,00	-39.853,97	9.811,03
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-40.654,08	-49.665,00	-39.853,97	9.811,03
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-40.654,08	-49.665,00	-39.853,97	9.811,03
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-40.654,08	-49.665,00	-39.853,97	9.811,03

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.546,00	8.850,00	8.358,30	-491,70
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.346,00	10.650,00	10.158,30	-491,70
10 – Personalauszahlungen	37.143,82	40.635,00	40.775,75	140,75
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.371,65	17.700,00	17.233,09	-466,91
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	52.515,47	58.335,00	58.008,84	-326,16
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-41.169,47	-47.685,00	-47.850,54	-165,54
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-41.169,47	-47.685,00	-47.850,54	-165,54
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-41.169,47	-47.685,00	-47.850,54	-165,54

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.009 **Städtepartnerschaften**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Austausch mit Einwohner/-innen der Partnergemeinden in kulturellen, sportlichen, touristischen, wirtschaftlichen und sozialen Bereichen um sich gegenseitig zu kennen, zu verstehen und zu achten
- Beitrag zum Frieden und zur Völkerverständigung und zur Fortentwicklung eines geeinten Europas
- Zusammenarbeit mit örtlichen und überörtlichen Organisationen zur Pflege der Seniorenbegegnung mit Sivolde (NL)

Auftragsgrundlage

- Partnerschaftsurkunden
- Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen aus Rosendahl und den Partnergemeinden Entrammes, Forcé und Parné sur Roc (F) und Sivolde (NL)

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Schräder, Susanne

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	891,29	2.340,00	2.301,39	-38,61
15 - Transferaufwendungen	1.500,00	1.750,00	1.250,00	-500,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.391,29	4.090,00	3.551,39	-538,61
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.391,29	-4.090,00	-3.551,39	538,61
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.391,29	-4.090,00	-3.551,39	538,61
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-2.391,29	-4.090,00	-3.551,39	538,61
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	197,67	315,00	187,96	-127,04
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-2.588,96	-4.405,00	-3.739,35	665,65

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 187,96 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	891,29	2.340,00	2.301,39	-38,61
14 – Transferauszahlungen	1.500,00	1.750,00	1.250,00	-500,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.391,29	4.090,00	3.551,39	-538,61
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-2.391,29	-4.090,00	-3.551,39	538,61
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.391,29	-4.090,00	-3.551,39	538,61
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-2.391,29	-4.090,00	-3.551,39	538,61

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.010 **Personalmanagement**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Sicherstellung einer einheitlichen und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Abwicklung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse,
- Bestmögliche Gestaltung der Arbeitsbedingungen und Motivation der Bediensteten, sowie ständige quantitative und qualitative Anpassung des Personalbestandes
- Bedarfsgerechte Höherqualifizierung von Bediensteten und/oder qualifizierte Ausbildung von Nachwuchskräften insbesondere zur Deckung des absehbaren Personalbedarfs sowie Anpassungsfortbildung aller Bediensteten,
- Sicherstellung eines nachhaltigen Arbeits- und Gesundheitsschutzes

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GO); Haushaltsrecht; Beamten-, Besoldungs- und Tarifrecht, Personalvertretungsgesetz NRW, Landesgleichstellungsgesetz; Frauenförderplan, Sozialversicherungsrecht; VBL-Satzung, wvk-Satzung, Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen, Verträge, Unfallverhütungsvorschriften, Hauptsatzung, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Verwaltungsführung
- alle Beschäftigten der Gemeinde Rosendahl
- Personalrat
- Gleichstellungsbeauftragte

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Völker, Manuela

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.097,00	2.480,00	15.458,08	12.978,08
7 + Sonstige ordentliche Erträge	3.468,29	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	20.565,29	2.480,00	15.458,08	12.978,08
11 – Personalaufwendungen	114.836,18	212.485,00	166.364,19	-46.120,81
12 – Versorgungsaufwendungen	503.527,23	379.510,00	696.778,86	317.268,86
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.650,00	1.000,00	1.566,00	566,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.524,56	65.890,00	48.248,42	-17.641,58
17 = Ordentliche Aufwendungen	675.537,97	658.885,00	912.957,47	254.072,47
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-654.972,68	-656.405,00	-897.499,39	-241.094,39
19 + Finanzerträge	125,48	90,00	90,01	0,01
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	125,48	90,00	90,01	0,01
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-654.847,20	-656.315,00	-897.409,38	-241.094,38
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-654.847,20	-656.315,00	-897.409,38	-241.094,38
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	934,31	880,00	915,30	35,30
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-655.781,51	-657.195,00	-898.324,68	-241.129,68

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 915,30 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	7.077,08	7.077,08
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	125,48	90,00	90,01	0,01
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	125,48	90,00	7.167,09	7.077,09
10 – Personalauszahlungen	176.571,66	212.485,00	144.861,42	-67.623,58
11 – Versorgungsauszahlungen	614.426,48	535.700,00	545.464,75	9.764,75
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.650,00	1.000,00	1.500,00	500,00
15 – Sonstige Auszahlungen	42.156,88	58.500,00	48.301,07	-10.198,93
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	839.805,02	807.685,00	740.127,24	-67.557,76
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-839.679,54	-807.595,00	-732.960,15	74.634,85
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-839.679,54	-807.595,00	-732.960,15	74.634,85
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.246,90	1.845,00	1.026,64	-818,36
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.246,90	1.845,00	1.026,64	-818,36
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-837.432,64	-805.750,00	-731.933,51	73.816,49

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Veränd. zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	193.554,00 €	-
Veränd. zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	116.258,00 €	-

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.014 **Elektronische Datenverarbeitung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Bereitstellung einer zeitgemäßen, funktionstüchtigen und wirtschaftlichen Datenverarbeitung
- Optimierung von Arbeitsabläufen durch Schulung, Beratung der Mitarbeiter in konkreten Arbeitssituationen
- Sicherung der elektronischen Datenverarbeitung gegen Angriffe jeglicher Art unter Beachtung der technischen und wirtschaftlichen Vertretbarkeit
- Sicherstellung der Datenbestände und einer störungsfreien Funktion der Anlage

Zielgruppe/n

- Verwaltungsleitung
- Fachbereiche
- Schulen

Auftragsgrundlage

Datenschutzgesetz, Haushaltsplan; Aufträge der Verwaltung

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Produktverantwortliche/r

Tombrink, Jochen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / . Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.914,83	41.360,00	32.539,35	-8.820,65
10 = Ordentliche Erträge	17.914,83	41.360,00	32.539,35	-8.820,65
11 – Personalaufwendungen	70.521,48	81.560,00	79.757,12	-1.802,88
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.363,66	68.400,00	64.008,79	-4.391,21
14 – Bilanzielle Abschreibungen	16.956,94	31.125,00	30.868,24	-256,76
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	137.842,08	181.085,00	174.634,15	-6.450,85
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-119.927,25	-139.725,00	-142.094,80	-2.369,80
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-119.927,25	-139.725,00	-142.094,80	-2.369,80
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-119.927,25	-139.725,00	-142.094,80	-2.369,80
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-119.927,25	-139.725,00	-142.094,80	-2.369,80

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	70.521,48	81.560,00	79.757,12	-1.802,88
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.193,19	61.400,00	53.762,44	-7.637,56
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	121.714,67	142.960,00	133.519,56	-9.440,44
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-121.714,67	-142.960,00	-133.519,56	9.440,44
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	41.025,14	117.500,00	104.192,93	-13.307,07
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.025,14	117.500,00	104.192,93	-13.307,07
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-41.025,14	-117.500,00	-104.192,93	13.307,07
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-162.739,81	-260.460,00	-237.712,49	22.747,51
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-162.739,81	-260.460,00	-237.712,49	22.747,51

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	1.441,73	7.000,00	8.429,72	1.429,72
Saldo	-1.441,73	-7.000,00	-8.429,72	-1.429,72
10910010 Erwerb EDV-Hardware und EDV-Software				
Auszahlung: Immat. Vermögensgegenstände (Software)	6.798,02	5.500,00	7.706,82	2.206,82
Auszahlung: Bewegliche Vermögensgegenstände (Hardware)	18.301,06	5.500,00	17.666,91	12.166,91
Auszahlung: Technische Anlagen	743,98	0,00	0,00	0,00
Saldo	-25.843,06	-11.000,00	-25.373,73	-14.373,73
10917010 Einführung eRechnung für das gesamte Rathaus (Module für H&H)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	28.500,00	0,00	-28.500,00
Saldo	0,00	-28.500,00	0,00	28.500,00
10917020 Einführung eAkte im Bürgerbüro				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00
Saldo	0,00	-7.000,00	0,00	7.000,00
10917030 Anschaffung Firewall Rathaus				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	5.822,09	0,00	0,00	0,00
Saldo	-5.822,09	0,00	0,00	0,00
10918010 Modernisierung IT-Serverraum/Systeme				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	52.000,00	52.633,94	633,94
Saldo	0,00	-52.000,00	-52.633,94	-633,94
10918020 Professionelles/Hausweites W-LAN				
Auszahlungen: Anschaffungs- u. Installationskosten	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Saldo	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
10918030 Anbindung Online-Bezahlmöglichkeit				
Auszahlungen: Anschaffungs- u. Installationskosten	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
Saldo	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen)	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
in €	1	2	3	4
10918040 Anschaffung v. Endpoint Protection (Virenschanner/Anti-Ransom-Tools)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	7.918,26	0,00	0,00	0,00
Saldo	-7.918,26	0,00	0,00	0,00
10918050 Erneuerung Zeiterfassung (ZeusX) für Kosten- und Leistungsrechnung				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	17.755,54	17.755,54
Saldo	0,00	0,00	-17.755,54	-17.755,54

Fortsetzung siehe Folgeseite!!

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 03 **Schulträgeraufgaben**
Produkt: I / 03.001 **Grundschulen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Entsprechend der gesetzlichen Verpflichtungen sind die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Räume, Einrichtungsgegenstände sowie Sachmittel in ausreichendem Umfang bereit zu stellen.
- Lernen mit neuen Medien muss in den Rosendahler Grundschulen entsprechend dem allgemein gestiegenen Standard möglich sein

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und Verordnungen des Landes, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Schüler/-innen der Jahrgänge 1 bis 4 im Einzugsgebiet Rosendahl und deren Erziehungsberechtigte
- außerschulische Nutzer

Gremien

Schul- und Bildungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Thies, Christa

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.125,30	240.295,00	232.203,16	-8.091,84
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.685,50	46.000,00	50.922,00	4.922,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	990,00	990,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.011,22	0,00	933,32	933,32
10 = Ordentliche Erträge	248.822,02	286.295,00	285.048,48	-1.246,52
11 – Personalaufwendungen	69.002,60	85.205,00	82.858,04	-2.346,96
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.080,37	170.450,00	121.505,29	-48.944,71
14 – Bilanzielle Abschreibungen	9.789,63	8.375,00	8.648,67	273,67
15 – Transferaufwendungen	248.824,50	263.000,00	265.196,85	2.196,85
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.636,22	40.750,00	42.833,26	2.083,26
17 = Ordentliche Aufwendungen	494.333,32	567.780,00	521.042,11	-46.737,89
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-245.511,30	-281.485,00	-235.993,63	45.491,37
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-245.511,30	-281.485,00	-235.993,63	45.491,37
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-245.511,30	-281.485,00	-235.993,63	45.491,37
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	387.867,95	263.530,00	459.193,34	195.663,34
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-633.379,25	-545.015,00	-695.186,97	-150.171,97

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 96.422,54 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	181.565,38	198.000,00	200.842,70	2.842,70
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.617,50	46.000,00	50.678,30	4.678,30
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	228.182,88	244.000,00	252.000,89	8.000,89
10 – Personalauszahlungen	69.002,60	85.205,00	82.858,04	-2.346,96
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	121.721,99	134.700,00	108.848,08	-25.851,92
14 – Transferauszahlungen	289.145,50	263.000,00	267.115,35	4.115,35
15 – Sonstige Auszahlungen	42.992,27	40.750,00	41.707,31	957,31
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	522.862,36	523.655,00	500.528,78	-23.126,22
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-294.679,48	-279.655,00	-248.527,89	31.127,11
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	300,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	300,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.633,89	49.000,00	41.621,76	-7.378,24
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.633,89	49.000,00	41.621,76	-7.378,24
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-21.333,89	-49.000,00	-41.621,76	7.378,24
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-316.013,37	-328.655,00	-290.149,65	38.505,35
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-316.013,37	-328.655,00	-290.149,65	38.505,35

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	13.025,82	41.750,00	18.718,55	-23.031,45
Saldo	-13.025,82	-41.750,00	-18.718,55	23.031,45
11200010 Erwerb von bewegl. Vermögensgegenständen				
Einzahlungen: Spende	300,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen: Anschaffungskosten	8.608,07	2.250,00	3.117,80	867,80
Saldo	-8.308,07	-2.250,00	-3.117,80	-867,80
11218010 Einrichtung Schulleitungsbüro, Sekretariat und Teilbereich Lehrerzimmer				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	5.000,00	19.785,41	14.785,41
Saldo	0,00	-5.000,00	-19.785,41	-14.785,41

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	Ergebnisrechnung	Finanzrechnung
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Aufwendungen aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	202.190,80 €	-

Ziele (Kurzbeschreibung)

Gewährleistung eines geordneten Schulbetriebes

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und Verordnungen des Landes, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Schüler/-innen der Jahrgänge 5 bis 10 im Einzugsgebiet Rosendahl und deren Erziehungsberechtigte
- außerschulische Nutzer

GremienSchul- und Bildungsausschuss
Rat**Produktverantwortliche/r**

Thies, Christa

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.705,26	64.225,00	48.815,48	-15.409,52
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.755,47	57.700,00	65.362,31	7.662,31
7 + Sonstige ordentliche Erträge	985,20	985,00	985,22	0,22
10 = Ordentliche Erträge	106.445,93	122.910,00	115.163,01	-7.746,99
11 – Personalaufwendungen	55.893,59	73.835,00	63.431,88	-10.403,12
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	299.450,35	273.950,00	222.259,77	-51.690,23
14 – Bilanzielle Abschreibungen	39.589,29	43.180,00	42.043,21	-1.136,79
15 – Transferaufwendungen	180.116,40	184.910,00	179.706,61	-5.203,39
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.382,88	2.830,00	5.389,04	2.559,04
17 = Ordentliche Aufwendungen	581.432,51	578.705,00	512.830,51	-65.874,49
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-474.986,58	-455.795,00	-397.667,50	58.127,50
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-474.986,58	-455.795,00	-397.667,50	58.127,50
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-474.986,58	-455.795,00	-397.667,50	58.127,50
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	266.549,07	257.210,00	339.266,95	82.056,95
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-741.535,65	-713.005,00	-736.934,45	-23.929,45

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde erstmals eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 56.753,58 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.160,71	9.920,00	3.919,87	-6.000,13
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	57.629,13	57.700,00	58.994,43	1.294,43
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	61.789,84	67.620,00	62.914,30	-4.705,70
10 – Personalauszahlungen	55.893,59	73.835,00	63.431,88	-10.403,12
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	345.423,54	285.950,00	227.848,37	-58.101,63
14 – Transferauszahlungen	180.816,28	184.910,00	181.117,91	-3.792,09
15 – Sonstige Auszahlungen	2.735,87	2.830,00	3.084,92	254,92
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	584.869,28	547.525,00	475.483,08	-72.041,92
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-523.079,44	-479.905,00	-412.568,78	67.336,22
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.508,05	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.011,50	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.519,55	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	64.836,06	107.000,00	61.333,26	-45.666,74
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.836,06	107.000,00	61.333,26	-45.666,74
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-62.316,51	-107.000,00	-61.333,26	45.666,74
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-585.395,95	-586.905,00	-473.902,04	113.002,96
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-585.395,95	-586.905,00	-473.902,04	113.002,96

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
Einzahlungen: Verkauf von Elektrogeräten	1.011,50	0,00	0,00	0,00
Saldo	1.011,50	0,00	0,00	0,00
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	1.118,34	13.000,00	1.970,72	-11.029,28
Saldo	-1.118,34	-13.000,00	-1.970,72	11.029,28
11310010 Erwerb von bewegl. Anlagevermögen				
Einzahlungen: Anteil Gemeinde Legden	1.508,05	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen: Anschaffungskosten	5.151,21	5.000,00	1.137,05	-3.862,95
Saldo	-3.643,16	-5.000,00	-1.137,05	3.862,95
11314020 Küchenausstattung Mensa				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	29.768,02	0,00	0,00	0,00
Saldo	-29.768,02	0,00	0,00	0,00
11315010 Absauganlage Maschinenraum				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	6.000,00	6.401,08	401,08
Saldo	0,00	-6.000,00	-6.401,08	-401,08
11316020 Einrichtung/Ausstattung (PC's) Lehrerarbeitsraum				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Saldo	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
11317010 Ausstattung einer neuen Lehrküche und Essraumes				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	45.000,00	38.219,44	-6.780,56
Saldo	0,00	-45.000,00	-38.219,44	6.780,56
11317030 Neuanschaffung Verdunklungsvorhänge für West 1 und 2				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	4.314,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-4.314,00	0,00	0,00	0,00
11317040 Neuanschaffung eines Servers für das Verwaltungsnetz				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	5.992,01	1.000,00	99,96	-900,04
Saldo	-5.992,01	-1.000,00	-99,96	900,04
11317050 Installation einer Pädagogischen Oberfläche (Schulnetzwerk) Sekundarschule				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	3.766,35	0,00	0,00	0,00
Saldo	-3.766,35	0,00	0,00	0,00
11318010 Neuausstattung Computerraum				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	14.726,13	0,00	0,00	0,00
Saldo	-14.726,13	0,00	0,00	0,00
11318020 Büroausstattung Verwaltungstrakt				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	15.000,00	13.505,01	-1.494,99
Saldo	0,00	-15.000,00	-13.505,01	1.494,99
11318030 Erwerb von Activboards für alle Klassenräume				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00
Saldo	0,00	-12.000,00	0,00	12.000,00

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Schülerbeförderungskosten	-	- 50.803,81 €

Fortsetzung siehe Folgeseite!!

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 03 **Schulträgeraufgaben**
Produkt: I / 03.003 **Förderschule**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Bedarfsgerechte und angemessene Förderung der Rosendahler Schüler/-innen mit besonderem Förderbedarf

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und Verordnungen des Landes, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Stadt Coesfeld, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Schüler/-innen der Gemeinde Rosendahl sowie deren Erziehungsberechtigte

Gremien

Schul- und Bildungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Thies, Christa

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
7 + Sonstige ordentliche Erträge	15.694,15	0,00	29.114,17	29.114,17
10 = Ordentliche Erträge	15.694,15	0,00	29.114,17	29.114,17
11 – Personalaufwendungen	588,91	645,00	736,60	91,60
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.191,46	25.000,00	18.222,70	-6.777,30
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.187,50	55.000,00	26.708,78	-28.291,22
17 = Ordentliche Aufwendungen	45.967,87	80.645,00	45.668,08	-34.976,92
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-30.273,72	-80.645,00	-16.553,91	64.091,09
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-30.273,72	-80.645,00	-16.553,91	64.091,09
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-30.273,72	-80.645,00	-16.553,91	64.091,09
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-30.273,72	-80.645,00	-16.553,91	64.091,09

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	588,91	645,00	736,60	91,60
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.615,46	25.000,00	17.248,00	-7.752,00
15 – Sonstige Auszahlungen	35.268,35	94.000,00	26.188,91	-67.811,09
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	44.472,72	119.645,00	44.173,51	-75.471,49
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-44.472,72	-119.645,00	-44.173,51	75.471,49
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-44.472,72	-119.645,00	-44.173,51	75.471,49
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-44.472,72	-119.645,00	-44.173,51	75.471,49

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge</u>		
Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	29.114,17 €	-
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Erstattungen f. Aufwendungen v. Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-28.291,22 €	-67.811,09 €

Ziele (Kurzbeschreibung)

Gewährleistung eines geordneten Schulbetriebes

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und Verordnungen des Landes, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Schüler/-innen und deren Erziehungsberechtigte
- Schulen

GremienSchul- und Bildungsausschuss
Rat**Produktverantwortliche/r**

Thies, Christa

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	1.766,74	1.935,00	2.209,81	274,81
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.766,74	1.935,00	3.009,49	1.074,49
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.766,74	-1.935,00	-3.009,49	-1.074,49
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.766,74	-1.935,00	-3.009,49	-1.074,49
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-1.766,74	-1.935,00	-3.009,49	-1.074,49
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.766,74	-1.935,00	-3.009,49	-1.074,49

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	1.766,74	1.935,00	2.209,81	274,81
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.766,74	1.935,00	3.009,49	1.074,49
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-1.766,74	-1.935,00	-3.009,49	-1.074,49
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.766,74	-1.935,00	-3.009,49	-1.074,49
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.766,74	-1.935,00	-3.009,49	-1.074,49

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 04 **Kultur und Wissenschaft**
Produkt: I / 04.001 **Kulturveranstaltungen und -förderung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Vorhalten eines vielfältigen und angemessenen Kulturangebotes als wichtiger Teil der gemeindlichen Infrastruktur mittels Durchführung eigener Veranstaltungen bzw. durch Förderung der Kulturarbeit Dritter
- Wahrung und Förderung kultureller Vielfalt (u.a. durch finanzielle Unterstützung)
- Erarbeitung eines klaren Profils des Rosendahler Kulturprogramms
- Sicherung der Qualität der Inhalte von Kulturveranstaltungen
- Schaffung und Wahrung der Kontinuität des Angebotes
- Öffnung für alle gesellschaftlichen Gruppen
- Einbindung örtlicher Kulturschaffender und -träger
- Finanzielle Konsolidierung des Kulturangebotes
- Förderung der ortsgeschichtlichen und genealogischen Forschung

Auftragsgrundlage

Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Auswärtige

GremienSport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat**Produktverantwortliche/r**

Hinske-Mehlich, Melanie

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.931,20	52.790,00	16.430,67	-36.359,33
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.040,26	56.550,00	52.075,90	-4.474,10
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	60.971,46	109.340,00	68.506,57	-40.833,43
11 – Personalaufwendungen	32.369,83	37.430,00	34.749,95	-2.680,05
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.346,70	100.300,00	74.627,47	-25.672,53
14 – Bilanzielle Abschreibungen	1.540,74	1.580,00	1.576,46	-3,54
15 – Transferaufwendungen	9.534,50	13.550,00	11.967,50	-1.582,50
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.728,46	15.150,00	13.563,88	-1.586,12
17 = Ordentliche Aufwendungen	107.520,23	168.010,00	136.485,26	-31.524,74
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-46.548,77	-58.670,00	-67.978,69	-9.308,69
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-46.548,77	-58.670,00	-67.978,69	-9.308,69
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-46.548,77	-58.670,00	-67.978,69	-9.308,69
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.296,65	26.900,00	25.986,43	-913,57
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-82.845,42	-85.570,00	-93.965,12	-8.395,12

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der Haushaltsposition 28 der Ergebnisrechnung enthaltene Anteil beträgt 8.071,43 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.400,00	7.000,00	6.000,00	-1.000,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.661,66	56.550,00	47.830,73	-8.719,27
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60.061,66	63.550,00	53.927,90	-9.622,10
10 – Personalauszahlungen	32.369,83	37.430,00	34.749,95	-2.680,05
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.435,83	55.300,00	48.149,15	-7.150,85
14 – Transferauszahlungen	9.534,50	13.550,00	9.967,50	-3.582,50
15 – Sonstige Auszahlungen	19.553,28	15.150,00	14.436,39	-713,61
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	103.893,44	121.430,00	107.302,99	-14.127,01
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-43.831,78	-57.880,00	-53.375,09	4.504,91
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.065,01	45.000,00	9.500,06	-35.499,94
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.065,01	45.000,00	9.500,06	-35.499,94
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.065,01	-45.000,00	-9.500,06	35.499,94
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-45.896,79	-102.880,00	-62.875,15	40.004,85
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-45.896,79	-102.880,00	-62.875,15	40.004,85

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	636,30	45.000,00	9.500,06	-35.499,94
Saldo	-636,30	-45.000,00	-9.500,06	-35.499,94
11617010 Anschaffung einer mobilen Tonanlage für Kulturveranstaltungen				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	1.428,71	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.428,71	0,00	0,00	0,00

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Förderung und Unterstützung von musikpädagogischen Bildungsträgern
- Vorhalten eines angemessenen und vielfältigen musikpädagogischen Angebotes in der Gemeinde
- Kooperation mit musikpädagogischen Bildungsträgern
- Abwägung des wirtschaftlichen Faktors und der finanziellen Ressourcen mit dem notwendigen Angebot für die Bürger
- Aufrechterhaltung eines für alle Bevölkerungsschichten finanziell attraktiven musikpädagogischen Angebotes

Auftragsgrundlage

Satzung für den Zweckverband Musikschule Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Schul- und Bildungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Thies, Christa

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	588,91	645,00	736,60	91,60
15 – Transferaufwendungen	63.610,94	68.000,00	67.474,88	-525,12
17 = Ordentliche Aufwendungen	64.199,85	68.645,00	68.211,48	-433,52
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-64.199,85	-68.645,00	-68.211,48	433,52
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-64.199,85	-68.645,00	-68.211,48	433,52
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-64.199,85	-68.645,00	-68.211,48	433,52
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33,96	0,00	32,30	32,30
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-64.233,81	-68.645,00	-68.243,78	401,22

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der Haushaltsposition 28 der Ergebnisrechnung enthaltene Anteil beträgt 32,30 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	588,91	645,00	736,60	91,60
14 – Transferauszahlungen	63.610,94	68.000,00	67.474,88	-525,12
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	64.199,85	68.645,00	68.211,48	-433,52
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-64.199,85	-68.645,00	-68.211,48	433,52
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-64.199,85	-68.645,00	-68.211,48	433,52
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-64.199,85	-68.645,00	-68.211,48	433,52

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
<i>Keine !!</i>				

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 04 **Kultur und Wissenschaft**
Produkt: I / 04.003 **Volkshochschule und sonstige Weiterbildung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Förderung der Erwachsenenbildung

Auftragsgrundlage

Weiterbildungsgesetz, Ras- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Schul- und Bildungsausschuss

Rat

Produktverantwortliche/r

Thies, Christa

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
7 + Sonstige ordentliche Erträge	4.260,51	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	4.260,51	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	588,91	645,00	736,60	91,60
15 – Transferaufwendungen	625,00	625,00	625,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.213,91	1.270,00	1.361,60	91,60
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.046,60	-1.270,00	-1.361,60	-91,60
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.046,60	-1.270,00	-1.361,60	-91,60
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	3.046,60	-1.270,00	-1.361,60	-91,60
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	3.046,60	-1.270,00	-1.361,60	-91,60

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	588,91	645,00	736,60	91,60
14 – Transferauszahlungen	625,00	625,00	625,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	6.009,95	0,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.223,86	1.270,00	1.361,60	91,60
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-7.223,86	-1.270,00	-1.361,60	-91,60
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-7.223,86	-1.270,00	-1.361,60	-91,60
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-7.223,86	-1.270,00	-1.361,60	-91,60

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
<i>Keine !!</i>				

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Attraktivitätssteigerung der Gemeinde für Familien
- Förderung der Lebensqualität für Familien und Jugendliche
- Chancengleichheit für Familien mit mehreren Kindern
- Weiterentwicklung der Jugendarbeit
- Intensivierung der Zusammenarbeit Gemeinde/örtliche Träger der Jugend- und Familienhilfe

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendfördergesetz, Kinder- und Jugendhilfegesetz, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Familien, Kinder Jugendliche und junge Erwachsene in Rosendahl
- Träger der freien Jugendhilfe und der offenen Jugendarbeit
- Jugendorganisationen

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brüggemann, Peter

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.705,66	4.850,00	1.610,56	-3.239,44
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.993,00	6.750,00	8.083,00	1.333,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	343,32	345,00	343,32	-1,68
10 = Ordentliche Erträge	9.041,98	11.945,00	10.036,88	-1.908,12
11 – Personalaufwendungen	6.753,43	6.880,00	6.911,65	31,65
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.734,26	8.000,00	8.595,68	595,68
14 – Bilanzielle Abschreibungen	343,32	345,00	343,32	-1,68
15 – Transferaufwendungen	78.366,41	94.500,00	93.969,11	-530,89
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.982,57	7.000,00	5.942,20	-1.057,80
17 = Ordentliche Aufwendungen	98.179,99	116.725,00	115.761,96	-963,04
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-89.138,01	-104.780,00	-105.725,08	-945,08
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-89.138,01	-104.780,00	-105.725,08	-945,08
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-89.138,01	-104.780,00	-105.725,08	-945,08
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.418,36	5.620,00	3.147,36	-2.472,64
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-94.556,37	-110.400,00	-108.872,44	1.527,56

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der Haushaltsposition 28 der Ergebnisrechnung enthaltene Anteil beträgt 297,91 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.356,66	4.850,00	1.610,56	-3.239,44
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.993,00	6.750,00	8.083,00	1.333,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.349,66	11.600,00	9.693,56	-1.906,44
10 – Personalauszahlungen	6.753,43	6.880,00	6.911,65	31,65
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.385,26	8.000,00	8.595,68	595,68
14 – Transferauszahlungen	78.471,41	94.500,00	91.309,00	-3.191,00
15 – Sonstige Auszahlungen	4.982,57	7.000,00	5.942,20	-1.057,80
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	97.592,67	116.380,00	112.758,53	-3.621,47
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-89.243,01	-104.780,00	-103.064,97	1.715,03
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	349,00	0,00	349,00	349,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	349,00	0,00	349,00	349,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-349,00	0,00	-349,00	-349,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-89.592,01	-104.780,00	-103.064,97	1.715,03
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-89.592,01	-104.780,00	-103.064,97	1.715,03

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	349,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-349,00	0,00	0,00	0,00

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 08 **Sportförderung**
Produkt: I / 08.001 **Sportanlagen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Gewährleistung einer freien und eigenverantwortlichen Sportausübung unter Berücksichtigung eines ausgewogenen und bedarfsgerechten breiten-, spitzen- und schulsportorientierten Anforderungsprofils mit Schwerpunkt für die Belange von Kindern und Jugendlichen, älteren Mitbürgern und Menschen mit Behinderungen
- Sicherung der Basis für den Schulsportunterricht und die Arbeit der Sportvereine durch die Bereitstellung und den Betrieb von Sportanlagen
- Förderung von Sportorganisationen und -aktivitäten in der Gemeinde Rosendahl

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Rats- und Ausschussbeschlüsse; vertragliche Vereinbarungen mit dem Landessportbund; vertragliche Vereinbarungen mit den Sportvereinen und anderen Nutzern

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Einwohner/innen der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brüggemann, Peter

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.544,07	65.430,00	63.717,62	-1.712,38
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.960,00	17.500,00	19.288,00	1.788,00
10 = Ordentliche Erträge	82.504,07	82.930,00	83.038,01	108,01
11 – Personalaufwendungen	10.130,13	10.315,00	10.367,49	52,49
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.969,57	77.800,00	77.175,99	-624,01
14 – Bilanzielle Abschreibungen	72.103,78	73.070,00	72.314,74	-755,26
15 – Transferaufwendungen	1.615,86	2.440,00	1.615,86	-824,14
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	712,31	800,00	731,14	-68,86
17 = Ordentliche Aufwendungen	120.531,65	164.425,00	162.205,22	-2.219,78
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-38.027,58	-81.495,00	-79.167,21	2.327,79
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-38.027,58	-81.495,00	-79.167,21	2.327,79
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-38.027,58	-81.495,00	-79.167,21	2.327,79
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	473.848,88	367.540,00	336.317,01	-31.222,99
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-511.876,46	-449.035,00	-415.484,22	33.550,78

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 61.114,14 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.556,00	17.500,00	21.612,00	4.112,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.556,00	17.500,00	21.612,00	4.112,00
10 – Personalauszahlungen	10.130,13	10.315,00	10.367,49	52,49
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.830,01	76.150,00	75.201,73	-948,27
15 – Sonstige Auszahlungen	712,31	800,00	731,14	-68,86
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.672,45	87.265,00	86.300,36	-964,64
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-28.116,45	-69.765,00	-64.655,97	5.109,03
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	46.500,00	48.141,03	1.641,03
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.268,22	2.200,00	2.476,01	276,01
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	33.000,00	33.000,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.268,22	81.700,00	83.617,04	1.917,04
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-10.268,22	-81.700,00	-83.617,04	-1.917,04
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-38.384,67	-151.465,00	-148.273,01	3.191,99
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-38.384,67	-151.465,00	-148.273,01	3.191,99

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	1.368,20	1.650,00	1.986,99	336,99
Saldo	-1.368,20	-1.650,00	-1.986,99	-336,99
12017010 Anschaffung von Sportgeräten für den Kraftraum in der Zweifachhalle (Ersatzbeschaffungen)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	793,90	550,00	489,02	-60,98
Saldo	-793,90	-550,00	-489,02	60,98
12017020 Anschaffung von Gitterboxen für die Lehrschwimmhalle zur Aufbewahrung von Schwimmutensilien				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	8.106,12	0,00	0,00	0,00
Saldo	-8.106,12	0,00	0,00	0,00
12018010 Investiver Zuschuss für den Anbau eines Gymnastikraumes an das Tennisheim Holtwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	33.000,00	33.000,00	0,00
Saldo	0,00	-33.000,00	-33.000,00	0,00
12018020 Erneuerung der drei Tennisplätze am Sportplatz Darfeld				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	46.500,00	48.141,03	1.641,03
Saldo	0,00	-46.500,00	-48.141,03	-1.641,03

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 08 **Sportförderung**
Produkt: I / 08.002 **Sportförderung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Förderung eines "Sports für alle"
- Förderung der Zusammenarbeit zwischen Schule und Sportvereinen
- Sicherung eines attraktiven und vielseitigen Sportangebotes für alle Einwohner durch geeignete Maßnahmen, insbesondere materielle und immaterielle Unterstützung der Rosendahler Sportvereine und deren Sportler
- Sicherung bzw. Steigerung des hohen Sportorganisationsgrades
- Sicherung des Spitzenplatzes als eine der sportfreudigsten Gemeinden im Kreis Coesfeld

Auftragsgrundlage

Rats- und Ausschussbeschlüsse, Richtlinien

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Rosendahler Sportvereine,
- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brüggemann, Peter

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	1.350,69	1.375,00	1.382,33	7,33
15 – Transferaufwendungen	7.536,15	42.000,00	37.795,88	-4.204,12
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.886,84	43.375,00	39.178,21	-4.196,79
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.886,84	-43.375,00	-39.178,21	4.196,79
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.886,84	-43.375,00	-39.178,21	4.196,79
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-8.886,84	-43.375,00	-39.178,21	4.196,79
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	50,00	0,00	-50,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-8.886,84	-43.425,00	-39.178,21	4.246,79

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	1.350,69	1.375,00	1.382,33	7,33
14 – Transferauszahlungen	7.673,10	42.000,00	37.872,15	-4.127,85
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.023,79	43.375,00	39.254,48	-4.120,52
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-9.023,79	-43.375,00	-39.254,48	4.120,52
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-9.023,79	-43.375,00	-39.254,48	4.120,52
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-9.023,79	-43.375,00	-39.254,48	4.120,52

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
<i>Keine !!</i>				

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, öffentlicher Personennahverkehr**
Produkt: I / 12.002 **Öffentlicher Personennahverkehr**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Beibehaltung des vorhandenen öffentlichen Nahverkehrs (Schiene und Bus)
- Beibehaltung des vorhandenen Nachtbusbetriebes „Westmünsterland“ (Nachtbuslinien N6, N7 und N8 für den Samstag)

Auftragsgrundlage

Nahverkehrspläne, Vertrag zwischen 11 Münsterlandkommunen und den Verkehrsträgern Westfalenbus (WB) und Regionalverkehr Münsterland (RVM), Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Nutzer von öffentlichen Verkehrsmitteln

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Thies, Christa

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortgeschriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist <small>(Sp. 3 ./ Sp. 2)</small>
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	588,91	645,00	736,63	91,63
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.280,70	8.500,00	12.463,20	3.963,20
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.869,61	9.145,00	13.199,83	4.054,83
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.869,61	-9.145,00	-13.199,83	-4.054,83
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.869,61	-9.145,00	-13.199,83	-4.054,83
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-8.869,61	-9.145,00	-13.199,83	-4.054,83
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68,61	0,00	65,24	65,24
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-8.938,22	-9.145,00	-13.265,07	-4.120,07

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 65,24 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	588,91	645,00	736,63	91,63
15 – Sonstige Auszahlungen	8.280,70	8.500,00	10.463,20	1.963,20
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.869,61	9.145,00	11.199,83	2.054,83
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-8.869,61	-9.145,00	-11.199,83	-2.054,83
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-8.869,61	-9.145,00	-11.199,83	-2.054,83
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-8.869,61	-9.145,00	-11.199,83	-2.054,83

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
<i>Keine !!</i>				

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt: I / 15.002 **Tourismus**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Profilierung der Gemeinde Rosendahl im Verbund mit der touristischen Arbeitsgemeinschaft Baumberge als Tourismusort und Ausflugsziel

Auftragsgrundlage

Rats- und Ausschussbeschlüsse, Verträge

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Gastronomie/Hotellerie
- sonstige touristische Leistungsträger
- Einwohner/-innen, auswärtige Gäste

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brüggemann, Peter

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	486,61	595,00	648,43	53,43
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	899,90	1.000,00	1.036,00	36,00
10 = Ordentliche Erträge	1.386,51	1.595,00	1.684,43	89,43
11 – Personalaufwendungen	8.104,08	9.630,00	9.676,31	46,31
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.908,75	14.238,00	7.191,88	-7.046,12
14 – Bilanzielle Abschreibungen	515,60	625,00	677,43	52,43
15 – Transferaufwendungen	0,00	5.700,00	0,00	-5.700,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.710,01	4.715,00	3.647,73	-1.067,27
17 = Ordentliche Aufwendungen	16.238,44	34.908,00	21.193,35	-13.714,65
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.851,93	-33.313,00	-19.508,92	13.804,08
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.851,93	-33.313,00	-19.508,92	13.804,08
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-14.851,93	-33.313,00	-19.508,92	13.804,08
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.563,72	2.075,00	2.662,02	587,02
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-17.415,65	-35.388,00	-22.170,94	13.217,06

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 2.662,02 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	899,90	1.000,00	1.036,00	36,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	899,90	1.000,00	1.036,00	36,00
10 – Personalauszahlungen	8.104,08	9.630,00	9.676,31	46,31
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.005,72	14.238,00	7.229,68	-7.008,32
14 – Transferauszahlungen	700,00	5.700,00	0,00	-5.700,00
15 – Sonstige Auszahlungen	4.710,01	4.715,00	1.647,73	-3.067,27
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.519,81	34.283,00	18.553,72	-15.729,28
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-15.619,91	-33.283,00	-17.517,72	15.765,28
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	2.200,00	2.157,47	-42,53
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.200,00	2.157,47	-42,53
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-2.200,00	-2.157,47	42,53
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-15.619,91	-35.483,00	-19.675,19	15.807,81
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-15.619,91	-35.483,00	-19.675,19	15.807,81

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	6.615,67	8.735,00	6.303,66	-2.431,34
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.403,95	83.300,00	58.281,36	-25.018,64
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	36.019,62	92.035,00	64.585,02	-27.449,98
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-36.019,62	-92.035,00	-64.585,02	27.449,98
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-36.019,62	-92.035,00	-64.585,02	27.449,98
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-36.019,62	-92.035,00	-64.585,02	27.449,98

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.011 **Finanzplanung und Controlling**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Zielorientierte politische Steuerung über Budgetierung und Controlling
- Effektives und effizientes Verwaltungsmanagement auf der Basis von Zielvereinbarungen, Kommunikation und Kooperation
- Aufbau einer einfachen und transparenten Kosten- und Leistungsrechnung
- Sicherstellung einer nachhaltigen und wirtschaftlichen Finanzwirtschaft
- Abbau von Schulden

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GO); Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO); Handelsgesetzbuch (HGB); Steuergesetze insbesondere zur Gemeindefinanzierung; Spezialgesetze; NKF-Gesetze; Produkthaushalt

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Rat und Ausschüsse
- Verwaltungsführung
- Fachbereiche

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Nürnberg, Anna

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	48.401,04	62.025,00	49.842,43	-12.182,57
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	18,00	20,00	18,00	-2,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	48.419,04	62.045,00	49.860,43	-12.184,57
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-48.419,04	-62.045,00	-49.860,43	12.184,57
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-48.419,04	-62.045,00	-49.860,43	12.184,57
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-48.419,04	-62.045,00	-49.860,43	12.184,57
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-48.419,04	-62.045,00	-49.860,43	12.184,57

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	48.401,04	62.025,00	49.842,43	-12.182,57
15 – Sonstige Auszahlungen	18,00	20,00	18,00	-2,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	48.419,04	62.045,00	49.860,43	-12.184,57
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-48.419,04	-62.045,00	-49.860,43	12.184,57
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-48.419,04	-62.045,00	-49.860,43	12.184,57
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-48.419,04	-62.045,00	-49.860,43	12.184,57

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I/01.012 **Finanzbuchhaltung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Erwirtschaftung von Erträgen aus Geldanlagen durch Nutzung der wirtschaftlichsten Anlagemöglichkeiten
- Liquiditätsplanung in Zusammenarbeit mit den Fachbereichen sicherstellen
- Unverzögliches Buchen der vorkontierten Aufträge und Rechnungen
- Termingerechte Abwicklung der Zahlungsgeschäfte

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Gemeindehaushaltsverordnung NRW, Abgabenordnung Vollstreckungsgesetze, Dienstweisungen

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Fachbereiche
- externe Auftraggeber (Vollstreckungsaufträge in Amtshilfe)
- Zahlungsempfänger
- Zahlungspflichtige

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rechnungsprüfungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Wagner, Britta

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140,50	150,00	69,00	-81,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	26.411,48	21.000,00	26.588,52	5.588,52
10 = Ordentliche Erträge	26.551,98	21.150,00	26.657,52	5.507,52
11 – Personalaufwendungen	161.731,77	165.140,00	173.044,44	7.904,44
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.977,94	865,00	2.031,39	1.166,39
17 = Ordentliche Aufwendungen	164.709,71	166.005,00	175.075,83	9.070,83
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-138.157,73	-144.855,00	-148.418,31	-3.563,31
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-138.157,73	-144.855,00	-148.418,31	-3.563,31
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-138.157,73	-144.855,00	-148.418,31	-3.563,31
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	60.508,37	82.120,00	79.590,36	-2.529,64
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-77.649,36	-62.735,00	-68.827,95	-6.092,95

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140,50	150,00	69,00	-81,00
7 + Sonstige Einzahlungen	24.014,82	21.000,00	22.680,02	1.680,02
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.155,32	21.150,00	22.749,02	1.599,02
10 – Personalauszahlungen	154.251,99	159.315,00	164.618,04	5.303,04
15 – Sonstige Auszahlungen	-189.986,76	865,00	360.765,75	359.900,75
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-35.734,77	160.180,00	525.383,79	365.203,79
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	59.890,09	-139.030,00	-502.634,77	-363.604,77
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	59.890,09	-139.030,00	-502.634,77	-363.604,77
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	59.890,09	-139.030,00	-502.634,77	-363.604,77

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Verwendungen eigene Finanzmittel	-	360.106,06 €

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I/01.013 **Steuern, Abgaben und Entgelte**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Zeitnahe Beschaffung von allgemeinen Deckungsmitteln (Steuern) für den Gesamthaushalt sowie von zweckgebundenen Deckungsmitteln (Gebühren) für die Gebührenhaushalte
- Vollständige Veranlagung per Einzelbescheid innerhalb von 14 Tagen nach Dateneingang

Auftragsgrundlage

Abgabenordnung (AO); Kommunalabgabengesetz (KAG); Grundsteuergesetz (GrStG); Gewerbesteuergesetz (GewStG); spezielle Steuer- und Abgabengesetze; Ortsrecht

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Abgabepflichtige, wie Grundstückseigentümer, Gewerbetreibende, Gebührenzahler;
- Fachbereiche bei Gebührenkalkulationen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Berger, Elke

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
7 + Sonstige ordentliche Erträge	17,50	20,00	17,50	-2,50
10 = Ordentliche Erträge	17,50	20,00	17,50	-2,50
11 – Personalaufwendungen	59.116,67	56.235,00	59.207,79	2.972,79
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	399,76	5.650,00	4.896,19	-753,81
17 = Ordentliche Aufwendungen	59.516,43	61.885,00	64.103,98	2.218,98
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-59.498,93	-61.865,00	-64.086,48	-2.221,48
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-59.498,93	-61.865,00	-64.086,48	-2.221,48
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-59.498,93	-61.865,00	-64.086,48	-2.221,48
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	42.728,55	47.650,00	52.107,00	4.457,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-16.770,38	-14.215,00	-11.979,48	2.235,52

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
7 + Sonstige Einzahlungen	17,50	20,00	17,50	-2,50
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17,50	20,00	17,50	-2,50
10 – Personalauszahlungen	57.107,58	54.735,00	57.691,95	2.956,95
15 – Sonstige Auszahlungen	399,76	5.650,00	4.896,19	-753,81
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	57.507,34	60.385,00	62.588,14	2.203,14
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-57.489,84	-60.365,00	-62.570,64	-2.205,64
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-57.489,84	-60.365,00	-62.570,64	-2.205,64
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-57.489,84	-60.365,00	-62.570,64	-2.205,64

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
<i>Keine !!</i>				

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 11 **Ver- und Entsorgung**
Produkt: I/11.001 **Wasserversorgung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Sicherstellung einer Versorgung mit qualitativ hochwertigem Trinkwasser

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Ortsrecht, Entgeltregelungen

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Grundstückseigentümer
- Mieter
- Gewerbetreibende

Gremien

Ver- und Entsorgungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Berger, Elke

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	856,58	4.995,00	856,58	-4.138,42
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	772.564,69	765.000,00	786.568,22	21.568,22
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.892,32	19.500,00	31.115,99	11.615,99
7 + Sonstige ordentliche Erträge	43.025,70	41.455,00	42.266,77	811,77
10 = Ordentliche Erträge	850.339,29	830.950,00	860.807,56	29.857,56
11 – Personalaufwendungen	42.560,60	44.050,00	38.969,29	-5.080,71
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	447.094,50	519.110,00	513.625,20	-5.484,80
14 – Bilanzielle Abschreibungen	154.064,30	181.055,00	169.037,35	-12.017,65
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.891,72	33.387,00	60.844,63	27.457,63
17 = Ordentliche Aufwendungen	698.611,12	777.602,00	782.476,47	4.874,47
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	151.728,17	53.348,00	78.331,09	24.983,09
19 + Finanzerträge	24.811,70	24.165,00	24.162,55	-2,45
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	423,00	423,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	24.811,70	24.165,00	23.739,55	-425,45
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	176.539,87	77.513,00	102.070,64	24.557,64
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	176.539,87	77.513,00	102.070,64	24.557,64
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	117.073,82	62.285,00	94.670,19	32.385,19
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	59.466,05	15.228,00	7.400,45	-7.827,55

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	775.520,62	765.000,00	779.662,45	14.662,45
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.345,19	18.220,00	23.476,71	5.256,71
7 + Sonstige Einzahlungen	62.441,53	58.370,00	92.871,88	34.501,88
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	24.811,70	24.165,00	24.162,55	-2,45
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	892.119,04	865.755,00	920.173,59	54.418,59
10 – Personalauszahlungen	38.040,13	40.680,00	35.558,64	-5.121,36
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	465.610,76	519.110,00	495.766,71	-23.343,29
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	423,00	423,00
15 – Sonstige Auszahlungen	107.151,11	90.387,00	275.330,44	184.943,44
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	610.802,00	650.177,00	807.078,79	156.901,79
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	281.317,04	215.578,00	113.094,80	-102.483,20
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	258.440,00	22.452,92	-235.987,08
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	58.485,27	87.500,00	69.084,69	-18.415,31
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	58.485,27	345.940,00	91.537,61	-254.402,39
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	368.949,11	789.000,00	713.297,72	-75.702,28
26 – Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	51.769,09	570.000,00	257.211,99	-312.788,01
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	420.718,20	1.359.000,00	970.509,71	-388.490,29
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-362.232,93	-1.013.060,00	-878.972,10	134.087,90
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-80.915,89	-797.482,00	-765.877,30	31.604,70
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	19.732,30	20.385,00	20.381,45	-3,55
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	19.732,30	20.385,00	20.381,45	-3,55
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-61.183,59	-777.097,00	-745.495,85	31.601,15

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
22910010 Herstellung von WV-Hausanschlüssen				
Einzahlungen: Baukostenzuschüsse	58.485,27	87.500,00	69.084,69	-18.415,31
Auszahlungen: Herstellungskosten	61.351,82	87.500,00	112.217,95	24.717,95
Saldo	-2.866,55	0,00	-43.133,26	-43.133,26
22910030 Kleinere Netzerweiterungen				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
Saldo	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00
22914020 Netzerweiterung BG Nord-Westlich d. Holtwicker Str.				
Auszahlungen: Herstellungskosten	55.264,74	0,00	908,58	908,58
Saldo	-55.264,74	0,00	-908,58	-908,58
22915010 Neuerstellung Zählerschacht Höven				
Einzahlungen: Anteil Gemeinde Legden	0,00	50.960,00	0,00	-50.960,00
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	140.000,00	58.293,78	-81.706,22
Saldo	0,00	-89.040,00	-58.293,78	30.746,22

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
22916010 Notstromaggregat Hochbehälter Holtwick				
Einzahlungen: Anteil Gemeinde Legden	0,00	116.480,00	22.452,92	-94.027,08
Auszahlungen: Anschaffungs- und Installationskosten	51.769,09	320.000,00	257.211,99	-62.788,01
Saldo	-51.769,09	-203.520,00	-234.759,07	-31.239,07
22916020 Schieber und Hydranten Osterwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	86.234,08	50.000,00	25.565,97	-24.434,03
Saldo	-86.234,08	-50.000,00	-25.565,97	24.434,03
22916030 Erneuerung von Wasserhausanschlüssen				
Auszahlungen: Herstellungskosten	87.544,28	109.500,00	143.125,87	33.625,87
Saldo	-87.544,28	-109.500,00	-143.125,87	-33.625,87
22916040 Umlegung Wasserhauptleitung Im Winkel, OT Hw.				
Auszahlungen: Herstellungskosten	10.832,09	0,00	0,00	0,00
Saldo	-10.832,09	0,00	0,00	0,00
22916050 Netzerweiterung Baugebiet "Gartenstiege, Bereich Schulte", Holtwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	43.000,00	42.548,54	-451,46
Saldo	0,00	-43.000,00	-42.548,54	451,46
22917010 Netzerweiterung Baugebiet "Schlee", Holtwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	38.000,00	27.603,24	-10.396,76
Saldo	0,00	-38.000,00	-27.603,24	10.396,76
22917020 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "von-Eichendorff-Straße" und "Landskroner Straße", Osterwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	59.707,54	0,00	414,50	414,50
Saldo	-59.707,54	0,00	-414,50	-414,50
22917050 Netzerweiterung Baugebiet "Gustav-Böker-Straße", Holtwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Saldo	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
22917060 Netzerweiterung Gewerbegebiet Eichenkamp Bereich "Hasenbusch", Osterwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	25.000,00	24.234,93	-765,07
Saldo	0,00	-25.000,00	-24.234,93	765,07
22917070 Erneuerung WHL BG "Gartenstiege", Bereich "Ringstraße"				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	38.000,00	45.478,45	7.478,45
Saldo	0,00	-38.000,00	-45.478,45	-7.478,45
22918010 Erneuerung der Elektrotechnik Hochbehälter Holtwick				
Einzahlungen: Anteil Gemeinde Legden	0,00	91.000,00	0,00	-91.000,00
Auszahlungen: Anschaffungs- und Installationskosten	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00
Saldo	0,00	-159.000,00	0,00	159.000,00
22918020 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Wilhelmstraße", Holtwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	4.696,51	67.000,00	56.252,50	-10.747,50
Saldo	-4.696,51	-67.000,00	-56.252,50	10.747,50
22918030 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Kirchplatz", Holtwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
Saldo	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
22918040 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Am Spielberg", Darfeld				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	31.000,00	47.334,44	16.334,44
Saldo	0,00	-31.000,00	-47.334,44	*16.334,44
22918050 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Sudetenstraße", Darfeld				
Auszahlungen: Herstellungskosten	3.318,05	60.000,00	56.320,02	-3.679,98
Saldo	-3.318,05	-60.000,00	-56.320,02	3.679,98
22919020 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Antoniusstraße", Darfeld				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	72.000,00	72.998,95	998,95
Saldo	0,00	-72.000,00	-72.998,95	-998,95

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Investitionszuwendungen von Gemeinden/GV	-	- 235.987,08 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Mehrwertsteuer auszahlung	-	177.770,36 €
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-	-75.702,28 €
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-	- 312.788,01 €

Bilanzauszug zum 31.12.2018
Produkt 11.001 - Wasserversorgung

AKTIVA

	€	31.12.2018 €	€	31.12.2017 T€
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			0,00	0
1.2 Sachanlagen				
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden	22.334,40			22,3
1.2.3.4 Wasserversorgungsanlagen	2.915.564,09			2.649,3
		2.937.898,49		2.671,6
1.2.8 Anlagen im Bau		377.061,66		53,2
			3.314.960,15	2.724,8
1.3 Finanzanlagen				
1.3.5 Ausleihungen an verbundene Unternehmen			730.672,57	751,0
Summe Anlagevermögen			4.045.632,72	3.475,8
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.2.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			2.017,44	1,9
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentl. Rechtl. Forderungen		108.960,21		22,5
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		145.987,09		119,2
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		158.618,32		70,7
			413.565,62	212,3
2.4 Liquide Mittel			636.738,33	1.480,1
Summe Umlaufvermögen			1.052.321,39	1.694,4
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			0,00	0,0
			5.097.954,11	5.170,2

PASSIVA

	€	31.12.2018 €	€	31.12.2017 T€
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage		3.697.531,01		3.697,5
1.2 Gewinn-/Verlustvortrag		439.982,25		380,5
1.4 Jahresüberschuss		7.400,45		59,5
			4.144.913,71	4.137,5
2. Sonderposten				
2.1 Sonderposten für Zuwendungen			141.263,79	10,7
2.4 Sonstige Sonderposten			572.665,09	541,8
3. Rückstellungen				
3.3 Instandhaltungsrückstellungen			18.500,00	18,5
3.4 Sonstige Rückstellungen			39.300,00	40,0
4. Verbindlichkeiten				
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen			135.412,54	352,1
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten			45.898,98	46,9
4.8 Erhaltene Anzahlungen			0,00	22,4
5. Passive Abgrenzungsrechnung			0,00	0,1
			5.097.954,11	5.170,2

Anmerkung: Bis einschl. 31.12.2018 erbrachte Konzessionsabgaben 275.570,00 €
 Im Jahresüberschuss enthaltenes Aufkommen aus der Wasserpreisanpassung lt. Beschluss des Ver-u. Entsorgungsausschusses vom 20.02.2013 377.842,10 €

Fortsetzung siehe Folgeseite!!

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 11 **Ver- und Entsorgung**
Produkt: I/11.002 **Abfallbeseitigung und -entsorgung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Vollständiges Einsammeln und Befördern von Abfällen, die im Gemeindegebiet anfallen (§ 1 Abs. 2 Ziff. 1 Abfallentsorgungssatzung),
- Umfassende Information und Beratung über die Möglichkeiten der Vermeidung, Verwertung und Entsorgung von Abfällen (§ 1 Abs. 2 Ziff. 2 Abfallentsorgungssatzung),
- Aufstellung, Unterhaltung und Entleerung von Straßenpapierkörben soweit dies nach den örtlichen Gegebenheiten erforderlich ist (§ 1 Abs. 2 Ziff. 3 Abfallentsorgungssatzung),
- Einsammlung von verbotswidrigen Abfallablagerungen von den der Allgemeinheit zugänglichen Grundstücken im Gemeindegebiet (§ 1 Abs. 2 Ziff. 4 Abfallentsorgungssatzung),
- Einwirken auf die vorrangige Verwendung von Gebrauchsgütern, die sich durch Wiederverwendbarkeit oder Verwertbarkeit auszeichnen, bei Veranstaltungen die auf Grundstücken oder in öffentlichen Einrichtungen der Gemeinde durchgeführt werden (§ 1 Abs. 5 Abfallentsorgungssatzung).

Auftragsgrundlage

Landesabfallgesetz NRW; Kreislaufwirtschaftsgesetz; Abfallwirtschaftskonzept des Kreises Coesfeld (Ratsbeschluss); Ortsrecht

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Grundstückseigentümer und andere Abfallbesitzer

Gremien

Ver- und Entsorgungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Berger, Elke

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	627.510,27	630.650,00	650.402,04	19.752,04
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.761,17	71.600,00	62.026,33	-9.573,67
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.896,37	11.530,00	11.896,39	366,39
10 = Ordentliche Erträge	722.840,02	713.780,00	724.324,76	10.544,76
11 – Personalaufwendungen	14.010,71	13.315,00	13.050,70	-264,30
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	671.789,59	683.870,00	674.819,77	-9.050,23
14 – Bilanzielle Abschreibungen	97,88	100,00	97,87	-2,13
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.266,68	3.150,00	2.575,44	-574,56
17 = Ordentliche Aufwendungen	689.164,86	700.435,00	690.543,78	-9.891,22
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	33.675,16	13.345,00	33.780,98	20.435,98
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	33.675,16	13.345,00	33.780,98	20.435,98
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	33.675,16	13.345,00	33.780,98	20.435,98
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.239,80	34.270,00	35.185,27	915,27
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-564,64	-20.925,00	-1.404,29	19.520,71

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der Haushaltsposition 28 der Ergebnisrechnung enthaltene Anteil beträgt 551,12 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Ein- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebe- ner Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	670.413,82	630.650,00	645.700,42	15.050,42
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.301,58	71.600,00	60.891,56	-10.708,44
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.434,46	11.530,00	11.683,80	153,80
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	764.149,86	713.780,00	718.275,78	4.495,78
10 – Personalauszahlungen	10.997,07	11.065,00	10.776,93	-288,07
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	653.351,54	683.870,00	665.926,15	-17.943,85
15 – Sonstige Auszahlungen	3.266,68	3.150,00	2.512,57	-637,43
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	667.615,29	698.085,00	679.215,65	-18.869,35
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	96.534,57	15.695,00	39.060,13	23.365,13
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	96.534,57	15.695,00	39.060,13	23.365,13
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	96.534,57	15.695,00	39.060,13	23.365,13

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebe- ner Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produkt: I/12.003 **Straßenreinigung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Sicherstellung einer reibungslosen maschinellen Straßenreinigung für Straßen mit überörtlicher Bedeutung
- Zeitnahe Regelung der Reinigungspflichten für zusätzlich ausgebaut und dem öffentlichen Verkehr gewidmete Straßen
- Erhebung kostendeckender Gebühren unter Beachtung des zu berücksichtigenden Öffentlichkeitsanteils

Auftragsgrundlage

Gesetz über die Reinigung öffentlicher Straßen (StrReinG NRW); Kommunalabgabengesetz (KAG NRW); Straßenreinigungssatzung; Abgabenordnung (AO)

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Bürger/-innen
- Benutzer öffentlicher Verkehrsflächen
- Fachbereiche

Gremien

Ver- und Entsorgungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Berger, Elke

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.835,92	13.890,00	16.117,69	2.227,69
7 + Sonstige ordentliche Erträge	20,89	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	15.856,81	13.890,00	16.117,69	2.227,69
11 – Personalaufwendungen	1.897,91	1.775,00	1.727,58	-47,42
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.824,87	12.830,00	12.824,87	-5,13
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.722,78	14.605,00	14.552,45	-52,55
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.134,03	-715,00	1.565,24	2.280,24
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.134,03	-715,00	1.565,24	2.280,24
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	1.134,03	-715,00	1.565,24	2.280,24
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.209,81	5.490,00	5.149,85	-340,15
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-4.075,78	-6.205,00	-3.584,61	2.620,39

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.768,02	13.890,00	13.548,32	-341,68
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.768,02	13.890,00	13.548,32	-341,68
10 – Personalauszahlungen	1.395,63	1.400,00	1.348,62	-51,38
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.824,87	12.830,00	12.824,87	-5,13
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.220,50	14.230,00	14.173,49	-56,51
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	547,52	-340,00	-625,17	-285,17
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	547,52	-340,00	-625,17	-285,17
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	547,52	-340,00	-625,17	-285,17

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt: I/15.003 **Beteiligungen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Nutzen der rechtlichen und unternehmerischen Möglichkeiten der Einbeziehung der KAIRO mbH in die gemeindliche Aufgabenwahrnehmung
- Effiziente Wahrnehmung der Geschäftsführung für die KAIRO mbH
- Sicherstellung der Wahrnehmung der Vertreterrechte die sich aus Beteiligungen ergeben

Auftragsgrundlage

Gesellschaftsvertrag zur Gründung der KOMMUNALE ABWASSER-INVESTITIONS-GESELLSCHAFT ROSENDAHL mbH

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Organe der gemeindlichen Eigengesellschaft KAIRO GmbH
- Genossenschaften und Zusammenschlüsse in anderer Rechtsform an denen die Gemeinde beteiligt ist

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Nürnberg, Anna

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.542,57	16.600,00	17.535,33	935,33
7 + Sonstige ordentliche Erträge	5.671,42	17.000,00	17.370,38	370,38
10 = Ordentliche Erträge	24.213,99	33.600,00	34.905,71	1.305,71
11 – Personalaufwendungen	19.054,18	17.695,00	16.252,46	-1.442,54
15 – Transferaufwendungen	8.400,00	3.700,00	3.700,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	27.454,18	21.395,00	19.952,46	-1.442,54
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.240,19	12.205,00	14.953,25	2.748,25
19 + Finanzerträge	39,67	45,00	39,04	-5,96
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	39,67	45,00	39,04	-5,96
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.200,52	12.250,00	14.992,29	2.742,29
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-3.200,52	12.250,00	14.992,29	2.742,29
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.397,94	1.315,00	1.282,87	-32,13
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-4.598,46	10.935,00	13.709,42	2.774,42

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.611,69	16.600,00	18.542,57	1.942,57
7 + Sonstige Einzahlungen	8.183,98	17.000,00	17.370,38	370,38
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	39,67	45,00	39,04	-5,96
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.835,34	33.645,00	35.951,99	2.306,99
10 – Personalauszahlungen	19.054,18	17.695,00	16.252,46	-1.442,54
14 – Transferauszahlungen	8.400,00	3.700,00	3.700,00	0,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.454,18	21.395,00	19.952,46	-1.442,54
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	2.381,16	12.250,00	15.999,53	3.749,53
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	1.381,16	12.250,00	15.999,53	3.749,53
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.381,16	12.250,00	15.999,53	3.749,53

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
<i>Keine !!</i>				

Budget: I **Zentraler Service und Finanzen**
Produktbereich: 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt: I/16.001 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Bereitstellung der erforderlichen Finanzmittel zur Erreichung der Produktziele anderer Produkte

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Landeshaushaltsordnung, Gemeindefinanzierungsgesetze, Kreishaushalt

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- andere Produkte

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Nürnberg, Anna

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	13.589.531,82	13.327.355,00	15.096.189,76	1.768.834,76
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.155,14	1.846.690,00	1.826.571,34	-20.118,66
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.756,50	97.600,00	97.337,14	-262,86
7 + Sonstige ordentliche Erträge	463.644,99	415.525,00	465.708,16	50.183,16
10 = Ordentliche Erträge	14.223.088,45	15.687.170,00	17.485.806,40	1.798.636,40
15 – Transferaufwendungen	10.505.985,37	7.201.200,00	7.314.033,84	112.833,84
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.288,11	11.500,00	53.925,98	42.425,98
17 = Ordentliche Aufwendungen	10.548.273,48	7.212.700,00	7.367.959,82	155.259,82
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.674.814,97	8.474.470,00	10.117.846,58	1.643.376,58
19 + Finanzerträge	84,22	100,00	0,00	-100,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	209.192,53	177.400,00	178.535,53	1.135,53
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-209.108,31	-177.300,00	-178.535,53	-1.235,53
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.465.706,66	8.297.170,00	9.939.311,05	1.642.141,05
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	3.465.706,66	8.297.170,00	9.939.311,05	1.642.141,05
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	275.184,60	410.710,00	277.232,87	-133.477,13
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	17.660,00	21.233,11	3.573,11
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	3.740.891,26	8.690.220,00	10.195.310,81	1.505.090,81

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	13.716.024,95	13.327.355,00	14.856.919,09	1.529.564,09
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.155,14	1.846.690,00	1.826.571,34	-20.118,66
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.722,17	97.600,00	97.002,00	-598,00
7 + Sonstige Einzahlungen	458.612,53	415.525,00	441.809,78	26.284,78
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	84,22	100,00	0,00	-100,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.344.599,01	15.687.270,00	17.222.302,21	1.535.032,21
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	209.573,04	177.400,00	178.525,76	1.125,76
14 – Transferauszahlungen	10.505.985,37	7.201.200,00	7.314.033,84	112.833,84
15 – Sonstige Auszahlungen	12.176,25	11.500,00	47.957,75	36.457,75
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.727.734,66	7.390.100,00	7.540.517,35	150.417,35
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	3.616.864,35	8.297.170,00	9.681.784,86	1.384.614,86
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.231.696,68	1.516.350,00	1.519.625,10	3.275,10
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.231.696,68	1.516.350,00	1.519.625,10	3.275,10
27 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	155.000,00	155.000,00	155.000,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	155.000,00	155.000,00	155.000,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.076.696,68	1.361.350,00	1.364.625,10	3.275,10
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	4.693.561,03	9.658.520,00	11.046.409,96	1.387.889,96
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	125.000,00	0,00	-125.000,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	281.537,66	843.500,00	843.290,92	-209,08
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-281.537,66	-718.500,00	-843.290,92	-124.790,92
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	4.412.023,37	8.940.020,00	10.203.119,04	1.263.099,04

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
Einzahlungen: Sportpauschale	40.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00
Einzahlungen: Feuerschutzpauschale	53.614,69	53.700,00	56.974,74	3.274,74
Einzahlungen: Schulpauschale	200.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00
Einzahlungen: Allgemeine Investitionspauschale	938.081,99	1.102.650,00	1.102.650,36	0,36
Saldo	1.231.696,68	1.516.350,00	1.519.625,10	3.275,10
Erwerb von Finanzanlagen				
Auszahlungen: Einlage Versorgungsfonds	155.000,00	155.000,00	155.000,00	0,00
Saldo	-155.000,00	-155.000,00	-155.000,00	0,00

Erläuterungen:

Siehe hierzu Ausführungen im Lagebericht!!

II Planen und Bauen

Budgetverantwortliche: Brodkorb, Anne

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	931.864,04	1.112.910,00	908.653,24	-204.256,76
3 + Sonstige Transfererträge	69.255,23	0,00	157.562,66	157.562,66
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.546.145,44	2.654.970,00	2.442.266,43	-212.703,57
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.941,62	69.550,00	66.651,19	-2.898,81
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	223.835,58	79.100,00	93.833,29	14.733,29
7 + Sonstige ordentliche Erträge	52.788,99	27.910,00	47.962,57	20.052,57
8 + Aktivierte Eigenleistungen	47.427,55	0,00	36.502,28	36.502,28
10 = Ordentliche Erträge	3.945.258,45	3.944.440,00	3.753.431,66	-191.008,34
11 – Personalaufwendungen	1.248.523,02	1.304.820,00	1.273.124,50	-31.695,50
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.565.662,98	3.104.555,00	2.568.967,91	-535.587,09
14 – Bilanzielle Abschreibungen	2.234.380,67	2.045.270,00	2.037.024,64	-8.245,36
15 – Transferaufwendungen	25.544,61	32.300,00	34.444,24	2.144,24
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	517.472,94	503.200,00	524.537,90	21.337,90
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.591.584,22	6.990.145,00	6.438.099,19	-552.045,81
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.646.325,77	-3.045.705,00	-2.684.667,53	361.037,47
19 + Finanzerträge	3.317,94	2.745,00	2.743,68	-1,32
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	54.301,19	50.830,00	50.831,15	1,15
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-50.983,25	-48.085,00	-48.087,47	-2,47
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.697.309,02	-3.093.790,00	-2.732.755,00	361.035,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-2.697.309,02	-3.093.790,00	-2.732.755,00	361.035,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.899.552,54	1.682.555,00	1.888.908,71	206.353,71
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	726.258,12	956.380,00	758.151,60	-198.228,40
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.524.014,60	-2.367.615,00	-1.601.997,89	765.617,11

II Planen und Bauen

Budgetverantwortliche: Bordkorb, Anne

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.843,87	128.500,00	2.000,00	-126.500,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	2.774,00	2.774,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.095.724,24	2.168.150,00	2.185.906,17	17.756,17
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.526,69	69.550,00	66.099,30	-3.450,70
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	171.186,50	79.100,00	116.893,58	37.793,58
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	16.297,30	16.297,30
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.893,03	2.745,00	640,41	-2.104,59
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.375.174,33	2.448.045,00	2.390.610,76	-57.434,24
10 – Personalauszahlungen	1.248.523,02	1.304.820,00	1.273.124,50	-31.695,50
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.518.162,96	3.084.655,00	2.532.388,00	-552.267,00
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	54.301,19	50.830,00	47.002,64	-3.827,36
14 – Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	494.911,43	503.200,00	487.641,91	-15.558,09
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.315.898,60	4.943.505,00	4.340.157,05	-603.347,95
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-1.940.724,27	-2.495.460,00	-1.949.546,29	545.913,71
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	57.979,98	76.785,00	-32.526,08	-109.311,08
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.780,00	1.500,00	765,20	-734,80
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	816.375,04	387.000,00	345.761,09	-41.238,91
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	879.135,02	465.285,00	314.000,21	-151.284,79
24 – Auszahlungen f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.741.865,69	2.117.500,00	1.071.004,44	-1.046.495,56
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	197.099,80	272.000,00	180.646,33	-91.353,67
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	5.000,00	350.000,00	28.652,00	-321.348,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.943.965,49	2.739.500,00	1.280.302,77	-1.459.197,23
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.064.830,47	-2.274.215,00	-966.302,56	1.307.912,44
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Z. 17 u. 31)	-3.005.554,74	-4.769.675,00	-2.915.848,85	1.853.826,15
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	31.276,87	15.115,00	5.143,32	-9.971,68
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	69.255,23	0,00	157.562,66	157.562,66
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	87.577,64	89.705,00	85.601,11	-4.103,89
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	2.774,00	2.774,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	12.954,46	-74.590,00	74.330,87	148.920,87
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-2.992.600,28	-4.844.265,00	-2.841.517,98	2.002.747,02

Budget: II **Planen und Bauen**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: II/01.015 **Gebäudemanagement**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Zügige und kostengünstige Planung und Realisierung anstehender Baumaßnahmen
- Erstellung eines mittel- und langfristigen Maßnahmenkatalogs
- Einsparung von Bewirtschaftungskosten in gemeindlichen Gebäuden
- Effizientes Gebäudemanagement, verursachergerechte Kostenzuordnung und Kostentransparenz
- Werterhaltung des Gebäudebestandes

Auftragsgrundlage

BGB, Baugesetze und Verordnungen, Unfallverhütungsvorschriften, VOB, VOL, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Brodkorb, Anne

Zielgruppe/n

- Interne und externe Nutzer von gemeindlichen Einrichtungen und Dienststellen

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Schulz, Alexander

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	325.391,38	463.400,00	380.403,60	-82.996,40
3 + Sonstige Transfererträge	69.255,23	0,00	157.562,66	157.562,66
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.787,43	69.300,00	65.644,49	-3.655,51
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.405,59	39.600,00	41.703,08	2.103,08
7 + Sonstige ordentliche Erträge	10.315,58	3.080,00	4.267,06	1.187,06
10 = Ordentliche Erträge	511.155,21	575.380,00	649.580,89	74.200,89
11 – Personalaufwendungen	313.227,05	321.400,00	311.671,21	-9.728,79
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.017.130,38	1.081.600,00	951.306,53	-130.293,47
14 – Bilanzielle Abschreibungen	505.724,28	512.300,00	509.829,98	-2.470,02
15 – Transferaufwendungen	416,67	420,00	416,67	-3,33
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.293,80	23.300,00	21.470,24	-1.829,76
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.857.792,18	1.939.020,00	1.794.694,63	-144.325,37
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.346.636,97	-1.363.640,00	-1.145.113,74	218.526,26
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.346.636,97	-1.363.640,00	-1.145.113,74	218.526,26
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-1.346.636,97	-1.363.640,00	-1.145.113,74	218.526,26
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.315.078,30	1.063.925,00	1.283.681,49	219.756,49
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.483,40	2.300,00	1.540,85	-759,15
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-33.042,07	-302.015,00	137.026,90	439.041,90

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 1.540,85 €.

Die Aufwendungen der Hausmeister wurden, soweit sie nicht bereits durch eigene Erträge abgedeckt waren, in vollem Umfang den übrigen Produkten angelastet. In der vorstehenden Haushaltsposition 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen ist ein Anteil in Höhe von 249.486,97 € für die Hausmeister enthalten. Diesen Erträgen stehen entsprechende Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bei den anderen Produkten gegenüber. Verteilungsgrundlage war neben dem Verteilungsaufwand der nachgewiesene Stundenumfang für Leistungserbringungen für die einzelnen Produkte.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) In €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	2.774,00	2.774,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.526,69	69.300,00	61.938,41	-7.361,59
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.718,95	39.600,00	35.500,22	-4.099,78
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,84	0,00	640,41	640,41
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	108.755,03	108.900,00	100.853,04	-8.046,96
10 – Personalauszahlungen	313.227,05	321.400,00	311.671,21	-9.728,79
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.028.958,78	1.072.600,00	936.671,21	-135.928,79
15 – Sonstige Auszahlungen	21.293,99	23.300,00	21.445,04	-1.854,96
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.363.479,82	1.417.300,00	1.269.787,46	-147.512,54
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-1.254.724,79	-1.308.400,00	-1.168.934,42	139.465,58
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	35.579,98	0,00	-35.153,98	-35.153,98
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.760,00	0,00	-40,00	-40,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.339,98	0,00	-35.193,98	-35.193,98
24 – Auszahlungen für den Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	114.410,67	131.500,00	116.997,07	-14.502,93
26 – Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	24.467,57	56.000,00	10.525,53	-45.474,47
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	143.878,24	187.500,00	127.522,60	-59.977,40
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-106.538,26	-187.500,00	-162.716,58	24.783,42
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.361.263,05	-1.495.900,00	-1.331.651,00	164.249,00
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	16.164,79	0,00	5.143,32	5.143,32
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	69.255,23	0,00	157.562,66	157.562,66
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	426,00	426,00
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	2.774,00	2.774,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	85.420,02	0,00	159.505,98	159.505,98
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.275.843,03	-1.495.900,00	-1.172.145,02	323.754,98

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	4.217,11	9.000,00	4.778,89	-4.221,11
Saldo	-4.217,11	-9.000,00	-4.778,89	4.221,11
11010020 Anschaffung v. Vermögensgegenständen (Aufbauten)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten Spielgeräte	998,47	3.000,00	50,35	-2.949,65
Saldo	-998,47	-3.000,00	-50,35	2.949,65
11015020 Anbringung eines Sonnen-/Hitzeschutzes an 6 Klassenräumen in der Grundschule Holtwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	9.546,73	15.000,00	3.575,95	-11.424,05
Saldo	-9.546,73	-15.000,00	-3.575,95	11.424,05
11016010 Erneuerung verschiedener Gewerke der Leichen-/Trauerhalle Holtwick (Fenster, Dach, Türen, WC, evtl. Fußboden)				
Auszahlungen: Baukosten	61.581,03	25.000,00	20.975,51	-4.024,49
Saldo	-61.581,03	-25.000,00	-20.975,51	4.024,49
11016060 Anschaffung eines Prüfgerätes für Elektrogeräte				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	720,56	0,00	0,00	0,00
Saldo	-720,56	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	fortge-	Ergebnis	Vergleich
Teil B (Einzelinvestitionen)	2017	schrriebener	2018	fortgeschr.
in €	€	Ansatz	€	Ansatz / Ist
	1	2018	3	(Sp. 3 ./ Sp. 2)
		€		
				4
11017020 Investiver Zuschuss zum Neubau eines Backhauses am Generationenpark Darfeld				
Auszahlungen: Investiver Zuschuss	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
11017030 Neubau einer Fahrradhalle an der Grundschule Holtwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	19.939,57	0,00	0,00	0,00
Saldo	-19.939,57	0,00	0,00	0,00
11017040 Neuanschaffung von Hinweisschildern an der Sekundarschule				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	1.951,60	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.951,60	0,00	0,00	0,00
11017050 Neuerrichtung von Plattformliften in der Sekundarschule (Aula und Südtrakt) zur Schaffung von Barrierefreiheit				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	5.392,57	0,00	0,00	0,00
Saldo	-5.392,57	0,00	0,00	0,00
11017060 Schaffung von Barrierefreiheit in der Zweifachsporthalle (Rampe und Plattformlift)				
Auszahlungen: Baukosten	24.505,58	0,00	4.046,00	4.046,00
Saldo	-24.505,58	0,00	-4.046,00	-4.046,00
11017070 Installation einer Brandmeldeanlage in der Zweifachsporthalle				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	32.000,00	0,00	-32.000,00
Saldo	0,00	-32.000,00	0,00	32.000,00
11017080 Neuerrichtung eines Gerätehauses an der Sekundarschule				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	4.613,53	0,00	0,00	0,00
Saldo	-4.613,53	0,00	0,00	0,00
11017090 Neuerrichtung eines Schutzzaunes im Bereich der Fahrradständer sowie Anschaffung von Ständern für Kinderroller, Grundschule Darfeld				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	2.772,49	0,00	0,00	0,00
Saldo	-2.772,49	0,00	0,00	0,00
11017110 Anschaffung Klimaanlage Serverraum				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	2.639,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-2.639,00	0,00	0,00	0,00
11018010 Errichtung eines Vordaches an der Rampe der Zweifachhalle				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00
Saldo	0,00	-12.000,00	0,00	12.000,00
11018020 Installation einer Blitzschutzanlage für die Turnhalle Darfeld				
Auszahlungen: Installationskosten	0,00	7.000,00	6.016,18	-983,82
Saldo	0,00	-7.000,00	-6.016,18	983,82
11018030 Erweiterung der ELA Anlagen an den Grundschulen				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
Saldo	0,00	-6.000,00	0,00	6.000,00
11018040 Errichtung einer Zaunanlage an den Mülltonnen der Sekundarschule				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	6.000,00	5.331,20	-668,80
Saldo	0,00	-6.000,00	-5.331,20	668,80
11018050 Neuanschaffung von Ständern für Kinderroller, Grundschule Osterwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	2.500,00	1.567,37	-932,63
Saldo	0,00	-2.500,00	-1.567,37	932,63

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen)	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
in €	1	2	3	4
11018060 Anschaffung von einem Pavillon für die OGS an der Grundschule in Holtwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	70.000,00	79.010,46	9.010,46
Saldo	0,00	-70.000,00	-79.010,46	-9.010,46
11018090 Neuanschaffung v. Hinweisschildern GS Osterwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	947,84	947,84
Saldo	0,00	0,00	-947,84	-947,84
11018070 Anschaffung eines Freischneiders f. GS Darfeld				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	842,64	842,64
Saldo	0,00	0,00	-842,64	-842,64
11018080 Anschaffung eines abschließbaren Metallschranks				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	488,20	488,20
Saldo	0,00	0,00	-488,20	-488,20

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	- 76.425,60 €	-
Schuldendiensthilfen vom Land/		
Kredite zur Liquiditätssicherung (Gute Schule 2020)	157.562,66 €	157.562,66 €
Erträge aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	231.396,57 €	-
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	- 48.710,23 €	- 57.473,61 €

Budget: II **Planen und Bauen**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: II/01.007 **Bauhof**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Haltung und ggf. Verbesserung der Qualitätsstandards bei der Erbringung von Unterhaltungsleistungen unter besonderer Beachtung rechtlicher Bindungen (z.B. Verkehrssicherungspflicht)
- Zeitnahe und vollständige Erfüllung vereinbarter Aufträge anderer Produkte
- Planung und Organisation der gesamten Betriebsabläufe zur Gewährleistung termingerechter, wirtschaftlicher und zuverlässiger Reparaturen und Unterhaltungsmaßnahmen an gemeindlichen Gebäuden und Anlagen
- Wirtschaftlicher Einsatz von Personal, Fahrzeuge, Maschinen und Materialien

Auftragsgrundlage

Rats- und Ausschussbeschlüsse, Aufträge der Fachbereiche

Budgetverantwortliche/r

Brodkorb, Anne

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Verkehrsteilnehmer
- Nutzer von Anlagen und Einrichtungen
- Verwaltungsführung
- Fachbereiche

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Averesch, Stefan

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.432,61	52.560,00	55.876,66	3.316,66
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.070,74	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	3.000,00	1.500,00	805,20	-694,80
10 = Ordentliche Erträge	56.503,35	54.060,00	56.681,86	2.621,86
11 – Personalaufwendungen	470.769,69	485.420,00	488.850,99	3.430,99
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.802,82	86.030,00	87.049,47	1.019,47
14 – Bilanzielle Abschreibungen	50.661,48	51.060,00	52.852,03	1.792,03
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.022,98	14.330,00	12.953,03	-1.376,97
17 = Ordentliche Aufwendungen	605.256,97	636.840,00	641.705,52	4.865,52
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-548.753,62	-582.780,00	-585.023,66	-2.243,66
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-548.753,62	-582.780,00	-585.023,66	-2.243,66
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-548.753,62	-582.780,00	-585.023,66	-2.243,66
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	581.567,97	615.730,00	602.481,14	-13.248,86
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.814,35	32.950,00	17.457,48	-15.492,52
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 369,14 €.

Die Aufwendungen des Bauhofes wurden, soweit sie nicht bereits durch eigene Erträge abgedeckt waren, in vollem Umfang den übrigen Produkten angelastet. Den unter vorstehender Haushaltsposition 27 ausgewiesenen Erträgen aus internen Leistungsbeziehungen (=602.481,14 €) stehen entsprechende Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bei den anderen Produkten gegenüber. Verteilungsgrundlage war neben dem Verteilungsaufwand der nachgewiesene Stundenumfang für Leistungserbringungen für die einzelnen Produkte.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.070,74	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.070,74	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	470.769,69	485.420,00	488.850,99	3.430,99
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	69.597,68	82.630,00	80.142,37	-2.487,63
15 – Sonstige Auszahlungen	11.013,20	14.330,00	12.662,26	-1.667,74
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	551.380,57	582.380,00	581.655,62	-724,38
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-550.309,83	-582.380,00	-581.655,62	724,38
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.020,00	1.500,00	805,20	-694,80
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.020,00	1.500,00	805,20	-694,80
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	36.922,96	54.000,00	40.318,16	-13.681,84
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.922,96	54.000,00	40.318,16	-13.681,84
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-33.902,96	-52.500,00	-39.512,96	12.987,04
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-584.212,79	-634.880,00	-621.168,58	13.711,42
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-584.212,79	-634.880,00	-621.168,58	13.711,42

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	3.589,96	3.500,00	4.737,66	1.237,66
Saldo	-3.589,96	-3.500,00	-4.737,66	-1.237,66
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
Einzahlungen: Verkaufserlös f. offenen Kastenwagen	3.020,00	1.500,00	805,20	-694,80
Saldo	3.020,00	1.500,00	805,20	-694,80
45112010 Anschaffung Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	1.309,00	5.000,00	1.710,42	-3.289,58
Saldo	-1.309,00	-5.000,00	-1.710,42	3.289,58
45115020 Anschaffung eines Pflegegerätes (Federzinkenegalierer) für die Sportplätze				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	3.332,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-3.332,00	0,00	0,00	0,00
45117010 Anschaffung eines Kleintransporters als Ersatz für COE 2654				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	17.000,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-17.000,00	0,00	0,00	0,00
45117020 Anschaffung eines Unimähers als Ersatz für das alte Gerät (Anbaugerät)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	11.781,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-11.781,00	0,00	0,00	0,00
45117030 Anschaffung von 2 Salzstreuern als Ersatz für zwei abgängige Streuer				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	20.000,00	11.852,40	-8.147,60
Saldo	0,00	-20.000,00	-11.852,40	8.147,60

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
45118010 Anschaffung eines Kleintransporters als Ersatz für COE-6656				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	17.000,00	15.516,67	-1.483,33
Saldo	0,00	-17.000,00	-15.516,67	1.483,33
45118020 Ersatzbeschaffung eines Sportplatzmäherkes (Seitenauswurfmäher mit 1,80 m Arbeitsbreite)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	8.500,00	6.412,01	-2.087,99
Saldo	0,00	-8.500,00	-6.412,01	2.087,99

Fortsetzung siehe Folgeseite!!

Budget: II **Planen und Bauen**
Produktbereich: 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt: II/06.002 **Kinderspiel- und Bolzplätze**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Es ist eine wohnortnahe und ausreichende Versorgung mit Kinderspiel- und Bolzplätzen vorzusehen, wobei bei der Planung und Optimierung die Eltern und Anwohner frühzeitig zu beteiligen sind.
- Die Sicherheit und Sauberkeit der Spielplätze sowie der 3 Generationenparks ist zu gewährleisten. Hierzu werden in regelmäßigen Abständen Sicherheitsüberprüfungen des Bauhofes (6 x jährlich) durchgeführt.
- Die Frequentierung der Rosendahler Spielplätze soll festgestellt werden. Bei möglicherweise nicht ausgelasteten Kinderspielplätzen soll eine Stilllegung geprüft werden.

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Richtlinien über die Anlegung von Kinderspielplätzen (DIN 18043), Bebauungspläne, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Brodkorb, Anne

Zielgruppe/n

- Kinder und Jugendliche
- Erziehungsberechtigte

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Wübbelt, Christoph

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.193,32	24.930,00	23.780,05	-1.149,95
7 + Sonstige ordentliche Erträge	16.918,10	16.920,00	16.918,15	-1,85
10 = Ordentliche Erträge	40.111,42	41.850,00	40.698,20	-1.151,80
11 – Personalaufwendungen	6.516,42	6.730,00	6.346,59	-383,41
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.077,32	14.800,00	17.269,83	2.469,83
14 – Bilanzielle Abschreibungen	38.339,44	39.190,00	39.240,59	50,59
17 = Ordentliche Aufwendungen	53.933,18	60.720,00	62.857,01	2.137,01
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.821,76	-18.870,00	-22.158,81	-3.288,81
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.821,76	-18.870,00	-22.158,81	-3.288,81
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-13.821,76	-18.870,00	-22.158,81	-3.288,81
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.625,13	53.830,00	51.394,56	-2.435,44
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-63.446,89	-72.700,00	-73.553,37	-853,37

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 51.394,56 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	6.516,42	6.730,00	6.346,59	-383,41
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.043,10	12.800,00	16.121,20	3.321,20
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.559,52	19.530,00	22.467,79	2.937,79
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-13.559,52	-19.530,00	-22.467,79	-2.937,79
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.814,95	15.000,00	10.176,06	-4.823,94
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.044,61	2.000,00	1.780,69	-219,31
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.859,56	17.000,00	11.956,75	-5.043,25
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-18.859,56	-17.000,00	-11.956,75	5.043,25
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-32.419,08	-36.530,00	-34.424,54	2.105,46
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-32.419,08	-36.530,00	-34.424,54	2.105,46

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	2.044,61	2.000,00	1.143,74	-856,26
Saldo	-2.044,61	-2.000,00	-1.143,74	856,26
45211010 Aufbauten auf vorhandenen Spielplätzen				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	16.814,95	15.000,00	10.176,06	-4.823,94
Saldo	-16.814,95	-15.000,00	-10.176,06	4.823,94
45218010 Anschaffung Schlammsauger f. Wassertretbecken				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	636,95	636,95
Saldo	0,00	0,00	-636,95	-636,95

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Erreichung einer geordneten, nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung
- Dem Wohl der Allgemeinheit dienende sparsame Raum- und Bodennutzung
- Erhaltung und Weiterentwicklung gewachsener räumlicher Strukturen
- Angemessene Berücksichtigung der Belange aller Bürger/-innen bei den entsprechenden Planungen
- Einbringung gemeindlicher Interessen bei Planungen Dritter (Gebietsentwicklungsplanung, Planungen der Nachbargemeinden, Flurbereinigung)
- Erlangung formaler Rechtssicherheit bei den Planungen
- Schrittweise Aufstellung und Überarbeitung von Bebauungsplänen mit der Maßgabe, mögliche und sinnvolle weitere Bebauungen auf den Grundstücken zuzulassen

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Baunutzungsverordnung NRW (BauNVO), Landesbauordnung NRW (BauONW), Gemeindeordnung (GO), weitere baurechtliche Vorschriften, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Brodkorb, Anne

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Investoren
- Bauwillige
- Grundstückseigentümer

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brodkorb, Anne

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.280,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.241,93	4.500,00	1.713,60	-2.786,40
10 = Ordentliche Erträge	118.521,93	4.500,00	1.713,60	-2.786,40
11 – Personalaufwendungen	69.970,07	63.600,00	60.792,33	-2.807,67
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.543,52	98.575,00	38.215,19	-60.359,81
17 = Ordentliche Aufwendungen	140.513,59	162.175,00	99.007,52	-63.167,48
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.991,66	-157.675,00	-97.293,92	60.381,08
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-21.991,66	-157.675,00	-97.293,92	60.381,08
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-21.991,66	-157.675,00	-97.293,92	60.381,08
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-21.991,66	-157.675,00	-97.293,92	60.381,08

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.280,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	100.272,06	4.500,00	1.713,60	-2.786,40
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	123.552,06	4.500,00	1.713,60	-2.786,40
10 – Personalauszahlungen	69.970,07	63.600,00	60.792,33	-2.807,67
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71.796,52	98.575,00	40.086,60	-58.488,40
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	141.766,59	162.175,00	100.878,93	-61.296,07
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-18.214,53	-157.675,00	-99.165,33	58.509,67
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-18.214,53	-157.675,00	-99.165,33	58.509,67
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-18.214,53	-157.675,00	-99.165,33	58.509,67

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	- 59.790,17 €	- 61.560,16 €

Budget: II **Planen und Bauen**
Produktbereich: 10 **Bauen und Wohnen**
Produkt: II/10.001 **Bauen und Wohnen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Sicherstellung der städtebaulichen Belange bei der Bebauung und Nutzung von Grundstücken
- rechtssichere und zügige Bearbeitung und Weiterleitung von Bauanträgen an den Kreis Coesfeld
- zügige Bearbeitung von genehmigungsfreien Bauvorhaben

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Landesbauordnung (BauO NRW), Satzungsrecht

Budgetverantwortliche/r

Brodkorb, Anne

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Bauherren
- Eigentümer
- Kaufinteressenten
- Gewerbetreibende
- Architekten

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Schlüter, Stephanie

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / . Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.690,00	1.800,00	2.230,00	430,00
10 = Ordentliche Erträge	2.690,00	1.800,00	2.230,00	430,00
11 – Personalaufwendungen	27.609,89	32.905,00	32.320,65	-584,35
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	20.000,00	387,94	-19.612,06
17 = Ordentliche Aufwendungen	27.609,89	52.905,00	32.708,59	-20.196,41
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.919,89	-51.105,00	-30.478,59	20.626,41
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-24.919,89	-51.105,00	-30.478,59	20.626,41
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-24.919,89	-51.105,00	-30.478,59	20.626,41
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-24.919,89	-51.105,00	-30.478,59	20.626,41

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.777,86	1.800,00	2.300,00	500,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.777,86	1.800,00	2.300,00	500,00
10 – Personalauszahlungen	27.609,89	32.905,00	32.320,65	-584,35
12 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	20.000,00	387,94	-19.612,06
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.609,89	52.905,00	32.708,59	-20.196,41
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-24.832,03	-51.105,00	-30.408,59	20.696,41
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-24.832,03	-51.105,00	-30.408,59	20.696,41
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-24.832,03	-51.105,00	-30.408,59	20.696,41

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	- 19.612,06 €	- 16.612,06 €

Budget: II **Planen und Bauen**
Produktbereich: 10 **Bauen und Wohnen**
Produkt: II/10.002 **Denkmalschutz und Denkmalpflege**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Schutz, Pflege und Überwachung der Zustände von Denkmälern sowie Abwendung der Gefährdung von Denkmälern
- Zuführung denkmalgeschützter, ortsbildprägender und erhaltenswerter Gebäude und Anlagen zu einer sinnvollen Nutzung

Auftragsgrundlage

Denkmalschutzgesetz (DSchG), Baugesetzbuch (BauGB), Ortsrecht, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Brodkorb, Anne

Zielgruppe/n

- Eigentümer oder Nutzungsberechtigte von Denkmälern
- Einwohner/-innen die ein Interesse an der Erhaltung von Gebäuden und Anlagen haben

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Kortüm, Marita

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438,30	1.000,00	7.921,81	6.921,81
10 = Ordentliche Erträge	-1.561,70	3.000,00	9.921,81	6.921,81
11 – Personalaufwendungen	1.626,78	5.085,00	5.111,37	26,37
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.500,00	8.400,00	9.295,04	895,04
15 – Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.126,78	13.485,00	14.406,41	921,41
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.688,48	-10.485,00	-4.484,60	6.000,40
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.688,48	-10.485,00	-4.484,60	6.000,40
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-7.688,48	-10.485,00	-4.484,60	6.000,40
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-7.688,48	-10.485,00	-4.484,60	6.000,40

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438,30	1.000,00	7.921,81	6.921,81
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.561,70	3.000,00	9.921,81	6.921,81
10 – Personalauszahlungen	1.626,78	5.085,00	5.111,37	26,37
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.500,00	8.400,00	9.295,04	895,04
14 – Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.126,78	13.485,00	14.406,41	921,41
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-7.688,48	-10.485,00	-4.484,60	6.000,40
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-7.688,48	-10.485,00	-4.484,60	6.000,40
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-7.688,48	-10.485,00	-4.484,60	6.000,40

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: II **Planen und Bauen**
Produktbereich: 11 **Ver- und Entsorgung**
Produkt: II/11.003 **Abwasserbeseitigung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Sicherstellung einer geordneten Abwasserbeseitigung
- Kostendeckende und niedrige Abwassergebühren

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Landeswassergesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Selbstüberwachungsverordnung kommunal, Selbstüberwachungsverordnung Kanal, Abwasserabgabengesetz, Kommunalabgabengesetz, VOB, VOL, Ortsrecht

Budgetverantwortliche/r

Brodkorb, Anne

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Gewerbebetriebe

Gremien

Ver- und Entsorgungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Musholt, Dorothea

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.379,72	24.330,00	24.481,33	151,33
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.194.305,50	2.372.860,00	2.153.490,80	-219.369,20
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.789,57	30.000,00	38.425,95	8.425,95
7 + Sonstige ordentliche Erträge	16.447,39	0,00	3.892,90	3.892,90
8 + Aktivierte Eigenleistungen	19.731,27	0,00	20.405,81	20.405,81
10 = Ordentliche Erträge	2.351.653,45	2.427.190,00	2.240.696,79	-186.493,21
11 – Personalaufwendungen	286.659,92	313.140,00	295.417,12	-17.722,88
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	693.776,71	704.200,00	583.754,31	-120.445,69
14 – Bilanzielle Abschreibungen	403.498,85	398.640,00	380.966,06	-17.673,94
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	481.832,71	456.325,00	486.894,77	30.569,77
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.865.768,19	1.872.305,00	1.747.032,26	-125.272,74
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	485.885,26	554.885,00	493.664,53	-61.220,47
19 + Finanzerträge	3.317,94	2.745,00	2.743,68	-1,32
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	54.301,19	50.830,00	50.831,15	1,15
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-50.983,25	-48.085,00	-48.087,47	-2,47
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	434.902,01	506.800,00	445.577,06	-61.222,94
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	434.902,01	506.800,00	445.577,06	-61.222,94
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	245.073,05	451.305,00	276.872,99	-174.432,01
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	189.828,96	55.495,00	168.704,07	113.209,07

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 4.406,92 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.055,32	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.053.838,38	2.158.750,00	2.168.154,64	9.404,64
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.080,00	30.000,00	66.906,10	36.906,10
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	326,90	326,90
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.892,19	2.745,00	0,00	-2.745,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.095.865,89	2.191.495,00	2.235.387,64	43.892,64
10 – Personalauszahlungen	286.659,92	313.140,00	295.417,12	-17.722,88
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	694.839,85	702.200,00	571.951,02	-130.248,98
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	54.301,19	50.830,00	47.002,64	-3.827,36
15 – Sonstige Auszahlungen	459.398,81	456.325,00	460.430,15	4.105,15
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.495.199,77	1.522.495,00	1.374.800,93	-147.694,07
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	600.666,12	669.000,00	860.586,71	191.586,71
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	300,00	1.127,90	827,90
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	173.065,88	72.000,00	71.509,10	-490,90
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	173.065,88	72.300,00	72.637,00	337,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	865.806,57	1.405.000,00	639.883,48	-765.116,52
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	131.317,36	156.500,00	117.272,91	-39.227,09
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	997.123,93	1.561.500,00	757.156,39	-804.343,61
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-824.058,05	-1.489.200,00	-684.519,39	804.680,61
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-223.391,93	-820.200,00	176.067,32	996.267,32
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	15.112,08	15.115,00	0,00	-15.115,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	87.577,64	89.705,00	85.175,11	-4.529,89
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-72.465,56	-74.590,00	-85.175,11	-10.585,11
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-295.857,49	-894.790,00	90.892,21	985.682,21

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	2.254,12	2.000,00	3.595,40	1.595,40
Saldo	-2.254,12	-2.000,00	-3.595,40	-1.595,40
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				
Einzahlungen: Kanalanschlussbeiträge	173.065,88	72.000,00	71.509,10	-490,90
Saldo	173.065,88	72.000,00	71.509,10	-490,90
45600010 Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen				
Einzahlungen: Investitionszuschuss	0,00	300,00	1.127,90	827,90
Auszahlungen: Anschaffungskosten	-25.745,09	20.000,00	15.883,72	-4.116,28
Saldo	-25.745,09	-19.700,00	-14.755,82	4.944,18
45600050 Kleinere Maßnahmen (Grundstücksanschlüsse u.ä.)				
Auszahlungen: Baukosten	58.978,09	50.000,00	43.784,32	-6.215,68
Saldo	-58.978,09	-50.000,00	-43.784,32	6.215,68

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	1	2	3	4
45613070 Umbau eines HRB zu einem RRB (BWK M3)				
Auszahlungen: Baukosten	88.015,69	40.000,00	38.836,69	-1.163,31
Saldo	-88.015,69	-40.000,00	-38.836,69	1.163,31
45614040 Abwasserausgleichsmaßnahme nach BWK M3 (Be- reich Vechte, Darfeld)				
Auszahlungen: Baukosten	1.595,25	525.000,00	0,00	-525.000,00
Saldo	-1.595,25	-525.000,00	0,00	525.000,00
45614060 RWK Baugebiet "Nord-Westlich der Holtwicker Straße", Osterwick				
Auszahlungen: Baukosten	38.000,00	56.000,00	56.000,00	0,00
Saldo	-38.000,00	-56.000,00	-56.000,00	0,00
45614070 SWK Baugebiet "Nord-Westlich der Holtwicker Straße", Osterwick				
Auszahlungen: Baukosten	38.000,00	56.000,00	56.000,00	0,00
Saldo	-38.000,00	-56.000,00	-56.000,00	0,00
45614080 RRB Baugebiet "Nord-Westlich der Holtwicker Straße", Osterwick				
Auszahlungen: Baukosten	25.856,80	68.000,00	64.815,32	-3.184,68
Saldo	-25.856,80	-68.000,00	-64.815,32	3.184,68
45615060 Regenrückhaltemaßnahme am Sandbach im Baugebiet "Nord-West (BWK M3)				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	30.000,00	29.772,18	-227,82
Saldo	0,00	-30.000,00	-29.772,18	227,82
45615070 Ökologische Verbesserung des Varlarer Mühlenbaches				
Auszahlungen: Baukosten	49.505,73	40.000,00	0,00	-40.000,00
Saldo	-49.505,73	-40.000,00	0,00	40.000,00
45615220 Verbindung RWK Alt-Gewerbegebiet Nord – Erweite- rung Gewerbegebiet Nord Holtwick				
Auszahlungen: Baukosten	1.025,10	86.000,00	6.980,01	-79.019,99
Saldo	-1.025,10	-86.000,00	-6.980,01	79.019,99
45616030 Zaun für RRB Baugebiet "Nordwestlich der Holtwicker Straße", Osterwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	13.000,00	10.080,03	-2.919,97
Saldo	0,00	-13.000,00	-10.080,03	2.919,97
45616040 Erneuerung und Umlegung Schaltanlage HPW Henne- wich, einschl. Anbindung KLA Osterwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	58.786,56	44.000,00	37.995,95	-6.004,05
Saldo	-58.786,56	-44.000,00	-37.995,95	6.004,05
45616130 Erweiterung SWK Baugebiet "Gartenstiege", Bereich "Schulte", OT Holtwick				
Auszahlungen: Baukosten	32.228,32	15.000,00	20.512,37	5.512,37
Saldo	-32.228,32	-15.000,00	-20.512,37	-5.512,37
45616140 Erweiterung RWK Baugebiet "Gartenstiege", Bereich "Schulte", OT Holtwick				
Auszahlungen: Baukosten	220.453,64	30.000,00	32.842,71	2.842,71
Saldo	-220.453,64	-30.000,00	-32.842,71	-2.842,71
45616150 Erstellung RRB Baugebiet "Gartenstiege", Bereich "Schulte", OT Holtwick				
Auszahlungen: Baukosten	26.842,18	0,00	0,00	0,00
Saldo	-26.842,18	0,00	0,00	0,00
45617010 Erneuerung Pumpenanlage Pumpwerk Höven				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	13.906,94	8.000,00	5.650,48	-2.349,52
Saldo	-13.906,94	-8.000,00	-5.650,48	2.349,52

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
45617020 Anschaffung einer Personen-Notsignal-Anlage, Kläranlage Osterwick und Holtwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	5.500,00	0,00	-5.500,00
Saldo	0,00	-5.500,00	0,00	5.500,00
45617040 Erneuerung der Schaltanlage SW-Pumpwerk Haus Holtwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
Saldo	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00
45617060 Erneuerung der Schaltanlage RW-Pumpwerk Haus Holtwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
Saldo	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00
45617070 Umlegung Straßeneinlaufanschlüsse vom MWK an den RWK Schützenstraße, OT Darfeld				
Auszahlungen: Baukosten	77.678,17	0,00	0,00	0,00
Saldo	-77.678,17	0,00	0,00	0,00
45617080 Erneuerung MWK und Kontrollschächte Darfelder Markt, OT Darfeld				
Auszahlungen: Baukosten	98.208,21	0,00	0,00	0,00
Saldo	-98.208,21	0,00	0,00	0,00
45617090 Erneuerung MWK, Sanierung Hausanschlüsse und Kontrollschächte Schückinghof, OT Darfeld				
Auszahlungen: Baukosten	13.549,19	0,00	0,00	0,00
Saldo	-13.549,19	0,00	0,00	0,00
45617100 Erneuerung MWK, Sanierung Hausanschlüsse und Kontrollschächte Pfarrer-Wiedenbrück-Straße, OT Darfeld				
Auszahlungen: Baukosten	31.241,16	0,00	0,00	0,00
Saldo	-31.241,16	0,00	0,00	0,00
45617110 Erneuerung Hauptsammler MWK, Sanierung Kontrollschächte Ahornweg bis HPW Hennewich, OT Darfeld				
Auszahlungen: Baukosten	47.139,60	0,00	0,00	0,00
Saldo	-47.139,60	0,00	0,00	0,00
45617120 Zaun für RRB Baugebiet "Gartenstiege", Bereich "Schulte", OT Holtwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	9.489,44	0,00	0,00	0,00
Saldo	-9.489,44	0,00	0,00	0,00
45617130 Anschaffung eines Drehkolbengebläses für das Belungsbecken der Kläranlage Osterwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	30.624,65	0,00	3.849,35	3.849,35
Saldo	-30.624,65	0,00	-3.849,35	-3.849,35
45618010 Erneuerung Rechen am Zulauf zum Sandfang, KA Osterwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	32.000,00	34.905,59	2.905,59
Saldo	0,00	-32.000,00	-34.905,59	-2.905,59
45618020 Erneuerung der Hard- und Software, KA Osterwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
Saldo	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00
45618030 Erneuerung MWK "Antoniusstraße", OT Darfeld von H 87665 D 301 - 84665 D 306				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	32.000,00	31.003,83	-996,17
Saldo	0,00	-32.000,00	-31.003,83	996,17
45618040 Erneuerung MWK "Am Esch", OT Osterwick von H 82568 O 302 - 82568 O 305				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	46.000,00	47.618,56	1.618,56
Saldo	0,00	-46.000,00	-47.618,56	-1.618,56

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
45618070 Erneuerung MWK "Schürkamp", OT Osterwick von H 83657 O 306 - 83657 O 331				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	108.000,00	111.228,24	3.228,24
Saldo	0,00	-108.000,00	-111.228,24	-3.228,24
45618080 Erneuerung MW-Hausanschlüsse "Am Esch", OT Osterwick				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	36.000,00	9.457,03	-26.542,97
Saldo	0,00	-36.000,00	-9.457,03	26.542,97
45618090 Erneuerung MW-Hausanschlüsse "Antoniusstraße", OT Darfeld				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	8.500,00	14.856,65	6.356,65
Saldo	0,00	-8.500,00	-14.856,65	-6.356,65
45618100 Erneuerung MW-Hausanschlüsse "Schoppenbusch", OT Osterwick				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	11.500,00	10.045,08	-1.454,92
Saldo	0,00	-11.500,00	-10.045,08	1.454,92
45618110 Erneuerung MW-Hausanschlüsse "Zum Wiedel", OT Osterwick				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
Saldo	0,00	-6.000,00	0,00	6.000,00
45618120 Erneuerung MW-Hausanschlüsse "Von-Alpen-Straße", OT Osterwick				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	26.000,00	27.722,83	1.722,83
Saldo	0,00	-26.000,00	-27.722,83	-1.722,83
45618130 Erneuerung MW-Hausanschlüsse "Natz-Thier-Weg", OT Osterwick				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	27.000,00	18.950,62	-8.049,38
Saldo	0,00	-27.000,00	-18.950,62	8.049,38
45618140 RWK "Östlich der Höpinger Straße", OT Darfeld				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	14.000,00	0,00	-14.000,00
Saldo	0,00	-14.000,00	0,00	14.000,00
45618150 SWK "Östlich der Höpinger Straße", OT Darfeld				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	21.000,00	0,00	-21.000,00
Saldo	0,00	-21.000,00	0,00	21.000,00
45618160 Erstellung RRB "Östlich der Höpinger Straße", OT Darfeld				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
Saldo	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00
45618170 Neubau eines Garagengebäudes, KA Osterwick				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	20.000,00	24.435,54	4.435,54
Saldo	0,00	-20.000,00	-24.435,54	-4.435,54
45618180 Erneuerung/Modernisierung des RÜB Eisen, OT Osterwick				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	45.000,00	11.650,97	-33.349,03
Saldo	0,00	-45.000,00	-11.650,97	33.349,03
45618210 Erstellung Pumpwerk "Am Schlee" OT Holtwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	15.392,42	15.392,42
Saldo	0,00	0,00	-15.392,42	-15.392,42
45618220 Schotterweg zum Trennbauwerk Staukanal auf Gelände KA Holtwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	7.935,07	7.935,07
Saldo	0,00	0,00	-7.935,07	-7.935,07

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Stromkosten	- 37.205,49 €	- 37.151,88 €
Klärschlammverwertung und –entsorgung	- 44.467,90 €	- 38.429,36 €
Aufwendungen aus sonstigen internen LBZ	-171.888,93 €	
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-	- 774.567,16 €
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Vermögen	-	- 40.822,49 €

Bilanzauszug zum 31.12.2018
Produkt 11.003 - Abwasserbeseitigung

AKTIVA

	€	31.12.2018 €	€	31.12.2017 T€
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			0,00	0,0
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 <u>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</u>				
1.2.1.1 Grünflächen		54.294,84		38,3
1.2.2 <u>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</u>				
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude		1.553,17		1,6
1.2.3 <u>Infrastrukturvermögen</u>				
1.2.3.1 Grund und Boden	205.191,16			205,1
1.2.3.4 Entwässerungsanlagen	11.719.114,54	11.924.305,70		10.657,6
1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen		911.779,21		842,6
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		14.481,82		16,2
1.2.8 Anlagen im Bau		188.502,48	13.094.917,22	932,9
1.3 Finanzanlagen				
1.3.5 <u>Ausleihungen</u>				
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen		87.314,10	87.314,10	87,3
Summe Anlagevermögen			13.182.231,32	12.781,7
2. Umlaufvermögen				
2.2 Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentl. rechtl. Forderungen		22.686,55		34,8
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		96.655,99	119.342,54	142,1
2.4 Liquide Mittel			0,00	0,0
Summe Umlaufvermögen			119.342,54	176,9
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			876,09	0,4
			13.302.449,95	12.959,1

PASSIVA

	€	31.12.2018 €	€	31.12.2017 T€
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage		4.046.680,70		4.046,7
1.3 Kapitalrücklage		2.284.066,95		2.094,2
1.4 Jahresfehlbetrag		168.704,07	6.499.451,72	189,8
2. Sonderposten				
2.1 für Zuwendungen		383.092,15		399,7
2.2 für Beiträge		2.402.893,54		2.423,3
2.3 für Gebührenaussgleich		248.212,32		116,0
2.4 Sonstige Sonderposten		0,00	3.034.198,01	0,0
3. Rückstellungen				
3.4 Sonstige Rückstellungen			43.000,00	43,0
4. Verbindlichkeiten				
4.2 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten		1.216.624,18		1.301,8
4.3 Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung		2.395.688,66		2.209,7
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		109.658,87		97,3
4.8 Erhaltene Anzahlungen		0,00	3.725.800,22	38,5
5. Passive Rechnungsabgrenzung			0,00	-1,0
			13.302.449,95	12.959,1

Fortsetzung siehe Folgeseite!!

Budget:	II	Planen und Bauen
Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt:	II/12.001	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Gewährleistung eines funktionsgerechten und sicheren Straßen- und Wegenetzes einschl. ihrer Ausleuchtung
- Substanzerhaltung und -verbesserung des Infrastrukturvermögens
- Aufbau einer Straßendatenbank mit Funktionseinteilung und Zustandserfassung
- Energiesparender Betrieb der Straßenbeleuchtung

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Straßen- und Wegegesetz NRW, Bebauungspläne, Satzungen, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Brodkorb, Anne

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Verkehrsteilnehmer
- Grundstückseigentümer

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss,
Rat

Produktverantwortliche/r

Wübbelt, Christoph

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	473.969,41	544.850,00	421.893,99	-122.956,01
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	308.851,72	272.910,00	273.270,32	360,32
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250,00	0,00	-250,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.327,75	5.000,00	11.990,66	6.990,66
7 + Sonstige ordentliche Erträge	6.041,25	6.040,00	22.012,59	15.972,59
8 + Aktivierte Eigenleistungen	27.696,28	0,00	16.096,47	16.096,47
10 = Ordentliche Erträge	822.886,41	829.050,00	745.264,03	-83.785,97
11 – Personalaufwendungen	65.626,78	69.810,00	66.267,68	-3.542,32
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	675.449,12	1.046.100,00	850.547,90	-195.552,10
14 – Bilanzielle Abschreibungen	1.235.799,18	1.043.300,00	1.053.753,89	10.453,89
15 – Transferaufwendungen	25.127,94	31.880,00	34.027,57	2.147,57
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.002.003,02	2.191.090,00	2.004.597,04	-186.492,96
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.179.116,61	-1.362.040,00	-1.259.333,01	102.706,99
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.179.116,61	-1.362.040,00	-1.259.333,01	102.706,99
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-1.179.116,61	-1.362.040,00	-1.259.333,01	102.706,99
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	353.006,06	371.790,00	364.915,70	-6.874,30
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.532.122,67	-1.733.830,00	-1.624.248,71	109.581,29

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 364.915,70 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	126.500,00	0,00	-126.500,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	986,00	786,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250,00	0,00	-250,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.044,75	5.000,00	12.773,66	7.773,66
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	15.970,40	15.970,40
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.044,75	131.950,00	29.730,06	-102.219,94
10 – Personalauszahlungen	65.626,78	69.810,00	66.267,68	-3.542,32
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	617.603,61	1.043.100,00	846.364,52	-196.735,48
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	683.230,39	1.112.910,00	912.632,20	-200.277,80
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-677.185,64	-980.960,00	-882.902,14	98.057,86
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.400,00	65.900,00	1.500,00	-64.400,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	643.309,16	315.000,00	274.251,99	-40.748,01
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	665.709,16	380.900,00	275.751,99	-105.148,01
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	743.783,92	550.500,00	296.131,03	-254.368,97
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.347,30	3.000,00	748,44	-2.251,56
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	350.000,00	28.652,00	-321.348,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	746.131,22	903.500,00	325.531,47	-577.968,53
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-80.422,06	-522.600,00	-49.779,48	472.820,52
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-757.607,70	-1.503.560,00	-932.681,62	570.878,38
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-757.607,70	-1.503.560,00	-932.681,62	570.878,38

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen Anschaffungskosten	2.347,30	3.000,00	748,44	-2.251,56
Saldo	-2.347,30	-3.000,00	-748,44	2.251,56
45700000 Erschließungsbeiträge nach BBauG				
Einzahlungen Beiträge	643.309,16	101.000,00	103.404,03	2.404,03
Saldo	643.309,16	-101.000,00	103.404,03	-2.404,03
45700010 Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen				
Auszahlungen Anschaffungskosten	668,19	0,00	1.609,99	1.609,99
Saldo	-668,19	0,00	-1.609,99	-1.609,99
45710020 Anschaffung von Straßenlampen				
Auszahlungen Anschaffungskosten	845,95	5.000,00	3.851,96	-1.148,04
Saldo	-845,95	-5.000,00	-3.851,96	1.148,04
45709070 Endausbau Bürger-Radweg L 582 (Schöppinger Str.), Erstellung Bitudecke				
Auszahlungen Baukosten	109.064,79	0,00	0,00	0,00
Saldo	-109.064,79	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
45709100 Endausbau Bürger-Radweg K 37 (Geitendorf), Erstellung Bitudecke				
Auszahlungen Baukosten	50.471,44	0,00	0,00	0,00
Saldo	-50.471,44	0,00	0,00	0,00
45711060 Alleinradweg Bahnstrecke Coesfeld - Rheine				
Auszahlungen Baukosten	19.210,75	6.000,00	0,00	-6.000,00
Saldo	-19.210,75	-6.000,00	0,00	6.000,00
45712080 Erschließung Gewerbegebiet Eichenkamp I				
Auszahlungen Baukosten	4.498,20	0,00	897,00	897,00
Saldo	-4.498,20	0,00	-897,00	-897,00
45713050 Erneuerung von Schutzhütten I				
Auszahlungen Baukosten	4.485,22	7.500,00	5.385,82	-2.114,18
Saldo	-4.485,22	-7.500,00	-5.385,82	2.114,18
45714030 Erneuerung von-Eichendorff-Str. / Landskroner Str. Ow				
Einzahlungen KAG Beiträge	0,00	166.000,00	170.846,96	4.846,96
Auszahlungen Baukosten	200.014,23	15.000,00	10.406,40	-4.593,60
Saldo	-200.014,23	151.000,00	160.440,56	9.440,56
45715010 Investive Zuwendung an den Kreis (Radweg K32 – L555)				
Auszahlungen investive Zuwendung	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00
Saldo	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00
45715020 Anlegung eines Fußweges für einen Teilabschnitt der Straße "Lengers Kämpchen" , Ortsteil Osterwick				
Auszahlungen Baukosten	0,00	20.000,00	17.330,97	-2.669,03
Saldo	0,00	-20.000,00	-17.330,97	2.669,03
45715030 Erschließung Baugebiet "Nord-Westlich der Holtwicker Straße I", Osterwick				
Auszahlungen Baukosten	100.796,92	0,00	0,00	0,00
Saldo	-100.796,92	0,00	0,00	0,00
45715040 Ausbau Radweg von RadBahn nach Billerbeck, Ortsteil Darfeld				
Einzahlungen Landeszuschuss	22.400,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
Auszahlungen Baukosten	33.471,46	0,00	0,00	0,00
Saldo	-11.071,46	1.500,00	0,00	-1.500,00
45715050 Erstellung einer Baustraße im Gewerbegebiet "Nördl. der Höpinger Straße", Bereich Breikamp				
Auszahlungen Baukosten	0,00	8.500,00	8.829,95	329,95
Saldo	0,00	-8.500,00	-8.829,95	-329,95
45716070 Baustraße Bereich Ringstraße, Baugebiet "Gartenstiege", Bereich "Schulte", OT Holtwick				
Auszahlungen Baukosten	29.931,06	39.000,00	39.243,56	243,56
Saldo	-29.931,06	-39.000,00	-39.243,56	-243,56
45716080 Erneuerung von zwei Holzbrücken (Nr. 33 und 34) über die Vechte, Bereich Am Spielberg, Darfeld				
Auszahlungen Baukosten	0,00	3.000,00	2.988,09	-11,91
Saldo	0,00	-3.000,00	-2.988,09	11,91
45717010 Baugebiet Kleikamp, II. Teilbereich (Endausbau), Osterwick				
Auszahlungen Anschaffungskosten	0,00	124.000,00	131.568,19	7.568,19
Saldo	0,00	-124.000,00	-131.568,19	-7.568,19
45717020 Endausbau Gewerbegebiet Eichenkamp (Bereich Fa. Hagen - K 32), Osterwick				
Auszahlungen Baukosten	13.115,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-13.115,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
45717030 Endausbau In de Kämp Restbereich, Baugebiet "Haus Holtwick"				
Auszahlungen Baukosten	139.780,57	0,00	897,00	897,00
Saldo	-139.780,57	0,00	-897,00	-897,00
45717050 Erneuerung Radweg Midlicher Straße (Bereich K 32 bis Anfang Grundstück Lülf), OT Osterwick				
Einzahlungen Landeszuschuss	0,00	64.400,00	0,00	-64.400,00
Einzahlungen KAG Beiträge	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00
Auszahlungen Baukosten	0,00	140.000,00	287,15	-139.712,85
Saldo	0,00	-27.600,00	-287,15	-27.312,85
45718020 Endausbau Heinrich-Backensfeld-Straße Restbereich, Baugebiet "Haus Holtwick"				
Auszahlungen Baukosten	31.910,76	35.000,00	36.056,93	1.056,93
Saldo	-31.910,76	-35.000,00	-36.056,93	-1.056,93
45718030 Erstellung einer Baustraße "Östlich der Höpinger Straße", OT Darfeld				
Auszahlungen Baukosten	0,00	24.000,00	0,00	-24.000,00
Saldo	0,00	-24.000,00	0,00	24.000,00
45718040 Ausstattung von Bushaltestellen mit LED-Beleuchtungssystemen				
Auszahlungen Anschaffungskosten	0,00	12.000,00	5.569,20	-6.430,80
Saldo	0,00	-12.000,00	-5.569,20	6.430,80
45718050 Erneuerung der Brücke (Nr. 28) über die Vechte im Bereich Mühlenweg, OT Darfeld				
Auszahlungen Baukosten	0,00	70.000,00	3.991,46	-66.008,54
Saldo	0,00	-70.000,00	-3.991,46	66.008,54
45718060 Anschaffung von Vermögensgegenständen zur Verkehrsberuhigung				
Auszahlungen Anschaffungskosten	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
Saldo	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
45718070 Investiver Zuschuss zum Ausbau der Wirtschaftswege in Darfeld im Rahmen der Flurbereinigung				
Auszahlungen Investiver Zuschuss	0,00	270.000,00	0,00	-270.000,00
Saldo	0,00	-270.000,00	0,00	270.000,00
45718080 Sanierung der Brücke (Nr. 46) GP Holtwick				
Auszahlungen Baukosten	0,00	0,00	2.951,85	2.951,85
Saldo	0,00	0,00	-2.951,85	-2.951,85
45719010 Endausbau Maria Droste Straße, Baugebiet "Kortebrey II"				
Auszahlungen Baukosten	5.519,38	0,00	2.206,00	2.206,00
Saldo	-5.519,38	0,00	-2.206,00	-2.206,00
45719020 Endausbau Baugebiet "Nordwestlich der Holtwicker Straße", OT Osterwick				
Auszahlungen Baukosten	0,00	20.000,00	17.606,43	-2.393,57
Saldo	0,00	-20.000,00	-17.606,43	2.393,57
45719040 Endausbau Gewerbegebiet Eichenkamp I, Bereich "Gordenhegge" Anbindung Wendehammer an L 571", Osterwick				
Auszahlungen Baukosten	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
Saldo	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00
45720020 Endausbau Bereich Ringstraße, Baugebiet "Gartenstiege", Bereich "Schulte", OT Holtwick				
Auszahlungen Baukosten	0,00	14.000,00	4.453,08	-9.546,92
Saldo	0,00	-14.000,00	-4.453,08	9.546,92

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden/GV	-126.500,00 €	-126.500,00 €
Investitionszuwendungen vom Land	-	- 64.400,00 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	-	- 40.748,01 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-176.295,39 €	- 177.887,03 €
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-	- 187.910,36 €
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-	- 66.458,61 €
Zuweisungen/Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden/GV	-	- 321.348,00 €

Fortsetzung siehe Folgeseite!!

Budget: II **Planen und Bauen**
Produktbereich: 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produkt: II/12.004 **Winterdienst**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- rechtmäßiger, kostengünstiger und bürgernahe Winterdienst

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz NRW, Straßenreinigungssatzung

Budgetverantwortliche/r

Brodkorb, Anne

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Verkehrsteilnehmer

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss,
Rat

Produktverantwortliche/r

Averesch, Stefan

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	486,81	520,00	514,35	-5,65
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.051,79	13.000,00	3.875,06	-9.124,94
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.906,27	2.900,00	2.746,08	-153,92
17 = Ordentliche Aufwendungen	12.444,87	16.420,00	7.135,49	-9.284,51
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.444,87	-16.420,00	-7.135,49	9.284,51
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.444,87	-16.420,00	-7.135,49	9.284,51
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-12.444,87	-16.420,00	-7.135,49	9.284,51
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.906,27	2.900,00	2.746,08	-153,92
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.356,94	20.485,00	23.222,75	2.737,75
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-31.895,54	-34.005,00	-27.612,16	6.392,84

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 23.222,75 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	486,81	520,00	514,35	-5,65
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.051,79	13.000,00	3.875,06	-9.124,94
15 – Sonstige Auszahlungen	2.906,27	2.900,00	2.746,08	-153,92
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.444,87	16.420,00	7.135,49	-9.284,51
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-12.444,87	-16.420,00	-7.135,49	9.284,51
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-12.444,87	-16.420,00	-7.135,49	9.284,51
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-12.444,87	-16.420,00	-7.135,49	9.284,51

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
<i>Keine !!</i>				

Budget: II **Planen und Bauen**
Produktbereich: 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt: II/13.001 **Natur- und Landschaftsschutz**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Nachhaltiger Schutz, Pflege und Entwicklung von Natur und Landschaft sowohl im besiedelten als auch unbesiedelten Bereich zur Erhaltung als Lebensgrundlage des Menschen und als Voraussetzung für seine Erholung
- Maßnahmen zum Erhalt, zur Entwicklung und Sanierung von Gewässern durch Erarbeitung von Gewässerentwicklungsplänen, z.B. Renaturierungsprogramme
- Frühzeitiges Erkennen und Abwehr von Gefahren durch Altlastenüberwachungsflächen bzw. Altlasten sowie Beseitigung von durch Altlasten eingetretene Schäden
- Fortschreibung des Umweltberichtes als Grundlage eines geplanten Umweltschutzes in Rosendahl

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz (WHG), Landeswassergesetz (LWG), Wasserrahmenrichtlinie, Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG), Landesbodenschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Nachhaltigkeitsstrategie NRW/Rosendahl, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Brodkorb, Anne

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Nutzer von Natur und Landschaft

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss,
Rat

Produktverantwortliche/r

Wübbelt, Christoph

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217,60	340,00	217,61	-122,39
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.859,92	6.400,00	5.353,50	-1.046,50
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	40.077,52	6.740,00	5.571,11	-1.168,89
11 – Personalaufwendungen	2.449,41	2.485,00	2.264,92	-220,08
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.413,49	28.600,00	23.074,11	-5.525,89
14 – Bilanzielle Abschreibungen	217,60	340,00	242,24	-97,76
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	334,16	1.145,00	335,55	-809,45
17 = Ordentliche Aufwendungen	12.414,66	32.570,00	25.916,82	-6.653,18
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	27.662,86	-25.830,00	-20.345,71	5.484,29
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	27.662,86	-25.830,00	-20.345,71	5.484,29
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	27.662,86	-25.830,00	-20.345,71	5.484,29
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.686,43	5.125,00	4.867,92	-257,08
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	22.976,43	-30.955,00	-25.213,63	5.741,37

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 4.867,92 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.669,70	6.400,00	6.543,72	143,72
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.669,70	6.400,00	6.543,72	143,72
10 – Personalauszahlungen	2.449,41	2.485,00	2.264,92	-220,08
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.760,27	28.600,00	23.295,30	-5.304,70
15 – Sonstige Auszahlungen	334,16	334,16	1.145,00	-9.759,05
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.543,84	13.543,84	32.230,00	15.801,17
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	25.125,86	25.125,86	-25.830,00	-9.257,45
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	10.585,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.585,00	0,00	-10.585,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.049,58	9.500,00	7.816,80	-1.683,20
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.049,58	9.500,00	17.817,40	8.317,40
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.049,58	1.085,00	-17.817,40	-18.902,40
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	24.076,28	-24.745,00	-27.074,85	-2.329,85
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	24.076,28	-24.745,00	-27.074,85	-2.329,85

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
45914010 Bepflanzung des Lärmschutzwalles an der L 555, Darfeld				
Einzahlungen: Landeszuwendung:	0,00	10.585,00	0,00	-10.585,00
Auszahlungen: Anpflanzungskosten:	1.049,58	9.500,00	7.816,80	-1.683,20
Saldo	-1.049,58	1.085,00	-7.816,80	-8.901,80

Budget: II **Planen und Bauen**
Produktbereich: 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt: II/13.002 **Öffentliche Grünflächen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- dem Ortsbild angepasste Errichtung und Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen

Auftragsgrundlage

Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Brodkorb, Anne

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
 - Vereine und Verbände
 - Betriebe

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss,
 Rat

Produktverantwortliche/r

Wübbelt, Christoph

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500,00	0,00	-500,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.154,19	0,00	1.006,70	1.006,70
7 + Sonstige ordentliche Erträge	66,67	370,00	66,67	-303,33
10 = Ordentliche Erträge	3.220,86	870,00	1.073,37	203,37
11 – Personalaufwendungen	3.580,20	3.725,00	3.567,29	-157,71
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.917,83	3.250,00	4.192,53	942,53
14 – Bilanzielle Abschreibungen	139,84	440,00	139,85	-300,15
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	83,02	5.200,00	138,23	-5.061,77
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.720,89	12.615,00	8.037,90	-4.577,10
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.500,03	-11.745,00	-6.964,53	4.780,47
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.500,03	-11.745,00	-6.964,53	4.780,47
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-4.500,03	-11.745,00	-6.964,53	4.780,47
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.212,76	18.595,00	17.879,35	-715,65
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-21.712,79	-30.340,00	-24.843,88	5.496,12

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 17.879,35 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	4.160,89	4.160,89
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	4.160,89	4.160,89
10 – Personalauszahlungen	3.580,20	3.725,00	3.567,29	-157,71
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.011,36	2.750,00	4.197,74	1.447,74
15 – Sonstige Auszahlungen	-35,00	5.200,00	117,43	-5.082,57
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.556,56	11.675,00	7.882,46	-3.792,54
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-7.556,56	-11.675,00	-3.721,57	7.953,43
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
26 – Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	500,00	0,00	-500,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.500,00	0,00	-6.500,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-6.500,00	0,00	6.500,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-7.556,56	-18.175,00	-3.721,57	14.453,43
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-7.556,56	-18.175,00	-3.721,57	14.453,43

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebe- ner Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	500,00	0,00	-500,00
Saldo	0,00	-500,00	0,00	500,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	729.161,66	637.360,00	774.122,63	136.762,63
3 + Sonstige Transfererträge	18.059,08	2.000,00	0,00	-2.000,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	379.592,03	433.095,00	364.655,36	-68.439,64
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	899,00	180.600,00	145.690,89	-34.909,11
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	207.894,02	249.300,00	261.223,48	11.923,48
7 + Sonstige ordentliche Erträge	10.089,89	10.145,00	8.289,72	-1.855,28
10 = Ordentliche Erträge	1.345.695,68	1.512.500,00	1.553.982,08	41.482,08
11 – Personalaufwendungen	645.028,80	662.320,00	687.720,60	25.400,60
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.531,71	311.200,00	306.391,80	-4.808,20
14 – Bilanzielle Abschreibungen	90.735,88	102.105,00	96.160,85	-5.944,15
15 – Transferaufwendungen	1.090.599,17	1.554.005,00	937.919,23	-616.085,77
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	157.746,83	318.370,00	307.366,91	-11.003,09
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.194.642,39	2.948.000,00	2.335.559,39	-612.440,61
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-848.946,71	-1.435.500,00	-781.577,31	653.922,69
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-848.946,71	-1.435.500,00	-781.577,31	653.922,69
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-848.946,71	-1.435.500,00	-781.577,31	653.922,69
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	223.876,12	230.080,00	221.234,79	-8.845,21
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.072.822,83	-1.665.580,00	-1.002.812,10	662.767,90

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	574.421,39	521.800,00	657.636,37	135.836,37
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	16.688,31	2.000,00	197,00	-1.803,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	390.147,97	435.020,00	417.735,50	-17.284,50
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.258,68	180.600,00	151.361,89	-29.238,11
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	205.543,95	249.300,00	257.176,51	7.876,51
7 + Sonstige Einzahlungen	1.231,81	4.820,00	1.393,20	-3.426,80
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.198.292,11	1.393.540,00	1.485.500,47	91.960,47
10 – Personalauszahlungen	645.028,80	662.320,00	687.720,60	25.400,60
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	196.746,10	272.600,00	253.498,11	-19.101,89
14 – Transferauszahlungen	1.232.988,26	1.554.005,00	989.882,61	-564.122,39
15 – Sonstige Auszahlungen	160.477,91	318.370,00	301.619,15	-16.750,85
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.235.241,07	2.807.295,00	2.232.720,47	-574.574,53
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Z. 9 u.16)	-1.036.948,96	-1.413.755,00	-747.220,00	666.535,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.925,21	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	3.500,00	4.000,00	500,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.080,00	1.500,00	570,00	-930,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.005,21	5.000,00	4.570,00	-430,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.249,98	96.750,00	96.089,66	-660,34
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	169.660,21	289.100,00	280.638,97	-8.461,03
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	180.000,00	80.000,00	-100.000,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	176.910,19	565.850,00	456.728,63	-109.121,37
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-160.904,98	-560.850,00	-452.158,63	108.691,37
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Z. 17 u. 31)	-1.197.853,94	-1.974.605,00	-1.199.378,63	775.226,37
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.197.853,94	-1.974.605,00	-1.199.378,63	775.226,37

Budget: III **Ordnung und Soziales**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.001 **Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Vorbeugende Gefahrenabwehr durch Überprüfungen, Kontrollen und Überwachungen
- Wochenenderreichbarkeit im Rahmen einer Rufbereitschaft

Auftragsgrundlage

Ordnungsbehördengesetz (OBG); Immissionsschutzgesetz (ImmSchG); Sprengstoffgesetz (SprengstG); Gesetz über Hilfen und Maßnahmen bei psychisch Kranken; Bundesseuchengesetz und andere ordnungsrechtlichen Spezialvorschriften;
Anordnungen der übergeordneten Behörden

Budgetverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Zielgruppe/n

- Verursacher der Gefahr, bzw. des ordnungswidrigen Zustandes
- Störer der öffentlichen Sicherheit und Ordnung
- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Bürger/-innen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Stauermann, Martin

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78,99	80,00	286,99	206,99
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25,00	1.000,00	1.550,00	550,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	600,00	313,70	-286,30
10 = Ordentliche Erträge	103,99	1.680,00	2.150,69	470,69
11 – Personalaufwendungen	37.675,44	38.305,00	44.414,14	6.109,14
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.374,13	7.500,00	4.434,25	-3.065,75
14 – Bilanzielle Abschreibungen	78,99	80,00	79,00	-1,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	588,90	500,00	529,00	29,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	47.717,46	46.385,00	49.456,39	3.071,39
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-47.613,47	-44.705,00	-47.305,70	-2.600,70
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-47.613,47	-44.705,00	-47.305,70	-2.600,70
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-47.613,47	-44.705,00	-47.305,70	-2.600,70
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.173,70	2.885,00	2.257,88	-627,12
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-49.787,17	-47.590,00	-49.563,58	-1.973,58

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 2.257,88 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60,00	1.000,00	1.550,00	550,00
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	600,00	230,20	-369,80
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60,00	1.600,00	1.780,20	180,20
10 – Personalauszahlungen	37.675,44	38.305,00	44.414,14	6.109,14
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.630,61	7.500,00	4.042,99	-3.457,01
15 – Sonstige Auszahlungen	588,90	500,00	482,00	-18,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	46.894,95	46.305,00	48.939,13	2.634,13
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-46.834,95	-44.705,00	-47.158,93	-2.453,93
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-46.834,95	-44.705,00	-47.366,92	-2.661,92
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-46.834,95	-44.705,00	-47.366,92	-2.661,92

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	207,99	-207,99
Saldo	0,00	0,00	-207,99	207,99

Budget: III **Ordnung und Soziales**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.002 **Gewerbewesen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Führung und Aktualisierung einer Gewerbekartei
- Einhaltung und Durchsetzung der gewerberechtl. Vorschriften
- Organisation und Durchführung attraktiver Jahrmärkte in den drei Ortsteilen

Auftragsgrundlage

Gewerbeordnung (GewO); Gaststättengesetz (GaststG); Handwerksordnung und andere gewerbe- und ordnungsrechtliche Bestimmungen; Anordnungen übergeordneter Behörden

Budgetverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Bürger/-innen
- Gewerbetreibende

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Stauermann, Martin

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.579,00	5.500,00	4.546,00	-954,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.918,57	2.000,00	2.064,25	64,25
10 = Ordentliche Erträge	7.497,57	7.500,00	6.610,25	-889,75
11 – Personalaufwendungen	18.118,20	18.425,00	21.466,40	3.041,40
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.933,29	4.000,00	1.712,52	-2.287,48
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.315,67	1.000,00	1.532,04	532,04
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.367,16	23.425,00	24.710,96	1.285,96
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.869,59	-15.925,00	-18.100,71	-2.175,71
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.869,59	-15.925,00	-18.100,71	-2.175,71
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-13.869,59	-15.925,00	-18.100,71	-2.175,71
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	377,58	300,00	392,21	92,21
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-14.247,17	-16.225,00	-18.492,92	-2.267,92

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 392,21 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.969,00	5.500,00	4.493,68	-1.006,32
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.938,57	2.000,00	1.495,85	-504,15
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.907,57	7.500,00	5.989,53	-1.510,47
10 – Personalauszahlungen	18.118,20	18.425,00	21.466,40	3.041,40
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	391,62	4.000,00	1.593,34	-2.406,66
15 – Sonstige Auszahlungen	1.315,67	1.000,00	984,72	-15,28
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.825,49	23.425,00	24.044,46	619,46
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-12.917,92	-15.925,00	-18.054,93	-2.129,93
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-12.917,92	-15.925,00	-18.054,93	-2.129,93
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-12.917,92	-15.925,00	-18.054,93	-2.129,93

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: III **Ordnung und Soziales**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.003 **Verkehrsangelegenheiten**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Reduzierung von Ordnungswidrigkeiten für den ruhenden Verkehr durch Kontrollen, Hinweise, Verwarnungen und Bußgelder
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit sowie Einhaltung vom Gesetzgeber vorgegebener Vorschriften
- Sicherheit für alle Verkehrsteilnehmer, insbesondere auf Schulwegen

Auftragsgrundlage

Straßenverkehrsgesetz (StVG); Straßenverkehrsordnung (StVO); Ordnungsbehördengesetz (OBG); Ordnungswidrigkeitengesetz (OwiG); Verwaltungsverfahrensgesetz (VwVfG); Anordnungen des Straßenverkehrsamtes; Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Bürger/-innen
- Teilnehmer/-innen am öffentlichen Straßenverkehr
- Anzeigenerstatter und Beschwerdeführer

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.476,47	1.880,00	2.834,58	954,58
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96,00	300,00	0,00	-300,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93,64	1.800,00	1.895,78	95,78
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.062,50	4.000,00	1.209,20	-2.790,80
10 = Ordentliche Erträge	2.728,61	7.980,00	5.939,56	-2.040,44
11 – Personalaufwendungen	27.435,75	28.430,00	28.895,44	465,44
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.543,93	13.150,00	13.955,91	805,91
14 – Bilanzielle Abschreibungen	348,48	480,00	575,91	95,91
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	421,70	421,70
17 = Ordentliche Aufwendungen	34.328,16	42.060,00	43.848,96	1.788,96
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-31.599,55	-34.080,00	-37.909,40	-3.829,40
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-31.599,55	-34.080,00	-37.909,40	-3.829,40
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-31.599,55	-34.080,00	-37.909,40	-3.829,40
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.049,27	23.430,00	19.786,98	-3.643,02
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-50.648,82	-57.510,00	-57.696,38	-186,38

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 19.786,98 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96,00	300,00	0,00	-300,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	93,64	1.800,00	1.895,78	95,78
7 + Sonstige Einzahlungen	1.062,50	4.000,00	851,00	-3.149,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.252,14	6.100,00	2.746,78	-3.353,22
10 – Personalauszahlungen	27.435,75	28.430,00	28.895,44	465,44
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.374,70	11.750,00	10.849,91	-900,09
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.810,45	40.180,00	39.745,35	-434,65
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-31.558,31	-34.080,00	-36.998,57	-2.918,57
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.127,99	4.000,00	3.652,84	-347,16
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.127,99	4.000,00	3.652,84	-347,16
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.127,99	-4.000,00	-3.652,84	347,16
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-32.686,30	-38.080,00	-40.651,41	-2.571,41
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-32.686,30	-38.080,00	-40.651,41	-2.571,41

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	1.127,99	1.400,00	2.258,67	858,67
Saldo	-1.127,99	-1.400,00	-2.258,67	-858,67
33618010 Anschaffung eines LED-Geschwindigkeitsanzeigesystems				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	2.600,00	2.425,82	-174,18
Saldo	0,00	-2.600,00	-2.425,82	174,18

Budget: III **Ordnung und Soziales**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.004 **Bürgerbüro**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Erhaltung und Ausbau einer bürgerorientierten und -freundlichen Servicezentrale
- Konzentration von Serviceleistungen zur Vermeidung von Wartezeiten in anderen Fachbereichen
- Führung und Aktualisierung des Melderegisters

Auftragsgrundlage

Meldegesetz NW; Melderechtsrahmengesetz; Meldedatenübermittlungsverordnung; Bundeszentralregistergesetz; Passgesetz; Personalausweisgesetz; Wahlgesetze; Wehrpflichtgesetz; Satzungen

Budgetverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Bürger/-innen
- Auswärtige
- Behörden
- Fachbereiche

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Stauermann, Martin

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.420,70	65.000,00	69.183,20	4.183,20
10 = Ordentliche Erträge	65.420,70	65.000,00	69.183,20	4.183,20
11 – Personalaufwendungen	69.827,33	72.090,00	74.191,22	2.101,22
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.977,12	35.100,00	37.802,71	2.702,71
15 – Transferaufwendungen	6.913,10	6.000,00	7.213,90	1.213,90
17 = Ordentliche Aufwendungen	113.717,55	113.190,00	119.207,83	6.017,83
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-48.296,85	-48.190,00	-50.024,63	-1.834,63
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-48.296,85	-48.190,00	-50.024,63	-1.834,63
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-48.296,85	-48.190,00	-50.024,63	-1.834,63
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-48.296,85	-48.190,00	-50.024,63	-1.834,63

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.409,70	65.000,00	69.181,20	4.181,20
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	65.409,70	65.000,00	69.181,20	4.181,20
10 – Personalauszahlungen	69.827,33	72.090,00	74.191,22	2.101,22
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.543,08	35.100,00	38.619,87	3.519,87
14 – Transferauszahlungen	6.913,10	6.000,00	7.213,90	1.213,90
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	113.283,51	113.190,00	120.024,99	6.834,99
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-47.873,81	-48.190,00	-50.843,79	-2.653,79
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-47.873,81	-48.190,00	-50.843,79	-2.653,79
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-47.873,81	-48.190,00	-50.843,79	-2.653,79

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: III **Ordnung und Soziales**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.005 **Standesamt**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Ordnungsgemäße Feststellung der Ehefähigkeit
- Rechtliche Dokumentation des Personenstandes
- Beseitigung von Unzulänglichkeiten im Namensrecht
- Zügige Feststellung und Nachweis personenbezogener Daten im Geburts- und Sterbefall

Auftragsgrundlage

Personenstandsgesetz; Personenstandsverordnung; Ehegesetz; Namensänderungsgesetz; Bürgerliches Gesetzbuch (BGB); Internationales Privatrecht; Reichs- und Staatsangehörigkeitsgesetz; Ausländergesetze; Dienstanweisung für Standesbeamte

Budgetverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Bürger/-innen
- In- und ausländische Verlobte
- Familienangehörige von Verstorbenen
- Rechtsanwälte und Notare
- Behörden und Gerichte

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Stauermann, Martin

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.661,40	6.000,00	5.489,80	-510,20
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	899,00	1.000,00	734,00	-266,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	630,00	700,00	696,00	-4,00
10 = Ordentliche Erträge	7.190,40	7.700,00	6.919,80	-780,20
11 – Personalaufwendungen	58.686,50	59.290,00	59.369,87	79,87
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.001,07	1.000,00	786,97	-213,03
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	284,07	600,00	670,20	70,20
17 = Ordentliche Aufwendungen	59.971,64	60.890,00	60.827,04	-62,96
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-52.781,24	-53.190,00	-53.907,24	-717,24
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-52.781,24	-53.190,00	-53.907,24	-717,24
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-52.781,24	-53.190,00	-53.907,24	-717,24
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-52.781,24	-53.190,00	-53.907,24	-717,24

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.766,70	6.000,00	5.489,80	-510,20
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	918,00	1.000,00	734,00	-266,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	660,00	700,00	696,00	-4,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.344,70	7.700,00	6.919,80	-780,20
10 – Personalauszahlungen	58.686,50	59.290,00	59.369,87	79,87
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.001,07	1.000,00	786,97	-213,03
15 – Sonstige Auszahlungen	604,07	600,00	670,20	70,20
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60.291,64	60.890,00	60.827,04	-62,96
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-52.946,94	-53.190,00	-53.907,24	-717,24
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-52.946,94	-53.190,00	-53.907,24	-717,24
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-52.946,94	-53.190,00	-53.907,24	-717,24

Teil-Finanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Rechtmäßige und effiziente Abwicklung von Wahlen und Abstimmungen
- Termingerechte, ordnungsgemäße und kostengünstige Erfüllung des gesetzlichen Auftrages einschließlich schneller Ermittlung der Wahlergebnisse
- Kostengünstige Erfüllung des statistischen Auftrages und Gewinnung von statistischen Informationen

Auftragsgrundlage

Europawahlgesetz; Bundeswahlgesetz; Landeswahlgesetz; Kommunalwahlgesetz; Gemeindeordnung NW; sonstige wahrrechtliche Verordnungen und Gesetze; Bundesstatistikgesetz; Landesstatistikgesetz; Agrarstatistikgesetz;

Budgetverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Bürger/-innen
- Parteien und Wählervereinigungen
- Wahlbewerber
- Kreis-, Landes- und Bundeswahlleiter
- Bundes- und Landesamt für Datenverarbeitung/Statistik

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Wahlausschuss
Wahlprüfungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Stauermann, Martin

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.216,06	0,00	3.606,28	3.606,28
10 = Ordentliche Erträge	13.216,06	0,00	3.606,28	3.606,28
11 – Personalaufwendungen	6.756,18	4.810,00	4.844,57	34,57
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.695,07	0,00	135,16	135,16
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.451,25	4.810,00	4.979,73	169,73
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.235,19	-4.810,00	-1.373,45	3.436,55
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.235,19	-4.810,00	-1.373,45	3.436,55
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-6.235,19	-4.810,00	-1.373,45	3.436,55
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	132,46	135,00	125,95	-9,05
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-6.367,65	-4.945,00	-1.499,40	3.445,60

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 125,95 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.233,72	0,00	6.588,62	6.588,62
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.233,72	0,00	6.588,62	6.588,62
10 – Personalauszahlungen	6.756,18	4.810,00	4.844,57	34,57
15 – Sonstige Auszahlungen	12.695,07	0,00	135,16	135,16
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.451,25	4.810,00	4.979,73	169,73
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-9.217,53	-4.810,00	1.608,89	6.418,89
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-9.217,53	-4.810,00	1.608,89	6.418,89
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-9.217,53	-4.810,00	1.608,89	6.418,89

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: III **Ordnung und Soziales**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.007 **Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Schutz von Leben, Gesundheit und Eigentum der Bevölkerung
- Unterhaltung einer den örtlichen Verhältnissen entsprechenden leistungsfähigen Feuerwehr
- Ehrenamtlichkeit stärken durch angemessene ideelle und materielle Unterstützung
- Anpassung der Tarife der Feuerwehrsatzung zur Verbesserung des Kostendeckungsgrades

Auftragsgrundlage

Gesetz über den Feuerschutz und die Hilfeleistung bei Unglücksfällen und öffentlichen Notständen (FSHG)
 Zivilschutzgesetz; Erlasse des Innenministers; Satzungen

Budgetverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Angehörige der Wehr sowie Wehrführer
- Verursacher von Feuerwehreinsätzen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
 Rat

Produktverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.004,30	105.440,00	102.079,00	-3.361,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.953,30	14.200,00	8.849,15	-5.350,85
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.739,93	7.900,00	9.202,24	1.302,24
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.866,23	5.350,00	5.849,95	499,95
10 = Ordentliche Erträge	100.563,76	132.890,00	125.980,34	-6.909,66
11 – Personalaufwendungen	27.332,15	28.495,00	27.893,60	-601,40
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.783,23	82.750,00	84.987,34	2.237,34
14 – Bilanzielle Abschreibungen	74.554,33	84.765,00	78.876,47	-5.888,53
15 – Transferaufwendungen	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.422,33	51.150,00	57.395,61	6.245,61
17 = Ordentliche Aufwendungen	200.492,04	248.560,00	250.553,02	1.993,02
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-99.928,28	-115.670,00	-124.572,68	-8.902,68
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-99.928,28	-115.670,00	-124.572,68	-8.902,68
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-99.928,28	-115.670,00	-124.572,68	-8.902,68
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.249,97	43.880,00	37.693,19	-6.186,81
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-140.178,25	-159.550,00	-162.265,87	-2.715,87

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 5.453,47 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.222,95	14.200,00	13.946,60	-253,40
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.739,93	7.900,00	9.202,24	1.302,24
7 + Sonstige Einzahlungen	120,00	120,00	120,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.082,88	22.220,00	23.268,84	1.048,84
10 – Personalauszahlungen	27.332,15	28.495,00	27.893,60	-601,40
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.900,49	52.750,00	51.189,28	-1.560,72
14 – Transferauszahlungen	1.400,00	1.400,00	2.300,00	900,00
15 – Sonstige Auszahlungen	44.045,22	51.150,00	55.055,44	3.905,44
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	112.677,86	133.795,00	136.438,32	2.643,32
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-104.594,98	-111.575,00	-113.169,48	-1.594,48
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.865,21	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	3.500,00	4.000,00	500,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.865,21	3.500,00	4.000,00	500,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.249,98	72.250,00	75.230,44	2.980,44
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	152.641,89	269.300,00	266.638,52	-2.661,48
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	159.891,87	341.550,00	341.868,96	318,96
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-145.026,66	-338.050,00	-337.868,96	181,04
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-249.621,64	-449.625,00	-451.038,44	-1.413,44
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-249.621,64	-449.625,00	-451.038,44	-1.413,44

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten.	20.438,46	30.000,00	31.669,23	1.669,23
Saldo	-20.438,46	-30.000,00	-31.669,23	-1.669,23
Einzahlungen aus Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 €				
Einzahlungen: Verkaufserlös LF-TS 16	0,00	3.500,00	4.000,00	500,00
Saldo	0,00	-3.500,00	-4.000,00	-500,00
34000010 Anschaffung Geräte und Ausrüstung				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	3.800,32	7.000,00	5.297,96	-1.702,04
Auszahlungen: Beschaffung 3 ex-geschützte Funkgeräte	1.439,62	0,00	0,00	0,00
Saldo	-5.239,94	-7.000,00	-5.297,96	1.702,04
34013020 Kauf eines LF Kat. (Löschfahrzeug) für den LZ Darfeld				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	88.002,77	210.000,00	208.876,75	-1.123,25
Saldo	-88.002,77	-210.000,00	-208.876,75	1.123,25
34015030 Aufrüstung von Sirenenanlagen für den Warndienst				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	480,03	0,00	0,00	0,00
Saldo	-480,03	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen)	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
in €	1	2	3	4
34016010 Kauf eines neuen ELW 1 (Einsatzleitwagen) für den LZ Osterwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	1.844,50	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.844,50	0,00	0,00	0,00
34016030 Bau eines Feuerlöschteiches BG "Nordwestlich der Holtwicker Str.", Osterwick				
Auszahlungen: Baukosten	7.249,98	62.750,00	75.230,44	12.480,44
Saldo	-7.249,98	-62.750,00	-75.230,44	-12.480,44
34017010 Anschaffung einer Spülmaschine für Atemschutzmasken				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	15.579,76	0,00	0,00	0,00
Saldo	-15.579,76	0,00	0,00	0,00
34017020 Anschaffung von 3 Schmutzwasserpumpen inkl. Druckschläuchen				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	6.888,74	0,00	0,00	0,00
Saldo	-6.888,74	0,00	0,00	0,00
34017030 Anschaffung von 10 Digitalfunkgeräten				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	9.347,30	0,00	0,00	0,00
Saldo	-9.347,30	0,00	0,00	0,00
34017040 Anschaffung von einem Prüfkopf für die Überprüfung von Atemschutzmasken				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	2.500,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-2.500,00	0,00	0,00	0,00
34018010 Anschaffung von 4 Pressluftatmern				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	3.800,00	4.746,43	946,43
Saldo	0,00	-3.800,00	-4.746,43	*946,43
34018020 Bau einer Löschwasserentnahmestelle "Teichanlage Pastorat Osterwick"				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	9.500,00	0,00	-9.500,00
Saldo	0,00	-9.500,00	0,00	9.500,00
34018030 Ausbau des kommunalen Warnsystems (Sirenenanlagen)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	15.000,00	14.548,33	-451,67
Saldo	0,00	-15.000,00	-14.548,33	451,67
34018040 Anschaffung einer mobilen Brandsimulationsanlage				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	3.500,00	2.867,08	-632,92
Saldo	0,00	-3.500,00	-2.867,08	632,92

Fortsetzung siehe Folgeseite!!

Budget: III **Ordnung und Soziales**
Produktbereich: 05 **Soziale Leistungen**
Produkt: III/05.001 **Leistungen nach SGB II**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Verbesserung der Vermittlung von Leistungsempfängern der Grundsicherung für Arbeitssuchende in den ersten Arbeitsmarkt
- Sicherstellung des Existenzminimums zum Lebensunterhalt durch zeitnahe, umfassende und qualifizierte Beratung der Hilfeberechtigten und Hilfesuchenden
- Leistungsberechtigte Personen sollen sowohl durch Information als auch durch aktive Hilfe längerfristig von der Sozialhilfe unabhängig werden

Auftragsgrundlage

II. Sozialgesetzbuch; Rats- und Ausschussbeschlüsse; Verträge mit dem Kreis Coesfeld

Budgetverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Zielgruppe/n

- Langzeitarbeitslose Bürger in der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Kuhl, Alfred

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	188.060,37	171.700,00	202.242,25	30.542,25
7 + Sonstige ordentliche Erträge	707,19	0,00	247,00	247,00
10 = Ordentliche Erträge	188.767,56	171.700,00	202.489,25	30.789,25
11 – Personalaufwendungen	208.871,78	220.125,00	225.642,45	5.517,45
15 – Transferaufwendungen	265.473,77	265.000,00	109.993,44	-155.006,56
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.120,31	100,00	3.153,99	3.053,99
17 = Ordentliche Aufwendungen	488.465,86	485.225,00	338.789,88	-146.435,12
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-299.698,30	-313.525,00	-136.300,63	177.224,37
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-299.698,30	-313.525,00	-136.300,63	177.224,37
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-299.698,30	-313.525,00	-136.300,63	177.224,37
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	260,50	205,00	247,71	42,71
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-299.958,80	-313.730,00	-136.548,34	177.181,66

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 247,71 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	187.595,09	171.700,00	201.521,20	29.821,20
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	187.595,09	171.700,00	201.521,20	29.821,20
10 – Personalauszahlungen	208.871,78	220.125,00	225.642,45	5.517,45
14 – Transferauszahlungen	257.934,50	265.000,00	233.964,98	-31.035,02
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	466.806,28	485.225,00	459.607,43	-25.617,57
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-279.211,19	-313.525,00	-258.086,23	55.438,77
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-279.211,19	-313.525,00	-258.086,23	55.438,77
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-279.211,19	-313.525,00	-258.086,23	55.438,77

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

(Teil-)Ergebnis-, Finanzplan:

Bis zum 31.03.2013 wurde der gesamte entstehende Aufwand für die Erbringung von Hilfeleistungen zunächst vom Kreis erstattet, d.h. höheren bzw. niedrigeren Aufwendungen stehen entsprechend höhere oder niedrigere Erträge gegenüber. Die Sach- und Personalaufwendungen für das Fallmanagement wurden unter Zugrundelegung der tatsächlichen Besoldungs- und Vergütungsaufwendungen nach KoaVV abgerechnet und erstattet. Ab 04/2013 sind sämtliche Aufwendungen, bis auf Barzahlungen direkt aus dem Kreishaushalt gezahlt worden.

Letztlich werden jedoch die vom Kreis insgesamt erbrachten (Erstattungs-)Leistungen an die Kommunen in vollem Umfang den Gemeinden angelastet. Dabei werden 50 v.H. der Gesamtaufwendungen über die allgemeine Kreisumlage (Produkt 33 / 16.001 – Allgemeine Finanzwirtschaft) und die verbleibenden 50 v. H. als Direktbeteiligung auf der Grundlage des tatsächlich entstandenen örtlichen Aufwandes bei diesem Produkt abgerechnet.

Hinweis:

Ab dem Jahr 2014 werden diese Mittel, die für den Kreis ein- bzw. ausgezahlt werden, als fremde Finanzmittel nur noch in der Gesamtfinaanzrechnung als Summe ausgewiesen. In diesem Produkt verbleibt lediglich der Eigenanteil der durch die Gemeinde aufgebracht werden muss.

Ab dem Jahr 2016 werden diese Mittel, die für den Kreis ein- bzw. ausgezahlt werden, als fremde Finanzmittel darüber hinaus in der Ergebnisrechnung nur noch saldiert ausgewiesen. Im Produkt verbleibt in der Ergebnisrechnung daher nur noch der im Jahr 2016 nicht mehr mit dem Kreis abgerechnete Anteil an fremden Finanzmitteln.

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden/GV	30.542,25 €	- 29.821,20 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Sonstige Transferaufwendungen an Gemeinden/GV	-155.503,90 €	- 31.035,02 €

Fortsetzung siehe Folgeseite!!

Budget: III **Ordnung und Soziales**
Produktbereich: 05 **Soziale Leistungen**
Produkt: III/05.002 **Leistungen nach SGB XII**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Sicherstellung des Existenzminimums zum Lebensunterhalt durch zeitnahe, umfassende und qualifizierte Beratung der Hilfeberechtigten und Hilfesuchenden sowie Gewährung der gesetzlichen Leistungen nach dem SGB XII
- Fortführung der Bemühungen zur Reduzierung der Hilfeempfängerzahlen/Sozialhilfeaufwendungen durch interne Maßnahmen (Optimierung des Personaleinsatzes zur Sicherstellung des Nachranges der Sozialhilfe; Hilfe zur Selbsthilfe)

Auftragsgrundlage

XII. Sozialgesetzbuch; Satzung des Kreises Coesfeld über die Durchführung der Sozialhilfe; Bundesversorgungsgesetz und andere soziale Leistungsgesetze

Budgetverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Zielgruppe/n

- Personen (ohne Leistungsempfänger nach dem Asylbewerberleistungsgesetz), die ihren Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Kräften und Mitteln, vor allem aus ihrem Einkommen und Vermögen beschaffen können.
- Personen in besonderen Problemlagen, wie Krankheit, Pflegebedürftigkeit, Behinderung, denen die Aufbringung der Mittel aus eigenem Einkommen und Vermögen nicht zuzumuten sind.

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Voß, Bernd

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
3 + Sonstige Transfererträge	5.040,69	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.056,95	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	49,31	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	6.146,95	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	33.407,83	31.950,00	33.999,02	2.049,02
15 – Transferaufwendungen	11.667,43	0,00	2.191,60	2.191,60
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.177,40	0,00	-577,73	-577,73
17 = Ordentliche Aufwendungen	43.897,86	31.950,00	35.612,89	3.662,89
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-37.750,91	-31.950,00	-35.612,89	-3.662,89
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-37.750,91	-31.950,00	-35.612,89	-3.662,89
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-37.750,91	-31.950,00	-35.612,89	-3.662,89
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-37.750,91	-31.950,00	-35.612,89	-3.662,89

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
7 + Sonstige Einzahlungen	49,31	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	49,31	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	33.407,83	31.950,00	33.999,02	2.049,02
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.407,83	31.950,00	33.999,02	2.049,02
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-33.358,52	-31.950,00	-33.999,02	-2.049,02
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-33.358,52	-31.950,00	-33.999,02	-2.049,02
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-33.358,52	-31.950,00	-33.999,02	-2.049,02

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

(Teil-)Ergebnis-, Finanzplan:

Bis zum 31.03.2013 wurde der gesamte entstehende Aufwand für die Erbringung von Hilfeleistungen zunächst vom Kreis erstattet, d.h. höheren bzw. niedrigeren Aufwendungen stehen entsprechend höhere oder niedrigere Erträge gegenüber. Ab 04/2013 sind sämtliche Aufwendungen, bis auf Barzahlungen direkt aus dem Kreishaushalt gezahlt worden.

Hinweis:

Ab dem Jahr 2014 werden die Mittel, die für den Kreis ein- bzw. ausgezahlt werden, als fremde Finanzmittel nur noch in der Gesamtfinanzzrechnung als Summe ausgewiesen. In diesem Produkt verbleibt lediglich der Eigenanteil der durch die Gemeinde aufgebracht werden muss.

Ab dem Jahr 2016 werden diese Mittel, die für den Kreis ein- bzw. ausgezahlt werden, als fremde Finanzmittel darüber hinaus in der Ergebnisrechnung nur noch saldiert ausgewiesen. Im Produkt verbleibt in der Ergebnisrechnung daher nur noch der im Jahr 2016 nicht mehr mit dem Kreis abgerechnete Anteil an fremden Finanzmitteln.

Budget: III Ordnung und Soziales
 Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
 Produkt: III/05.003 Unterhaltsleistungen

Ziele (Kurzbeschreibung)

Sicherung des Nachranges der Sozialhilfe

Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)

Budgetverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Zielgruppe/n

- Unterhaltsberechtigte Empfänger von Sozialleistungen
 - Unterhaltsverpflichtete

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
 Rat

Produktverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	8.687,37	9.015,00	8.907,26	-107,74
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.687,37	9.015,00	8.907,26	-107,74
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.687,37	-9.015,00	-8.907,26	107,74
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.687,37	-9.015,00	-8.907,26	107,74
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-8.687,37	-9.015,00	-8.907,26	107,74
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-8.687,37	-9.015,00	-8.907,26	107,74

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	8.687,37	9.015,00	8.907,26	-107,74
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.687,37	9.015,00	8.907,26	-107,74
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-8.687,37	-9.015,00	-8.907,26	107,74
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-8.687,37	-9.015,00	-8.907,26	107,74
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-8.687,37	-9.015,00	-8.907,26	107,74

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Hinweis:

Ab dem Jahr 2014 werden die Unterhaltsleistungen, die für den Kreis eingezahlt werden, als fremde Finanzmittel nur noch in der Gesamtfinaanzrechnung als Summe ausgewiesen. In diesem Produkt verbleibt lediglich der Eigenanteil der durch die Gemeinde aufgebracht werden muss.

Ab dem Jahr 2016 werden diese Mittel, die für den Kreis ein- bzw. ausgezahlt werden, als fremde Finanzmittel darüber hinaus in der Ergebnisrechnung nur noch saldiert ausgewiesen. Im Produkt verbleibt in der Ergebnisrechnung daher nur noch der im Jahr 2016 nicht mehr mit dem Kreis abgerechnete Anteil an fremden Finanzmitteln.

Budget: III **Ordnung und Soziales**
Produktbereich: 05 **Soziale Leistungen**
Produkt: III/05.004 **Leistungen für ausländische Flüchtlinge**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Sicherung des Existenzminimums zum Lebensunterhalt (einschl. Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt)
- Durch finanzielle Anreize wird die freiwillige Rückkehr von Asylbewerbern in ihr Heimatland, ggfls. In Zusammenarbeit mit internationalen Rückkehrorganisationen, weiter unterstützt.

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG); Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG); Aufenthaltsgesetz (AufenthG); Zuweisung von Flüchtlingen durch Landesbehörden

Budgetverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Zielgruppe/n

- Ausländer, die sich tatsächlich in Rosendahl aufhalten und die eine Aufenthaltsgestattung nach dem Asylverfahrensgesetz, eine Duldung nach § 55 Ausländergesetz besitzen oder vollziehbar zur Ausreise verpflichtet sind

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Illerhues, Henning

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	633.230,00	520.000,00	658.422,98	138.422,98
3 + Sonstige Transfererträge	13.018,39	2.000,00	0,00	-2.000,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178,50	100,00	0,00	-100,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	6.307,88	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	652.734,77	522.100,00	658.422,98	136.322,98
11 – Personalaufwendungen	71.643,57	71.655,00	73.757,42	2.102,42
15 – Transferaufwendungen	619.370,16	1.033.350,00	577.674,66	-455.675,34
17 = Ordentliche Aufwendungen	691.013,73	1.105.005,00	651.432,08	-453.572,92
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-38.278,96	-582.905,00	6.990,90	589.895,90
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-38.278,96	-582.905,00	6.990,90	589.895,90
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-38.278,96	-582.905,00	6.990,90	589.895,90
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.754,73	28.350,00	29.305,57	955,57
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-66.033,69	-611.255,00	-22.314,67	588.940,33

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 29.305,57 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	572.610,00	520.000,00	655.824,98	135.824,98
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	16.688,31	2.000,00	197,00	-1.803,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	178,50	100,00	0,00	-100,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	589.476,81	522.100,00	656.021,98	133.921,98
10 – Personalauszahlungen	71.643,57	71.655,00	73.757,42	2.102,42
14 – Transferauszahlungen	794.147,38	1.033.350,00	516.939,27	-516.410,73
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	865.790,95	1.105.005,00	590.696,69	-514.308,31
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-276.314,14	-582.905,00	65.325,29	648.230,29
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-276.314,14	-582.905,00	65.325,29	648.230,29
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-276.314,14	-582.905,00	65.325,29	648.230,29

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	Ergebnisrechnung	Finanzrechnung
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke v. Land	134.366,78 €	131.768,78 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Grundleistungen § 3 AsylbLG	- 84.082,74 €	- 76.826,94 €
Sachleistungen § 3 AsylbLG	- 198.697,56 €	- 197.574,60 €
Krankenhilfe § 4 AsylbLG	- 153.600,17 €	- 211.654,39 €

Budget: III **Ordnung und Soziales**
Produktbereich: 05 **Soziale Leistungen**
Produkt: III/05.005 **Sozialversicherung u. -versorgung, Seniorenangelegenheiten**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Sicherstellung einer rechtssicheren und kundenorientierten Beratung und Bedienung.
- Zeitnahe Bearbeitung und Weiterleitung der Rentenanträge.
- Verstärkte Information über Anspruchsberechtigung (Brochüren, Internet)

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbücher; Fremdrentengesetz (FRG), Bundesversorgungsgesetz (BVG); Bundesvertriebenen- und Flüchtlingsrecht (BVFG); Pflegegesetz NRW

Budgetverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Zielgruppe/n

- Rentenversicherte und Kriegssopfer sowie deren Hinterbliebene
- Behinderte und Pflegebedürftige und deren Angehörige
- Vertriebene und Spätaussiedler
- Senioren/-innen in der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Sälker, Monika

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	21.452,36	23.695,00	23.376,40	-318,60
15 – Transferaufwendungen	2.103,00	2.105,00	2.103,00	-2,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.555,36	28.300,00	25.479,40	-2.820,60
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.555,36	-28.300,00	-25.479,40	2.820,60
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-23.555,36	-28.300,00	-25.479,40	2.820,60
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-23.555,36	-28.300,00	-25.479,40	2.820,60
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-23.555,36	-28.300,00	-25.479,40	2.820,60

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	21.452,36	23.695,00	23.376,40	-318,60
14 – Transferauszahlungen	2.103,00	2.105,00	2.103,00	-2,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.555,36	28.300,00	25.479,40	-2.820,60
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-23.555,36	-28.300,00	-25.479,40	2.820,60
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-23.555,36	-28.300,00	-25.479,40	2.820,60
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-23.555,36	-28.300,00	-25.479,40	2.820,60

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Die Kindertagesbetreuung soll weiterhin in freier Trägerschaft erfolgen, wobei bedarfsorientierte Angebote, wie z. B. „Über-Mittag-Betreuung“ und „altersgemischte Gruppen“ vorzuhalten sind
- Auf der Grundlage der bestehenden Beschlüsse und Vereinbarungen sollen die anerkennungsfähigen Betriebskosten (Personal- und Sachkosten) weiterhin aus gemeindlichen Mitteln mitfinanziert werden.

Auftragsgrundlage

Kinderjugendhilfegesetz, vertragliche Vereinbarungen mit freien Trägern, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Zielgruppe/n

- Eltern und Kinder
- Kindergartenträger

Gremien

Schul- und Bildungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.036,69	8.035,00	8.258,86	223,86
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.460,97	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	361,10	361,10
10 = Ordentliche Erträge	7.497,66	8.035,00	8.619,96	584,96
11 – Personalaufwendungen	18.498,82	19.070,00	18.995,62	-74,38
14 – Bilanzielle Abschreibungen	1.866,60	1.865,00	1.866,67	1,67
15 – Transferaufwendungen	183.671,71	246.150,00	237.342,63	-8.807,37
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	609,34	0,00	367,99	367,99
17 = Ordentliche Aufwendungen	204.646,47	267.085,00	258.572,91	-8.512,09
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-197.148,81	-259.050,00	-249.952,95	9.097,05
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-197.148,81	-259.050,00	-249.952,95	9.097,05
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-197.148,81	-259.050,00	-249.952,95	9.097,05
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.563,70	1.540,00	1.562,56	22,56
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-198.712,51	-260.590,00	-251.515,51	9.074,49

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 21,64 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	18.498,82	19.070,00	18.995,62	-74,38
14 – Transferauszahlungen	170.490,28	246.150,00	227.361,46	-18.788,54
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	188.989,10	265.220,00	246.357,08	-18.862,92
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-188.989,10	-265.220,00	-246.357,08	18.862,92
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	180.000,00	80.000,00	-100.000,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	180.000,00	80.000,00	-100.000,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-180.000,00	-80.000,00	100.000,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-188.989,10	-445.220,00	-326.357,08	118.862,92
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-188.989,10	-445.220,00	-326.357,08	118.862,92

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
34618010 Investitionszuschuss f. Einrichtung des Kita-Neubaus in Holtwick				
Auszahlungen: Investitionszuschuss	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00
Saldo	0,00	-80.000,00	-80.000,00	0,00
34618020 Investitionszuschuss für den Umbau und die Einrichtung einer zusätzlichen Kita-Gruppe im Kath. Kindergarten Darfeld				
Auszahlungen: Investitionszuschuss	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
Saldo	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00

Hinweis:

Ab dem Jahr 2014 werden die Kindergartenbeiträge, die für den Kreis ein- bzw. ausgezahlt werden, als fremde Finanzmittel nur noch in der Gesamtfinanzzrechnung als Summe ausgewiesen. In diesem Produkt verbleibt lediglich der Eigenanteil der durch die Gemeinde aufgebracht werden muss.

Ab dem Jahr 2016 werden die Kindergartenbeiträge, die für den Kreis ein- bzw. ausgezahlt werden, als fremde Finanzmittel darüber hinaus in der Ergebnisrechnung nur noch saldiert ausgewiesen. Im Produkt verbleibt in der Ergebnisrechnung daher nur noch der im Jahr 2016 nicht mehr mit dem Kreis abgerechnete Anteil an fremden Finanzmitteln.

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	Ergebnisrechnung	Finanzrechnung
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Zuweisungen u. Zuschüsse f. Investitionen an übrige Bereiche	-	- 100.000,00 €

Budget: III **Ordnung und Soziales**
Produktbereich: 10 **Bauen und Wohnen**
Produkt: III/10.003 **Wohngeld**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Wirtschaftliche Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnraumes für Familien und Einzelpersonen
- Rechtssichere und kundenorientierte Beratung und Bedienung
- Zeitnahe Bearbeitung der Wohngeldanträge

Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz, Wohngeldverordnung, Verordnung über die Zuständigkeit im Wohnungs- und Kleinsiedlungswesen

Budgetverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Zielgruppe/n

- Mieter von Wohnraum
- Eigentümer von selbstgenutztem Wohnraum, sofern die Miete oder Belastung die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit des Haushalts überfordert

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Sälker, Monika

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	192,00	92,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	100,00	192,00	92,00
11 – Personalaufwendungen	14.301,58	15.795,00	20.226,18	4.431,18
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.301,58	15.795,00	20.226,18	4.431,18
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.301,58	-15.695,00	-20.034,18	-4.339,18
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.301,58	-15.695,00	-20.034,18	-4.339,18
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-14.301,58	-15.695,00	-20.034,18	-4.339,18
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-14.301,58	-15.695,00	-20.034,18	-4.339,18

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	192,00	92,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	192,00	92,00
10 – Personalauszahlungen	14.301,58	15.795,00	20.226,18	4.431,18
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.301,58	15.795,00	20.226,18	4.431,18
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-14.301,58	-15.695,00	-20.034,18	-4.339,18
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-14.301,58	-15.695,00	-20.034,18	-4.339,18
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-14.301,58	-15.695,00	-20.034,18	-4.339,18

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produktbereich:	10	Bauen und Wohnen
Produkt:	III/10.005	Unterkünfte für Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber und Wohnungslose

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Vermeidung und Überwindung von Obdachlosigkeit, Abwendung von Gefahren für Leben und Gesundheit sowie für die öffentliche Sicherheit und Ordnung.
- Durch gezielte Bemühungen (z. B. präventive beratende Hilfen, Übernahme von Mietschulden nach dem SGB XII, Hilfe bei der Vermittlung von Wohnungen auf dem Wohnungsmarkt) soll der von Wohnungslosigkeit betroffene Personenkreis unterstützt werden.
- Langjährige Bewohner der Obdachlosenunterkünfte sollen in reguläre Mietwohnungen auf dem freien Wohnungsmarkt vermittelt werden, (z. B. durch intensive Unterstützung bei der Wohnungssuche, Übernahme von Mietkautionen oder Gespräche mit Vermietern).
- Sicherstellung einer angemessenen und menschenwürdigen Unterbringung der Aussiedler und ausländischen Flüchtlinge.

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), Landesaufnahmegesetz (LaufnG), Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG), Zuweisung von Flüchtlingen durch Landesbehörden

Budgetverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Zielgruppe/n

- Aussiedler und Ausländer, die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) erhalten
- Wohnungslose

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Illerhues, Henning

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schrriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.523,82	0,00	426,50	426,50
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	241.837,88	291.320,00	232.126,55	-59.193,45
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	179.600,00	144.956,89	-34.643,11
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	65.000,00	41.516,68	-23.483,32
7 + Sonstige ordentliche Erträge	96,78	95,00	116,77	21,77
10 = Ordentliche Erträge	243.458,48	536.015,00	419.143,39	-116.871,61
11 – Personalaufwendungen	11.517,63	10.715,00	11.161,35	446,35
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.847,33	149.700,00	148.152,47	-1.547,53
14 – Bilanzielle Abschreibungen	9.963,96	10.535,00	10.520,01	-14,99
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.775,31	264.900,00	243.463,76	-21.436,24
17 = Ordentliche Aufwendungen	195.104,23	435.850,00	413.297,59	-22.552,41
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	48.354,25	100.165,00	5.845,80	-94.319,20
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	48.354,25	100.165,00	5.845,80	-94.319,20
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	48.354,25	100.165,00	5.845,80	-94.319,20
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	112.036,96	110.585,00	108.752,29	-1.832,71
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-63.682,71	-10.420,00	-102.906,49	-92.486,49

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 46.896,93 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	258.397,62	278.670,00	274.402,22	-4.267,78
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.340,68	179.600,00	150.627,89	-28.972,11
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.104,50	65.000,00	35.776,82	-29.223,18
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	269.842,80	523.270,00	460.806,93	-62.463,07
10 – Personalauszahlungen	11.517,63	10.715,00	11.161,35	446,35
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89.992,91	143.500,00	132.506,65	-10.993,35
15 – Sonstige Auszahlungen	101.131,99	264.900,00	244.095,64	-20.804,36
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	202.642,53	419.115,00	387.763,64	-31.351,36
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	67.200,27	104.155,00	73.043,29	-31.111,71
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.004,23	14.800,00	9.793,31	-5.006,69
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.004,23	14.800,00	9.793,31	-5.006,69
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-15.004,23	-14.800,00	-9.793,31	5.006,69
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	52.196,04	89.355,00	63.249,98	-26.105,02
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	52.196,04	89.355,00	63.249,98	-26.105,02

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	8.335,23	6.200,00	3.350,21	-2.849,79
Saldo	-8.335,23	-6.200,00	-3.350,21	2.849,79
34912010 Anschaffung von Vermögensgegenständen				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	6.489,00	8.600,00	6.443,10	-2.156,90
Saldo	-6.489,00	-8.600,00	-6.443,10	2.156,90

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Mieten angemietete Objekte	- 34.043,11 €	- 28.372,11 €
Mietnebenkosten	- 23.483,32 €	- 29.223,18 €

Budget: III **Ordnung und Soziales**
Produktbereich: 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt: III/13.003 **Friedhöfe**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Umfassende, unverzügliche Information und Beratung der Hinterbliebenen bei Sterbefällen (Auswahl der Grabstätte, Termin der Bestattung, Kirchen und Bestattungsunternehmen, u. a.)
- Bürgerbedienung durch Sterbefallbeurkundung und Regelung der Friedhofsangelegenheiten aus einer Hand
- Großzügige Öffnungs-, Besuchs- und Bestattungszeiten des Friedhofes Holtwick
- Stilvolle Gestaltung des Friedhofes als Ruhe- und Erholungsstätte, die auch bei der Friedhofserweiterung zu berücksichtigen ist.
- Erhalt und Pflege der Judenfriedhöfe

Auftragsgrundlage

Bestattungsgesetz, Friedhofssatzung, Gesetz über Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft

Budgetverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Zielgruppe/n

- Hinterbliebene, die eine Begräbnisstätte für einen Verstorbenen benötigen
- Kirchen

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Stauvermann, Martin

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.811,39	1.925,00	1.813,72	-111,28
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.557,78	49.775,00	42.910,66	-6.864,34
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00
10 = Ordentliche Erträge	50.369,17	51.800,00	44.724,38	-7.075,62
11 – Personalaufwendungen	10.816,31	10.455,00	10.579,66	124,66
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.071,61	15.500,00	14.559,63	-940,37
14 – Bilanzielle Abschreibungen	3.923,52	4.380,00	4.242,79	-137,21
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	113,23	120,00	275,19	155,19
17 = Ordentliche Aufwendungen	27.924,67	30.455,00	29.657,27	-797,73
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	22.444,50	21.345,00	15.067,11	-6.277,89
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	22.444,50	21.345,00	15.067,11	-6.277,89
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	22.444,50	21.345,00	15.067,11	-6.277,89
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.277,25	18.770,00	21.110,45	2.340,45
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	2.167,25	2.575,00	-6.043,34	-8.618,34

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 15.627,46 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.811,39	1.800,00	1.811,39	11,39
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.226,00	64.350,00	48.672,00	-15.678,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	52.037,39	66.250,00	50.483,39	-15.766,61
10 – Personalauszahlungen	10.816,31	10.455,00	10.579,66	124,66
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.911,62	14.500,00	13.909,10	-590,90
15 – Sonstige Auszahlungen	96,99	120,00	195,99	75,99
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.824,92	25.075,00	24.684,75	-390,25
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	26.212,47	41.175,00	25.798,64	-15.376,36
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.080,00	1.500,00	570,00	-930,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.140,00	1.500,00	570,00	-930,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	24.500,00	20.859,22	-3.640,78
26 – Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	886,10	1.000,00	346,31	-653,69
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	886,10	25.500,00	21.205,53	-4.294,47
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	253,90	-24.000,00	-20.635,53	3.364,47
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	26.466,37	17.175,00	5.163,11	-12.011,89
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	26.466,37	17.175,00	5.163,11	-12.011,89

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2017 €	fortge- schriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Beiträge und ähnliche Entgelte				
Einzahlungen: Beiträge für Grabeinfassungen	1.080,00	1.500,00	570,00	-930,00
Saldo	1.080,00	1.500,00	570,00	930,00
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	520,00	1.000,00	153,51	-846,49
Saldo	-520,00	-1.000,00	-153,51	846,49
35011010 Beschaffung Grabeinfassungen				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	2.500,00	3.367,70	867,70
Saldo	0,00	-2.500,00	-3.367,70	-867,70
35017010 Beschaffung von 3 neuen Parkbänken				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	2.000,00	2.056,43	56,43
Saldo	0,00	-2.000,00	-2.056,43	-56,43
35017020 Gestaltung eines Sternenkindersfeldes (Zentrales Gedenkzeichen)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	5.000,00	3.688,00	-1.312,00
Saldo	0,00	-5.000,00	-3.688,00	1.312,00
35017030 Ersatzbeschaffung Sargwagenbehäng				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	366,10	0,00	192,80	192,80
Saldo	-366,10	0,00	-192,80	-192,80
35018010 Neuerrichtung von 3 Schüttgutboxen				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	15.000,00	11.747,09	-3.252,91
Saldo	0,00	-15.000,00	-11.747,09	3.252,91

Anhang



Anhang zum Jahresabschluss 2018
der Gemeinde Rosendahl
(gemäß § 44 GemHVO NRW)

I. Allgemeine Hinweise

Der Jahresabschluss der Gemeinde Rosendahl wurde unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie der Bestimmungen des sechsten Abschnittes der Gemeindehaushaltsverordnung NRW aufgestellt.

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß den gesetzlichen Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) in Verbindung mit dem Ersten Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land NRW (NKFWG NRW) erstellt.

Mit dem Zweiten Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land NRW (2. NKFWG NRW) löst das zum 01.01.2019 in Kraft getretene Kommunalhaushaltsgesetz NRW (KomHVO NRW) die GemHVO NRW vollständig ab. Für den vorliegenden Jahresabschluss für das Jahr 2018 finden diese neuen Regelungen allerdings noch keine Anwendung.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Aktivseite

1. **Immaterielle Vermögensgegenstände** werden zu Anschaffungskosten bilanziert und, soweit sie einer Abnutzung unterliegen, gemäß der Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

2. Gegenstände des **Sachanlagevermögens** werden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bilanziert und, soweit sie einer Abnutzung unterliegen, gemäß der Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Die Festsetzung der Nutzungsdauern orientiert sich an der vom Innenministerium Nordrhein-Westfalen bekannt gegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen, welche durch den Runderlass vom 17.12.2012 geändert wurde. Bei den Herstellungskosten wird der Mindestansatz zugrunde gelegt. Dabei werden der tatsächliche Durchschnittsstundensatz mit der Stundenanzahl sowie die tatsächlichen Arbeitsplatzkosten zugrunde gelegt.

Geringwertige Wirtschaftsgüter ab 60,00 € bis 410,00 € netto werden im Anschaffungs- bzw. Herstellungsjahr voll abgeschrieben. Durch die Änderungen des ersten

NKF-Weiterentwicklungsgesetzes NRW können Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 410,00 € netto nicht übersteigen, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen (geringwertige Wirtschaftsgüter), ab dem 01.01.2013 unmittelbar als Aufwand verbucht werden. Von dieser Regelung wurde ab dem 01.01.2014 Gebrauch gemacht.

Für Gegenstände, die regelmäßig ersetzt werden, deren Bestand in Größe, Wert und Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, sind Festwerte gemäß § 34 Absatz 1 GemHVO NRW gebildet worden. Hierbei wird unterstellt, dass Verbrauch, Abgänge und Abschreibungen der in dem Festwert einbezogenen Vermögensgegenstände bis zum Bilanzstichtag durch Zugänge ausgeglichen werden. Sie werden daher mit gleichbleibendem Wert und mit gleichbleibender Menge angesetzt. Es sind nur Festwerte für Hecken und Bäume an Wirtschaftswegen gebildet worden, welche gemäß § 34 Abs. GemHVO NRW alle drei Jahre durch eine Inventur zu überprüfen sind.

Für die gebildeten Festwerte für Hecken und Bäume an Wirtschaftswegen ist nach den gesetzlichen Bestimmungen im Rahmen der Inventur zuletzt eine Überprüfung im Jahr 2015 durchgeführt worden.

3. Die Bewertung der **Finanzanlagen** erfolgte zu Anschaffungskosten.
4. Der Ansatz und die Bewertung der **Vorräte** (Umlaufvermögen) erfolgten zu den zum 31.12.2018 ermittelten Bilanzwerten unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips:
 - Zum Verkauf stehende Baulandflächen werden unter den Vorräten bilanziert; die Bewertung erfolgt zu den Anschaffungskosten unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips.
 - Grundstücke für Flurbereinigungsverfahren werden ebenfalls unter den Vorräten bilanziert; die Bewertung erfolgt zu den Anschaffungskosten unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips.
 - Für die Wasservorräte des ehemaligen Wasserwerkes im Hochbehälter Holtwick ist ein Festwert eingestellt, der im Rahmen der Inventur 2018 überprüft und angepasst wurde.
5. Die **öffentlich-rechtlichen Forderungen und die Forderungen aus Transferleistungen, die privatrechtlichen Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände** wurden zum Nennwert angesetzt. Sämtliche Forderungen wurden auf ihre Werthaltigkeit und die Möglichkeit der erfolgreichen Durchsetzung überprüft. Die Forderungen, bei denen der tatsächliche Zahlungseingang unsicher erschien, wurden

im Rahmen einer Einzelwertberichtigung für den Bilanzausweis vermindert. Die Erstattungsansprüche gemäß § 107b Beamtenversorgungsgesetz wurden mit dem Barwert unter Berücksichtigung eines Rechnungszinsfußes von 5 % bewertet. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 2 zum Anhang beigefügten Forderungsspiegel ersichtlich.

6. Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Passivseite

1. Unter dem **Eigenkapital** werden grundsätzlich die Allgemeine Rücklage, Sonderrücklagen und die Ausgleichsrücklage ausgewiesen. Im Haushaltsjahr 2018 wurde ein Überschuss in Höhe von 3.531.436,83 € erwirtschaftet, der in voller Höhe der Ausgleichsrücklage zugeführt werden soll.

Des Weiteren sind seit dem 01.01.2013 auf Grund des ersten NKF-Weiterentwicklungsgesetzes NRW Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens gegen die Allgemeine Rücklage zu buchen. Nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW darf die Gemeinde Vermögensgegenstände, die sie zur Erfüllung ihrer Aufgaben in absehbarer Zeit nicht benötigt, veräußern. Nach § 43 Abs. 3 GemHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sowie aus der Wertveränderung von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Da es bisher keine Regelungen über die Auslegungsweise des § 43 Abs. 3 GemHVO NRW nach dem Ersten NKF-Weiterentwicklungsgesetz gibt, vertritt die Gemeinde Rosendahl die Auffassung, dass die Geschäfte der laufenden Verwaltung, wie beispielsweise Erträge und Aufwendungen aus der Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen, auch in Zukunft Auswirkungen auf das Ergebnis der Gemeinde haben und demnach weiterhin in der Ergebnisrechnung zu buchen sind. Im Falle einer Ersatzbeschaffung führt die Gemeinde ihre Aufgabe weiter, lediglich der einzelne Gegenstand wird durch einen neuen Vermögensgegenstand ersetzt. Erst wenn die Gemeinde eine Aufgabe ganz aufgibt, sind die hieraus entstehenden Erträge und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Insgesamt wurde die Allgemeine Rücklage durch Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen im Jahr 2018 um 9.529,12 € (Veränderung 2017 = 398,96 €) erhöht.

Im Jahresabschluss 2018 mussten folgende Verrechnungen vorgenommen werden:

Bezeichnung Vermögensgegenstand	Betrag
Grundstück Darfeld Flur 17, Nr. 1143, 1 qm (Korrektur aus 2017)	-40,00 €
Grundstück Darf. Flur 23, Nr. 4393, 61 qm	9.302,50 €
Sonderposten Grundstück Darfeld Flur 23, Nr. 4393, 61 qm	457,50 €
Verrechnete Erträge	9.720,00 €
Strauß Kunstblumen Trauzimmer (Inventurabgang)	190,88
Verrechnete Aufwendungen	190,88
Summe	9.529,12 €

- Die **Sonderposten** beinhalten vereinnahmte Investitionspauschalen, zweckgebundene Zuwendungen, vereinnahmte Beiträge und Überdeckungen aus Gebührenerhebungen früherer Jahre sowie unentgeltliche Erwerbe (Schenkungen). Die Sonderposten aus Investitionspauschalen und Zuwendungen werden einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und entsprechend dessen Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.
- Die **Rückstellungen** wurden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche erkennbare Risiken und ungewisse Verpflichtungen, die bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt geworden sind und bereits am Bilanzstichtag vorlagen, gebildet. Die Bewertung erfolgt in Höhe des notwendigen Erfüllungsbetrags.

Pensions- und Beihilferückstellungen werden gemäß den Mitteilungen der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe, Münster, angesetzt. Die Ermittlung erfolgt mit dem im NKF-Gesetz des Landes NRW vorgesehenen Rechnungszins von 5,0 % auf der Basis der Richttafeln 2018 G von Heubeck und Echtzeitdaten bezüglich des Dienstintritts. Für die Höhe der Versorgung wurden die zum 31.12.2018 maßgeblichen Werte berücksichtigt.

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils. Die Bewertung erfolgt unter Verwendung der Statistiken für Zahnbehandlungen und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie ambulante und stationäre Pflege aller Pflegegrade jeweils für Beihilfeberechtigte. Mit der Umstellung von den Wahrscheinlichkeitstafeln 2016 auf die Wahrscheinlichkeitstafeln 2017 sowie von den Richttafeln 2005 G auf die Richttafeln 2018 G erhöhen sich die Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen im Vergleich zum bisherigen Ansatz um durchschnittlich 3,9 %.

Die Versorgungslastenteilung wurde von laufenden Erstattungen auf Abfindungen umgestellt.

Sonstige Rückstellungen werden gemäß § 36 Abs. 6 GemHVO NRW nur gebildet, wenn sie durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind.

Einzelheiten sind aus dem als Anlage 5 beigefügten Rückstellungsspiegel zu entnehmen.

4. Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht ihrem jeweiligen Erfüllungsbetrag bzw. Rückzahlungsbetrag.

Einzelheiten sind dem als Anlage 6 beigefügten Verbindlichkeitenspiegel zu entnehmen.

5. Als **passive Rechnungsabgrenzungsposten** werden alle Einnahmen vor dem Bilanzstichtag erfasst, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

III. Erläuterungen zur Bilanz

Aktiva

1. Das **Anlagevermögen** besteht aus den immateriellen Vermögensgegenständen, den Sachanlagen und den Finanzanlagen. Die Entwicklung des Anlagevermögens und der Abschreibungen ist im Anlagenspiegel (Anlage 1 zum Anhang) dargestellt. Abweichungen von der standardmäßig vorgeschriebenen linearen Abschreibung oder der örtlichen Abschreibungstabelle in 2018 liegen nicht vor.

Bei den zum Bilanzstichtag ausgewiesenen immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich weitgehend um Software.

Sonstige Ausleihungen bestehen aus AG-Darlehen und Sozialhilfedarlehen sowie im Darlehenswege erbrachten Finanzierungsbeteiligungen.

2. Beim **Umlaufvermögen** sind die Vorräte, die Forderungen, die sonstigen Vermögensgegenstände und die liquiden Mittel ausgewiesen. Bevorratet werden neben Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sowie Waren insbesondere die zur Veräußerung bestimmten Wohn- und Gewerbegrundstücke. Der Stand der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände ist im Forderungsspiegel (Anlage 2 zum Anhang) unter Ziffer 4 dargestellt. Die Wertberichtigungen auf Forderungen betragen zum Bilanzstichtag 57.588,24 € (Bestand 31.12.2017 = 68.051,51 €). In 2018 wurden befristet niedergeschlagene Forderungen vergangener Jahre in Höhe von 11.804,68 € abgeschrieben und die Einzelwertberichtigungen entsprechend aufgelöst (Vorjahr: 0,00 €).

3. Bei den **aktiven Rechnungsabgrenzungsposten** sind insgesamt 749.635,67 € abgegrenzt. Den Schwerpunkt bilden dabei die investiven Zuschüsse mit einer mehrjährigen Gegenleistungsverpflichtung in Höhe von 604.112,47 €, die die Gemeinde Dritten bewilligt und ausgezahlt hat. Sie werden in jährlichen Teilbeträgen aufgelöst.

Passiva

4. Unter dem **Eigenkapital** werden die Allgemeine Rücklage, die Ausgleichsrücklage und das Jahresergebnis ausgewiesen. Im Haushaltsjahr 2018 wurde ein Überschuss in Höhe von 3.531.436,83 € erwirtschaftet, der der Ausgleichsrücklage vollständig zugeführt werden soll.
5. Der Stand der **Sonderposten** aus Zuwendungen und Beiträgen zum 31.12. ist unter Ziffern 2.1 und 2.2 der Bilanz (Passivseite) dargestellt. Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Ziffer 2.3) betragen zum Bilanzstichtag insgesamt 411.323,96 €.

Diese setzen sich zusammen aus Überdeckungen im Bereich der Abfallbeseitigung aus dem Jahre 2017 in Höhe von 53.209,78 € (Restmüllgebühren) und in Höhe von 6.626,17 € (Biomüllgebühren), die im Rahmen der Gebührenkalkulation 2019 kostensenkend einberechnet wurden, sowie aus dem Jahr 2018 in Höhe von 3.702,06 € (Restmüllgebühren) und in Höhe von 9.668,85 € (Biomüllgebühren), die voraussichtlich im Rahmen der Gebührenkalkulation 2020 kostensenkend einberechnet werden.

Des Weiteren sind Überdeckungen aus dem Bereich der Abwasserbeseitigung aus dem Jahr 2017 in Höhe von 17.842,63 € (Niederschlagswassergebühren) sowie in Höhe von 747,49 € (Schmutzwassergebühren) entstanden, die im Rahmen der Gebührenkalkulation 2019 kostensenkend einberechnet wurden, sowie aus dem Jahr 2018 in Höhe von 150.779,17 € (Niederschlagswassergebühren) und in Höhe von 78.843,03 € (Schmutzwassergebühren), die voraussichtlich im Rahmen der Gebührenkalkulation 2020 kostensenkend einberechnet werden.

Die im Jahr 2017 bei den Straßenreinigungsgebühren entstandene Unterdeckung in Höhe von 536,66 € wurde bei der Kalkulation 2019 kostenerhöhend berücksichtigt. Im Jahr 2018 ergibt sich eine Unterdeckung für die Straßenreinigungsgebühren in Höhe von 65,73 €, die voraussichtlich im Rahmen der Gebührenkalkulation 2020 kostenerhöhend einberechnet wird.

Im Bereich der Übergangsheime ergaben sich für das Jahr 2017 Überdeckungen für die Grundkosten in Höhe von 9.924,00 € sowie in Höhe von 10.173,68 € für die Verbrauchskosten, die im Rahmen der Gebührenkalkulation 2019 kostensenkend einberechnet wurden. Im Jahr 2018 ergeben sich für den Bereich der Übergangsheime Überdeckungen in Höhe von 55.018,96 € für die Grundkosten sowie in Höhe von 14.788,14 € für die Verbrauchskosten, die im Rahmen der Gebührenkalkulation 2020 kostensenkend einberechnet werden können.

Sonstige Sonderposten werden insbesondere für die privatrechtlichen Baukostenzuschüsse im Bereich der Wasserversorgung ausgewiesen.

6. Eine Übersicht über die Entwicklung der **Rückstellungen** ist diesem Anhang als Anlage 5 beigefügt. Bei den Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen wurde im Haushaltsjahr 2018 eine Zuführung von 197.218,00 € verzeichnet. Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen neben den Personalrückstellungen (Urlaub/Überstunden) insbesondere die Rückstellungen für die Schülerbeförderungskosten, die Sachkosten der Förderschule, die Abwasserabgabe und die Prüfung von Jahresabschlüssen. Bei den sonstigen Rückstellungen ist ein Rückgang in Höhe von - 27.205,30 € zu verzeichnen. Die Abgänge beziehen sich insbesondere auf die Abwasserabgabe (-43.000,00 €), die Prüfungskosten (-51.000,00 €), die Sachkostenabrechnung der Förderschule (-39.244,30 €) sowie die Urlaub-/Überstundenrückstellung (-120.625,00 €). Die Zugänge beziehen sich insbesondere auf die Prüfungskosten für Jahresabschlüsse und die Gemeindeprüfungsanstalt (31.500,00 €), Schülerbeförderungskosten (11.100,00 €), die Sachkosten der Förderschule (10.650,00 €) und die Abwasserabgabe (43.000,00 €). Instandhaltungsrückstellungen wurden nicht neu gebildet und nicht aufgelöst.

7. Der Stand und die Restlaufzeiten der **Verbindlichkeiten** zum 31.12.2018 sowie deren Aufgliederung ist dem Verbindlichkeitspiegel (Anlage 6 zum Anhang) zu entnehmen. Dabei erfolgt für den Bereich der Verbindlichkeiten aus Investitions- und Liquiditätskrediten eine gegenüber der Bilanz weitergehende Aufgliederung nach Kreditgebern. Zusätzlich sind als Anlage 7 und 8 zum Anhang Aufstellungen der Einzelkredite beigefügt.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten die für die Gemeinde erbrachten Sach- und Dienstleistungen durch Dritte, soweit diese in Rechnung gestellt sind.

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen ergeben sich unter anderem aus dem Bereich der Sozialleistungen.

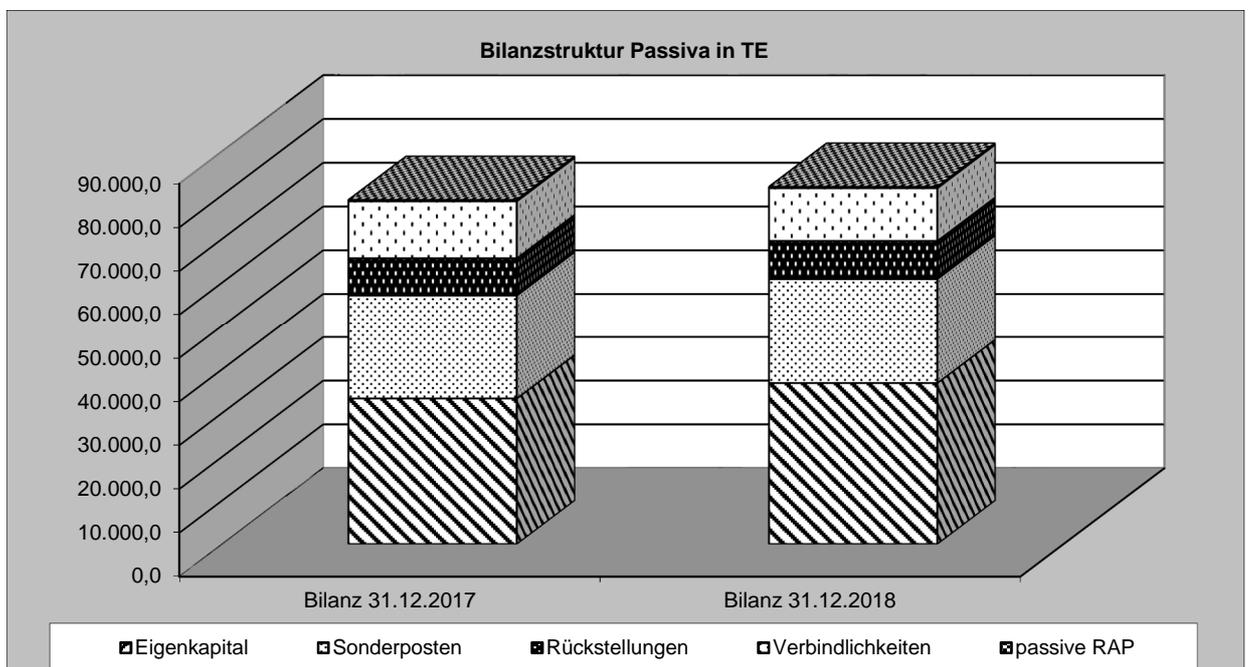
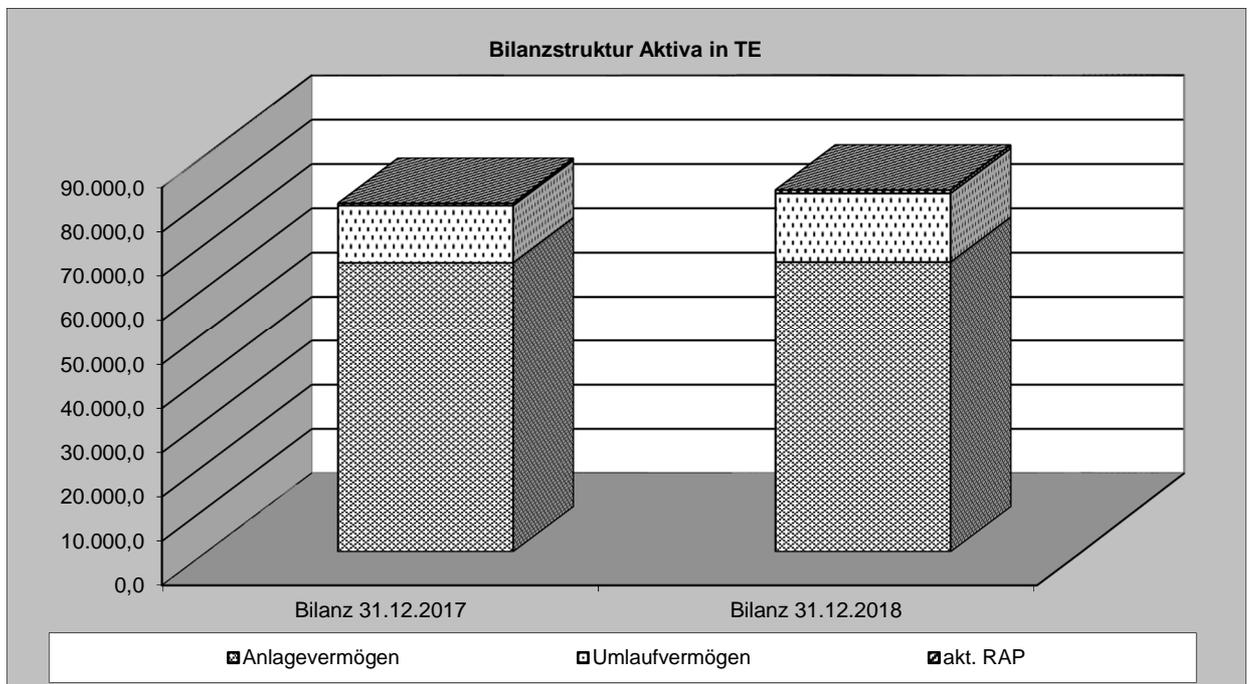
Die sonstigen Verbindlichkeiten sind ein Auffangposten für die nicht unter einem vorhergehenden Posten gesondert auszuweisenden Verbindlichkeiten. Hierunter fallen Verbindlichkeiten, die nicht auf Warengeschäften oder einem entgeltlichen Leistungsaustausch beruhen.

Die erhaltenen Anzahlungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus den Beiträgen für unfertige Bauten sowie den noch nicht zugeordneten Teilen der Schul-, Sport-, Feuerschutz- und allgemeinen Investitionspauschale.

8. Bei der **passiven Rechnungsabgrenzung** sind insgesamt 322.738,60 € abgegrenzt. Hierin enthalten sind vor allem die zeitlichen Abgrenzungen der Friedhofsgebühren (300.391,63 €).

Veränderungen in der Bilanzstruktur

Aktiva in T€	31.12.2018		31.12.2017		Passiva in T€	31.12.2018		31.12.2017	
	Anlagevermögen	65.603,8	65.444,1	Eigenkapital		36.817,0	33.276,0	Sonderposten	23.964,4
Umlaufvermögen	15.506,5	12.906,1	Rückstellungen	8.717,4	8.547,4	Verbindlichkeiten	12.038,4	13.006,5	
Aktive Rechnungsabgrenzung	749,6	502,7	Passive Rechnungsabgrenzung	322,7	315,0				
81.859,9	78.852,9	81.859,9	78.852,9						



IV. Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung

1. Ergebnisrechnung

Ordentliche Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

Hier sind im Wesentlichen die Gewerbesteuereinnahmen (7.024.823,21 €) und der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (4.730.392,01 €) zu nennen. Bei den Gewerbesteuereinnahmen ist der Mehrertrag gegenüber dem Ansatz in Höhe von 1.164.823,21 € auf höhere Veranlagungen für Vorauszahlungen zurückzuführen. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer übersteigt den Ansatz um 488.092,01 €.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zu den Zuwendungen zählen Zuweisungen und Zuschüsse aus dem öffentlichen Bereich, die nicht ausdrücklich für Investitionen geleistet werden. Diese Position wird bestimmt durch die Erträge aus den Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1.316.560,00 € sowie aus den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke in Höhe von 1.026.735,93 €. Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen betragen 986.554,37 €.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2017 €	2018 €	Abweichung €
Schlüsselzuweisungen	0,00	1.316.560,00	1.316.560,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	966.468,58	1.026.735,93	60.267,35
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.012.592,25	986.554,37	-26.037,88

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierüber werden Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie zweckgebundene Abgaben für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen erfasst. Als wesentliche Positionen sind hier die Erträge aus Benutzungsgebühren (3.010.534,77 €), Verwaltungsgebühren (90.576,81 €), sonstigen zweckgebundenen Abgaben (97.337,14 €) und Eltembeiträge (50.922,00 €) zu nennen. Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen betragen in 2018 391.866,94 €.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Sofern eine Gebührenerhebung für die Inanspruchnahme der kommunalen Leistungen nicht stattfindet, werden privatrechtliche Entgelte erhoben, um die an Dritte erbrachten Leistungen auszugleichen. Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten die Mieten und Pachten (222.568,52 €), die Erträge aus dem Verkauf von Wertstoffen und Trinkwasser (850.427,25 €) sowie die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte (68.212,20 €).

Kostenerstattungen und Umlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die von der Gemeinde aus der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden. Die Kostenerstattungen und Umlagen beinhalten die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Bund und Land (7.478,52 €), aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (244.607,44 €), Kostenerstattungen vom Schulzweckverband Legden Rosendahl (64.937,17 €), Kostenerstattungen von der KAIRO GmbH (17.535,33 €), Kostenerstattungen vom sonstigen inländischen Bereich (89.874,12 €) sowie die sonstigen Kostenerstattungen und Kostenumlagen (76.928,38 €).

Sonstige ordentliche Erträge

Als Auffangposten werden hier alle Erträge der Gemeinde erfasst, die nicht den vorgenannten Ertragspositionen zuzuordnen sind. Schwerpunkte in dieser Position bilden die Erträge aus den Konzessionsabgaben (342.937,13 €), die Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (265.485,72 €), die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (71.597,91 €) und die weiteren sonstigen ordentlichen Erträge, u. a. für die Auflösung von Rückstellungen (33.233,64 €).

Ordentliche Aufwendungen

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen in Höhe von 3.313.866,14 € (Vorjahr 3.137.586,03 €) beinhalten die Entgelte, Bezüge und Inanspruchnahme von bzw. Zuführungen zu Rückstellungen für Urlaub und Überstunden für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeinde Rosendahl.

Versorgungsaufwendungen

Hier wird die Umlage an die Versorgungskasse der Beamten in Höhe von 543.156,86 € dargestellt. Zusätzlich wurden Zuführungen für die Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger in Höhe von 44.534,00 € und Zuführungen für die Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger in Höhe von 109.088,00 € gebucht.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen, die im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung für empfangene Sach- und Dienstleistungen getätigt werden, sind hier zu buchen. Im Wesentlichen sind hier die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des gemeindlichen Vermögens (2.997.477,21 €), für Schülerbeförderungskosten/Lehr- und Lernmittel (333.196,90 €), für den Erwerb von Vorräten (439.906,17 €) und Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (1.094.499,97 €) zu nennen.

Transferaufwendungen

Unter Transferaufwendungen sind Aufwendungen zu verstehen, denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Sie beruhen regelmäßig auf einseitigen Verwaltungsvorgängen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Die Transferaufwendungen in Höhe von 8.952.306,82 € setzen sich insbesondere aus der Kreisumlage (6.069.510,00 €), den Sozialleistungen (574.202,06 €), den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke (936.593,78 €), der Gewerbesteuerumlage (493.694,54 €) und dem Fonds Deutsche Einheit (469.629,47 €) zusammen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandpositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Hier werden die Geschäftsaufwendungen (230.854,97 €), die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (837.132,01 €), die Versicherungsbeiträge und Steuern (186.606,75 €) und die übrigen ordentlichen Aufwendungen (113.460,82 €) aufgeführt.

2. Finanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (3.672.382,59 €) umfasst alle regelmäßig anfallenden Einzahlungen und Auszahlungen aus dem Saldo der ordentlichen Einzahlungen und ordentlichen Auszahlungen.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Hier sind im Wesentlichen die Einzahlungen aus den Zuwendungen der Investitionspauschale (1.102.650,36 €), der Schul- und Bildungspauschale (300.000,00 €), der Sportpauschale (60.000,00 €) und der Feuerschutzpauschale (56.974,74 €) abgebildet. Außerdem erhielt die Gemeinde in 2018 Zuwendungen für Einzelinvestitionen (u.a. für den Umbau des Notstromaggregates) in Höhe von 25.080,82 €.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Die Einzahlungen in Höhe von 489.225,35 € wurden aus der Veräußerung von Grundstücken (484.390,15 €) und Vermögensgegenständen (4.835,20 €) erzielt.

Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten

Die Einzahlungen in Höhe von 415.415,78 € im Jahr 2018 setzen sich zusammen aus den Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen (274.251,99 €), Kanalanschlussbeiträgen (71.509,10 €), Baukostenzuschüssen für Wasserhausanschlüsse (69.084,69 €) und Beiträgen für die Grabeinfassung (570,00 €).

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden wurden insgesamt 2.627.275,88 € investiert.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Im Jahr 2018 wurden insgesamt Auszahlungen in Höhe von 1.928.532,85 € getätigt. Hiervon wurden im Bereich des Tiefbaus 1.595.320,20 € verausgabt, davon entfallen auf den Straßenbau 284.589,64 €, auf die Abwasserbeseitigung 597.432,84 € sowie auf den Bereich der Wasserversorgung 713.297,72 €. Weitere Auszahlungen erfolgten für Hochbaumaßnahmen mit 192.800,78 € und für sonstige Baumaßnahmen mit 140.411,87 €.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen wurden 952.257,16 € investiert.

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Für die freiwillige Anlage in einen Versorgungsfonds wurden 155.000,00 € angelegt.

Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Im Jahr 2018 wurde ein aktivierbarer Zuschuss in Höhe von 80.000,00 € für die Einrichtung eines neuen DRK-Kindergartens in Holtwick, ein Zuschuss in Höhe von 33.000,00 € für den Neubau eines Gymnastikraumes am Sportplatz Holtwick und ein Zuschuss für die Anschaffung eines höhenverstellbaren Schreibtisches in Höhe von 654,62 € ausgezahlt. Zudem wurde der letzte Teilbetrag für den Eigenanteil am Bau des Radweges an der K 32 in Osterwick als Zuschuss in Höhe von 28.652,00 € ausgezahlt.

Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

Eine Neuaufnahme von Investitionskrediten erfolgte nur im Rahmen des Programmes „Gute Schule 2020“ in Höhe von 5.143,32 €. Liquiditätskredite wurden ebenfalls nur im Rahmen des Programmes „Gute Schule 2020“ in Höhe von 157.562,66 € aufgenommen.

Gewährte Darlehen wurden in Höhe von 21.408,09 € an die Gemeinde Rosendahl zurückgezahlt.

Tilgung und Gewährung von Darlehen

Darlehen wurden planmäßig in Höhe von 928.892,03 € getilgt. Darin enthalten ist ein Investitionskredit, der nach Ablauf der Zinsbindung vollständig zurückgezahlt wurde (587.426,12 €).

V. Sonstige Angaben

1. Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO NRW

Für die Veranschlagung im Haushaltsplan gilt nach § 78 Abs. 1 GO NRW der Grundsatz der Jährlichkeit. Gemäß § 78 Abs. 3 Satz 1 GO NRW gilt die Haushaltssatzung für ein Haushaltsjahr. Da der Haushaltsplan auf Grund der Bestimmungen des § 1 der Haushaltssatzung Bestandteil der Haushaltssatzung ist, gelten die Ermächtigungen des Planes für Aufwendungen und Auszahlungen auch nur bis zum 31.12. des entsprechenden Haushaltsjahres. Durch § 22 GemHVO NRW wird die Möglichkeit geschaffen, Aufwendungs- und Auszahlungsermächtigungen in das nächste Haushaltsjahr zu übertragen. Von einer Übertragung der Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen des Jahres 2018 in das Haushaltsjahr 2019 wird abgesehen. Notwendige Aufwendungen und Auszahlungen müssen daher jeweils im kommenden Haushaltsjahr im Rahmen der Fortschreibung vollständig neu veranschlagt werden.

2. Zinssicherungsgeschäfte

Um sich vor Zinssatzänderungsrisiken abzusichern, wurden bereits in 2013 und 2014 derivative Finanzgeschäfte (Zinsswaps) eingegangen, welche mit den zugrundeliegenden Kreditgeschäften zu Bewertungseinheiten zusammengefasst wurden.

Diese Zinssicherungsgeschäfte sind dadurch gekennzeichnet, dass die variablen Zinsen der Kreditaufnahme den Zinsen, die durch die Zinsswaps ausgeglichen werden, während der Laufzeit der Verträge deckungsgleich gegenüber stehen. Wirtschaftlich betrachtet bildet die Bewertungseinheit folglich eine Kreditaufnahme zu festen Zinsen ab.

Die abgeschlossenen Sicherungsgeschäfte entsprechen den Vorgaben des Runderlasses des Innenministeriums vom 09.10.2006, zuletzt geändert am 06.05.2011 „Kredite und kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinden“.

Die Gemeinde Rosendahl hat zum 31.12.2018 für den Bereich der Investitionskredite nachfolgend aufgeführte Swap-Geschäfte abgeschlossen.

Lfd. Nr.	Grundgeschäft (Darlehen)	Darlehensbetrag €	Aktueller Zinssatz	Marge %	Marktwert 31.12.2018 €	Sicherungsgeschäft Zinsswappartner	Swapfestzins-satz	Anfangsdatum	Enddatum
36	Sparkasse Westmünsterland Kto.: 636 218 497	599.865,74	3-Monats-Euribor	0,35	-99.966,30	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4330600AD (vorher WestLB AG)	3,69	30.12.2013	30.09.2035

Lfd. Nr.	Grundgeschäft (Darlehen)	Darlehensbetrag €	Aktueller Zinssatz	Marge %	Marktwert 31.12.2018 €	Sicherungsgeschäft Zinsswappartner	Swapfestzins-satz	Anfangsdatum	Enddatum
37	Sparkasse Westmünsterland Kto.: 633 219 362	657.598,52	3-Monats-Euribor	0,35	-89.335,56	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4330702AD (vorher WestLB AG)	3,68	30.12.2013	31.12.2031
38	Sparkasse Westmünsterland Kto.: 636 285 405	987.399,14	3-Monats-Euribor	0,35	-165.004,95	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4330627AD (vorher WestLB AG)	3,77	01.08.2014	31.03.2034
39	Volksbank Baumberge Kto.: 200 015 130	976.654,11	3-Monats-Euribor	0,35	-158.902,31	Erste Abwicklungs-Anstalt Ref.-Nr. 4330665AD (vorher WestLB AG)	3,77	01.08.2014	01.01.2034

3. Bestehende Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Zum Bilanzstichtag liegen Verpflichtungen aus Bürgschaften für die Kommunale Abwasser-Investitions-Gesellschaft Rosendahl (2.318.453,47 €), die Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG (3.479.978,90 €) sowie den Sportverein Westfalia Osterwick (15.958,69 €) vor. An dieser Stelle wird auf die Angabe im Verbindlichkeitspiegel verwiesen. Verpflichtungen aus Leasingverträgen bestehen für ein Dienstfahrzeug.

4. Darstellung der sonstigen langfristigen wesentlichen finanziellen Verpflichtungen

lfd.-Nr.	Vertragspartner	Grund	Laufzeit bis	Kündigungs-möglichkeit	vorauss. Betrag p. a.
1.	KAIRO	Überlassung Abwasserbeseitigungsanlagen	31.12.2019	3 Jahre	T€ 447
2.	Remondis	Abfallsammlung und Beförderung; Wertstoffhof	31.12.2025 31.12.2021	31.12.2024	T€ 234 T€ 27
3.	Alba Städte-reinigung	Straßenreinigung	31.12.2019	2 Jahre	T€ 22
4.	Stadtwerke Coesfeld	Technische Geschäftsbe-sorgung; Trinkwasserlieferung	31.12.2025 31.12.2025		T€ 9 T€ 366

Ifd.-Nr.	Vertragspartner	Grund	Laufzeit bis	Kündigungs-möglichkeit	vorauss. Betrag p. a.
5.	Grethen	Straßenbeleuchtung; Kleinere Tiefbau- und Montagearbeiten (Wasser)	30.06.2019 30.06.2020		T€ 16 T€ 4
6.	Kath. Kirche	Kirchliches Büchereisystem	31.12.2019	1 Jahr	T€ 7

5. Programm „Gute Schule 2020“

Mit dem Gesetz über die Leistung von Schuldendiensthilfen für Kredite zur Sanierung, Modernisierung und zum Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur in Nordrhein-Westfalen (Schuldendiensthilfegesetz NRW) hat das Land NRW im Programm „Gute Schule 2020“ Kredite in einer Gesamthöhe von 2 Milliarden € für den Ausbau Schulinfrastruktur zur Verfügung gestellt. Die Kredite werden durch die NRW.BANK ausbezahlt. Die Tilgungsleistungen übernimmt das Land NRW, Zinsleistungen fallen nicht an.

Die Gemeinde Rosendahl erhält in den Jahren 2017 bis 2020 pro Jahr einen Betrag in Höhe von 124.063 €. Insgesamt können 496.252 € abgerufen werden.

Die Mittel aus dem Programm „Gute Schule 2020“ sollen mit Beschluss des Rates vom 02.03.2017 (SV IX/478) jährlich abgerufen werden und für die Sanierung der Rosendahler Schulen verwendet werden. Die Mittel sind sowohl für investive als auch für konsumtive Zwecke einsetzbar und reduzieren entsprechend die Belastung des Haushaltes der Gemeinde.

Für das Jahr 2017 wurden Mittel in Höhe von 121.000 € abgerufen. Hiervon wurden insgesamt 85.420,02 € tatsächlich im Jahr 2017 verbraucht. Der Restbetrag in Höhe von 35.579,98 € stand entsprechend noch für das Jahr 2018 zur Verfügung. Für das Jahr 2018 wurden insgesamt 127.126,00 € abgerufen. Die für das Jahr 2018 insgesamt zur Verfügung stehenden Mittel in Höhe von somit 162.705,98 € wurden vollständig im Jahr 2018 verbraucht. Für das Jahr 2019 werden 124.063,00 € abgerufen.

Die Mittel aus dem Jahr 2017 wurden mit einem Betrag in Höhe von 16.164,79 € für investive Maßnahmen verausgabt. Diese sind entsprechend als Investitionskredit der NRW.Bank unter Kredit Nr. 40 verbucht worden. Die restlichen Mittel in Höhe von 69.255,23 € wurden für konsumtive Maßnahmen verausgabt und entsprechend als Liquiditätskredit der NRW.Bank unter Nr. 41 erfasst.

Die Mittel aus dem Jahr 2018 wurden mit einem Betrag in Höhe von 5.143,32 € für investive Maßnahmen verausgabt. Diese sind entsprechend als Investitionskredit der NRW.Bank unter Kredit Nr. 42 verbucht worden. Die restlichen Mittel in Höhe von 157.562,66 € wurden für konsumtive Maßnahmen verausgabt und entsprechend als Liquiditätskredit der NRW.Bank erfasst. Dabei wurde der Betrag für das Jahr 2018 in

Höhe von 121.982,68 € unter Kredit Nr. 43 erfasst sowie der Restbetrag für das Jahr 2017 in Höhe von 35.579,98 € dem Kredit Nr. 41 hinzugebucht.

Lfd. Nr.	Kreditgeber	Vertragsnummer	Jahr	Wertstellungsbetrag €	Kreditart	Zinsen 2018 €	Tilgung 2018 €	Betrag 31.12.2018 €
40	NRW.BANK	4202462042	30.12.2017	16.164,79	Investitionskredit	0,00	213,75	15.951,04
41	NRW.BANK	4202462042	31.12.2017	104.835,21	Liquiditätskredit	0,00	1.386,25	103.448,96
42	NRW.BANK	4202809192	31.12.2018	5.143,32	Investitionskredit	0,00	0,00	5.143,32
43	NRW.BANK	4202809192	31.12.2018	121.982,68	Liquiditätskredit	0,00	0,00	121.982,68

Dem Liquiditätskredit 2017 stehen Unterhaltungsmaßnahmen in Höhe von 69.255,23 € für das Jahr 2017 sowie in Höhe von 35.579,98 € für das Jahr 2018 gegenüber. Hierbei wurden in der Grundschule Darfeld Unterhaltungsmaßnahmen in Höhe von insgesamt 9.201,61 € (2017), in der Grundschule Osterwick in Höhe von insgesamt 32.631,79 € (2017) sowie in der Grundschule Holtwick in Höhe von insgesamt 59.330,85 € (2017: 23.750,87 €; 2018: 35.579,98 €) durchgeführt. Für die Sekundarschule Legden Rosendahl sind in Höhe von 3.670,96 € (2017) Unterhaltungsmaßnahmen im Rahmen des Programmes „Gute Schule 2020“ durchgeführt worden.

Neutralisiert werden diese Unterhaltungsaufwendungen durch einen Ertrag aus Schuldendiensthilfe in Höhe von 69.255,23 € im Jahr 2017 sowie in Höhe von 35.579,98 € im Jahr 2018. Dieser bildet die Forderung gegenüber dem Land Nordrhein-Westfalen ab, welches die Tilgung des Liquiditätskredites in voller Höhe übernimmt. Die Forderung reduziert sich entsprechend der jährlichen Tilgung des Liquiditätskredites.

Dem Liquiditätskredit 2018 stehen Unterhaltungsmaßnahmen in Höhe von 121.982,68 € für das Jahr 2018 gegenüber. Hierbei wurden in der Grundschule Darfeld Unterhaltungsmaßnahmen in Höhe von insgesamt 10.231,98 €, in der Grundschule Osterwick in Höhe von insgesamt 36.350,81 € sowie in der Grundschule Holtwick in Höhe von insgesamt 75.399,89 € durchgeführt.

Neutralisiert werden diese Unterhaltungsaufwendungen durch einen Ertrag aus Schuldendiensthilfe in Höhe von 121.982,68 € im Jahr 2018. Dieser bildet die Forderung gegenüber dem Land Nordrhein-Westfalen ab, welches die Tilgung des Liquiditätskredites in voller Höhe übernimmt. Die Forderung reduziert sich entsprechend der jährlichen Tilgung des Liquiditätskredites.

Dem Investitionskredit 2017 stehen Investitionen in Höhe von 16.164,79 € für das Jahr 2017 gegenüber. Hierbei wurden für die Grundschule Darfeld Investitionen in Höhe von insgesamt 1.225,49 € sowie für die Grundschule Holtwick in Höhe von insgesamt 9.546,73 € getätigt. Für die Sekundarschule Legden Rosendahl sind Investitionen in Höhe von 5.392,57 € im Rahmen des Programmes „Gute Schule 2020“ entstanden.

Neutralisiert werden diese Investitionen durch Sonderposten in Höhe von 16.164,79 €. Diese bilden eine Forderung gegenüber dem Land Nordrhein-Westfalen ab, welches die Tilgung des Investitionskredites in voller Höhe übernimmt. Die Forderung reduziert sich entsprechend der jährlichen Tilgung des Liquiditätskredites. Die jährliche Auflösung des Sonderpostens neutralisiert entsprechend die jährliche Abschreibung des Vermögensgegenstandes im Rahmen der Nutzungsdauer.

Dem Investitionskredit 2018 stehen Investitionen in Höhe von 5.143,32 € für das Jahr 2018 gegenüber. Hierbei wurden für die Grundschule Holtwick Investitionen in Höhe von insgesamt 3.575,95 € sowie für die Grundschule Osterwick in Höhe von insgesamt 1.567,37 € getätigt.

Neutralisiert werden diese Investitionen durch Sonderposten in Höhe von 5.143,32 €.

6. Gleichstellungsplan

Die Gemeinde Rosendahl hat mit Beschluss vom 21.02.2019 einen Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen für den Zeitraum vom 21.02.2019 bis zum 20.02.2024 beschlossen.

7. Verantwortlichkeiten

Nach § 95 Absatz 3 GO NRW besteht die Verpflichtung, am Schluss des Anhangs ausgewählte Angaben über die Verantwortlichen der Gemeinde Rosendahl (Bürgermeister, Kämmerer/in, Ratsmitglieder) zu machen. Die entsprechenden Angaben hierzu ergeben sich aus der folgenden Tabelle:

Gottheil, Christoph	Bürgermeister
<ul style="list-style-type: none">• Vorsitzender des Rates der Gemeinde Rosendahl• Vorsitzender des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl• Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH• Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“• Mitglied der Gesellschafterversammlung der Münsterland Infrastruktur Holding GmbH & Co. KG• Mitglied der Gesellschafterversammlung der Münsterland Infrastruktur Verwaltungsgesellschaft mbH• Mitglied im Beirat der Münsterland Netzgesellschaft mbH & Co. KG• Mitglied im Beirat der MN Münsterland Netzgesellschaft mbH & Co. KG• stellv. Vorsitzender der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl (Verbandsvorsteher Schulzweckverband)• Beratendes Mitglied in der Schulkonferenz der Sekundarschule Legden Rosendahl bei der Besetzung von Schulleiterstellen gem. § 61 Abs. 2 Schulgesetz NRW• Stimmberechtigtes Mitglied in der Schulkonferenz der in Trägerschaft der Gemeinde Rosendahl stehenden Schulen bei der Besetzung von Schulleiterstellen gem. § 61 Abs. 2 Schulgesetz NRW• Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl• Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Coesfeld• Mitglied der Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes• Mitglied der Mitgliederversammlung des Vereins Münsterland e.V.• Mitglied der Mitgliederversammlung und des Vorstandes der „Lokale Aktionsgruppe Region Baumberge e.V.“• Mitglied der Gesellschafterversammlung der REGIONALE 2016 - Agentur GmbH• Mitglied im Beirat der Sparkasse Westmünsterland• Mitglied in den Werberingen Darfeld, Holtwick und Osterwick• Mitglied im Partnerschaftsverein Rosendahl - Entrammes, Force/Parnè sur Roc e.V.• Mitglied des Regionalbeirates Münster der GVV-Kommunalversicherung VvaG	

<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Kommunalbeirates der Gelsenwasser AG • Mitglied des Kommunalbeirates der Gelsenwasser Energienetze AG • Mitglied im Instituts- und Prüfungsausschuss des Studieninstitutes Westfalen-Lippe • Mitglied im Kuratorium der Stiftung zu den Hl. Fabian und Sebastian Osterwick
--

Nürnberg, Anna	Kämmerin
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied Fachverband der Kämmerer e.V. 	

Böwing, Anna-Lena bis 22.03.2018	Auszubildende zur Altenpflegerin
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses • Mitglied des Wahlprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied in der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied im Ausschuss des Wasser- und Bodenverbandes Vechte 	

Branse, Martin	Beamter der Deutschen Rentenversicherung
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Beratendes Mitglied gem. § 58 Abs. 1 Satz 11 GO NRW im Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Rosendahl • Beratendes Mitglied gem. § 58 Abs. 1 Satz 11 GO NRW im Planungs-, Bau- und Umweltausschuss der Gemeinde Rosendahl • Beratendes Mitglied gem. § 58 Abs. 1 Satz 11 GO NRW im Ver- und Entsorgungsausschuss der Gemeinde Rosendahl 	

Deitert, Frederik	Bankkaufmann
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied im CDU-Gemeindeverband Rosendahl 	

Eilmann, Dirk	Bankkaufmann
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH 	

Eimers, Alfred	Restaurator für Gemälde und Skulpturen
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl (Vorsitzender) • Mitglied im Ausschuss des Wasser- und Bodenverbandes Vechte 	
Espelkott, Tobias	Sachbearbeiter
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied im Ausschuss des Wasser- und Bodenverbandes Vechte 	
Fedder, Ralf	Maschinenbautechniker
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“ • Mitglied des Ausschusses des Wasser- und Bodenverbandes Dinkel 	
Fehmer, Alexandra	Verwaltungsangestellte
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Ehrenamtliche Tätigkeit im Sportverein Westfalia Osterwick e.V. • Ehrenamtliche Tätigkeit in der kfd Osterwick 	
Fleige-Völker, Josefa	Lehrerin
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl 	
Förster, Richard	Arzt im Ruhestand
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl 	

- Beratendes Mitglied gem. § 58 Abs. 1 Satz 11 GO NRW im Haupt- und Finanzausschuss der Gemeinde Rosendahl
- Beratendes Mitglied gem. § 58 Abs. 1 Satz 11 GO NRW im Planungs-, Bau- und Umweltausschuss der Gemeinde Rosendahl
- Beratendes Mitglied gem. § 58 Abs. 1 Satz 11 GO NRW im Schul- und Bildungsausschuss der Gemeinde Rosendahl

Gövert, Hermann-Josef	Veterinärassistent
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses • Mitglied im Ausschuss des Wasser- und Bodenverbandes Vechte 	

Hemker, Leo	Einkaufsleiter im Ruhestand
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“ • Mitglied im Ausschuss des Wasser- und Bodenverbandes Mittlere Berkel • Mitglied im CDU-Gemeindeverband Rosendahl • Ehrenamtliche Tätigkeit in der „Stiftung zu den Heiligen Fabian und Sebastian“ 	

Isfort, Mechthild (ab 22.03.2018)	Rentnerin
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses • Mitglied des Wahlprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied in der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied im Ausschuss des Wasser- und Bodenverbandes Vechte 	

Kreutzfeldt, Brigitte	Konrektorin im Ruhestand
<ul style="list-style-type: none"> • 2. stellvertretende Bürgermeisterin • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl 	

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbands Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl
- Gesellschafter der StraSo Holtwick GbR Stromerzeugung
- Gesellschafter der SPH GbR Immobilienverwaltung
- Schriftführerin der SPD Rosendahl

Kreutzfeldt, Klaus-Peter	Rektor im Ruhestand
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl • Gesellschafter der StraSo Holtwick GbR Stromerzeugung • Gesellschafter der SPH GbR Immobilienverwaltung • Kassierer der SPD Rosendahl • Presbyter und Finanzkirchenmeister der ev. Kirchengemeinde Coesfeld 	

Lembeck, Guido	Kaufmännischer Angestellter
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl (Vorsitzender) • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Beratendes Mitglied der Schulkonferenzen Rosendahler Schulen • Mitglied im Beirat der Sparkasse Westmünsterland • Hauptbrandmeister bei der Freiwilligen Feuerwehr Rosendahl 	

Lethmate, Frederik Maximilian	Dipl. Jurist
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied im CDU-Gemeindeverband Rosendahl • Mitglied in der Jungen Union Coesfeld-Rosendahl • Mitglied des MILES e.V. • Mitglied im Altstipendiaten der Konrad-Adenauer-Stiftung e.V. 	

Mensing, Hartwig	Selbständiger Photovoltaikanlagenbetreiber
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Wirtschaftsförderung für den Kreis Coesfeld GmbH“ • Mitglied im Ausschuss des Wasser- und Bodenverbandes Dinkel • Beratendes Mitglied der Schulkonferenzen Rosendahler Schulen • Mitglied der Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes • Ehrenamtliches Mitglied im Heimatverein Holtwick e.V. • Sachkundiger Bürger im Kreistag des Kreises Coesfeld • Schatzmeister UWG Kreis Coesfeld • Schatzmeister AFS Coesfeld 	

Rahsing, Ewald	Technischer Leiter
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“ • Mitglied im Bezirksvorstand Westfalen der Deutschen Milchkontroll- und Tierzuchtbediensteten 	

Reints, Hermann	Kraftfahrzeugmechaniker im Ruhestand
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“ • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl 	

Schubert, Franz	Hotelkaufmann
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl (Vorsitzender) • Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“ 	

Schulze-Baek, Franz-Josef	Selbständiger Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl (Vorsitzender) • Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“ • Mitglied der Mitgliederversammlung und des erweiterten Vorstandes der „Lokale Aktionsgruppe Region Baumberge e.V.“ • Mitglied des Ausschusses des Wasser- und Bodenverbandes Untere Berkel 	

Söller, Hubert	Dipl. Verwaltungswirt im Ruhestand
<ul style="list-style-type: none"> • 1. stellvertretender Bürgermeister • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“ • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Münsterland Infrastruktur Holding GmbH & Co. KG • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Münsterland Infrastruktur Verwaltungsgesellschaft mbH • Mitglied im Beirat der Münsterland Netzgesellschaft mbH & Co. KG • Mitglied im Beirat der MN Münsterland Netzgesellschaft mbH & Co. KG 	

- Mitglied der Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes
- Mitglied der Mitgliederversammlung der EUREGIO
- Mitglied im Ausschuss des Wasser- und Bodenverbandes Mittlere Berkel

Steindorf, Ralf	Postbankbeamter
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl (Vorsitzender) • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“ • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Beratendes Mitglied für die Schulkonferenz der Sekundarschule Legden Rosendahl bei der Besetzung von Schulleiterstellen gem. § 61 Abs. 2 Schulgesetz NRW • Beratendes Mitglied für die Schulkonferenz der in Trägerschaft der Gemeinde Rosendahl stehenden Schulen bei der Besetzung von Schulleiterstellen gem. § 61 Abs. 2 Schulgesetz NRW • Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl • Stellv. Mitglied Wasser- und Bodenverband „Vechte“ (ab 13.12.2018) • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Wirtschaftsförderung für den Kreis Coesfeld GmbH“ • Mitglied der Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes • Vorstandsmitglied VERDI BV Berlin • Vorstandsmitglied CDA/KV Coesfeld • Vorstandsmitglied CDA/Bez. V Münster • Vorstandsmitglied CDA-DGB AG NRW 	

Tendahl, Ludgerus	Tiefbaufacharbeiter
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH • Mitglied im CDU-Gemeindeverband Rosendahl 	

Weber, Winfried	Industrie-Designer
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Vorsitz im Technischen Ausschuss des Fachverbandes der Matratzenindustrie • Mitglied in der Deutschen Gütegemeinschaft Möbel, Ausschuss Matratzen • Mitglied im Fachbeirat Stiftung Warentest Matratzen und Lattenroste • Vorsitz im Normenausschuss Betten und Matratzen DIN e.V., Berlin 	

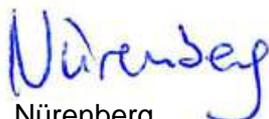
Wigger, Bernhard	Selbständiger Landwirt / Biogasanlagenbetreiber
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl 	

Anlagen zum Anhang:

- | | |
|-----------|--|
| Anlage 1: | Anlagenspiegel |
| Anlage 2: | Forderungsspiegel |
| Anlage 3: | Sonderpostenspiegel (Teil A) |
| Anlage 4: | Sonderpostenspiegel (Teil B) |
| Anlage 5: | Übersicht über die Rückstellungen |
| Anlage 6: | Verbindlichkeitspiegel |
| Anlage 7: | Übersicht über die Investitionskredite |
| Anlage 8: | Übersicht über die Liquiditätskredite |

Rosendahl, den 13. August 2019

Aufgestellt:


Nürnberg
Kämmerin

Bestätigt:


Gottheil
Bürgermeister

Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 01.01.2018	Zugänge 2018	Abgänge 2018	Umbuch- ungen 2018	Zugang / Abgang (zum Um- laufvermö- gen)	Stand am 31.12.2018	Abschrei- bungen 2018	Umbuch- ungen Abschrei- bungen 2018	Zuschrei- bungen 2018	Abschrei- bungen auf Abgänge 2018	Kumulierte Ab- schreibungen (auch aus Vor- jahren)	am 31.12.2018	am 31.12.2017
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	528.954,06	36.167,29	63.688,39	25.127,34	0,00	526.560,30	22.131,90	0,00	0,00	61.384,27	436.177,19	90.383,11	53.524,50
1.2 Sachanlagen	92.211.555,17	2.661.355,94	89.823,61	-25.127,34	-166.868,00	94.591.092,16	2.453.040,86	0,00	0,00	59.128,22	32.200.952,93	62.390.139,23	62.404.514,88
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
1.2.1.1 Grünflächen	6.335.028,72	62.343,61	0,00	8.866,38	0,00	6.406.238,71	119.062,39	0,00	0,00	0,00	1.120.084,16	5.286.154,55	5.334.006,95
1.2.1.2 Ackerland	548.792,91	158,10	0,00	0,00	0,00	548.951,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548.951,01	548.792,91
1.2.1.3 Wald, Forsten	9.520,48	0,00	0,00	0,00	0,00	9.520,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.520,48	9.520,48
1.2.1.4 Sonst. unbebaute Grundstücke	31.457,73	4.057,67	0,00	0,00	0,00	35.515,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.515,40	31.457,73
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	485.445,11	0,00	0,00	0,00	0,00	485.445,11	5.842,57	0,00	0,00	0,00	59.139,70	426.305,41	432.147,98
1.2.2.2 Schulen	11.341.023,87	9.045,70	0,00	85.026,64	0,00	11.435.096,21	263.519,72	0,00	0,00	0,00	3.295.588,52	8.139.507,69	8.308.955,07
1.2.2.3 Wohnbauten	953.745,44	0,00	0,00	0,00	0,00	953.745,44	15.974,60	0,00	0,00	0,00	249.198,31	704.547,13	720.521,73
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.905.649,84	4.046,00	0,00	82.556,54	0,00	9.992.252,38	216.510,59	0,00	0,00	0,00	2.754.710,02	7.237.542,36	7.367.450,41
1.2.3 Infrastrukturvermögen													
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.662.674,30	6.898,80	457,50	0,00	0,00	6.669.115,60	0,00	0,00	0,00	0,00	111.490,16	6.557.625,44	6.551.184,14
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.361.574,54	5.939,94	0,00	0,00	0,00	1.367.514,48	41.288,35	0,00	0,00	0,00	452.190,06	915.324,42	950.672,83
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	13.626.921,37	53.474,31	44.979,71	1.335.633,33	0,00	14.971.049,30	301.345,94	0,00	0,00	18.858,44	3.251.934,76	11.719.114,54	10.657.474,11

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 01.01.2018	Zugänge 2018	Abgänge 2018	Umbuchungen 2018	Zugang / Abgang (zum Umlaufvermögen)	Stand am 31.12.2018	Abschreibungen 2018	Umbuchungen Abschreibungen 2018	Zuschreibungen 2018	Abschreibungen auf Abgänge 2018	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2018	am 31.12.2017
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.2.3.4 Straßennetz m. Wegen, Plätzen u. Verkehrslenkungsanlagen	28.959.031,69	56.222,93	10.878,67	529.878,21	0,00	29.534.254,16	1.007.495,81	0,00	0,00	10.878,67	15.712.927,16	13.821.327,00	14.242.721,67
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.780.820,30	203.307,90	4.757,87	235.963,62	0,00	5.215.333,95	169.037,35	0,00	0,00	832,13	2.299.769,86	2.915.564,09	2.649.255,66
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	56.598,76	0,00	291,68	0,00	0,00	56.307,08	100,80	0,00	0,00	100,80	0,00	56.307,08	56.598,76
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.166.544,86	85.300,53	26.000,00	415.960,36	0,00	3.641.805,75	193.452,28	0,00	0,00	26.000,00	1.645.578,98	1.996.226,77	1.688.418,16
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.803.957,23	148.671,24	2.458,18	27.506,60	0,00	1.977.676,89	119.410,46	0,00	0,00	2.458,18	1.248.341,24	729.335,65	672.568,27
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.182.768,02	2.021.889,21	0,00	-2.746.519,02	-166.868,00	1.291.270,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.291.270,21	2.182.768,02
Zwischensumme Immaterielle Verm.-gegenstände / Sachanlagen	92.740.509,23	2.697.523,23	153.512,00	0,00	-166.868,00	95.117.652,46	2.475.172,76	0,00	0,00	120.512,49	32.637.130,12	62.480.522,34	62.458.039,38
1.3 Finanzanlagen													
1.3.1 Anteile an verbundene Unternehmen	414.566,61	0,00	0,00	0,00	0,00	414.566,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	414.566,61	414.566,61
1.3.2 Beteiligungen	14.598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.598,00	14.598,00
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.687.145,56	155.000,00	0,00	0,00	0,00	1.842.145,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.842.145,56	1.687.145,56
1.3.4 Ausleihungen	869.762,33	21.404,10	39.168,97	0,00	0,00	851.997,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851.997,46	869.708,86
1.3.4.1 an verbundene Unternehmen	751.054,02	0,00	20.381,45	0,00	0,00	730.672,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730.672,57	751.054,02
1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	118.708,31	21.404,10	18.787,52	0,00	0,00	121.324,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.324,89	118.708,31
Zwischensumme Finanzanlagen	2.986.072,50	176.404,10	39.168,97	0,00	0,00	3.123.307,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.123.307,63	2.986.072,50
Summe des Anlagevermögens	95.726.581,73	2.873.927,33	192.680,97	0,00	-166.868,00	98.240.960,09	2.475.172,76	0,00	0,00	120.512,49	32.637.130,12	65.603.829,97	65.444.111,88

Gemeinde Rosendahl

Forderungsspiegel

Art der Forderung	Gesamtbetrag des Haushalts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.552.023,56	1.228.924,88	4.360,68	318.738,00	1.112.363,35
2. Privatrechtliche Forderungen	530.008,18	530.008,18	0,00	0,00	421.307,85
3. Sonstige Vermögensgegenstände	158.618,32	158.618,32	0,00	0,00	85.935,80
4. Summe aller Forderungen und sonstiger Vermögensgegenstände	2.240.650,06	1.917.551,38	4.360,68	318.738,00	1.619.607,00

Gemeinde Rosendahl

Sonderpostenspiegel

Teil A					
Art der Sonderposten	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12. des H.-Jahres
	EUR	Zuführungen EUR	laufende Auflösung EUR	Abgang EUR	EUR
1. für Zuwendungen					
1.1 Investitionszuschüsse	15.063.674,44	861.122,30	984.114,92	2.896,95	14.937.784,87
2. für Beiträge					
2.1 Erschließungsbeiträge BauGB und KAG	4.989.809,20	96.614,70	116.973,48	0,00	4.969.450,42
2.2 Kanalanschlussbeiträge (ehem. Abwasserwerk)	2.423.264,74	492.939,28	273.084,32	0,00	2.643.119,70
2.3 für Grabeinfassungen Friedhof Holtwick	44.796,62	570,00	1.809,14	0,00	43.557,48
3. für den Gebührenaussgleich					
3.1 für kostenrechnende Einrichtung Übergangsheime	36.735,88	69.807,10	16.638,20	0,00	89.904,78
3.2 für kostenrechnende Einrichtung Abfallbeseitigung	76.554,93	13.370,91	16.718,98	0,00	73.206,86
3.3 für kostenrechnende Einrichtung Abwasserbeseitigung	116.034,67	229.622,20	97.444,55	0,00	248.212,32
3.4 für kostenrechnende Einrichtung Straßenreinigung	2.587,28	0,00	2.587,28	0,00	0,00
4. Sonstige Sonderposten					
4.1 Ertragszuschüsse ehem. Wasserwerk	541.811,88	71.069,47	40.216,26	0,00	572.665,09
4.2 weitere Investitionsbeteiligungen	412.704,89	5.143,32	31.381,65	0,00	386.466,56
5. Summe aller Sonderposten	23.707.974,53	1.840.259,28	1.580.968,78	2.896,95	23.964.368,08

*) davon Umbuchungen gegen die Allgemeine Rücklage: 457,50 €

Gemeinde Rosendahl

Sonderpostenspiegel

Teil B					
Art der Sonderposten	Gesamtbetrag am 31.12. des H.-Jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
	EUR	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	EUR
1. für Zuwendungen					
1.1 Investitionszuschüsse	14.937.784,87	984.114,92	3.936.459,68	10.017.210,27	15.063.674,44
2. für Beiträge					
2.1 Erschließungsbeiträge BauGB und KAG	4.969.450,42	116.973,48	467.893,92	4.384.583,02	4.989.809,20
2.2 Kanalanschlussbeiträge (ehem. Abwasserwerk)	2.643.119,70	273.084,32	1.092.337,28	1.277.698,10	2.423.264,74
2.3 für Grabeinfassungen Friedhof Holtwick	43.557,48	1.809,14	7.236,56	34.511,78	44.796,62
3. für den Gebührenaussgleich					
3.1 für kostenrechnende Einrichtung Übergangsheime	89.904,78	20.097,68	69.807,10	0,00	36.735,88
3.2 für kostenrechnende Einrichtung Abfallbeseitigung	73.206,86	59.835,95	13.370,91	0,00	76.554,93
3.3 Für kostenrechnende Einrichtung Abwasserbeseitigung	248.212,32	18.590,12	229.622,20	0,00	116.034,67
3.4 für kostenrechnende Einrichtung Straßenreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	2.587,28
4. Sonstige Sonderposten					
4.1 Ertragszuschüsse ehem. Wasserwerk	572.665,09	40.216,26	160.865,04	371.583,79	541.811,88
4.2 weitere Investitionsbeteiligungen	386.466,56	31.381,65	125.526,60	229.558,31	412.704,89
5. Summe aller Sonderposten	23.964.368,08	1.546.103,52	6.103.119,29	16.315.145,27	23.707.974,53

Übersicht der Rückstellungen

	Stand 01.01.2018	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2018
Pensionsrückstellung	6.269.012,00	0,00	0,00	75.474,00	6.344.486,00
Summe Pensionsrückstellung	6.269.012,00	0,00	0,00	75.474,00	6.344.486,00
Beihilferückstellung	1.834.128,00	0,00	0,00	121.744,00	1.955.872,00
Summe Beihilferückstellung	1.834.128,00	0,00	0,00	121.744,00	1.955.872,00
Unterlassene Instandhaltung Schieber/Hydranten	18.500,00	0,00	0,00	0,00	18.500,00
Unterlassene Instandhaltung Gebäude	24.500,00	0,00	0,00	0,00	24.500,00
Unterlassene Instandhaltung Straßen und Brücken	53.380,00	0,00	0,00	0,00	53.380,00
Summe Unterlassene Instandhaltung	96.380,00	0,00	0,00	0,00	96.380,00
Urlaub	60.430,00	60.430,00	0,00	66.285,00	66.285,00
Überstunden	60.195,00	60.195,00	0,00	62.490,00	62.490,00
Summe Personalrückstellungen	120.625,00	120.625,00	0,00	128.775,00	128.775,00
Erstattungsanspruch nach § 107b BeamtVG	10.342,00	0,00	0,00	439,00	10.781,00
Wirtschaftsprüfungskosten 2017	15.500,00	15.233,23	266,77	0,00	0,00
Wirtschaftsprüfungskosten 2018	0,00	0,00	0,00	18.500,00	18.500,00
Prüfungskosten Gemeindeprüfungsanstalt	48.500,00	35.500,00	0,00	13.000,00	26.000,00
Schulbeförderungskosten Grundschule	6.140,00	2.220,00	0,00	2.240,00	6.160,00
Schulbeförderungskosten Sekundarschule	24.560,00	8.880,00	0,00	8.960,00	24.640,00
Nachtbusverkehr	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
Sachkosten Förderschule	39.244,30	10.130,13	29.114,17	10.650,00	10.650,00
Mehrkosten Kinder-,Jugend-, Familienhilfe	0,00	0,00	0,00	2.900,00	2.900,00
Prozesskosten	0,00		0,00	8.000,00	8.000,00
Wasserwerk Gewerbesteuer	13.500,00	3.500,00	0,00	0,00	10.000,00
Wasserwerk KSt./SolZ.	15.000,00	5.200,00	0,00	3.700,00	13.500,00
Wasserwerk Kapitalertragssteuer	11.500,00	0,00	0,00	4.300,00	15.800,00
Abwasserabgabe	43.000,00	39.147,30	3.852,70	43.000,00	43.000,00
Summe Andere Rückstellungen	227.286,30	119.810,66	33.233,64	117.689,00	191.931,00
Summe Sonstige Rückstellungen	347.911,30	240.435,66	33.233,64	246.464,00	320.706,00
Gesamtsumme Rückstellungen	8.547.431,30	240.435,66	33.233,64	443.682,00	8.717.444,00

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag des Haus- haltsjahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	830,31
Von Kreditinstituten	5.790.206,63	353.215,66	1.423.900,47	4.013.090,50	6.713.125,03
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	224.043,89	10.381,09	47.972,48	165.690,32	69.255,23
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	477.287,61	477.287,61	0,00	0,00	622.190,14
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	176.959,52	176.959,52	0,00	0,00	159.010,07
7. Sonstige Verbindlichkeiten	6.047,39	6.047,39	0,00	0,00	323.158,88
8. Erhaltene Anzahlungen	5.363.895,45	3.798.837,19	1.504.058,26	61.000,00	5.119.003,25
9. Summe aller Verbindlichkeiten	12.038.440,49	4.822.728,46	2.975.931,21	4.239.780,82	13.006.572,91

Haftungsverhältnisse Bürgschaften **5.814.391,06 € (Vorjahr: 5.949.281,17 €)**

Übersicht Investitionskredite

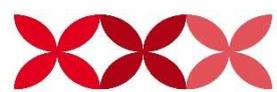
Finanznummer	Kreditgeber	Vertragsnummer	Kreditermächtigung	Wertstellungsbetrag	Zahldatum	Tilgungsbetrag	Zinssatz	Zinsen	Gesamtzahlbetrag	Zinsbindung	Ist-Stand zum Jahresende
				€		€	%	€	€		€
00000003	Wfa Anstalt der NRW.BANK	6402901000	30.06.2003	12.455,07	30.06.2018	415,14	6,00000	12,45	453,54		0,00
00000004	WL-Bank	10504804	28.06.2005	83.342,68	30.03.2018 30.06.2018 30.09.2018 30.12.2018	605,28 610,83 616,43 622,09	3,67000	542,77 537,22 531,62 525,96	1.148,05 1.148,05 1.148,05 1.148,05	30.06.2035	56.703,17
00000012	WL-Bank	10504803	06.02.2003	748.000,00	30.01.2018	587.426,12	4,62000	2.261,59	589.687,71	30.06.2018	0,00
00000022	WL-Bank	10504804	28.06.2005	606.657,31	30.03.2018 30.06.2018 30.09.2018 30.12.2018	4.405,80 4.446,22 4.487,02 4.528,19	3,67000	3.950,90 3.910,48 3.869,68 3.828,51	8.356,70 8.356,70 8.356,70 8.356,70	30.06.2035	412.748,58
00000023	WL-Bank	10504800	28.12.1993	589.519,54	30.06.2018 30.12.2018	9.566,17 9.798,63	4,86000	7.706,75 7.474,29	17.272,92 17.272,92	30.12.2023	297.785,26
00000029	WL-Bank	10504805	30.11.2006	1.475.622,04	30.05.2018 30.11.2018	21.371,56 21.788,84	3,90500	21.406,31 20.989,03	42.777,87 42.777,87	30.11.2035	1.053.193,40
00000030	WL-Bank	10504806	29.09.2006	184.065,05	30.03.2018 30.09.2018	7.896,20 8.043,07	3,72000	791,67 644,80	8.687,87 8.687,87	30.09.2020	26.623,63
00000033	Sparkasse Westmünsterland -Zins und Tilgung Kredite-	635181076	14.02.2012	996.403,61	30.03.2018 30.06.2018 30.09.2018 30.12.2018	10.374,76 10.460,09 10.546,13 10.632,87	3,29000	6.311,10 6.225,77 6.139,73 6.052,99	16.685,86 16.685,86 16.685,86 16.685,86	30.06.2032	725.293,28
00000034	Sparkasse Westmünsterland -Zins und Tilgung Kredite-	635181225	01.03.2012	999.036,91	30.03.2018 30.06.2018 30.09.2018 30.12.2018	10.198,25 10.282,90 10.368,25 10.454,30	3,32000	6.411,43 6.326,78 6.241,43 6.155,38	16.609,68 16.609,68 16.609,68 16.609,68	30.09.2032	731.157,41
00000036	Sparkasse Westmünsterland -Zins und Tilgung Kredite-	636218497 (4330600)	02.12.2013	599.865,74	01.01.2018 31.03.2018 01.04.2018 30.06.2018 01.07.2018 30.09.2018 01.10.2018 31.12.2018	0,00 6.817,00 0,00 6.817,00 0,00 6.817,00 0,00 6.817,00	3,69000	4.527,57 0,00 4.464,69 0,00 4.401,80 0,00 4.338,91 0,00	4.527,57 6.817,00 4.464,69 6.817,00 4.401,80 6.817,00 4.338,91 6.817,00	01.10.2035	456.708,74

Finanznummer	Kreditgeber	Vertragsnummer	Kreditermächtigung	Wertstellungsbetrag	Zahldatum	Tilgungsbetrag	Zinssatz	Zinsen	Gesamtzahlbetrag	Zinsbindung	Ist-Stand zum Jahresende								
				€		€	%	€	€		€								
00000037	Sparkasse Westmünsterland -Zins und Tilgung Kredite-	636219362 (4330702)	31.12.2013	657.598,52	01.01.2018	0,00	3,68000	4.789,55	4.789,55	01.01.2032	474.938,52								
					30.03.2018	9.133,00		0,00	9.133,00										
					01.04.2018	0,00		4.705,53	4.705,53										
					30.06.2018	9.133,00		0,00	9.133,00										
					01.07.2018	0,00		4.621,51	4.621,51										
					30.09.2018	9.133,00		0,00	9.133,00										
					01.10.2018	0,00		4.537,48	4.537,48										
					30.12.2018	9.133,00		0,00	9.133,00										
					00000038	Sparkasse Westmünsterland -Zins und Tilgung Kredite-		636285405 (4330627)	30.07.2014			987.399,14	30.03.2018	12.343,00	3,77000	7.677,57	20.020,57	31.03.2034	765.225,14
													30.06.2018	12.343,00		7.561,24	19.904,24		
30.09.2018	12.343,00	7.444,91	19.787,91																
30.12.2018	12.343,00	7.328,58	19.671,58																
00000039	Volksbank Baumberge -Zins- und Tilgung-	200015130 (4330655)	30.07.2014	976.654,11	01.01.2018	12.521,00	3,77000	7.670,78	20.191,78	01.01.2034	763.797,11								
					01.04.2018	12.521,00		7.552,82	20.073,82										
					01.07.2018	12.521,00		7.436,78	19.957,78										
					01.10.2018	12.521,00		7.322,75	19.843,75										
00000040	NRW.BANK	4202462042	30.12.2017	16.164,79	15.08.2018	213,00	0,00000	0,00	213,00		15.738,79								
					15.11.2018	213,00		0,00000	0,00			213,00							
00000042	NRW.BANK	4202809192	30.12.2018	5.143,32	30.12.2018	0,00	0,00000	0,00	0,00		5.143,32								
Gesamtwerte:				8.937.927,83		933.627,14		225.231,11	1.158.884,20		5.790.206,63								

Übersicht Liquiditätskredite

Finanznummer	Kreditgeber	Vertragsnummer	Kreditermächtigung	Wertstellungsbetrag	Zahldatum	Tilgungsbetrag	Zinssatz	Zinsen	Gesamtzahlbetrag	Zinsbindung	Ist-Stand zum Jahresende
				€		€	%	€	€		€
00000041	NRW.BANK	4202462042	30.12.2017	104.835,21	15.08.2018 15.11.2018	1.387,00 1.387,00	0,00000 0,00000	0,00 0,00	1.387,00 1.387,00		102.061,21
00000043	NRW.BANK	4202809192	30.12.2018	121.982,68	30.12.2018	0,00	0,00000	0,00	0,00		121.982,68
Gesamtwerte:				226.817,89		2.774,00		0,00	2.774,00		224.043,89

Lagebericht



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Lagebericht zum Jahresabschluss 2018

1. Rahmenbedingungen der gemeindlichen Verwaltungstätigkeit

Mit Ablauf des Jahres 2005 hat die Gemeinde Rosendahl den kameralistischen Buchungsbetrieb eingestellt. Seit dem 01.01.2006 erfolgt die Abbildung der Geschäftsvorfälle nach kaufmännischen Grundsätzen. Rechtliche Grundlage hierfür ist das am 01.01.2005 in Kraft getretene Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunales Finanzmanagementgesetz NRW - NKFG NRW). Aufgrund dieses Gesetzes ist die Umstellung von der Kameralistik auf die Doppik nach einer Übergangsfrist von vier Jahren für alle Kommunen in NRW zum 01.01.2009 verbindlich geworden. Für die Gemeinde Rosendahl ist der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2018 bereits der dreizehnte Jahresabschluss nach den Regeln des neuen kommunalen Haushaltsrechts.

2. Ergebnisüberblick und Rechenschaft

a.) Haushaltsjahre 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 und 2018 im Vergleich

Mit dem nunmehr vorliegenden dreizehnten NKF-Jahresabschluss ist ein breiter Vergleich mehrerer Haushaltsjahre möglich. Nachfolgend werden daher die wesentlichen Eckdaten der Haushaltsjahre 2013 bis 2018 gegenüber gestellt:

Vergleich Gesamtdaten:

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2013	Rechnungsergebnis 2014	Rechnungsergebnis 2015	Rechnungsergebnis 2016	Rechnungsergebnis 2017	Rechnungsergebnis 2018	Abweichung 2017 / 2018	
	T€	%						
<u>Ergebnisrechnung</u>								
Ordentliche Erträge	19.366,3	20.173,2	21.401,4	30.022,3	23.049,1	25.405,5	2.356,4	9,28 %
Finanzerträge	36,9	36,9	32,0	30,0	28,4	27,0	-1,4	-5,19 %
Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00 %
Erträge gesamt	19.403,2	20.210,2	21.433,4	30.052,3	23.077,5	25.432,5	2.355,0	9,26 %
Ordentliche Aufwendungen	18.367,4	18.992,8	20.452,0	21.263,4	24.362,1	21.671,3	-2.690,8	-12,42 %
Finanzaufwendungen	400,5	346,0	333,5	510,0	263,5	229,8	-33,7	-14,66 %
Außerordentl. Aufwend.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00 %
Aufwendungen gesamt	18.767,9	19.338,8	20.785,5	21.773,4	24.625,6	21.901,1	-2.724,5	-12,44 %
Jahresergebnis	635,3	871,4	647,9	8.278,9	-1.548,1	3.531,4	5.079,5	143,84 %

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2013	Rechnungsergebnis 2014	Rechnungsergebnis 2015	Rechnungsergebnis 2016	Rechnungsergebnis 2017	Rechnungsergebnis 2018	Abweichung 2017 / 2018	
	T€	T€						
Finanzrechnung								
Einzahlungen aus lfd. Verw.-Tätigkeit	17.027,2	17.604,2	18.099,6	27.732,0	20.075,8	23.214,7	3.138,9	13,52 %
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.520,2	1.815,5	2.823,4	2.359,9	3.958,6	2.414,2	-1.544,4	-63,98 %
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.289,2	2.014,3	35,6	21,1	122,5	184,1	61,6	33,46
Einzahlungen gesamt	19.836,6	21.434,0	20.958,6	30.113,0	24.156,9	25.813,0	1.656,1	6,42 %
Auszahlungen aus lfd. Verw.-Tätigkeit	15.274,9	15.794,0	17.172,9	19.390,2	21.972,8	19.542,3	-2.430,5	-12,44 %
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.175,4	1.656,0	2.321,4	3.201,3	2.895,4	5.805,4	2.910,0	50,13 %
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.555,5	2.326,8	362,2	1.171,5	369,1	931,7	562,6	60,38 %
Auszahlungen gesamt	18.005,8	19.776,8	19.856,5	23.763,0	25.237,3	26.279,4	1.042,1	3,97 %
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.698,2	1.657,2	1.102,1	6.350,0	-1.080,4	-466,4	614,0	-131,65 %

Zum Vergleich einzelner Haushaltspositionen wird auf die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung sowie die Teilrechnungen der einzelnen Produktbereiche, Budgets und Produkte verwiesen. Sie enthalten neben den Planansätzen, dem Rechnungsergebnis und dem Vergleich zwischen Planung und Ergebnis für das Jahr 2018 auch die Abbildung der Ergebnisse des Jahresabschlusses 2017. Ein Vergleich der Jahre 2017 und 2018 in den Einzelpositionen ist somit möglich.

b.) Ertragslage, Aufwandssituation, Jahresergebnis

Der Plan-Ist-Vergleich zeigt in der Betrachtung erhöhte ordentliche Erträge (1.641.240,61 € bzw. 6,46 %) bei reduzierten ordentlichen Aufwendungen (-996.735,62 € bzw. 4,40 %). Die Verbesserung des Jahresergebnisses 2018 gegenüber der Planung beträgt 2.636.306,83 €, konkret wurde der Planwert von 895.130,00 € (Ergebnisplanung) auf 3.531.436,83 € (Ergebnisrechnung) gesteigert.

Anders als in privatwirtschaftlichen Unternehmen ist die gemeindliche Haushaltswirtschaft nicht in erster Linie auf die Gewinnerzielung und Gewinnoptimierung ausgerichtet. Vielmehr hat die Gemeinde ihre Haushaltswirtschaft so zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Dabei ist der Haushalt wirtschaftlich, effizient und sparsam zu führen und er hat den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts Rechnung zu tragen (§ 75 Abs. 1 GO NRW). Der Haushalt muss gemäß § 75 Abs. 2 GO

NRW in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Nach dem Fehlbetrag im Haushaltsjahr 2017 in Höhe von -1.548.074,79 €, schließt der Haushalt in Planung und Rechnung für das Jahr 2018 mit einem Überschuss in Höhe von 3.531.436,83 € ab. Wie in der Ergebnisrechnung (Seite 12) ausgewiesen, übersteigen die Erträge im Jahresabschluss 2018 die Aufwendungen um 3.531.436,83 €.

In den Ergebnisrechnungen der Jahre 2006 bis 2012 wurden jeweils Fehlbeträge ausgewiesen (2006 = -1.021.385,73 €, 2007 = -1.188.442,68 €, 2008 = -5.023,22 €, 2009 = -896.552,77 €, 2010 = -1.301.268,54 €, 2011 = -1.440.296,64 €, 2012 = -1.709.636,66 €). In den Ergebnisrechnungen der Jahre 2013 bis 2016 konnten erstmalig seit Einführung von NKF Überschüsse in Höhe von 635.324,61 € in 2013, 871.378,31 € in 2014, 647.944,36 € in 2015 und 8.278.860,08 € in 2016 ausgewiesen werden. Die Ergebnisrechnung für das Jahr 2017 schloss mit einem Fehlbetrag in Höhe von -1.548.074,79 € ab.

Da die Fehlbeträge der Jahre 2006 bis 2008 vollständig durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden konnten, galten die entsprechenden Jahresabschlüsse aufgrund gesetzlicher Fiktion (§ 75 Abs. 2 Satz 3 GO NRW) als ausgeglichen. Zur Abdeckung des Jahresfehlbetrages 2009 musste nicht nur der Restbetrag der Ausgleichsrücklage in Anspruch genommen werden, mit einem Teilbetrag von 91.249,05 € war erstmals auch die Allgemeine Rücklage zur Defizitdeckung heranzuziehen. Der Ausgleich der Jahresfehlbeträge 2010 bis 2012 musste jeweils in vollem Umfang durch die Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage erfolgen. Die sich für die Haushaltsjahre 2013 bis 2016 ergebenden Überschüsse in der jeweiligen Ergebnisrechnung konnten in voller Höhe der Ausgleichsrücklage zugeführt werden und somit das Eigenkapital erhöhen. Der Fehlbetrag für das Haushaltsjahr 2017 wurde in voller Höhe der Ausgleichsrücklage entnommen.

Die Ausgleichsrücklage weist zum 31.12.2018 einen Bestand in Höhe von 8.885.432,57 € aus. Nach § 75 Abs. 3 GO NRW können der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist. Die Allgemeine Rücklage weist zum 31.12.2018 einen Bestand in Höhe von 24.400.079,95 € aus, das entspricht, bei einer Bilanzsumme zum 31.12.2018 in Höhe von 81.859.940,52 €, 29,81 %. Der Überschuss des Haushaltsjahres 2018 in Höhe von 3.531.436,83 € kann daher in voller Höhe der Ausgleichsrücklage zugeführt werden.

Der Haushalt der Gemeinde Rosendahl ist somit tatsächlich und nicht nur aufgrund gesetzlicher Fiktion ausgeglichen; dies gilt für Planung und Rechnung gleichermaßen.

Die Gründe für den Jahresüberschuss liegen in erster Linie in der positiven Entwicklung der Erträge bei gleichzeitiger Reduzierung der Aufwendungen. Bei den Erträgen ist gegenüber 2017 eine Steigerung von insgesamt 2.354.991,41 € (10,20 %) zu verzeichnen. Die Aufwandsreduzierungen betragen 2.724.520,21 € bzw. 11,06 %. In Höhe der Summe aus Mehrerträgen und Minderaufwendungen von 5.079.511,62 € ergibt sich eine Ergebnisverbesserung gegenüber dem Jahr 2017.

Vergleichsdaten:

	Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Vergleich 2017 / 2018 in €	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2018
Ordentliche Erträge	23.049.115,47	23.764.210,00	25.405.450,61	2.356.335,14	1.641.240,61
Ordentliche Aufwendungen	24.362.075,55	22.667.995,00	21.671.259,38	-2.690.816,17	-996.735,62
Ordentliches Ergebnis	-1.312.960,08	1.096.215,00	3.734.191,23	5.047.151,31	2.637.976,23
Finanzerträge	28.379,01	27.145,00	27.035,28	-1.343,73	-109,72
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	263.493,72	228.230,00	229.789,68	-33.704,04	1.559,68
Finanzergebnis	-235.114,71	-201.085,00	-202.754,40	32.360,31	-1.669,40
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerord. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtergebnis	-1.548.074,79	895.130,00	3.531.436,83	5.079.511,62	2.636.306,83

Die wesentlichen Veränderungen in der Ertrags- und Aufwandsentwicklung gegenüber dem Jahr 2017 lassen sich wie folgt zusammenfassen:

- Erträge:
- a) Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (*Pos. 1 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von insgesamt 1.506.657,94 €, insbesondere aufgrund von Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer (605.764,69 €) sowie einem erhöhten Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (239.393,35 €).
 - b) Mehrerträge bei den Zuweisungen und allgemeinen Umlagen (*Pos. 2 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von 1.801.641,61 €, insbesondere bedingt durch die Schlüsselzuweisungen vom Land in Höhe von 1.316.560,00 € sowie die erhöhte ELAG-Abrechnung für das Jahr 2016 (417.856,20 €).
 - c) Mehrerträge bei den sonstigen Transfererträgen (*Pos. 3 der Ergebnisrechnung*) mit einem Betrag von 70.248,35 € gegenüber dem Jahr 2017.
 - d) Mindererträge bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (*Pos. 4 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von 72.648,50 € im Vergleich zu 2017.

- e) Mehrerträge bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten (*Pos. 5 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von insgesamt 131.308,50 €, insbesondere bedingt durch die Mieten für angemietete Objekte (144.956,89 €).
 - f) Niedrigere Kostenerstattungen und Kostenumlagen (*Pos. 6 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von insgesamt 78.064,05 €; insbesondere aufgrund reduzierter Erträge bei den Kostenerstattungen vom sonstigen inländischen Bereich in Höhe von 142.325,39 €.
 - g) Mindererträge bei den sonstigen ordentlichen Erträgen (*Pos. 7 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von 991.883,44 €, die vor allem auf niedrigere Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken in Höhe von 995.823,75 € zurückzuführen sind.
- Aufwand:
- a) Erhöhte Personalaufwendungen (*Pos. 11 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von 176.280,11 €; insbesondere durch erhöhte Entgelte, Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und Beiträge zu Versorgungskassen für tarifliche Beschäftigte in Höhe von insgesamt 170.710,89 €.
 - b) Mehraufwendungen für Versorgungsaufwendungen (*Pos. 12 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von 193.251,63 €, hauptsächlich aufgrund einer höheren Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen (180.736,00 €).
 - c) Die erhöhten Gesamtaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (*Pos. 13 der Ergebnisrechnung*) in einer Größenordnung von 274.142,15 € gegenüber dem Jahr 2017 sind größtenteils durch Mehraufwendungen bei Unterhaltungsaufwendungen (218.884,03 €), Mietnebenkosten für angemietete Objekte (70.839,07 €) sowie Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (19.114,77 €) entstanden. Minderaufwendungen sind dagegen unter anderem bei den Schülerbeförderungskosten (84.053,70 €) und der Klärschlammverwertung und -entsorgung (33.468,16 €) zu verzeichnen.
 - d) Minderaufwendungen bei den Abschreibungen in Höhe von 236.299,61 €.
 - e) Reduzierte Transferaufwendungen (*Pos. 15 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von 3.272.042,09 €; insbesondere bei der Kreisumlage (2.768.583,00 €), der Gewerbesteuerumlage (249.432,39 €) sowie und dem Fonds Deutsche Einheit (245.011,20 €). Mehraufwendungen sind hingegen bei der Krankenhausumlage (71.113,00 €) zu verzeichnen.
 - f) Mehraufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (*Pos. 16 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von 173.851,64 €, die sich in erster Linie aus den Mieten für angemietete Objekte (160.486,16 €) sowie Erstattungszinsen für die Gewerbesteuer (35.781,50 €) ergeben.

Die Mehrerträge im abgelaufenen Haushaltsjahr gegenüber dem Jahr 2017 zeigen deutlich, dass die Ertragslage der Gemeinde Rosendahl vor dem Hintergrund erheblicher Schwankungen, insbesondere beim Gewerbesteueraufkommen, aber auch bei den Anteilen an der Einkommensteuer, weiterhin als instabil bzw. nicht planbar zu bezeichnen ist. Die vorstehende Zusammenfassung der Aufwandsentwicklung macht deutlich, dass die reduzierten Aufwendungen zum Großteil durch externe Einflüsse und Entscheidungen bedingt wurden.

3. Liquidität

Für die Finanzrechnung 2018 ergibt der Vergleich mit den Ergebnissen der Finanzrechnung 2017 bzw. den Planansätzen des Haushaltes 2018 folgendes Bild:

Bezeichnung	Finanzrechnung 2017 in €	Finanzplan 2018 in €	Finanzrechnung 2018 in €	Vergleich 2017/ 2018 in €	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2018
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.075.781,79	21.604.830	23.214.705,75	3.138.923,96	1.609.875,75
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.958.615,39	2.881.725	2.414.193,07	-1.544.422,32	-467.531,93
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	122.511,30	162.345	184.114,07	61.602,77	21.769,07
Summe d. Einzahlungen	24.156.908,48	24.648.900	25.813.012,89	1.656.104,41	1.164.112,89
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.972.816,85	20.430.065	19.542.323,16	-2.430.493,69	-887.741,84
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.895.403,40	9.457.630	5.805.372,51	2.909.969,11	-3.652.257,49
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	369.115,30	933.205,00	931.666,03	562.550,73	-1.538,97
Summe d. Auszahlungen	25.237.335,55	30.820.900	26.279.361,70	1.042.026,15	-4.541.538,30
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.080.427,07	-6.172.000	-466.348,81	614.078,26	5.705.651,19

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verbessern sich gegenüber der Planung um 1.609.875,75 € und die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit verringern sich gegenüber der Planung um 3.652.257,49 €. Zusammen bilden diese beiden Positionen damit den Schwerpunkt der vorstehenden Gesamtverbesserung von 5.705.651,19 €. Ursächlich für die Gesamtverbesserung gegenüber der Planung sind, wie vorstehend ausgewiesen, verminderte Auszahlungen mit 4.541.538,30 € bei erhöhten Einzahlungen in Höhe von 1.164.112,89 €.

Die erhöhten Einzahlungen haben ihren Schwerpunkt bei den Steuern (1.529.564,09 €). Die verminderten Auszahlungen ergeben sich aus verminderten Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken (-1.562.724,12€), für Baumaßnahmen (-1.121.217,15€) sowie für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (-547.142,84 €).

Auch der Saldo aus Investitionstätigkeit verbessert sich gegenüber der Planung. Diese Verbesserung ergibt sich insbesondere aus verringerten Auszahlungen (-3.652.257,49 €). Die gesunkenen Auszahlungen für die Investitionstätigkeit verteilen sich auf verschiedene Bereiche. Wesentliche Abweichungen gegenüber der Planung ergeben sich bei

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

- a) Investitionszuwendungen von Gemeinden/GV - 235.987,08 €
(Produkt 29 / 11.001 - Wasserversorgung)

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

- a) Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden -1.562.724,12 €
(Produkt 11 / 01.016 – Grundstücksmanagement)
- b) Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen - 312.788,01 €
(Produkt 29 / 11.001 – Wasserversorgung)
- c) Auszahlungen für Baumaßnahmen - 765.116,52 €
(Produkt 56 / 11.003 – Abwasserbeseitigung)
- d) Auszahlungen für Baumaßnahmen/aktivierbare Zuwendungen - 575.716,97 €
(Produkt 57 / 12.001 – Straßen, Wege, Plätze u. Verkehrsanlagen)

4. Investitionen und Finanzierung

Mit 5.805.372,51 € liegen die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit um 3.652.257,49 € unterhalb des Planwertes (siehe Ziffern 24 – 30 der Finanzrechnung / Seite 13). Diesen Investitionsauszahlungen stehen spezielle, im Gegensatz zu Investitionskrediten, nicht zurückzuzahlende Finanzierungsmittel in Höhe von 2.414.193,07 € gegenüber (siehe Ziffern 18 – 23 der Finanzrechnung / Seite 13). Die speziellen Finanzierungsmittel decken daher den Finanzierungsbedarf bis auf einen Teilbetrag von 3.391.179,44 € ab.

Die investiven Auszahlungen in Höhe von 5.805.372,51 € betreffen mit einem Anteil von 1.928.532,85 € Hoch- und Tiefbaumaßnahmen sowie sonstige Baumaßnahmen, mit einem Anteil von 952.257,16 € Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen, mit einem Anteil von 2.627.275,88 € Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, mit einem Anteil von 155.000,00 € Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen sowie mit einem Anteil von 142.306,62 € Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen.

5. Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme zum 31.12.2018 beträgt 81.859.940,52 € und weist damit eine Erhöhung gegenüber der Bilanz zum 31.12.2017 um 3.006.980,47 € (3,81 %) aus.

Die Vermögensstruktur ist durch das Anlagevermögen von 65.603.829,97 € (80,14 % der Bilanzsumme) geprägt. Der mit 62.390.139,23 € (95,10 % des Anlagevermögens) bedeutsamste Anteil entfällt auf die Sachanlagen. Bei den Sachanlagen sind das kommunale Infrastrukturvermögen mit 35.928.955,49 € (54,77 % des Anlagevermögens) und die bebauten Grundstücke mit 16.507.902,59 € (25,16 % des Anlagevermögens) besonders hervorzuheben.

Die im Wesentlichen aus Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Wertpapieren und Ausleihungen bestehenden Finanzanlagen stellen mit 3.123.307,63 € insgesamt 4,76 % des Anlagevermögens dar.

Das Umlaufvermögen umfasst 15.506.474,88 € (18,94 % der Bilanzsumme). Hierin enthalten sind neben den Vorräten in Höhe von 3.160.409,30 € (20,38 % des Umlaufvermögens) auch die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände in Höhe von 2.240.650,06 € (14,45 % des Umlaufvermögens) sowie die liquiden Mittel in Höhe von 10.105.415,52 € (65,17 % des Umlaufvermögens).

Auf die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten entfällt mit 749.635,67 € ein Anteil von 0,92 % der Bilanzsumme.

Das Eigenkapital nimmt neben den eigenkapitalähnlichen Sonderposten eine dominierende Position auf der Passivseite der Bilanz ein. Der Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme beträgt 36.816.949,35 € (44,98 % der Bilanzsumme). Im Einzelnen setzt es sich zusammen aus der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 24.400.079,95 €, der Ausgleichsrücklage in Höhe von 8.885.432,57 € und dem Jahresüberschuss 2018 in Höhe von 3.531.436,83 €.

Als eigenkapitalähnliche Positionen sind die Sonderposten für Zuwendungen, Beiträge, Gebührenüberschüsse und sonstige Sonderposten der größte Passivposten der Bilanz mit 23.964.368,08 € (29,28 % der Bilanzsumme).

Die Rückstellungen belaufen sich zum 31.12.2018 auf 8.717.444,00 € (10,65 % der Bilanzsumme). Bilanziert sind Pensionsrückstellungen (einschl. Beihilferückstellungen) und sonstige Rückstellungen. Sonstige Rückstellungen sind u.a. gebildet worden für die Erfassung von Ansprüchen aus Überstunden, Urlaub, Abwasserabgabe, Schülerbeförderung und die Prüfung der Jahresabschlüsse.

Die Summe der Verbindlichkeiten beträgt 12.038.440,49 € (14,71 % der Bilanzsumme).

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten mit 322.738,60 € (0,39 % der Bilanzsumme) beinhalten überwiegend Nutzungsrechte für den kommunalen Friedhof in Holtwick.

6. Entwicklung des Anlagevermögens

Den Zugängen im Anlagevermögen (2.873.927,33 €) stehen Abgänge im Anlagevermögen (72.168,48 €) sowie Abschreibungen (2.475.172,76 €) gegenüber. Unter Einbeziehung von Zugängen und Abgängen zwischen dem Anlage- und dem Umlaufvermögen (-166.868,00 €) ergibt sich per Saldo eine Erhöhung der Buchwerte zum Bilanzstichtag um 159.718,09 €.

7. Entwicklung der Rückstellungen

Bezeichnung	Stand 01.01.18 T€	Inanspruch- nahme/ Auflösung T€	Zuführung T€	Stand 31.12.18 T€
Pensionsrückstellungen	6.269,0	0,0	75,5	6.344,5
Beihilferückstellungen	1.834,1	0,0	121,7	1.955,8
Instandhaltungsrückstellungen	96,4	0,0	0,0	96,4
Sonstige Rückstellungen	347,9	273,7	246,5	320,7
Summe	8.547,4	273,7	443,7	8.717,4

Die sonstigen Rückstellungen reduzieren sich, wie vorstehend ausgewiesen, auf 320.706,00 € (-27.205,30 €). Veränderungen ergebensich unter anderem bei folgenden Produkten bzw. aufgrund nachfolgender Sachverhalte:

01.002	Unterstützung der Verwaltungsführung (Prozesskosten)	Zugang Abgang	8.000,00 € 0,00 €
01.005	Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen (Prüfung Jahresabschlüsse / sonstige Prüfungen)	Zugang Abgang	31.500,00 € 51.000,00 €
01.010	Personalmanagement (Rückstellungen Gleitzeit / Urlaub / Erstattungsanspruch)	Zugang Abgang	129.214,00 € 120.625,00 €
03.001	Grundschulen (Abrechnung Schülerbeförderung)	Zugang Abgang	2.240,00 € 2.220,00 €
03.002	Sekundarschule (Abrechnung Schülerbeförderung)	Zugang Abgang	8.960,00 € 8.880,00 €
03.003	Förderschule (Abrechnung Betriebskosten)	Zugang Abgang	10.650,00 € 39.244,30 €
11.001	Wasserversorgung (Steuerrückstellungen)	Zugang Abgang	8.000,00 € 8.700,00 €

11.003 Abwasserbeseitigung	Zugang	43.000,00 €
(Abwasserabgabe)	Abgang	43.000,00 €

8. Wirtschaftliche Gesamtlage

Das Innenministerium hat in gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden, der Gemeindeprüfungsanstalt und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen ein NKF-Kennzahlenset erarbeitet. Dieses NKF-Kennzahlenset macht eine Bewertung des Haushaltes und der wirtschaftlichen Lage jeder Kommune in der gleichen Art und Weise möglich. Zwar sind die Kennzahlen vorrangig dafür vorgesehen, den Aufsichtsbehörden als Rechtsaufsicht im Rahmen der Anzeige- und Genehmigungspflichten nach der Gemeindeordnung die erforderlichen Grundlagen zu liefern, um die Wahrnehmung dieser Aufgaben vornehmen zu können. Sie können aber auch als Grundlage für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde und die Nachhaltigkeit ihrer Haushaltswirtschaft herangezogen werden.

Analysebereich	Kennzahl	Berechnung	Kennzahlenwert	
			2017	2018
Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	Aufwandsdeckungsgrad	Ordentliche Erträge x 100	94,6 %	117,2 %
		Ordentliche Aufwendungen		
	Eigenkapitalquote 1	Eigenkapital x 100	42,2 %	45,0 %
		Bilanzsumme		
	Eigenkapitalquote 2	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100	70,8 %	72,6 %
		Bilanzsumme		
Fehlbetragsquote	Negatives Jahresergebnis x (-100)	4,4 %	0 %	
	Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage			
Vermögenslage	Infrastrukturquote	Infrastrukturvermögen x 100	44,5 %	43,9 %
		Bilanzsumme		
	Abschreibungsintensität	Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen x 100	11,1 %	11,4 %
		Ordentliche Aufwendungen		
	Drittfinanzierungsquote	Erträge aus Auflösung von Sonderposten x 100	55,8 %	58,6 %
		Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen		
Investitionsquote	Bruttoinvestitionen x (-100)	108,1 %	107,7 %	
	Abgänge des Anlagevermögens + Bilanzielle Abschreibungen			
Finanzlage	Anlagendeckungsgrad 2	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen u. Beiträge + langfristiges Fremdkapital) x 100	104,5 %	109,7 %
		Anlagevermögen		
	Liquidität 2. Grades	(Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) x 100	216,3 %	249,3 %
		Kurzfristige Verbindlichkeiten		
	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	Kurzfristige Verbindlichkeiten x 100	6,8 %	5,9 %
		Bilanzsumme		
Zinslastquote	Gesamtfinanzaufwendungen x 100	1,1 %	1,1 %	
	Ordentliche Gesamtaufwendungen			

Analysebereich	Kennzahl	Berechnung	Kennzahlenwert	
			2017	2018
Ertragslage	Netto-Steuerquote	(Steuererträge - GWSt.-Umlage - Finanzbeteilig. Fonds Dt. Einheit) x 100	56,2 %	57,8 %
		Ordentliche Erträge - GWSt.-Umlage - Finanzbeteilig. Fonds Dt. Einheit		
	Zuwendungsquote	Erträge aus Zuwendungen x 100	9,2 %	15,5 %
		Ordentliche Erträge		
	Personalintensität	Personalaufwendungen x 100	12,9 %	15,3 %
		Ordentliche Aufwendungen		
Ertragslage	Sach- und Dienstleistungsquote	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100	18,8 %	22,4 %
		Ordentliche Gesamtaufwendungen		
	Transferaufwandsquote	Transferaufwendungen x 100	50,2 %	41,3 %
		Ordentliche Aufwendungen		

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Der **Aufwandsdeckungsgrad (ADG)** gibt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. In 2018 liegt der Aufwandsdeckungsgrad bei 117,2 %. Die Einnahmen decken somit die Ausgaben vollständig ab. Durch eine Quote von mindestens 100 % ist auch in Zukunft die stetige Aufgabenerfüllung der Gemeinde Rosendahl sichergestellt.

Die Kennzahl **Eigenkapitalquote 1 (EkQ1)** misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Kennzahl kann ein wichtiger Bonitätsindikator sein. Die Gesamtbilanz weist zum 31.12.2018 eine Eigenkapitalquote 1 von 45,0 % aus. Durch die Verbesserung des Aufwandsdeckungsgrades auf über 100 % ist die Eigenkapitalminderung durch die Unterdeckungen zurückliegender Jahre zumindest vorübergehend gestoppt.

Die Kennzahl **Eigenkapitalquote 2 (EkQ2)** misst den Anteil des wirtschaftlichen Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert. Für 2018 ergibt sich, wie vorstehend ausgewiesen, eine Quote von 72,6 %.

Die **Fehlbetragsquote (FbQ)** gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da im abgelaufenen Haushaltsjahr 2018 kein Fehlbetrag entstanden ist, entfällt die Inanspruchnahme des Eigenkapitals.

Vermögenslage

Die Vermögensstruktur in der Gesamtbilanz wird durch das Anlagevermögen mit einem Anteil von 83,33 % geprägt. Dabei bilden die Sachanlagen und innerhalb dieses Bilanz-

postens das Infrastrukturvermögen einen besonderen Schwerpunkt. Die **Infrastrukturquote (IsQ)** stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Der Kennzahlenwert von 43,9 % belegt, dass fast die Hälfte der Bilanzsumme auf das Infrastrukturvermögen entfällt.

Die **Abschreibungsintensität (Abl)** gibt an, in welchem Umfang die Gemeinde im Haushaltsjahr durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Mit einer Quote von 11,4 % belasten die Abschreibungen das Jahresergebnis durchaus erheblich.

Die **Drittfinanzierungsquote (DfQ)** zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastungen aus Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich. Der Kennzahlenwert in 2018 beträgt 58,6 %.

Die **Investitionsquote** gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang der jährliche Werteverzehr beim Anlagevermögen (Anlagenabgänge + bilanzielle Abschreibungen) zeitnah durch neuerlichen Vermögenserwerb ausgeglichen wird. Dabei ist allerdings zu beachten, dass zusätzliche Faktoren Einfluss auf das Investitionsverhalten von Kommunen haben. Von besonderer Bedeutung ist dabei die Tatsache, dass langlebige Vermögensgegenstände, wie sie bei gemeindlichem Vermögen überwiegend vorhanden sind (z.B. Infrastrukturvermögen), keine kurzfristigen Investitionsbedarfe auslösen. Eine zeitlich befristete Investitionszurückhaltung als Konsolidierungsmaßnahme im Rahmen von Haushaltssicherungskonzepten kann zudem dann finanzwirtschaftlich sinnvoll sein, wenn dadurch keine unverhältnismäßigen Belastungen für die Zukunft begründet werden. Im Haushaltsjahr 2018 beträgt der Kennzahlenwert 107,7 %.

Finanzlage

Liquiditätsengpässe waren in 2018 nicht zu verzeichnen.

Der **Anlagendeckungsgrad 2 (AnD2)** lässt erkennen, zu welchem Prozentsatz das Anlagevermögen langfristig finanziert ist. Nach der „Goldenen Bilanzregel“, die besagt, dass langfristiges Vermögen auch langfristig finanziert sein soll, sollte der Anlagendeckungsgrad 2 mindestens 100 % betragen. Im Jahr 2018 wird diese Quote mit 109,7 % erreicht.

Die Kennzahl **Liquidität 2. Grades (Li2)** zeigt auf, in welchem Umfang zum Bilanzstichtag die kurzfristigen Verbindlichkeiten durch den Bestand an liquiden Mitteln und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. In 2018 beträgt dieser Wert 249,3 %. Damit können die kurzfristigen Verbindlichkeiten in vollem Umfang durch liquide Mittel und kurzfristige Forderungen gedeckt werden.

Mit Hilfe der **kurzfristigen Verbindlichkeitsquote (KVbQ)** kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet ist. Mit einer Quote von 5,9 % ergibt sich hier eine geringe Belastung.

Die **Zinslastquote**, die den Anteil des Zinsaufwandes an den ordentlichen Gesamtaufwendungen anzeigt, beträgt in 2018 insgesamt 1,1 % und stellt damit einen durchaus günstigen Wert dar. Durch einen weiteren Schuldenabbau in den kommenden Jahren und bei weiterhin positiver Liquidität dürfte diese Quote künftig noch sinken.

Ertragslage

Die **Netto-Steuerquote (NSQ)** gibt Aufschluss darüber, in welchem Umfang sich die Gemeinde selbst finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Die Quote steigt mit 57,8 % gegenüber dem Vorjahr um 1,6 Prozentpunkte.

Mit einer **Zuwendungsquote (ZwQ)** von 15,5 % wird belegt, dass in 2018 die zur Finanzierung der ordentlichen Aufwendungen vorhandenen Erträge zu ca. 1/15 durch Dritte erbracht werden.

Die **Personalintensität (PI)** gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Gesamtaufwendungen an. Mit 15,3 % ergibt sich im interkommunalen Vergleich eine weiterhin sehr niedrige Quote.

Mittels der **Sach- und Dienstleistungsquote (SDI)** ist ersichtlich, wie hoch der Anteil der Aufwendungen Dritter an den gesamten ordentlichen Aufwendungen ist, d.h. in welchem Ausmaß sich die Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. In 2018 beträgt diese Quote 22,4 %.

Größter Posten auf der Aufwandseite ist die Position **Transferaufwendungen (TAQ)**. Diese Quote beträgt insgesamt 41,3 %. Dieser Wert belegt, dass mehr als jeder dritte Euro aufgrund gesetzlicher Vorgaben ohne eine konkrete Gegenleistung an Dritte transferiert werden muss. Stellt man die Transferaufwandsquote in Bezug zur Zuwendungsquote (= 15,5 %), so wird sichtbar, dass die Gemeinde in erheblichem Umfang eigenes Steuer- und Abgabenaufkommen einsetzen muss, um die Transferansprüche Dritter zu befriedigen.

9. Finanzwirtschaftliche Entwicklung

Gegenüber der geprüften und festgestellten Bilanz zum 31.12.2017 ist zum Bilanzstichtag am 31.12.2018 eine Erhöhung der Bilanzsumme um 3.006.980,47 € zu verzeichnen. Dabei erhöht sich das Anlagevermögen um 159.718,09 € und das Umlaufvermögen um 2.600.345,50 €.

Neben den Abgängen, Umbuchungen und Abschreibungen in Höhe von 2.714.209,24 € bilden die Anlagenzugänge von 2.873.927,33 € den Schwerpunkt bei der Veränderung des Anlagevermögens.

Die Erhöhung des Umlaufvermögens um insgesamt 2.600.345,50 € resultiert aus einer Erhöhung bei den Vorräten um 2.430.977,15 €, einer Erhöhung bei den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen um 621.043,06 € sowie aus einer Reduzierung des Bestandes an liquiden Mitteln um 451.674,71 €.

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 246.916,88 € auf 749.635,67 €.

Die Gemeinde war in den Haushaltsjahren 2013 bis 2016 in der Lage, Erträge in dem Umfang zu erwirtschaften, um den jährlichen Wertverzehr am gemeindlichen Vermögen abzudecken. Durch das negative Ergebnis des Jahres 2017 ist dieses im Jahr 2017 nicht in vollem Umfang möglich gewesen. Das positive Ergebnis des Jahres 2018 ermöglicht wieder einen vollständigen Ausgleich. Es bleibt aber auch in den Folgejahren erforderlich, positive Jahresergebnisse zu erzielen, um hierdurch die finanziellen Mittel für spätere Investitionen bereitzuhalten und im Sinne der Generationengerechtigkeit auszugleichen.

10. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach dem Bilanzstichtag sind keine Vorgänge eingetreten, über die wegen ihrer Bedeutung für die Entwicklung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu berichten ist.

11. Ausblick

Ergebnisentwicklung

Die Finanz- und Ertragslage der Kommune hat sich im Haushaltsjahr 2018 wieder verbessert, nach einem leichten Rückgang im Jahr 2017. Die Bilanzsumme ist insbesondere durch den Anstieg des Anlagevermögens und des Eigenkapitals gewachsen. Die liquiden Mittel sind leicht gesunken. Darüber hinaus weist der Jahresabschluss 2018 bei der Ergebnisrechnung gegenüber der Planung eine Verbesserung von 2.636.306,83 € aus. Für das Haushaltsjahr 2019 wird zum jetzigen Stand davon ausgegangen, dass der geplante Jahresüberschuss in Höhe von 637.025 € erreicht werden kann.

Allerdings ist die mittelfristige Entwicklung ab 2019 nur schwer abschätzbar. Insbesondere die Auswirkungen der weiterhin instabilen Situation in vielen Ländern Europas auf die konjunkturelle Entwicklung erschweren eine seriöse Voraussage.

Die Haushaltswirtschaft der Gemeinde Rosendahl wird in den kommenden Jahren insbesondere auch von der Ausgestaltung des kommunalen Finanzausgleichs abhängen.

Das gute Gewerbesteueraufkommen insbesondere in 2016 bewirkte eine Erhöhung der anrechenbaren Steuerkraft für das Jahr 2017. Dies führt zu einem Wegfall der Schlüsselzuweisungen im Jahr 2017. Aufgrund einer geringeren anrechenbaren Steuerkraft im Referenzzeitraum für das Jahr 2018 sowie einer höheren Finanzausgleichsmasse wurden für 2018 wieder Schlüsselzuweisungen gezahlt. Eine nochmals gestiegene Finanzausgleichsmasse im GFG 2019 führt auch für das Jahr 2019 zu Schlüsselzuweisungen.

Die Entwicklung der Gewerbesteuer für 2019 ist in ihrem Ausgang schwer zu fassen und es ist noch zu früh, eine Prognose dafür zu treffen, wie hoch der Ertragsstand am Jahresende sein wird. Jedenfalls muss noch einmal herausgehoben werden, dass diese Erträge seit 2012 ohne fortgesetztes Drehen an der Hebesatzschraube erzielt werden konnten. Insofern sollte die Kommune hier auch weiterhin für die Steuerpflichtigen kalkulierbar bleiben.

Das Grundsteueraufkommen liegt bei 2.052.225,40 €. Die Grundsteuer ist ein seit Jahren stabiler, aber auch starrer Ertragsposten. Sie ist von Natur aus nicht größenprogre-dient, sondern wertstabil und steigt nur, wenn mehr Wohn- und Gewerbegrundstücke ausgewiesen werden.

Neben der Entwicklung der Ertragssituation sind aber auch die laufenden Belastungen durch Sach- und Dienstleistungsaufwendungen, Abschreibungen und Zinsaufwendungen für die weitere Entwicklung zu berücksichtigen. Insbesondere die Transferaufwendungen (allgemeine Kreisumlage und Jugendamtsumlage) an den Kreis Coesfeld belasten den Haushalt der Gemeinde Rosendahl. Hier sind weitere Entlastungen dringend angezeigt.

Wichtigste Aufgabe aller Entscheidungsträger der Gemeinde Rosendahl in den nächsten Jahren bleibt unverändert, die geordnete Haushaltswirtschaft stetig zu sichern. Die finanzpolitischen Ziele werden in der Stabilisierung der Ergebnisrechnung, der Hauptertragsarten (Gewerbesteuer, etc.) sowie in der Bereitstellung einer ausreichenden Liquiditätsausstattung liegen. Eine weitere Herausforderung stellt sich durch den § 2b UStG.

Liquiditätsentwicklung

Wie in der Vergangenheit ist es auch in 2018 gelungen, die dauerhafte Inanspruchnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung zu vermeiden. Ausnahmen stellen in diesem Zusammenhang die Aufnahmen von Krediten zur Liquiditätssicherung im Rahmen des Programmes der NRW.Bank „Gute Schule 2020“ in Höhe von 69.255,23 € im Jahr 2017 sowie im Jahr 2018 in Höhe von 157.562,66 € dar. Diese Kredite sind verpflichtend

als Liquiditätskredite auszuweisen, wenn die entsprechenden Mittel für konsumtive Maßnahmen verwendet worden sind.

Ist die Gemeinde in der Lage, den jährlichen Wertverzehr beim gemeindlichen Vermögen, aber auch spätere Lasten, die ihren Entstehungsgrund in der Gegenwart haben, im Entstehungsjahr in vollem Umfang auch tatsächlich zu erwirtschaften, dann stehen ihr – eine deutliche Investitionszurückhaltung und die weitgehende Finanzierung der Investitionen aus speziellen Investitionseinzahlungen vorausgesetzt – auch langfristig ausreichende liquide Mittel zur Verfügung.

12. Chancen und Risiken

Im Lagebericht zum Jahresabschluss sind gemäß § 48 Satz 6 GemHVO NRW die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde Rosendahl darzustellen.

Ausgangslage

In den zurückliegenden NKF-Jahren wurden folgende Jahresergebnisse erreicht:

2013:	635.325 €
2014:	871.378 €
2015:	647.944 €
2016:	8.278.860 €
2017:	- 1.548.075 €
2018:	3.531.437 €

Für das Jahr 2019 geht der Gesamtergebnisplan von einem Überschuss in Höhe von 637.025 € aus.

Die Entwicklung der Gemeinde Rosendahl wird jedoch durch viele äußere, nicht beeinflussbare und teilweise nicht vorhersehbare Faktoren beeinflusst. Als Beispiel seien Entscheidungen des Bundes, des Landes NRW aber auch des Kreises Coesfeld genannt, die sowohl positive als auch negative Auswirkungen auf die Gemeinde Rosendahl haben.

Demografischer Wandel

Der demografische Wandel stellt die Gemeinde Rosendahl in vielen Bereichen vor zusätzliche und neue Herausforderungen. Seit einigen Jahren waren sinkende Einwohnerzahlen zu registrieren, die aus einer Abnahme der Geburtenzahlen und einer Zunahme der Sterbefälle resultierten. Aufgrund der Zuwanderung von Asylsuchenden sowie leicht steigenden Geburtenzahlen zeigt sich aktuell eine stagnierende Einwohnerzahl.

Insgesamt ändert sich auch die Altersstruktur der Bevölkerung. Die Anzahl älterer Menschen steigt und wird sich in den nächsten Jahren drastisch erhöhen. Die Anzahl junger Menschen stagniert bzw. sinkt dagegen.

Dies hat Auswirkungen auf den zukünftigen Bedarf an kommunalen Dienstleistungen sowie an sozialer und technischer Infrastruktur wie beispielsweise Kindergärten, Schulen und Pflegeeinrichtungen.

Auch das Verhältnis der Erwerbspersonen zu den Personen im nichterwerbsfähigen Alter verändert sich durch den demografischen Wandel dramatisch. Damit wird auf allen staatlichen Ebenen die Ertragsbasis wie z. B. die Einkommensteuer, Gewerbesteuer, Schlüsselzuweisungen geschwächt.

Konjunkturelle Entwicklung

Auf der Ertragsseite wird der Haushalt der Gemeinde Rosendahl von der Entwicklung der Steuern sowie der allgemeinen Zuweisungen des Landes bestimmt. Laut Jahresabschluss 2018 ergaben sich bei den Steuern und ähnlichen Abgaben Erträge in Höhe von 15.096.189,76 €, das sind 1.768.834,76 € mehr als geplant. Die Erträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen beliefen sich auf 3.929.451,69 €, 170.148,31 € weniger als geplant. Insgesamt beliefen sich diese Erträge somit auf 19.025.641,45 €. Dies entspricht 74,81 % der ordentlichen Erträge in Höhe von 25.432.485,89 € im Ergebnishaushalt. Wesentliche Chancen und Risiken gehen daher von der Entwicklung dieser Ertragspositionen aus.

Insbesondere das Ergebnis bei der Gewerbesteuer unterliegt stets großen Schwankungen. Sind in 2016 nach guter Entwicklung in den Jahren 2013, 2014 und 2015 die Gewerbesteuererträge aufgrund eines Einmaleffekts noch einmal deutlich höher ausgefallen als geplant (12.954.600,43 €), lagen im Jahr 2017 die Gewerbesteuererträge mit 6.419.058,52 € allerdings deutlich unter dem Aufkommen aus dem Jahr 2016. Für das Jahr 2018 erhöhten sich die Gewerbesteuererträge in Höhe von insgesamt 7.024.823,21 € wieder. Der Planwert für das Jahr 2019 liegt dagegen nur bei 5.878.000,00 €. Zum aktuellen Zeitpunkt ist davon auszugehen, dass dieser Betrag erreicht werden kann, aber nicht überschritten wird. In welcher Höhe sich diese Gewerbesteuererträge in den Folgejahren entwickeln werden, ist bisher nicht zweifelsfrei vorherzusagen. Dies ist vor allem von der konjunkturellen Entwicklung bundesweit, aber auch von der Geschäftslage der ortsansässigen Unternehmen abhängig.

Positiv zu bewerten ist der Umstand, dass sich die Gewerbesteuererträge zum größten Teil nicht auf einige wenige Betriebe, sondern breit gestreut auf viele Betriebe aus unterschiedlichen Branchen verteilen. Konjunkturschwankungen können dadurch eventuell etwas gemildert werden.

Auch der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist abhängig von der gesamtwirtschaftlichen Lage und somit von der Gemeinde Rosendahl nicht direkt beeinflussbar.

Die konjunkturelle Entwicklung in Deutschland wirkt sich somit auf die Finanzsituation der Gemeinde Rosendahl aus und stellt daher ein planerisches Risiko dar.

Die meisten ortsansässigen Unternehmerinnen und Unternehmer blicken jedoch optimistisch und positiv in die Zukunft und auf die weitere Entwicklung. Sie profitieren von der Sicherheit, der Stabilität, der Grenzöffnung und dem freien Handel in Europa. Die momentan weiterhin florierende Konjunktur sorgt für steigende Umsätze in Deutschland. Gleichzeitig entsteht dadurch aber auch ein immer stärker werdender Wettkampf um junge, gut ausgebildete Arbeitskräfte und erfahrene Fachkräfte. So gab es auch in 2018 durchaus öfter die Situation, dass ein neues Projekt gestartet werden sollte, sich aber kein Unternehmen an der Ausschreibung beteiligt hat. So mussten Projekte zu deutlich überhöhten Preisen vergeben werden.

Grundsteuer – Risiko

Die Grundsteuer ist eine stabile und damit zuverlässige und wichtige Einnahmequelle für die Städte und Gemeinden.

Gerade die Grundsteuer B steht jedoch seit langer Zeit in der Kritik. Insbesondere wird der Bezug auf die „Einheitswerte“ kritisiert, die heute im Wesentlichen nur noch für die Grundsteuer verwendet werden und nach wie vor die Wertverhältnisse vom 01.01.1964 (bzw. vom 01.01.1935 in den neuen Bundesländern) zugrunde legen. In seinem Urteil vom 30.06.2006 war der Bundesfinanzhof noch der Auffassung, dass die Situation zwar bedenklich, aber jedenfalls bis 01.01.2007 noch verfassungsgemäß sei. In seinem Beschluss vom 22.10.2014 klingt dies jedoch anders. Jedenfalls ab 01.01.2009 hält der Bundesfinanzhof die Situation wegen Verstoßes gegen den allgemeinen Gleichheitssatz (Art. 3 Abs. 1 Grundgesetz) für verfassungswidrig.

Mit Urteil vom 10.04.2018 hat das Bundesverfassungsgericht nunmehr seine Entscheidung zum Bewertungsrecht und zur Grundsteuer verkündet. Danach sind die Regelungen des Bewertungsgesetzes zur Einheitsbewertung von Grundvermögen in den „alten“ Bundesländern mit dem allgemeinen Gleichheitssatz unvereinbar. Die entsprechenden Vorschriften wurden für verfassungswidrig erklärt und es wurde bestimmt, dass der Gesetzgeber bis spätestens zum 31.12.2019 eine Neuregelung zu treffen hat. Bis zu diesem Zeitpunkt dürfen die verfassungswidrigen Regelungen weiter angewandt werden. Nach Verkündung einer Neuregelung dürfen sie für weitere 5 Jahre ab der Verkündung, längstens aber nur bis zum 31.12.2024 angewandt werden.

Ein aktueller Referentenentwurf der Bundesregierung vom 21.06.2019 beinhaltet konkretere Regelungen, welche im Juni mit erster Lesung im Bundestag vorgelegt werden. Das förmliche Gesetzgebungsverfahren wäre damit eingeleitet. Ein endgültiger Beschluss ist auf den 20.12.2019 terminiert. Eine Veröffentlichung bis spätestens 31.12.2019 im Bundesgesetzblatt sollte erreicht werden, um die Übergangsfrist bis 2024 in Gang zu setzen.

Geplant ist eine Grundgesetz-Änderung mit Festschreibung der konkurrierenden Gesetzgebungskompetenz des Bundes für die Grundsteuer. Auf dieser Grundlage will der

Bund in diesem Jahr ein neues Bewertungs- und Grundsteuerrecht auf der Grundlage des wertorientierten Modells des BMF beschließen.

Mit Blick auf die Bewertung bebauter Grundstücke sah der Referentenentwurf vom April 2019 noch einen Metropolenzuschlag vor, dieser wurde nun gestrichen. Zudem wird die Grundbesteuerung gewerblicher Immobilien nach einem vereinfachten Sachwertverfahren erfolgen. Im Übrigen bleibt es bei dem Modell des BMF inklusive der Neueinführung einer neuen Grundsteuer C für baureife, aber unbebaute Grundstücke in Regionen mit einem angespannten Wohnungsmarkt.

Mittels einer Öffnungsklausel für die Bundesländer durch Anfügen eines neuen Art. 72 Abs. 3 Nr.7 GG soll diesen ermöglicht werden, von dem neuen Bundesrecht abzuweichen. Zur Absicherung der Gesetzgebungskompetenz des Bundes soll Art. 105 Abs. 2 GG insofern abgeändert werden, dass ein Satz „Der Bund hat die konkurrierende Gesetzgebung über die Grundsteuer“ eingefügt und vorangestellt wird. Außerdem ist eine Ergänzung der Regelungen im Bund-Länder-Finanzausgleich vorgesehen mit dem Ziel sicherzustellen, dass im Rahmen der Grundsteuerreform und bei abweichenden Länderregelungen daraus resultierende Steueraufkommen bei der Grundbesteuerung im Länderfinanzausgleich neutral bleiben. Gesetzesthechnisch will man dies umsetzen, indem Abweichungen vom bundeseinheitlichen Modell durch Steuermessbeträge im Länderfinanzausgleich umgerechnet werden.

An die Gemeinden wird appelliert, die aus der Neubewertung des Grundbesitzes resultierenden Belastungsverschiebungen durch eine gegebenenfalls erforderliche Anpassung des Hebesatzes auszugleichen, um ein konstantes Grundsteueraufkommen zu sichern. Die Grundsteuer als verlässliche Einnahmequelle der Kommunen soll also erhalten bleiben, allerdings insgesamt aufkommensneutral.

Wie sich die konkrete Umsetzung gestaltet, bleibt aber abzuwarten, auch eventuell notwendiger Personalaufwand zur Umsetzung der Änderungen ist momentan noch nicht abzuschätzen. Hier können insgesamt noch weitere Kosten auf die Gemeinde zukommen. Ob sich am Ende auch für die Gemeinde Rosendahl eine aufkommensneutrale Grundsteuer verwirklichen lässt, muss ebenfalls abgewartet werden.

Kommunaler Finanzausgleich

Aufgabe des kommunalen Finanzausgleichs ist es, die kommunale Finanzausstattung so aufzustocken und zu steuern, dass eine aufgaben- und bedarfsgerechte Finanzausstattung gewährleistet ist. Den Gemeinden und Gemeindeverbänden sollen entsprechend Artikel 28 Abs. 2 Grundgesetz die finanziellen Grundlagen ihrer Selbstverwaltung gesichert werden. Artikel 106 Abs. 7 Grundgesetz verpflichtet die Länder, für eine ausreichende Finanzausstattung ihrer Kommunen zu sorgen. Die genaue Höhe dieser Finanzausstattung und die anschließende Verteilung regeln die Länder in ihren Finanzausgleichs- bzw. Gemeindefinanzierungsgesetzen.

In Nordrhein-Westfalen wird dieser Verfassungsauftrag durch das jährlich neu verabschiedete Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) umgesetzt.

Aus der künftigen Gestaltung des Finanzausgleichs durch das Land Nordrhein-Westfalen, insbesondere aus den Veränderungen bei den Berechnungsgrundlagen und ihrer Gewichtung, resultieren im Hinblick auf die Schlüsselzuweisung und die pauschalen Investitionszuwendungen erhebliche Risiken für die Ertrags- und Finanzlage der kommenden Haushaltsjahre. Die Änderungen im Abrechnungsmodus der Gemeindefinanzierungsgesetze haben sich in den vergangenen Jahren stets negativ für die kreisangehörigen Kommunen ausgewirkt.

Hier ist insbesondere die Veränderung beim Soziallastenansatz hervorzuheben, die zu einer erheblichen Reduzierung der Schlüsselzuweisungen in den vergangenen Jahren geführt hat. Beim Soziallastenansatz wird seit dem GFG 2008 die Zahl der Bedarfsgemeinschaften mit einem sogenannten Gewichtungsfaktor multipliziert. Dieser Gewichtungsfaktor hat sich von 3,9 in 2010 auf 17,63 in 2018 erhöht hat. Im GFG 2019 ist hier ein leichter Rückgang auf 16,80 festzustellen.

Die Höhe der Schlüsselzuweisungen für jede Gemeinde bemisst sich nach der für sie maßgeblichen Ausgangsmesszahl und der für sie maßgeblichen Steuerkraftmesszahl. Die Gemeinde erhält als Schlüsselzuweisung 90 % des Unterschiedsbetrages zwischen der Ausgangsmesszahl und der Steuerkraftmesszahl. Die Referenzperiode für die Ermittlung der Steuerkraft wird im GFG auf den Zeitraum 01.07. des Vorjahres bis 30.06. des Vorjahres festgesetzt. Die Steuermehrerträge der Jahre 2016 und 2017 wirken sich damit also zeitlich verzögert negativ auf die Höhe der Schlüsselzuweisungen im Haushaltsjahr 2018 aus. Die erheblichen Steuermehrerträge im ersten Halbjahr 2016 führten sogar zu einem vollständigen Wegfall der Schlüsselzuweisungen im Jahr 2017.

In der Referenzperiode für das Jahr 2018 (01.07.2016-30.06.2017) fallen die Gewerbesteuererträge im Vergleich zur Vorjahresperiode deutlich niedriger aus, da die erheblichen Steuermehrerträge im Jahr 2016 bereits in der ersten Jahreshälfte 2016 eingezahlt worden sind und die danach eingegangenen Zahlungen noch über dem Niveau der Vorjahre liegen. Aus diesem Grund – auch wegen der vom Land NRW erhöhten Verbundmasse - erhält die Gemeinde Rosendahl somit für das Jahr 2018 entgegen früherer Annahmen doch Schlüsselzuweisungen.

Für das Jahr 2019 ergeben sich Schlüsselzuweisungen in Höhe von nur rd. 228.300 €. Diese werden allerdings nicht aufgrund der Steuerkraft im Referenzzeitraum 01.07.2017 bis 30.06.2018 gezahlt, sondern ergeben sich vor allem aus der höheren Finanzausgleichsmasse im Vergleich zum GFG 2018 sowie aus geänderten Gesamtansätzen. Diese ändern sich aufgrund des entsprechend beauftragten Gutachtens vom bisherigen OLS-Verfahren zu einer sogenannten robusten Regression. Um nicht zu vermeidende Auswirkungen dieser methodischen Umgestaltung auf die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen der Gemeinden in der Phase des Übergangs abzumildern, werden die Differenzen bei den Regressionsergebnissen für die Gewichtungsfaktoren der Nebenansätze gegenüber den Vorjahresergebnissen im ersten Schritt zunächst mit einem Abschlag von 50 % versehen und insoweit der fiktiven Bedarfsermittlung für das GFG 2019 zu Grunde gelegt.

Wie sich diese Änderungen im GFG sowie die Steuererträge in Zukunft entwickeln werden und ob die Gemeinde Rosendahl ab dem Jahr 2020 mit Schlüsselzuweisungen rechnen kann, ist bisher schwer abzuschätzen. Nach der Arbeitskreisrechnung ist davon auszugehen, dass Rosendahl zumindest in 2020 keine Schlüsselzuweisungen erhalten wird.

Allgemeine Umlagen

Die Transferaufwandsquote beträgt bei der Gemeinde Rosendahl in 2018 41,3 %. In den Transferaufwendungen sind insbesondere die Gewerbesteuerumlage und die Kreisumlage enthalten. Die zu erbringenden Kreisumlagen (allgemeine Umlage und Jugendamtumlage) werden in ihrem Umfang vom Empfänger dieser Umlagezahlungen, dem Kreis Coesfeld, über die Verankerung der Hebesätze in der Haushaltssatzung des Kreises Coesfeld und damit durch diesen selbst festgelegt. Die Höhe der Kreisumlagen orientiert sich am Finanzierungsbedarf des Kreises. Dieser wiederum wird wesentlich beeinflusst von den finanziellen Lasten, die der Kreis im Bereich von SGB-Leistungen und der Jugendhilfe sowie der Eingliederungshilfe über die Landschaftsumlage zu erbringen hat. Gerade in diesen beiden Bereichen sind vor dem Hintergrund der demografischen und gesellschaftlichen Entwicklungen in den vergangenen Jahren extreme Kostensteigerungen bereits eingetreten und weiterhin zu erwarten.

Straßen- und Wegeunterhaltung

Die Gemeinde Rosendahl verfügt als Flächengemeinde über ein weit verzweigtes Straßen- und Wirtschaftswegenetz. Die im Zuge des HSK erfolgten radikalen Kürzungen des Budgets für den Erhalt der Straßeninfrastruktur haben Spuren hinterlassen. Dies führt dazu, dass aktuell aber auch in späteren Jahren erheblich mehr Haushaltsmittel für Ersatz- und Wiederbeschaffungen aufgewendet werden müssen.

Soziallasten - Risiko

Die steigenden Soziallasten können ohne weitere massive Hilfe des Bundes von den Kreisen, Städten und Gemeinden nicht mehr allein bewältigt werden. Die Entwicklung bei der Kreisumlage stellt seit Jahren ein hohes Risiko für die Haushalte der kreisangehörigen Gemeinden dar.

Gute Schule 2020

Mit dem Gesetz über die Leistung von Schuldendiensthilfen für Kredite zur Sanierung, Modernisierung und zum Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur in Nordrhein-Westfalen (Schuldendiensthilfegesetz NRW) hat das Land NRW im Programm „Gute Schule 2020“ Kredite in einer Gesamthöhe von 2 Milliarden € für den Ausbau Schulinfrastruktur

zur Verfügung gestellt. Die Kredite werden durch die NRW.BANK ausgezahlt. Die Tilgungsleistungen übernimmt das Land NRW, Zinsleistungen fallen nicht an.

Die Gemeinde Rosendahl erhält in den Jahren 2017 bis 2020 pro Jahr einen Betrag in Höhe von 124.063 €. Insgesamt können 496.242 € abgerufen werden.

Die Mittel aus dem Programm „Gute Schule 2020“ sollen mit Beschluss des Rates vom 02.03.2017 (SV IX/478) jährlich abgerufen werden und für die Sanierung der Rosendahler Schulen verwendet werden. Die Mittel sind sowohl für investive als auch für konsumtive Zwecke einsetzbar und reduzieren entsprechend die Belastung des Haushaltes der Gemeinde.

Kommunalinvestitionsförderungsgesetz

Mit dem Gesetz zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen (Kommunalinvestitionsförderungsgesetz – KinvFG) wurde im Jahr 2015 ein weiteres Förderprogramm für die Kommunen beschlossen. Zum Ausgleich unterschiedlicher Wirtschaftskraft im Bundesgebiet unterstützt der Bund die Länder bei der Stärkung der Investitionstätigkeit finanzschwacher Gemeinden und Gemeindeverbände. Hierzu gewährt der Bund aus dem Sondervermögen „Kommunalinvestitionsförderungsfonds“ dem Land NRW Finanzhilfen für Investitionen finanzschwacher Gemeinden und Gemeindeverbände nach Artikel 104b Absatz 1 Nummer 2 des Grundgesetzes in Höhe von insgesamt 1.125.621 000 €. Gefördert werden Investitionen im Zeitraum vom 30.06.2015 bis zum 31.12.2020 mit einem Finanzierungsanteil von bis zu 90 %.

Die Gemeinde Rosendahl kann nach dem sogenannten 1. Kapitel Fördermittel in Höhe von 203.338,43 € beantragen. Bisher sind noch keine Mittel abgerufen worden. Ein Beschluss des Rates, die Mittel für den in weiten Teilen abgeschlossenen Aus- und Umbau der Rosendahler Zweifachsporthalle als Versammlungsstätte einzusetzen, liegt vor.

Auf Grundlage des durch das „Gesetz zur Änderung des Grundgesetzes“ vom 13. Juli 2017 in das Grundgesetz aufgenommenen Artikels 104c stellt der Bund den Ländern weitere Finanzmittel für bedeutsame Investitionen finanzschwacher Gemeinden und Gemeindeverbände im Bereich Schulinfrastruktur bereit (2. Kapitel). Aus diesem 2. Kapitel des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes stehen in NRW insgesamt Fördermittel in Höhe von 1.120.602.000 € zur Verbesserung der Schulinfrastruktur zur Verfügung. Gefördert werden Investitionen im Zeitraum vom 30.06.2017 bis zum 31.12.2022 mit einem Finanzierungsanteil von bis zu 90 %

Mit dem 2. Kapitel zum Kommunalinvestitionsförderungsgesetz kann die Gemeinde Rosendahl weitere Fördermittel in Höhe von 258.721,00 € beantragen. Bisher sind keine Mittel abgerufen worden. Ein endgültiger Beschluss, welche Maßnahmen umgesetzt werden sollen, liegt seitens des Rates noch nicht vor.

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen und dabei insbesondere die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen sind ein wesentlicher Kosten- und Risikofaktor zukünftiger Haushalte.

Gewerbesteuerrückforderungen

Im Nachgang einer Betriebsprüfung bei einem Steuerpflichtigen durch das Finanzamt betreffend den Veranlagungszeitraum 2004-2008 wurden neue Steuermessbescheide erlassen, in denen der Steuermessbetrag höher festgesetzt wurde als in den ursprünglich erlassenen Bescheiden. Daraufhin ist auch bei der Gemeinde Rosendahl die Gewerbesteuer nachträglich neu festgesetzt und die an den Steuerpflichtigen zurückzuzahlenden Gewerbesteuern entsprechend verzinst worden. Der Steuerpflichtige hat gegen die erlassenen Steuermessbescheide vom Finanzamt Einspruch eingelegt und – für den Fall einer negativen Bescheidung – Klage angekündigt. Der Einspruch richtet sich nicht gegen die Steuernachzahlungen, sondern den Steuergesamtbetrag des Veranlagungszeitraumes 2004 - 2008. Hier erwartet der Steuerpflichtige im günstigsten Fall eine noch höhere Steuerrückerstattung. Für die Gemeinde Rosendahl besteht daher das Risiko einer höheren Steuerrückzahlung incl. einer entsprechenden Zinszahlung.

Allgemeine Rücklage/Ausgleichsrücklage

Durch die Erwirtschaftung eines positiven Ergebnisses wird die Ausgleichsrücklage entsprechend erhöht. Aufgrund des derzeitigen Bestandes der Ausgleichsrücklage sowie der für die Jahre 2019 und Folgejahre geplanten Jahresüberschüsse ist ein weiterer Verzehr der Allgemeinen Rücklage vorerst abgewendet. Auf die Erreichung von positiven Jahresergebnissen in den Folgejahren ist aber zwingend hinzuwirken.

Schulden

Der seit Jahren praktizierte Verzicht auf die Finanzierung von Investitionen durch Kredite führt zu einem kontinuierlichen Rückgang der Verbindlichkeiten für Investitionskredite in der Bilanz und zu stetig sinkenden Zinslasten. Die zukünftig zu erreichende vollständige Erwirtschaftung der jährlichen Abschreibungen sichert zusammen mit den zu erwartenden investiven Einzahlungen die erforderliche Grundlage, um künftige Investitionen aus vorhandener Liquidität tätigen zu können.

Breitbandausbau

Sowohl im privaten Bereich als auch für Unternehmen ist schnelles Internet unabdingbar. Seit einigen Jahren sind die privaten Haushalte im Ortsteil Holtwick mit einer Glasfaseranbindung versorgt. Mittlerweile kann eine fast flächendeckende Anbindung der neuen und bestehenden Gewerbegebiete erreicht werden. Der Ausbau des Glasfasernetzes für die Ortsteile Osterwick und Darfeld konnte inzwischen ebenfalls abgeschlossen werden. Diese Anbindung stellt ein wichtiges Kriterium für den privaten als auch für den gewerblichen Bereich dar. Sowohl Familien als auch Unternehmen setzen für ihre Standortwahl die Ausstattung einer Glasfaseranbindung voraus.

Vereine: Sport und kulturelle Veranstaltungen

Ein großer Teil der Lebensqualität in Rosendahl wird durch die zahlreichen Angebote der Vereine, Verbände und Organisationen sichergestellt. Durch die Bereitstellung finanzieller Mittel durch den Rat der Gemeinde werden das Vereinsleben und die Verbände gefördert sowie kulturelle Veranstaltungen und Feste möglich. Für Familien stellt dies einen Anreiz dar, nach Rosendahl zu kommen und auch in Rosendahl zu bleiben.

Neuregelung des § 2b UStG

Die Neuregelung des § 2b UStG hat zur Folge, dass zahlreiche und wesentliche Besteuerungsprivilegien der öffentlichen Hand aufgehoben worden sind. Jede Tätigkeit von juristischen Personen des öffentlichen Rechts auf privatrechtlicher Grundlage soll nunmehr als unternehmerisch eingestuft werden. Es gilt noch eine Übergangsregelung bis zum 31.12.2020. Zurzeit werden erste Maßnahmen ergriffen, um die umsatzsteuerrelevanten Sachverhalte bei der Gemeinde Rosendahl zu ermitteln. Nach Durchführung der Ermittlungen und in Kraft treten der Neuregelung werden weitere personelle, organisatorische und finanzielle Herausforderungen auf die Gemeinde Rosendahl zukommen.

Rosendahl, den 13. August 2019

Aufgestellt:



Nürnberg
Kämmerin

Bestätigt:



Gottheil
Bürgermeister