

Jahresabschluss

2017



Finanzen >

NEUSS.DE

STADT  NEUSS

Jahresabschluss 2017

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Datenübersicht zum Jahresabschluss 2017	2
Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk	3
Verwendung des Jahresergebnisses 2017	3
Bilanz zum 31.12.2017	4
Ergebnisrechnung 2017	6
Finanzrechnung 2017	7
<u>Anhang zum Jahresabschluss</u>	
I. Erläuterungen zur Bilanz	10
II. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	35
III. Erläuterungen zur Finanzrechnung	49
IV. Erläuterungen gem. § 44 GemHVO und Darstellung latenter Risiken	53
<u>Anlagen zum Anhang</u>	
• Anlagenspiegel	56
• Forderungsspiegel	58
• Verbindlichkeitspiegel	59
• Übersicht über die bestellten Sicherheiten	60
• Übersicht über die gebildeten Rückstellungen	62
Lagebericht mit Aufstellung über die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes sowie der Ratsmitglieder gem. § 95 GO	63
Teilergebnis- / Teilfinanzrechnungen	85
Gesamtüberblick der Übertragungen	122
Übertragene Ermächtigungen Ergebnisrechnung	123
Übertragene Ermächtigungen Finanzrechnung	127

Datenübersicht zum Jahresabschluss der Stadt Neuss
für das Jahr 2017

1.	Aufstellung des Entwurfs mit Anlagen durch den Kämmerer (§ 95 (3) GO NRW)	30.08.2018
2.	Bestätigung des Entwurfs des Jahresabschlusses durch den Bürgermeister (§ 95 (3) GO NRW)	31.08.2018
4.	Vorlage des Entwurfs des Jahresabschlusses mit Anlagen im Rat innerhalb von 3 Monaten nach Bestätigung durch den BM (§ 95 (3) 2 GO NRW) zwecks Verweisung in den Rechnungsprüfungsausschuss (§ 101 GO NRW) im Rat in der Sitzung am	28.09.2018
6.	Bestätigungsvermerk der Prüfer mit Vollständigkeitserklärung seitens der Verwaltung (§ 101 (4) und (5) GO NRW)	26.11.2018
7.	Vorstellung des Prüfergebnisses der PWC zum Jahresabschlusses (§ 59 (2) GO NRW) im Rechnungsprüfungsausschuss und Bestätigungsvermerk des RPA zum Jahresabschluss am	11.12.2018
8.	Feststellung des vom RPA geprüften Jahresabschlusses, Beschluss über die Verwendung des Jahresergebnisses (§ 96 (1) GO NRW) und Beschluss über die Entlastung des Bürgermeisters (§ 96 (1) 4 GO NRW) durch den Rat am	14.12.2018
9.	Anzeige des vom Rat festgestellten Jahresabschlusses bei der Aufsichtsbehörde (§ 96 (2) GO NRW)	19.12.2018
10.	Öffentliche Bekanntmachung des Jahresabschlusses (§ 96 (2) GO NRW) und Bekanntgabe, dass der Jahresabschluss zur Einsichtnahme verfügbar ist	27.12.2018

Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk für den Entwurf des Jahresabschlusses 2017

Aufstellungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschlusses und des Lageberichtes der Stadt Neuss zum 31.12.2017 wird gemäß § 95 Absatz 3 GO NRW aufgestellt.

Der Stadtkämmerer
Neuss, den 30.08.2018




Frank Gensler

Bestätigungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschlusses und des Lageberichtes der Stadt Neuss zum 31.12.2017 wird gemäß § 95 Absatz 3 GO NRW bestätigt.

Der Bürgermeister
Neuss, den 31.08.2018



Reiner Breuer

Verwendung des Jahresergebnisses 2017

Der Stadtkämmerer empfiehlt, den Jahresüberschuss in Höhe von 99.653.993,41 € der Ausgleichsrücklage zuzuführen.

Aktiva	Angaben in €	31.12.2017	31.12.2016
1. Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	197.954,93	197.954,93	238.458,17
1.2 Sachanlagen			
<u>1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</u>			
1.2.1.1 Grünflächen	96.431.177,54		94.871.212,91
1.2.1.2 Ackerland	2.061.733,09		1.892.292,62
1.2.1.3 Wald, Forsten	5.157.895,80		5.025.696,90
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	296.293,05		296.293,05
Summe unbebaute Grundstücke		103.947.099,48	102.085.495,48
<u>1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</u>			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00		0,00
1.2.2.2 Schulen	0,00		0,00
1.2.2.3 Wohnbauten	0,00		0,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	340.316,59		350.994,15
Summe bebaute Grundstücke		340.316,59	350.994,15
<u>1.2.3 Infrastrukturvermögen</u>			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	187.429,32		187.429,32
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00		0,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsleistungen	0,00		0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00		0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	16.626,57		16.966,78
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.219.684,56		2.220.800,65
Summe Infrastrukturvermögen		2.423.740,45	2.425.196,75
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.756,51		3.045,53
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	11.360.514,00		11.150.229,12
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.560.488,97		6.894.703,42
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.407.190,33		7.121.770,36
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	837.439,13		1.890.133,31
Summe Bewegliches Vermögen		27.168.388,94	27.059.881,74
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	542.293.102,74		542.450.099,92
1.3.2 Beteiligungen	6.625.218,81		6.624.218,81
1.3.3 Sondervermögen	454.874.296,51		454.686.798,52
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	929.307,85		929.270,64
1.3.5 Ausleihungen			0,00
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	10.276.724,19		11.038.119,19
1.3.5.2 an Beteiligungen	1.485.841,65		1.620.918,17
1.3.5.3 an Sondervermögen	104.597.747,21		112.450.774,33
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	557.743,54		627.762,42
Summe Finanzanlagen		1.121.639.982,50	1.130.427.962,00
Summe Anlagevermögen		1.255.717.482,89	1.262.587.988,29
2. Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Rohstoffe-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	100.222,03		139.880,00
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00		0,00
2.1.3 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke	6.504.834,20		5.730.015,01
<u>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>			
2.2.1 Forderungen öffentlich-rechtlich und aus Transferleistungen			
2.2.1.1 Gebühren	4.762.536,13		4.085.409,03
2.2.1.2 Beiträge	14.402,15		27.472,56
2.2.1.3 Steuern	5.241.258,16		19.794.819,24
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	8.321.650,66		7.807.276,92
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.376.364,39		2.553.486,67
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	385.258,20		354.135,41
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	90.271,66		125.379,78
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	53.044.248,01		33.854.881,40
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	115.557,13		643.796,73
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	13.206.918,84		37.449.563,99
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	2.646.085,36		3.111.716,70
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00		0,00
2.4 Liquide Mittel	81.418.186,46		26.680.796,71
davon aus dem Cashpooling/Liquiditätsmanagement:	80.637.552,30		26.114.705,99
Summe Umlaufvermögen		179.227.793,38	142.358.630,15
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	11.400.069,72	11.400.069,72	10.837.430,01
Summe Aktiva		1.446.345.345,99	1.415.784.048,45

Passiva

Angaben in €

31.12.2017

31.12.2016

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage	781.413.361,85		781.642.968,58
1.2 Sonderrücklagen	0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	12.878.916,19		8.053.636,94
1.4 Jahresüberschuss	99.653.993,41		4.825.279,25
Summe Eigenkapital		893.946.271,45	794.521.884,77

2. Sonderposten

2.1 für Zuwendungen	9.105.980,27		9.390.030,00
2.2 für Beiträge	1.327.112,10		813.255,92
2.3 für den Gebührenaussgleich	1.259.096,00		888.794,00
2.4 Sonstige Sonderposten	1.221.387,11		983.290,20
Summe Sonderposten		12.913.575,48	12.075.370,12

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen	273.271.787,49		277.401.884,21
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	305.318,54		105.318,54
3.4 Sonstige Rückstellungen	23.743.843,83		24.462.397,75
Summe Rückstellungen		297.320.949,86	301.969.600,50

4. Verbindlichkeiten

4.1 Anleihen	0,00		0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00		0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00		0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00		0,00
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	130.517.839,70		140.658.389,57
Summe Verbindlichkeiten aus Investitionen		130.517.839,70	140.658.389,57
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	79.883.897,19		133.058.713,76
4.4 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen gleichkommen	0,00		2.556.459,41
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.086.396,86		9.357.748,21
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.331.317,69		3.642.349,48
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	14.042.302,88		13.020.181,97
4.8 Erhaltene Anzahlungen	2.932.803,66		2.748.106,14
Summe Verbindlichkeiten ohne Investitionen		108.276.718,28	164.383.558,97
5. Passive Rechnungsabgrenzung	3.369.991,22	3.369.991,22	2.175.244,52

Summe Passiva **1.446.345.345,99** 1.415.784.048,45

Ergebnisrechnung 2017

Nr.	Bezeichnung	Ist - Ergebnis des Haushalts-Jahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des Haushalts-Jahres 2017	Ist - Ergebnis des Haushalts-Jahres 2017	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist (Sp.5 - Sp.4)
1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	287.146.582,93	315.425.000,00	430.640.190,27	115.215.190,27
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.434.762,80	54.456.707,00	65.062.093,32	10.605.386,32
3	+ Sonstige Transfererträge	7.557.237,52	6.335.905,00	6.982.717,29	646.812,29
4	+ Öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	37.063.286,37	40.503.307,00	41.028.244,38	524.937,38
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.320.705,31	3.783.689,00	4.752.328,54	968.639,54
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.266.034,86	17.510.073,00	21.046.600,57	3.536.527,57
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	32.244.233,39	16.590.932,00	51.866.612,39	35.275.680,39
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	28.232,29	25.216,00	37.525,92	12.309,92
9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ORDENTLICHE ERTRÄGE	452.061.075,47	454.630.829,00	621.416.312,68	166.785.483,68
11	- Personalaufwendungen	76.376.879,04	71.788.383,00	77.974.182,41	6.185.799,41
12	- Versorgungsaufwendungen	8.059.902,39	9.694.986,00	11.098.726,90	1.403.740,90
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.330.219,77	44.772.211,24	43.504.555,35	-1.267.655,89
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.590.015,95	2.968.995,00	2.660.491,71	-308.503,29
15	- Transferaufwendungen	252.630.964,53	257.745.106,00	283.171.959,95	25.426.853,95
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.849.376,89	92.325.504,73	101.548.044,77	9.222.540,04
17	= ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	470.837.358,57	479.295.185,97	519.957.961,09	40.662.775,12
18	= ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT (Zeilen 10 und 17)	-18.776.283,10	-24.664.356,97	101.458.351,59	126.122.708,56
19	+ Finanzerträge	30.491.837,81	28.738.754,00	3.551.578,34	-25.187.175,66
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.890.275,46	5.147.511,00	5.355.936,52	208.425,52
21	= FINANZERGEBNIS (Zeilen 19 und 20)	23.601.562,35	23.591.243,00	-1.804.358,18	-25.395.601,18
22	= ORDENTLICHES ERGEBNIS (Zeilen 18 und 21)	4.825.279,25	-1.073.113,97	99.653.993,41	100.727.107,38
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	= JAHRESERGEBNIS (Zeilen 22 und 25)	4.825.279,25	-1.073.113,97	99.653.993,41	100.727.107,38

nachrichtlich:

Erträge und Aufwendungen, die gem. §§ 38 (3) i.V.m. 43 (3) GemHVO unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind					
	Erträge	164.016,92		36.786,82	
	- Aufwendungen	22.840.586,45		266.393,55	
	= Verrechnungssaldo	-22.676.569,53		-229.606,73	

Finanzrechnung 2017

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2016	Fortgeschr. Ansatz des Rechn. - Jahres 2017	Ist - Ergebnis des Rechn. - Jahres 2017	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.5 - Sp.4)
1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	274.039.630,84	315.425.000,00	443.982.069,34	128.557.069,34
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.177.386,63	53.967.563,00	65.188.266,84	11.220.703,84
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	8.912.477,22	6.335.905,00	6.928.791,74	592.886,74
4.	+ Öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	36.015.584,31	40.460.497,00	39.037.393,57	-1.423.103,43
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.268.786,74	3.783.689,00	4.790.525,66	1.006.836,66
6.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	31.861.385,35	17.510.073,00	21.097.119,61	3.587.046,61
7.	+ Sonstige Einzahlungen	30.020.890,29	16.180.165,00	25.561.909,19	9.381.744,19
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	13.134.297,16	28.738.754,00	28.640.658,85	-98.095,15
9.	= EINZAHLUNGEN AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	444.430.438,54	482.401.646,00	635.226.734,80	152.825.088,80
10.	- Personalauszahlungen	57.549.712,21	60.789.945,00	61.654.874,31	864.929,31
11.	- Versorgungsauszahlungen	10.734.019,86	11.034.250,00	11.549.050,85	514.800,85
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.591.323,74	44.261.234,89	42.020.638,12	-2.240.596,77
13.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.810.325,56	5.147.511,00	8.039.587,13	2.892.076,13
14.	- Transferauszahlungen	250.325.801,34	257.745.106,00	282.007.943,85	24.262.837,85
15.	- Sonstige Auszahlungen	89.729.730,38	89.043.779,73	99.989.358,37	10.945.578,64
16.	= AUSZAHLUNGEN AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	454.740.913,09	468.021.826,62	505.261.452,63	37.239.626,01
17.	= SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT (Zeilen 9 und 16)	-10.310.474,55	14.379.819,38	129.965.282,17	115.585.462,79
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.819.083,05	6.132.350,00	6.178.429,49	46.079,49
19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.063.696,47	800.100,00	956.522,19	156.422,19
20.	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	765.212,08	256.000,00	311.736,13	55.736,13
22.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	372.648,71	0,00	0,00	0,00
23.	= EINZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	17.020.640,31	7.188.450,00	7.446.687,81	258.237,81
24.	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	793.078,60	753.824,47	1.003.601,12	249.776,65
25.	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.136.216,05	6.983.265,43	1.073.409,86	-5.909.855,57
26.	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.677.432,61	6.828.347,41	3.134.277,16	-3.694.070,25
27.	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	81.587,85	53.100,00	79.126,00	26.026,00
28.	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	6.226.504,26	10.087.096,20	6.052.404,55	-4.034.691,65
29.	- Sonstige Investitionsauszahlungen	2.835,00	0,00	0,00	0,00
30.	= AUSZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	11.917.654,37	24.705.633,51	11.342.818,69	-13.362.814,82
31.	= SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT (Zeilen 23 und 30)	5.102.985,94	-17.517.183,51	-3.896.130,88	13.621.052,63
32.	= FINANZMITTELÜBERSCHUSS/ - FEHLBETRAG (Zeilen 17 und 31)	-5.207.488,61	-3.137.364,13	126.069.151,29	129.206.515,42
33.	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	72.811.469,42	35.458.013,12	24.399.798,72	-11.058.214,40
34.	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	97.270.114,74	10.837.700,00	74.788.563,01	63.950.863,01
36.	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	20.000.000,00	20.000.000,00
37.	= SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-24.458.645,32	24.620.313,12	-70.388.764,29	-95.009.077,41
38.	= ÄNDERUNG DES BESTANDES AN EIGENEN FINANZMITTELN (Zeilen 32 und 37)	-29.666.133,93	21.482.948,99	55.680.387,00	34.197.438,01
39.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	56.342.129,26	0,00	26.680.796,71	26.680.796,71
40.	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	4.801,38	0,00	-942.997,25	-942.997,25
41.	= LIQUIDE MITTEL (Zeilen 38,39 und 40)	26.680.796,71	21.482.948,99	81.418.186,46	59.935.237,47

Anhang

I. Erläuterungen zur Bilanz

Erläuterungen zur Bilanz

Der Anhang ist Teil des Jahresabschlusses gemäß § 37 i.V.m. § 44 GemHVO und soll dazu beitragen, für das Haushaltsjahr 2017 ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu vermitteln.

Im Anhang gemäß § 44 GemHVO sind die einzelnen Posten der Bilanz, die Positionen der Ergebnisrechnung sowie die gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu erläutern. Dabei sind auch Vereinfachungsregeln zu beschreiben sowie Abweichungen von den bisherigen Abschreibungs- und Bilanzierungsmethoden zu erklären.

In den nachfolgenden Ausführungen werden, orientiert am Aufbau der Bilanz, die entsprechenden Erläuterungen gemäß § 44 GemHVO bei den einzelnen Posten der Bilanz aufgeführt.

Umstände, die dazu führen könnten, dass der Jahresabschluss kein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild bietet, sind nicht bekannt.

Alle Betragsangaben sind Angaben in Euro.

GESAMTÜBERBLICK:

Die Bilanz schließt zum 31.12.2017 mit einem Gesamtvolumen i.H.v. 1.446,3 Mio. € ab und liegt damit um 30,5 Mio. € über dem Bilanzvolumen des Vorjahres (1.415,8 Mio. €). Während auf der Aktivseite das Anlagevermögen i.H.v. 1.255,7 Mio. € um 6,9 Mio. € (Vorjahr: 1.262,6 Mio. €) sank, konnte beim Umlaufvermögen (179,2 Mio. €) eine Steigerung um 36,8 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr (142,4 Mio. €) verzeichnet werden. Dagegen sticht auf der Passivseite insbesondere die Steigerung des Eigenkapitals um 99,4 Mio. € auf 893,9 Mio. € (Vorjahr: 794,5 Mio. €) hervor. Dem gegenüber steht u.a. eine deutliche Reduzierung bei den Verbindlichkeiten (238,8 Mio. €, Vorjahr: 305,0 Mio. €) i.H.v. 66,2 Mio. €.

AKTIVA

1. Anlagevermögen

Zum 01.01.2007 wurde die Eröffnungsbilanz in Verbindung mit einer Inventur des Anlagevermögens erstellt. Seitdem sind neue Anlagegüter mit Ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten in das Anlagevermögen eingeflossen. Auch für das laufende Jahr erfolgte die Bewertung der Zugänge auf Basis der Herstellungs- oder Anschaffungskosten. Abgänge und Wertberichtigungen sind durch Inventuren festgestellt und eingebucht worden. Die letzte Inventur fand zum Inventurstichtag 31.12.2017 statt.

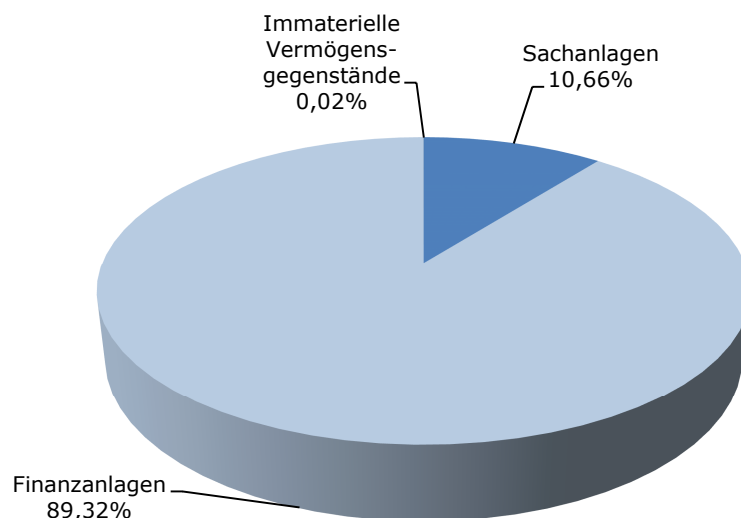
Bei der Ermittlung der Vermögenswerte werden die um planmäßige Abschreibungen reduzierten Anschaffungs-/ Herstellungskosten angesetzt. Dabei wurden die Abschreibungen gem. § 35 Abs. 1 S. 2 GemHVO ausschließlich mit der linearen Methode ermittelt. Den planmäßigen Abschreibungen liegt die Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Wirtschaftsgüter zugrunde.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in der Anlage im Anlagespiegel dargestellt.

Das Anlagevermögen wird unterteilt in drei Hauptblöcke:

- Immaterielle Vermögensgegenstände
- Sachanlagen
- Finanzanlagen

Die prozentuale Verteilung des Anlagevermögens sieht wie folgt aus:



1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

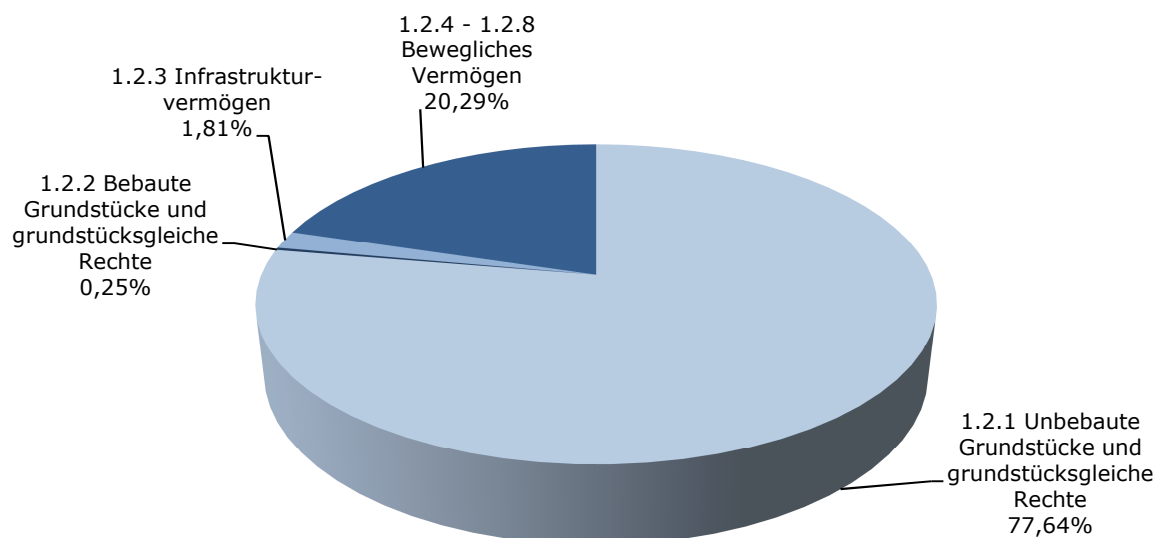
Dazu zählen allgemein Rechte wie Markenrechte, Patente, Lizenzen, Warenzeichen oder Urheberrechte. Bei der Stadt Neuss sind es gekaufte Softwareprodukte, die zum Anschaffungswert bewertet wurden. Die Veränderungen ergeben sich aus dem Erwerb von Softwarelizenzen und deren Regelabschreibungen.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Software , Lizenzen	197.954,93	238.458,17	-40.503,24

Den Zugängen in Höhe von 39 T€ standen im Wesentlichen Regelabschreibungen in Höhe von 78 T€ entgegen.

1.2 Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen teilt sich wie folgt auf:



1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die Grundstücke der Stadt werden kontinuierlich mit dem Liegenschaftsnachweis der Stadt abgeglichen. Die Veränderungen ergeben sich im Wesentlichen aus dem Kauf und Verkauf von Grundstücken. Die Bewertung des Ankaufes erfolgte zu Anschaffungskosten.

1.2.1.1 Grünflächen

Neben den Grundstücken für Grünflächen, Grünanlagen, Kleingartenanlagen, Spiel- und Sportplätzen, werden hier die Aufbauten bzw. der Aufwuchs auf diesen Flächen ausgewiesen. Darunter fällt auch die Ausstattung von Spiel- und Sportplätzen mit Spielgeräten, Kunstrasenplätze und dergleichen.

Neue Grünanlagen und neu gestaltete Grünanlagen fließen mit Ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten in die Bilanz ein. Im Jahr 2017 ergibt sich insgesamt für Grundstücke, den Aufwuchs auf öffentlichen Grünanlagen und Aufbauten ein Anstieg um rd. 1,6 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr.

	31.12.2017	31.12.2016	Differenz
Grundstücke	76.284.318,05	76.153.886,66	130.431,39
Aufwuchs als Festwert	12.173.161,45	10.666.774,88	1.506.386,57
Aufbauten	7.973.698,04	8.050.551,37	-76.853,33
Summe:	96.431.177,54	94.871.212,91	1.559.964,63

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Grünflächen	96.431.177,54	94.871.212,91	1.559.964,63

Den Zugängen von 808 T€ und Umbuchungen von 1.460 T€ stehen Abgänge von 98 T€ gegenüber. Die Zugänge und Umbuchungen aus Anlagen im Bau ergeben sich aus mehreren Grünzügen in Allerheiligen in Höhe von insg. 1.152 T€, aus dem Botanischen Garten mit 366 T€, aus Übertragung der Grün- u. Ausgleichsflächen Bataverstraße von der LVN an die Stadt Neuss mit 115 T€, sowie aus weiteren Zugängen der Grünanlage am Wasserkreuzungsbauwerk Epanchoir i.H.v. insgesamt 93 T€. Ferner sind Aktivierungen bei verschiedenen Kinderspielplätzen in Höhe von insg. 159 T€ erfolgt. Die Regelabschreibungen betragen 684 T€, die Abgänge aus Abschreibungen 74 T€.

1.2.1.2 Ackerland

Ackerland fließt mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten in die Bilanz ein.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Ackerland	2.061.733,09	1.892.292,62	169.440,47

Den Zugängen in Höhe von 181 T€ stehen Abgänge in Höhe von 12 T€ entgegen.

1.2.1.3 Wälder, Forsten

Die Waldflächen wurden in der Eröffnungsbilanz mit 1 €/m² bewertet. Neue Waldflächen gehen mit den anfallenden Anschaffungs- und Herstellungskosten in die Bilanz ein.

Für den Aufwuchs wurde zur Eröffnungsbilanz ein Festwert mit 0,55 € pro m² gebildet.

	31.12.2017	31.12.2016	Differenz
Grundstücke	3.386.408,58	3.388.089,95	-1.681,37
Aufwuchs als Festwert	1.771.487,22	1.637.606,95	133.880,27
Summe:	5.157.895,80	5.025.696,90	132.198,90

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Wälder, Forsten	5.157.895,80	5.025.696,90	132.198,90

Die Veränderung resultiert aus Zugängen von 20 T€ und Umbuchungen von 112 T€ im Berichtsjahr.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Unter dieser Bilanzposition wurden für die Eröffnungsbilanz u.a. Wasserflächen mit 1,00 Euro pro m² bilanziert.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Sonstige unbebaute Grundstücke	296.293,05	296.293,05	0,00

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.2.1 Kinder und Jugendeinrichtungen

Diese Einrichtungen sind beim Gebäudemanagement der Stadt Neuss bilanziert.

1.2.2.2 Schulen

Diese Einrichtungen sind beim Gebäudemanagement der Stadt Neuss bilanziert.

1.2.2.3 Wohnbauten

Die Wohnbauflächen sind ab 2012 der Bilanzposition 2.1.3 „Zum Verkauf bestimmte Grundstücke“ im Umlaufvermögen zugeordnet.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

In dieser Bilanzposition ist insbesondere ein Wohngebäude ausgewiesen, welches im Eigentum der rechtlich unselbständigen Steins-Stiftung steht und nach der GemHVO in der Bilanz der Stadt Neuss zu bilanzieren ist. Das Gebäude wurde nach dem Ertragswertverfahren bewertet und ist mit einem Restbuchwert von 320 T€ bilanziert.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Sonstige bebaute Grundstücke	340.316,59	350.994,15	-10.677,56

Die Veränderung für 2017 resultiert aus Abgängen von 1 T€ und der Regelabschreibung i.H.v. 9 T€.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Diese Vermögensgegenstände sind zum weit überwiegenden Teil beim Tiefbaumanagement der Stadt Neuss bilanziert. Bei den hier ausgewiesenen Flurstücken handelt es sich um Freiflächen, die öffentlichen Zwecken dienen und zur Eröffnungsbilanz wie Flächen des Infrastrukturvermögens bewertet wurden.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	187.429,32	187.429,32	0,00

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

Diese Einrichtungen sind beim Tiefbaumanagement der Stadt Neuss bilanziert.

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsleistungen

Entsprechende Anlagen sind nicht vorhanden.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Alle Entwässerungseinrichtungen sind der Anstalt öffentlichen Rechts „Infrastruktur Neuss - AÖR“ zugeordnet.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Das Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen ist seit 2014 beim Tiefbaumanagement der Stadt Neuss bilanziert. Verblieben sind zwei Vermögensgegenstände im Bereich der Versorgungseinrichtungen.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Straßennetz	16.626,57	16.966,78	-340,21

Die Veränderung resultiert aus der Regelabschreibung im Berichtsjahr.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

In dieser Bilanzposition sind die unterschiedlichsten Anlagen aufgeführt. Neben dem Grund und Boden gehören Straßenbäume und Zierbrunnen dazu.

Inhalt	Bewertung
Grund und Boden	Der Bodenrichtwert für begünstigtes Agrarland in Höhe von 16 €/m ² wurde weiterhin bei Spiel- und Sportflächen angesetzt und ebenfalls mit einem Abschlag von 15% angesetzt (10% wegen Altlasten und 5 % wegen Grunddienstbarkeiten). Die Flurstücke sind überwiegend beim Tiefbaumanagement der Stadt Neuss bilanziert.
Straßenbäume (Festwert)	Es wurde ein durchschnittlicher Wert für die Erstellung eines Straßenbaums errechnet und mit der Anzahl der Straßenbäume multipliziert. Von dem so errechneten Wert wurden 40% als Festwert in die Eröffnungsbilanz übernommen. Die Überprüfung des Festwertes in 2016 anhand fortgeschriebener Mengen aus dem Straßenbaumkataster, fortgeschriebener Preise anhand Preisindizes und Beibehaltung des 40 %-igen Abschlags ergab, dass der bilanzierte Festwert um 1.589 T€ zu niedrig ist. Er wird in den Folgejahren sukzessive in Höhe der jährlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten aufgestockt.
Wasserspiele Zierbrunnen	Für die Bewertung wurden die Brunnen nach einzelnen Bestandteilen (Brunnen, Pumpe, Leitungen, Aufbauten) aufgelistet und anhand von Vergleichswerten bewertet. Der so errechnete Wert wurde dann um die aufgelaufenen Abschreibungen verringert.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.219.684,56	2.220.800,65	-1.116,09

Die Veränderung resultiert aus Zugängen von 36 T€ und der Regelabschreibung von 37 T€ im Berichtsjahr.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

In dieser Bilanzposition werden Bauten, einschließlich Betriebsvorrichtungen, auf fremden Grund und Boden bilanziert.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Bauten auf fremdem Grund	2.756,51	3.045,53	-289,02

Die Veränderung resultiert aus der Regelabschreibung im Berichtsjahr.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Im Rahmen dieser Bilanzposition wurden in der Eröffnungsbilanz die Kunstgegenstände im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Neuss bilanziert. Der Posten besteht zum überwiegenden Teil aus den Beständen des Clemens-Sels-Museums. Der Museumsbestand insgesamt wird unter Anwendung des § 55 Abs. 3 GemHVO mit seinem Versicherungswert bilanziert und unterliegt keiner Abschreibung.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	11.360.514,00	11.150.229,12	210.284,88

Die Zugänge bei den Kunstgegenständen ergeben sich im Wesentlichen aus Ankäufen i.H.v. 40 T€ und Schenkungen/Spenden an das Clemens-Sels-Museum i.H.v. 141 T€.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Vermögensgegenstände gehen mit Ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten in die Bilanz ein. Es finden jährliche Inventuren statt, um den Bestand zu überprüfen.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	7.560.488,97	6.894.703,42	665.785,55

Den Zugängen von 1.468 T€ stehen Abgänge von 528 T€ gegenüber. Die größten Zugänge waren ein Hubrettungsfahrzeug mit einem Wert von 622 T€ und vier Mannschaftstransportwagen im Gesamtwert von 322 T€. Höhere Abgänge ergaben sich bei zwei Feuerwehrfahrzeugen (152 T€ und 57 T€) und einer Drehleiter (277 T€) aufgrund von Verkäufen. Diesen Abgängen standen Abschreibungen auf Abgänge i.H.v. insg. 487 T€ gegenüber. Die Regelabschreibung belief sich auf 836 T€.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Im Rahmen der Aufstellung der Eröffnungsbilanz wurde eine Inventur durchgeführt, die die gesamte Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) der Stadt Neuss umfasst hat. Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung zählen alle Vermögensgegenstände, die ausschließlich von der Kommune zur Erstellung ihrer Leistung genutzt werden und nicht als Maschinen oder technische Anlagen zu klassifizieren sind (Büromöbel, Geräte etc.).

Abweichend vom Grundsatz der Einzelbewertung bestehen seit der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 für die Betriebs- und Geschäftsausstattung Festwerte in folgenden Bereichen:

Bereiche	Beispiele für Festwerte
Feuerwehr	Funkgeräte, Kleiderkammer, Feuerlöscher, Atemschutzausstattung, Schläuche
Kultur, Bibliothek	Medienbestand Bibliothek, Musikinstrumente der Musikschule

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.407.190,33	7.121.770,36	285.419,97

Den Zugängen von 1.393 T€ stehen Umbuchungen von 76 T€ und Abgänge in Höhe von 142 T€ gegenüber. Die Abgänge aus Abschreibungen betragen 66 T€ und die Umbuchungen aus Abschreibungen 12 T€. Die Regelabschreibung belief sich auf 968 T€. Im Schulbereich wurden Investitionen i.H.v. 756 T€ getätigt, bei der Feuerwehr 268 T€, im Kulturbereich 90 T€.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Als Anlagen im Bau werden alle Herstellungskosten von Baumaßnahmen bilanziert, die zum Bilanzstichtag noch nicht die technische Betriebsbereitschaft und demnach auch nicht in der dementsprechenden Bilanzposition für fertig gestellte Vermögensgegenstände ausgewiesen werden können. Zum 31.12.2017 waren für 22 Maßnahmen Anzahlungen geleistet bzw. sie befanden sich im Bau.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Anlagen im Bau	837.439,13	1.890.133,31	-1.052.694,18

Den Zugängen zu Anlagen im Bau i.H.v. 566 T€ stehen Umbuchungen für fertig gestellte Vermögensgegenständen ins Anlagevermögen von 1.614 T€ gegenüber. Von den Anlagen im Bau wurden u.a. folgende Maßnahmen aktiviert: 1.282 T€ verschiedene Grünanlagen in Allerheiligen, 146 T€ Botanischer Garten, 63 T€ Begrünung/Baukosten Wasserkreuzungsbauwerk Epanchoir, 34 T€ Geschwindigkeitsmessanlage. Wesentliche Zugänge zu den Anlagen im Bau entstanden i.H.v. 154 T€ durch die Begrünung des Regenrückhaltebeckens in Allerheiligen-Süd, 175 T€ für einen noch nicht in Betrieb gegangenen LKW, 49 T€ durch die Begrünungsmaßnahmen Friedhof Hoisten, Kruchens- und Jostensbusch, sowie 73 T€ im Spiel- und Sportbereich (Bezirkssportanlagen Gnadental, Norf und von-Waldthausen-Stadion, sowie Bolzplätze).

1.3 Finanzanlagen

Unter den Finanzanlagen werden die Vermögenswerte angesetzt, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen sowie damit zusammenhängenden Ausleihungen dienen. Daher werden hier Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen, Wertpapiere des Anlagevermögens und Ausleihungen erfasst.

Für die Bewertung von Anteilen an verbundenen Unternehmen, von Beteiligungen und von Sondervermögen sieht die Gemeindehaushaltsverordnung (§ 55 Abs. 6) grundsätzlich drei Bewertungsverfahren vor.

Dies sind die Eigenkapitalspiegelbildmethode sowie das Ertragswertverfahren und das Substanzwertverfahren. Dabei sind die Anteile an verbundenen Unternehmen und die Beteiligungen vorrangig unter Beachtung ihrer öffentlichen Zwecksetzung anhand des Ertragswertverfahrens oder des Substanzwertverfahrens zu bewerten. Die Wertermittlung darf sich hierbei auf die wesentlichen wertbildenden Faktoren unter Berücksichtigung vorhandener Planungsrechnungen beschränken. Vereinfachte Verfahren sind bei geringerer Bedeutung zulässig.

Um die Anteile an verbundenen Unternehmen und die Beteiligungen mit einem zutreffenden Verfahren bewerten zu können, sind diese anhand des jeweiligen Gesellschaftszwecks zu qualifizieren.

Soweit in der Vergangenheit eine marktübliche Eigenkapitalverzinsung erwirtschaftet wurde oder gesellschaftsvertragliche Regelungen eine Gewinnorientierung vorsehen, erscheint eine erwerbswirtschaftliche Einordnung als sachgerecht.

Als erwerbswirtschaftlich einzustufende Anteile und Beteiligungen sind demnach mit dem Ertragswertverfahren bewertet worden.

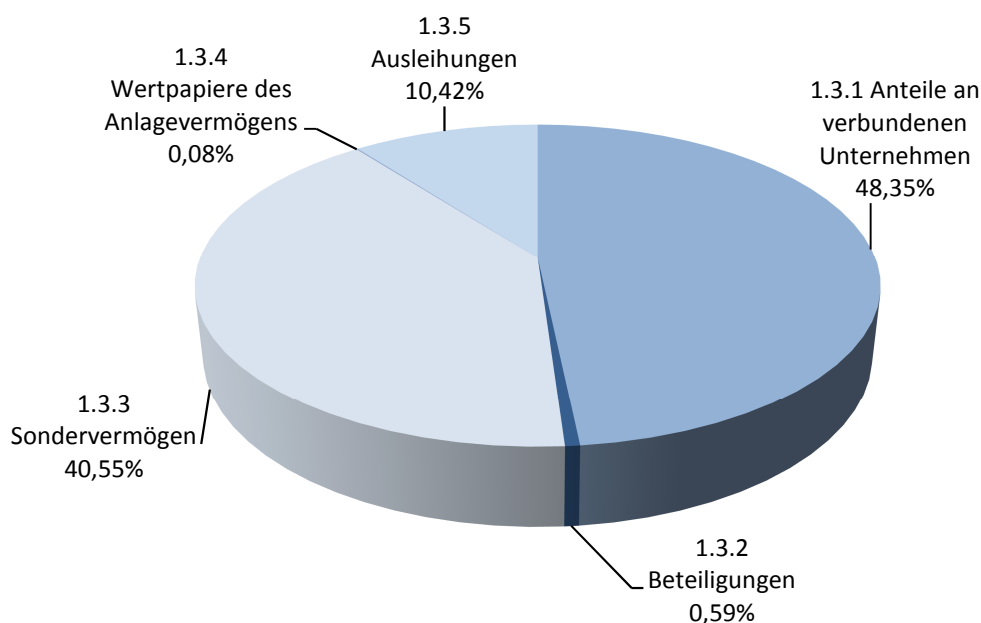
Sofern Anteile und Beteiligungen primär der Erreichung von Sachzielen dienen und demnach als sachzielbezogen einzustufen sind, wurden sie nach dem Substanzwertverfahren bewertet.

Schließlich ermöglicht die Gemeindehaushaltsverordnung, Anteile und Beteiligungen von untergeordneter Bedeutung mit dem anteiligen Wert des Eigenkapitals anzusetzen (Eigenkapitalspiegelbildmethode).

Eine solche untergeordnete Bedeutung wird bei Unternehmen angenommen, die für die Erfüllung der Verpflichtung, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Stadt Neuss zu vermitteln, von untergeordneter Bedeutung sind.

Die Sondervermögen können gem. § 55 Abs. 6 GemHVO ebenfalls nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode bewertet werden.

Die Finanzanlagen teilen sich prozentual wie folgt auf:



1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Unter diesem Posten werden Anteile an privatrechtlichen Unternehmen gezeigt, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Hier werden insbesondere die Anteile an Tochterunternehmen der Stadt Neuss ausgewiesen, die in den städtischen Konzernabschluss nach den Vorschriften über die Vollkonsolidierung (siehe § 50 Abs. 2 GemHVO) einzubeziehen sind.

Maßgebliche Kriterien für die Einordnung zu den verbundenen Unternehmen sind:

- Wahrnehmung der einheitlichen Leitung des Unternehmens durch die Stadt Neuss,
- die Mehrheit der Stimmrechte obliegt der Stadt Neuss,
- der Stadt Neuss als Gesellschafterin steht das Recht zu, die Mehrheit der Organmitglieder zu bestellen oder abzuberufen,
- der Stadt Neuss steht das Recht zu, einen beherrschenden Einfluss aufgrund eines mit diesem Unternehmen geschlossenen Beherrschungsvertrages oder aufgrund einer Satzungsbestimmung dieses Unternehmens auszuüben.

VERBUNDENE UNTERNEHMEN			
Gesellschaft	Anteilsquote	31.12.2017	31.12.2016
	Bewertungsverfahren		
	Art		
City-Parkhaus-GmbH	100,00	4.157.000,00	4.157.000,00
	Substanzwert		
	GmbH-Anteile		
Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH ¹	100,00	1,00	1,00
	Eigenkapitalspiegelbild		
	GmbH-Anteile		
Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH	100,00	25.000,00	25.000,00
	Eigenkapitalspiegelbild		
	GmbH-Anteile		
Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG	100,00	12.171.000,00	12.171.000,00
	Substanzwert		
	Kommanditanteile		
Stadtwerke Neuss GmbH	100,00	231.112.225,00	231.112.225,00
	Ertrags-/Substanzwert *		
	GmbH-Anteile		
Städtische Kliniken Neuss - Lukaskrankenhaus - GmbH	100,00	63.768.189,09	63.768.189,09
	Substanzwert		
	GmbH-Anteile		
Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH	51,00	4.196.790,00	4.196.790,00
	Ertragswert		
	GmbH-Anteile		
Neusser Bauverein AG	99,82	116.712.467,15	116.712.467,15
	Substanzwert		
	Aktien		
Neusser Marketing GmbH & Co. KG ²	100,00	12.241.941,67	12.398.938,85
	Anschaffungskosten		
	Kommanditanteile		
Neusser Marketing Verwaltungs- GmbH	100,00	25.000,00	25.000,00
	Anschaffungskosten		
	GmbH-Anteile		
InfraStruktur Neuss AöR	100,00	97.883.488,83	97.883.488,83
	Eigenkapitalspiegelbild		
	Gewährträgerschaft		
Summe		542.293.102,74	542.450.099,92

* Es wurden unterschiedliche Verfahren nach Sparte und Unterbeteiligung angewandt:

Strom	Ertragswert
ÖPNV	Substanzwert
SWN Verkehr und Service	Substanzwert
SWN Energie und Wasser	Ertragswert
NBE GmbH	Substanzwert
AWL GmbH (49%)	Ertragswert
Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG	Substanzwert

¹ Anteil Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH:

Durch Beschluss des Amtsgerichts Düsseldorf (505 IN11/2014) vom 23. Januar 2014 ist ein vorläufiger Insolvenzverwalter bestellt worden. Im Hinblick auf die Eröffnung des Insolvenzverfahrens wird die städt. Beteiligung als nicht mehr werthaltig angesehen und mit dem Erinnerungswert von 1 € geführt.

2 Anteil Neusser Marketing GmbH & Co. KG:

Der Anteil war bislang mit 12.398.938,85 € bewertet. Infolge Eigenkapital-Verzehrs bei der Gesellschaft auf 12.241.941,67 € zum 31.12.2017 wurde der Anteil um 156.997,18 € entsprechend angepasst.

1.3.2 Beteiligungen

Als Beteiligungen sind die Anteile der Stadt Neuss an Unternehmen eingeordnet, die ebenfalls in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen, die jedoch die weiteren Voraussetzungen der Anteile an verbundenen Unternehmen nicht erfüllen.

Bei Anteilen an Kapitalgesellschaften liegt eine Beteiligung in der Regel bei einer Anteilsquote von mehr als 20 % vor.

Die Kommanditanteile der Stadt Neuss an der Lokalradio Kreis Neuss GmbH & Co. KG, die Beteiligung an der Lukita Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH sowie die Zweckverbandsmitgliedschaften bei der ITK-Rheinland sowie bei dem Zweckverband Verkehrsverbund Rhein Ruhr werden ebenfalls als Beteiligungen erfasst.

BETEILIGUNGEN			
Gesellschaft	Beteiligungsquote	31.12.2017	31.12.2016
	Bewertungsverfahren		
	Art		
Schulgebäude am Stadtwald GmbH	50,00	12.500,00	12.500,00
	Eigenkapitalspiegelbild		
	GmbH-Anteile		
Gemeinnützige Werkstätten Neuss GmbH	48,00	5.626.952,39	5.626.952,39
	Eigenkapitalspiegelbild		
	GmbH-Anteile		
PRENU Projektgesellschaft für rationelle Energienutzung in Neuss mbH	25,00	83.856,22	83.856,22
	Eigenkapitalspiegelbild		
	GmbH-Anteile		
Lokalradio Kreis Neuss GmbH & Co. KG	7,00	55.689,52	55.689,52
	Eigenkapitalspiegelbild		
	Kommanditanteile		
ITK-Rheinland	13,24	369.231,37	369.231,37
	Eigenkapitalspiegelbild		
	Zweckverbandsmitgliedschaft		
Zweckverband Verkehrsverbund Rhein Ruhr	2,117	138.162,48	138.162,48
	Eigenkapitalspiegelbild		
	Zweckverbandsmitgliedschaft		
LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH	5,100	337.826,83	337.826,83
	Anschaffungskosten		
	GmbH-Anteile		
D-NRW AöR	0,44	1.000,00	0,00
	Anschaffungskosten		
	AöR-Anteile		
Summe:		6.625.218,81	6.624.218,81

1.3.3 Sondervermögen

Dabei handelt es sich um eigenbetriebsähnliche Einrichtungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit, die nach handelsrechtlichen Grundsätzen bilanzieren.

SONDERVERMÖGEN			
Einrichtung	Einrichtung	31.12.2017	31.12.2016
	Bewertungsverfahren		
Gebäudemanagement Stadt Neuss	Eigenbetriebsähnlich	256.238.081,01	256.238.081,01
	Substanzwert		
Tiefbaumanagement Stadt Neuss ¹	Eigenbetriebsähnlich	87.321.951,21	87.134.453,22
	Eigenkapitalspiegelbild		
Liegenschaften und Vermessung Neuss	Eigenbetriebsähnlich	85.462.329,16	85.462.329,16
	Eigenkapitalspiegelbild		
Städtische Friedhöfe Neuss	Eigenbetriebsähnlich	25.851.935,13	25.851.935,13
	Eigenkapitalspiegelbild		
Summe:		454.874.296,51	454.686.798,52

¹ Im Rahmen der Gewinnverwendung der Liegenschaften und Vermessung Neuss wurde an das Tiefbaumanagement der Stadt Neuss (TMN) für angeschafftes Infrastrukturvermögen ein Betrag von 186 T€ ausgeschüttet, der gleichzeitig den Wert der städtischen Finanzanlage TMN erhöht. Gleichzeitig wurden Anlagegüter aus dem Innenstadtstärkungsprogramm zum TMN in Höhe von 3 T€ zugeordnet.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Sofern die Voraussetzung für eine Bilanzierung von Gesellschafts-/Fondsanteilen als Beteiligung nicht erfüllt sind, die Anteile jedoch ebenfalls dazu bestimmt sind, dauernd der Stadt Neuss zu dienen, sind sie als Wertpapiere des Anlagevermögens erfasst.

WERTPAPIERE DES ANLAGEVERMÖGENS			
Gesellschaft	Beteiligungsquote	31.12.2017	31.12.2016
	Bewertungsverfahren		
	Art		
Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH	0,84	1.078,83	1.078,83
	Nominaleinlage		
	GmbH-Anteile		
Ekz. Bibliotheksservice GmbH	0,47	10.240,00	10.240,00
	Nominaleinlage		
	GmbH-Anteile		
Oiko – Kredit		1.915,72	1.878,51
	Nominalwert		
	Fondanteile		
RWE AG ¹	0,01	916.073,30	916.073,30
	Börsenkurs		
	Aktien		
Summe		929.307,85	929.270,64

¹ Unter den Wertpapieren des Anlagevermögens werden 78.230 Stammaktien der RWE AG zu einem Wert von 916 T€ ausgewiesen. In der Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2007 wurden diese mit einem Wert von 75,33 € je Stammaktie bewertet, was zu einem Bilanzansatz von 5.893 T€ führte. Zum Bilanzstichtag 2013 wurde der Wert an den Aktienkurs i.H.v. 26,61 € je Stammaktie zum 30.12.2013 (letzter Börsentag) angepasst. Zum 30.12.2014 (letzter Börsentag) lag der Aktienkurs je Stammaktie bei 25,65 €, so dass der Buchwert nicht geändert wurde. In 2015 lag der Wert einer Stammaktie nur noch bei 11,71 €, und es war zum Stichtag 31.12.2015 mit einer dauerhaften Wertminderung zu rechnen, denn bis zum Jahresende 2016 hat sich die Aktie nicht wieder signifikant erholt. (Stand 31.12.2016: 11,82 € je Stammaktie). Die Aktie wurde daher in 2015 mit einem Wert in Höhe von 11,71 € für die Buchwertberechnung angesetzt, der in 2016 unverändert blieb. In 2017 ist die Aktie zwar um rd. 5 €/Aktie auf 17,00 € (Stand 31.12.2017) gestiegen, jedoch stehen grundlegende Umstrukturierungen im Zusammenhang mit der Zerschlagung der Innogy an, so dass

unklar ist, ob von einer nachhaltigen und dauerhaften Wertsteigerung ausgegangen werden darf. Unter Berücksichtigung des Vorsichtsprinzips wird keine Wertanpassung vorgenommen.

1.3.5 Ausleihungen

Bei den Ausleihungen handelt es sich um Forderungen, die durch die Zurverfügungstellung von Kapital erworben wurden. Wesentliches Kriterium für die Ausleihungen ist, dass sie dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Verwaltungsbetrieb zu dienen. Hierzu gehören z.B. langfristige Darlehen, Grund- und Rentenschulden und Hypotheken.

Unverzinsliche oder niedrig verzinsliche Darlehen wurden auf den Bilanzstichtag abgezinst (Barwert/Kapitalwert). Von der Abzinsung ist nur dann abzusehen, wenn beim Zahlungsempfänger eine Gegenleistungsverpflichtung besteht. Zu den sonstigen Ausleihungen gehören auch Geschäftsanteile an Genossenschaften.

Ab dem Jahresabschluss 2010 werden die Gesamtverbindlichkeiten der Stadt Neuss in voller Höhe in der städtischen Bilanz dargestellt. Für die Verbindlichkeiten, die auf die ISN AöR und die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen übertragen wurden, sind Ausleihungen in gleicher Höhe bilanziert (s.a. 4.2-Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen).

1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

AUSLEIHUNGEN AN VERBUNDENE UNTERNEHMEN		
	31.12.2017	31.12.2016
Neusser Bauverein	406.415,75	412.789,46
ISN - Infrastruktur Neuss - AöR	8.557.128,00	9.281.994,00
NBE – Neusser Bäder- und Eissporthallen GmbH	1.313.180,44	1.343.335,73
Summe:	10.276.724,19	11.038.119,19

An den Neusser Bauverein wurden Darlehen vergeben, die regelmäßig getilgt werden. Die Restschuld aus diesen Darlehen verringerte sich zum 31.12.2017 um die Tilgung in Höhe von 6 T€ auf 406 T€.

Bei der Ausleihung an die ISN – Infrastruktur Neuss – AöR handelt es sich um die Darlehen, die im Rahmen der Umwandlung in eine Anstalt öffentlichen Rechts von der Stadtentwässerung Neuss auf die ISN Infrastruktur Neuss übertragen wurden.

Der Betrag setzt sich zum einen zusammen aus Darlehen, die für Abwasserzwecke aus Förderprogrammen des Bundes und Landes aufgenommen wurden. Ihre Restschuld zum 31.12.2017 beläuft sich auf 8.557 T€ (Vorjahr: 9.282 T€). Die Differenz von 725 T€ geht auf eine jährliche Anpassung der Ausleihung in Höhe der seit 2011 von der ISN – Infrastruktur Neuss – AöR zu leistenden Tilgung zurück. In gleicher Höhe reduzieren sich die Verbindlichkeiten aus Krediten der Stadt Neuss.

Die Ausleihung an die Neusser Bäder- und Eissporthallen GmbH verringert sich zum 31.12.2017 um die Tilgung in Höhe von 30 T€ auf 1.313 T€.

1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen

AUSLEIHUNGEN AN BETEILIGUNGEN		
	31.12.2017	31.12.2016
LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH	1.485.841,65	1.620.918,17
Summe:	1.485.841,65	1.620.918,17

Die Restschuld aus der Ausleihung verringert sich zum 31.12.2017 um die Tilgung in Höhe von 135 T€ auf 1.486 T€.

1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen

AUSLEIHUNGEN AN SONDERVERMÖGEN		
	31.12.2017	31.12.2016
Ausleihung an das Gebäudemanagement – GMN -	67.019.858,98	73.019.858,98
Ausleihung an das Tiefbaumanagement – TMN -	35.616.000,00	37.312.000,00
Ausleihung an die Städtischen Friedhöfe – SFN -	1.961.888,23	2.118.915,35
Summe:	104.597.747,21	112.450.774,33

Die dargestellten Ausleihungen, die bereits im Vorjahr bilanziert waren, reduzierten sich in Höhe der ordentlichen Tilgung (GMN: 6.000 T€, TMN: 1.696 T€, SFN: 157 T€).

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

SONSTIGE AUSLEIHUNGEN				
Zweck	Erläuterung		31.12.2017	31.12.2016
Wohnungsbau-darlehen	<ul style="list-style-type: none"> ➤ städtische Wohnungsbaudarlehen in Verbindung mit entsprechenden Landesdarlehen ➤ Darlehen aus dem städtischen Programm zur Förderung des Mietwohnungsbaus aus dem Jahre 1989 		419.061,22	482.294,76
Darlehen RWE			41.190,64	43.078,06
Darlehen Reitsportverein im Sportclub 1936 e.V. Neuss Grimlinghausen			68.571,68	73.469,60
Genossenschaftsanteile				
Gesellschaft	Quote	Bewertung		
Gemeinnütziger Bauverein Holzheim eG	5,78	Nominaleinlage	5.920,00	5.920,00
Neusser Heimstätten Bau-genossenschaft eG	3,88	Nominaleinlage	7.500,00	7.500,00
Gemeinnützige Wohnungsgenossenschaft eG Neuss	0,32	Nominaleinlage	15.500,00	15.500,00
Summe:			557.743,54	627.762,42

Die Veränderungen ergeben sich aus der ordentlichen Tilgung von Ausleihungen, die die Restschuld zum 31.12.2017 verringern.

2 Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Rohstoffe-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Zu den Rohstoffen zählen die Materialien, die unmittelbar zur Erstellung kommunaler Güter und/oder Dienstleistungen eingesetzt werden. Unter Hilfsstoffen werden Materialien verstanden, die zur Erstellung bzw. Sicherstellung von Dienstleistungen und der Herstellung von Erzeugnissen notwendigerweise einzusetzen sind. Als Betriebsstoffe werden Treibstoffvorräte aller Art, sowie Schmiermittel bilanziert.

In dieser Position werden folgende Bestände als Festwerte gem. § 34 (1) GemHVO bilanziert:

- Bestände des Museums-Shop des Clemens-Sels-Museum
- Bestände der Feuerwehr (Treibstoffvorrat)

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Rohstoffe-, Hilfs- und Betriebsstoffe	100.222,03	139.880,00	-39.657,97

Die Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aufgrund eines größeren Treibstoffvorrates bei der Feuerwehr (+9 T€) und einer Abschreibung des Umlaufvermögens beim Clemens-Sels-Museum (-49 T€) zum Inventurstichtag.

2.1.2 Geleistete Anzahlungen

Liegen nicht vor.

2.1.3 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke

Die hier bilanzierten Flächen aus der Entwicklungsmaßnahme Allerheiligen waren bis 2011 noch den Bilanzpositionen 1.2.2.3 „Wohnbauten“ und 1.2.2.4 „Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsge-

bäude“ im Anlagevermögen zugeordnet. Darüber hinaus wurden die bei der Stadt Neuss bilanzierten Grundstücke der ehemaligen Bezirkssportanlage Hammer Landstraße hierhin umgruppiert.

Den Abgängen – vorrangig durch Verkäufe im Sondervermögen Allerheiligen – in Höhe von 126 T€ stehen Zugänge von 901 T€ gegenüber (im Wesentlichen auf den Ankauf eines Flurstückes im Sondervermögen Allerheiligen zurückzuführen). Insgesamt sind in der Position 5.513 T€ Grundstücke in Neuss-Allerheiligen und 992 T€ Grundstücke an der ehemaligen Bezirkssportanlage Hammer Landstraße/Schanzenstraße bilanziert.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Zum Verkauf bestimmte Grundstücke	6.504.834,20	5.730.015,01	774.819,19

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung erkennbarer Ausfallrisiken zum Nennwert ausgewiesen. Die Restlaufzeit der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind im Forderungsspiegel (vgl. Anlage) dargestellt.

Die Forderungen zum 31.12.2017 wurden folgendermaßen wertberichtigt:

Einzelwertberichtigung:

Alle Forderungen, deren Entstehungsjahr vor dem 01.01.2017 lag, wurden zu 100% einzelwertberichtigt, das heißt nicht in die Bewertung mit einbezogen. Forderungen aus 2017 größer 50.000 € wurden auf Werthaltigkeit geprüft und gegebenenfalls einzelwertberichtigt.

Pauschalwertberichtigung:

Auf die verbleibenden Forderungen des Jahres 2017 wurde eine pauschale Wertberichtigung in Höhe von 5% vorgenommen.

2.2.1 öffentlich - rechtliche Forderungen

Öffentlich-rechtliche Forderungen sind alle Forderungen, die aufgrund der Festsetzung einer Gebühr, eines Beitrages oder einer Steuer nach dem KAG NRW oder einer anderen steuerlichen Vorschrift entstehen.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
2.2.1.1 Gebühren	4.762.536,13	4.085.409,03	677.127,10
2.2.1.2 Beiträge	14.402,15	27.472,56	-13.070,41
2.2.1.3 Steuern	5.241.258,16	19.794.819,24	-14.553.561,08
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	8.321.650,66	7.807.276,92	514.373,74
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtl. Forderungen	3.376.364,39	2.553.486,67	822.877,72
Summe öffentlich-rechtliche Forderungen	21.716.211,49	34.268.464,42	-12.552.252,93

Bei der Ermittlung des Bilanzwertes lag ein Forderungsbestand von 44.661 T€ (Vorjahr: 72.467 T€) zu Grunde, der um 22.945 T€ (Vorjahr: 38.198 T€) zu berichtigen war. Der Rückgang bei den offenen öffentlich-rechtlichen Forderungen ist auf eine über 50 %-ige Abnahme der offenen Posten bei den Steuern, insbesondere bei der Gewerbesteuer zurückzuführen.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
2.2.2.1 privater Bereich	385.258,20	354.135,41	31.122,79
2.2.2.2 öffentlicher Bereich	90.271,66	125.379,78	-35.108,12
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	53.044.248,01	33.854.881,40	19.189.366,61
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	115.557,13	643.796,73	-528.239,60
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	13.206.918,84	37.449.563,99	-24.242.645,15
Summe privatrechtliche Forderungen	66.842.253,84	72.427.757,31	-5.585.503,47

Hier lag ein Forderungsbestand von 67.208 T€ (Vorjahr: 72.656 T€) die Grundlage, der um 366 T€ (Vorjahr: 228 T€) zu berichtigen war. Im Bereich der privatrechtlichen Forderungen führt der Verzicht einer geplanten Gewinnausschüttung der LVN (16.120 T€; Vorjahr 25.070 T€) zu dem Rückgang. Dieser wird größtenteils durch steigende Forderungen gegen verbundene Unternehmen aus dem Cashmanagement (+18.224 T€) kompensiert.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Unter den sonstigen Vermögensgegenständen des Umlaufvermögens werden Positionen ausgewiesen, die keinem anderen Bilanzposten zugeordnet werden können. Beispielsweise werden hier Ansprüche aus Schadensersatz, Versicherungs- und Kautionsleistungen sowie Forderungen gegen Institutionen, Behörden und Mitarbeiter bilanziert.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Sonstige Vermögensgegenstände	2.646.085,36	3.111.716,70	-465.631,34

Den Sonstigen Vermögensgegenständen lag zunächst ein Forderungsbestand von 3.156 T€ (Vorjahr: 3.655 T€) zu Grunde, der um 510 T€ (Vorjahr: 543 T€) zu berichtigen war.

Der Rückgang ist im Wesentlichen auf die gesunkene Forderung gegen den Rhein-Kreis Neuss für die Leistungen nach SGB XII (-666 T€) zurückzuführen. Diesen stehen erhöhte Umbuchungen bei debitorischen Kreditoren (+279 T€) gegenüber.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Liegen nicht vor.

2.4 Liquide Mittel

Auf dieser Position werden der Kassenbestand der städtischen Girokonten und Barkassen, sowie das Masterkonto-Guthaben aus dem Cashmanagement ausgewiesen.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Liquide Mittel	81.418.186,46	26.680.796,71	54.737.389,75

Der Anstieg der liquiden Mittel ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass das bei der Stadt Neuss geführte Masterkonto des Cashmanagements, in das alle Geldaufnahmen und Geldanlagen der am Cashmanagement beteiligten Einrichtungen und Gesellschaften gepoolt werden, einen positiven Saldo von 80.638 T€ ausweist, was eine Steigerung um 54.523 T€ ausmacht. Hauptgrund für den Anstieg ist eine außerordentliche hohe Gewerbesteuerzahlung eines in Neuss ansässigen steuerpflichtigen Unternehmens. Nach Abzug der Verbindlichkeiten, die die Stadt innerhalb des Cashpoolings (20.860 T€) hat, entfallen allein auf den Kernhaushalt der Stadt Neuss liquide Mittel i.H.v. 60.558 T€.

Gegenüber den Betrieben und Gesellschaften, die Liquide Mittel aus dem Cashpool entnommen oder darin angelegt haben, sind entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten (s.a. Nr. „4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“) bilanziert.

In den liquiden Mitteln enthalten sind 784 T€, die auf Girokonten außerhalb des Cashpools und der Barkassenbestände entfallen (+218 T€ im Vergleich zum Vorjahr).

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Ausgaben vor dem Bilanzstichtag, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, sind als Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren. Die Rechnungsabgrenzungsposten aus dem laufenden Geschäft resultieren im Wesentlichen aus den Unterhaltsvorschussleistungen, Zuschüsse, die von der Stadt Neuss an verschiedene Einrichtungen gezahlt wurden und der Aufwandsentschädigung für Ratsmitglieder. In dieser Position werden außerdem die Aufwendungen für Bezüge der Beamten und Versorgungsempfänger abgegrenzt, die bereits im Dezember für Januar gezahlt werden.

Zudem ist hier ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten nach § 43 Abs. 2 GemHVO für Zuschüsse zur Einrichtung von Kindertagesstätten und Sportanlagen bilanziert. Die Erhöhung ergibt sich aus den in 2017 gewährten Investitionszuschüssen, vermindert um die jährlichen Auflösungsbeträge. Die Zuschüsse sind unter der Auflage (Gegenleistungsverpflichtung) gewährt worden, dass sie mindestens für 5 Jahre für den Verwendungszweck zur Verfügung stehen. Andernfalls sind die angeschafften Einrichtungsgegenstände der Stadt zurückzugeben.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Aktive Rechnungsabgrenzung	11.400.069,72	10.837.430,01	562.639,71

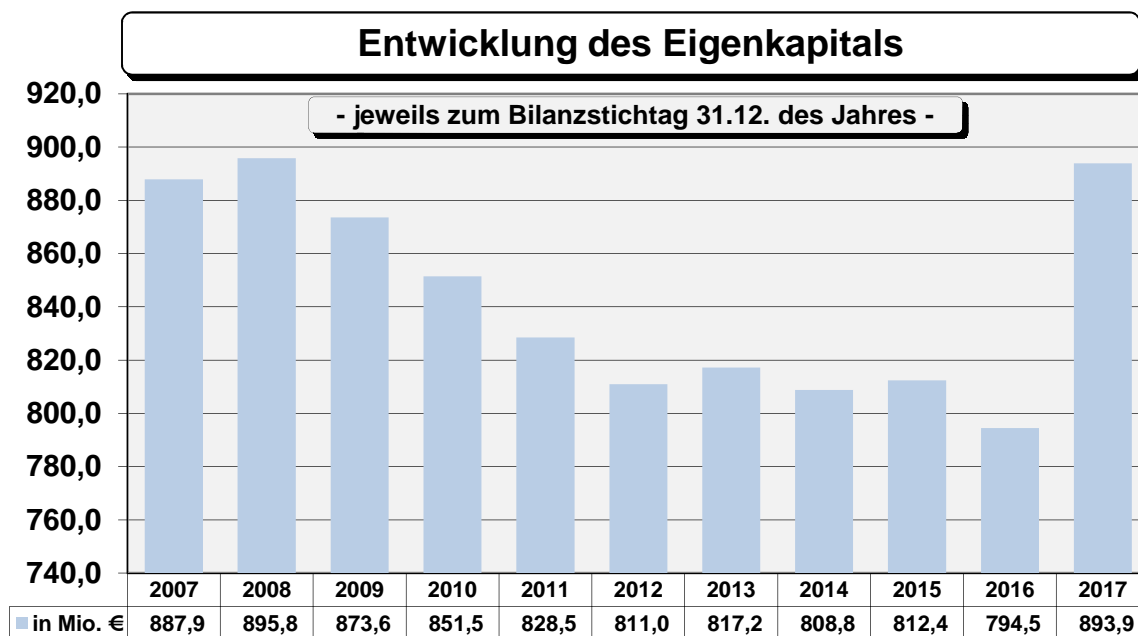
Bei der Rechnungsabgrenzung sind folgende Posten gebildet worden:

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	2017/2018	2016/2017	Veränderung (+/-)	
	€	€	€	%
• Betriebskostenzuschüsse an die Träger von Kindertageseinrichtungen (gem. §20Kibiz-Pfl.)	4.389.783	4.009.134	380.649	9,5%
• Leistungen nach UVG	372.365	172.559	199.806	115,8%
• Leistungen im Sozialwesen (AsylBLG)	103.115	217.983	-114.868	-52,7%
• Leistungen für die wirtschaftliche Jugendhilfe	107.698	102.767	4.931	4,8%
• Zuschüsse zur Einrichtung von Kindertagesstätten und Sportanlagen mit Gegenleistungsverpflichtung	4.277.470	4.123.826	153.644	3,7%
• ARAP LOGA (Beamte u.ä.)	2.001.608	1.922.383	79.225	4,1%
• Sonstige	148.030	288.778	-140.747	-48,7%
	11.400.070	10.837.430	562.640	5,2%

PASSIVA

1. Eigenkapital

Die nachfolgende Darstellung zeigt die Entwicklung des Eigenkapitals seit 2007:



1.1 Allgemeine Rücklage

Als Allgemeine Rücklage bezeichnet man den Wert, der sich in der Bilanz aus der Differenz der Aktiva und der übrigen Passivposten einschließlich der Ausgleichs- und Sonderrücklagen als wertmäßiger Überschuss ergibt.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Allgemeine Rücklage	781.413.361,85	781.642.968,58	-229.606,73

Der Rückgang i.H.v. 230 T€ ergibt sich aus dem Saldo der gem. §43 (3) GemHVO gegen die Allgemeine Rücklage zu buchenden Erträge und Aufwendungen. Nach einer Änderung dieser Bestimmung sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Den gegen Eigenkapital gebuchten Erträgen in Höhe von insg. 37 T€ - davon 5 T€ aus dem Abgang von Sonderposten und 32 T€ aus Vermögensveränderungen und Vermögensveräußerungen - stehen Aufwendungen in Höhe von 266 T€ gegenüber, insbesondere aus der voraussichtlich dauerhaften Wertminderung der Neuss Marketing GmbH & Co KG i.H.v. 157 T€ entgegen. Der Finanzanlagenwert dieser Gesellschaft wurde wegen Eigenkapitalabschmelzungen (s. Erläuterungen Aktiva, Ziffer 1.3.1) angepasst. Weiterhin ist hier der Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens i.H.v. insg. 109 T€ (davon als Ergebnis der Inventuren 78 T€) zu nennen.

Bis zum Jahresabschluss 2012 war in Höhe der in das nächste Haushaltjahr übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen eine Deckungsrücklage als Bestandteil der allgemeinen Rücklage anzusetzen. Diese Verpflichtung ist entfallen. Die übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen von 2016 nach 2017 sind mithin nicht mehr in der Deckungsrücklage ausgewiesen. Sie belaufen sich auf 1.264.905,04 € (s. Anhang Gesamtüberblick der Übertragungen). Der Vorjahresbetrag betrug 1.073.113,97 €.

1.2 Sonderrücklagen

Liegen nicht vor.

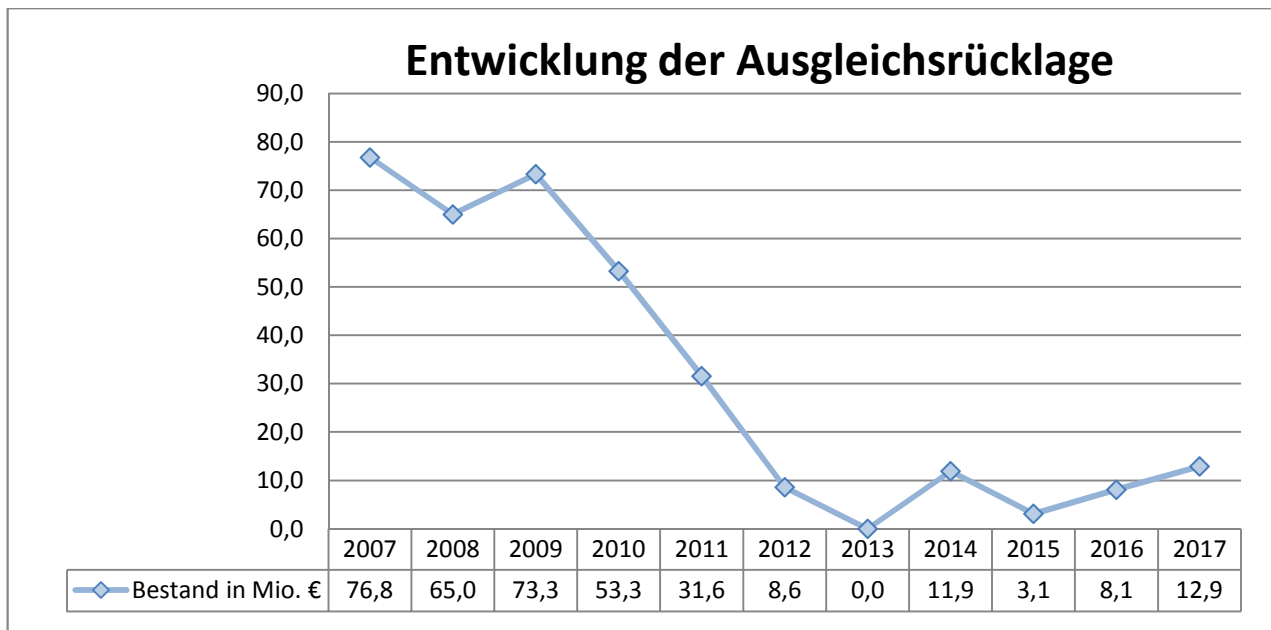
1.3 Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage wurde einmalig im Rahmen der Eröffnungsbilanz mit einem Betrag von 76.767 T€ ermittelt. Nach der damaligen Rechtslage durfte sie bis zu einem Drittel des Eigenkapitals, höchstens jedoch bis zu einem Drittel der Höhe der durchschnittlichen jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen betragen. Für die Ermittlung waren die dem Eröffnungsbilanzstichtag drei vorangegangenen Haushaltsjahre maßgeblich. Es handelt sich dabei um die Jahre 2004, 2005 und 2006.

Die Ausgleichsrücklage hat im Rahmen des Haushaltsausgleichs die Funktion eines Puffers für Schwankungen des Jahresergebnisses. Sie kann jederzeit durch Jahresüberschüsse aufgefüllt werden. Die Auffüllung darf jedoch nur bis zur Obergrenze des § 75 Abs. 3 GO NRW erfolgen und damit nach aktueller Rechtslage die Höhe von maximal 1/3 des gesamten Eigenkapitals nicht überschreiten. Ebenso können Fehlbeträge durch die Ausgleichsrücklage ohne betragliche und zeitliche Begrenzung ausgeglichen werden. Der Ausgleich von Jahresfehlbeträgen erfolgt nach Feststellung des Betrages durch den Rat im Folgejahr.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Ausgleichsrücklage	12.878.916,19	8.053.636,94	4.825.279,25

Der Rat der Stadt Neuss hat in seiner Sitzung am 15.12.2017 beschlossen, den Jahresüberschuss 2016 in Höhe von 4.825.279,25 € der Ausgleichsrücklage zuzuführen. Sollte der Jahresüberschuss 2017 ebenfalls der Ausgleichsrücklage zugeführt werden, würde diese in 2018 auf 112,5 Mio. € ansteigen.



1.4 Jahresüberschuss

Ein Jahresüberschuss oder ein Jahresfehlbetrag stellt die Differenz zwischen Gesamterträgen und Gesamtaufwendungen eines Haushaltsjahres dar. Der Jahresüberschuss für 2017 ist der Saldo der Erträge und Aufwendungen aus der Ergebnisrechnung.

	31.12.2017	31.12.2016
Jahresüberschuss	99.653.993,41	4.825.279,25

Über die Behandlung des Jahresergebnisses entscheidet der Rat der Stadt Neuss. Der Kämmerer empfiehlt, den Jahresüberschuss 2017 von insgesamt 99.653.993,41 € der Ausgleichsrücklage zuzuführen.

2. Sonderposten

2.1 für Zuwendungen

Zuwendungen wurden im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt bzw. gezahlt und dürfen nicht frei verwendet werden. Der vom Zuwendungsgeber vorgegebene Verwendungszweck ist einzuhalten.

Die Sonderposten werden mit der Fertigstellung der betroffenen Vermögensgegenstände passiviert und ertragswirksam über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände aufgelöst. Zuwendungen für noch nicht erworbene Vermögensgegenstände oder für Vermögensgegenstände, die im Rahmen eines Herstellungsprozesses bis zum Bilanzstichtag noch nicht die technische Betriebsbereitschaft erlangt haben, werden in der Bilanzposition „Erhaltene Anzahlungen“ passiviert (siehe Ziffer 4.8).

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Sonderposten für Zuwendungen	9.105.980,27	9.390.030,00	-284.049,73

Der Auflösung der Sonderposten in Höhe von 532 T€ stehen Neuzugänge in Höhe von 253 T€ gegenüber. Von den Neuzugängen entfielen 217 T€ auf die Feuerschutzpauschale 2017. Die Abgänge betragen 5 T€.

2.2 für Beiträge

Es gilt grundsätzlich das gleiche Ansatzverfahren wie bei den investitionsbezogenen Zuwendungen. Die Sonderposten werden mit der Fertigstellung der betroffenen Vermögensgegenstände passiviert und ertragswirksam über die Laufzeit aufgelöst.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Sonderposten für Beiträge	1.327.112,10	813.255,92	513.856,18

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus der Passivierung von Ausgleichsbeiträgen für diverse Grünanlagen (u.a. Am Blankenwasser, Gotteslinde).

2.3 für den Gebührenaussgleich

Jahresüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen sind in einen Sonderposten einzustellen. Sie werden zur Entlastung der Gebühren verwendet. Grundlage hierfür bildet der § 6 (2) des Kommunalabgabengesetzes für das Land NRW.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.259.096,00	888.794,00	370.302,00

Der Bestand zum 31.12.2017 setzt sich zusammen aus Überschüssen der kostenrechnenden Einrichtung "Rettungswesen" in Höhe von 214 T€ (aus 2015), 675 T€ (aus 2016) und 477 T€ (aus 2017). Der Zuführung in 2017 steht die vom Rat beschlossene Auflösung i.H.v. 107 T€ (Gebührenkalkulation für 2017) entgegen, so dass sich für 2017 ein Nettozuwachs der Gebührenaussgleichsrücklage in Höhe von 370 T€ ergibt.

2.4 Sonstige Sonderposten

Das Gebäude der Steins-Stiftung ist im Anlagevermögen bilanziert (siehe Erläuterungen zu den Aktiva, dort Ziff. 1.2.2.4). Als Gegenposition ist hier in gleicher Höhe (320 T€) ein Sonderposten passiviert, da das Gebäude Teil des Stiftungsvermögens ist. Dabei folgt die Auflösung dieses Postens der Höhe der Abschreibung für das Gebäude (8 T€).

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Sonstige Sonderposten	1.221.387,11	983.290,20	238.096,91

Den restlichen Auflösungen der sonstigen Sonderposten i.H.v. 15 T€ stehen Neuzugänge (261 T€) insb. durch Schenkungen/Spenden Dritter i.H.v. 141 T€ für das Clemens-Sels-Museum, 57 T€ im Bereich der Schulen und für das Wasserkreuzungsbauwerk Epanchoir (45 T€) entgegen.

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen

Die Pensionsrückstellungen bilden die Verpflichtung zur Leistung zukünftiger, wahrscheinlich anfallender Pensionszahlungen und ähnlicher Versorgungsleistungen (insbesondere Beihilfeaufwendungen für Versorgungsempfänger) ab.

Die Pensionsrückstellungen wurden nach Maßgabe des § 36 Abs. 1 GemHVO ermittelt. Die Berechnung erfolgte unter Einsatz der Software HPR der Fa. Haessler.

Dargestellt werden in dieser Bilanzposition künftige Ansprüche der Beamten und Versorgungsempfänger, die in der Kernverwaltung der Stadt Neuss tätig waren.

Ebenfalls darin enthalten sind auch Ansprüche für Witwen und Waisen, für Beamte bei der AWL, der Neusser Marketing GmbH (ehemals NTTG), der ITK (ehemals KDVZ) und für Ärzte im Lukaskrankenhaus. Bei der Berechnung sind Renten- und Versorgungsausgleichsfälle unberücksichtigt geblieben.

Bei der Berechnung wurden die Richttafeln 2005 G von Heubeck (Sterbetafel nach Heubeck mit Rentenalter 115) angewandt. Weiterhin wurden die folgenden Parameter im Rahmen der Berechnung berücksichtigt:

- Zinssatz: 5%
- Beginn des Dienstverhältnisses pauschal bei mittlerem und gehobenem Dienst sowie Aufstiegs-

beamten vom gehobenen in den höheren Dienst mit dem 19. Lebensjahr, bei Dienstbeginn im höheren Dienst mit dem 25. Lebensjahr

- Pensionierungsalter: 61 Jahre
- Anzahl der Zahlungen: 12 (bis einschließlich 2016: 13, s.a. unten Erläuterungen)

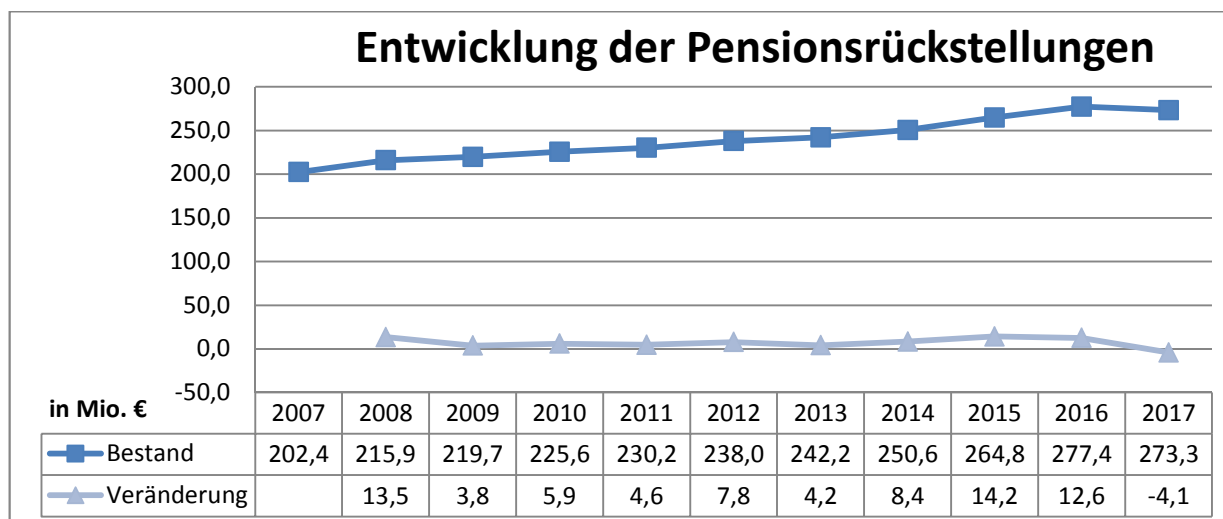
Die Beihilferückstellungen für Pensionäre wurden, entsprechend der Vereinfachungsmöglichkeit des § 36 Abs. 1 GemHVO, pauschal ermittelt. Der dieser Vereinfachungsmöglichkeit zugrunde liegende Prozentsatz spiegelt das Verhältnis der Beihilfeauszahlungen für Versorgungsempfänger zu den Gesamtversorgungsauszahlungen im dreijährigen Mittel wider und muss mindestens alle fünf Jahre neu ermittelt werden. Mit der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 war dieser Prozentsatz auf 18,25 v.H. der Pensionsrückstellung berechnet und festgesetzt worden. Um den steigenden Beihilfeaufwendungen gerecht zu werden, wurde der Prozentsatz dem Jahresabschluss 2010 neu berechnet und auf 18,88 v.H. festgesetzt. Im Jahresabschluss 2012 erfolgte eine weitere Anpassung auf 20,73 v.H. Um den weiter steigenden Beihilfeauszahlungen gerecht zu werden, erfolgte im Rahmen des Jahresabschlusses 2015 eine erneute Überprüfung des Prozentsatzes. Dabei wurde festgestellt, dass sich der Prozentsatz auf durchschnittlich 21,93 v.H. erhöht hat. Der Kämmerer hat daraufhin am 04.07.2016 entschieden, diesen Wert ab dem Jahresabschluss 2015 zur Berechnung der Beihilferückstellung anzusetzen.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Pensionsrückstellung	223.919.414,00	227.322.550,00	-3.403.136,00
Beihilferückstellung	49.352.373,49	50.079.334,21	-726.960,72
Summe Pensionsrückstellungen	273.271.787,49	277.401.884,21	-4.130.096,72

Der Rückgang bei der Pensionsrückstellung ergibt sich aus Auflösungen (16.068 T€), Inanspruchnahme (83 T€) sowie Zuführungen (12.748 T€). Die Veränderung bei der Beihilferückstellung geht auf Auflösungen (3.524 T€), Inanspruchnahme (18 T€) und Zuführungen (2.815 T€) zurück.

Die unverhältnismäßig hohen Auflösungsbeträge in 2017 sind aufgrund einer Umstellung der Berechnungsgrundlage bei den Pensions- und Beihilferückstellungen entstanden. Notwendig wurde die Anpassung durch Inkrafttreten des Dienstrechtsmodernisierungsgesetzes NRW und des Wegfalls des Sonderzahlungsgesetzes NRW zum 01.01.2017. Demnach wurde die jährliche Sonderzuwendung abgeschafft und mit dem aktuellen Stand in die Grundgehaltstabellen integriert. Damit ist ab 2017 die Grundlage für die kalkulatorische Berücksichtigung der Sonderzuwendung als 13. Monatsgehalt entfallen. Für die Bewertung des Gesamtbestands der Pensions- und Beihilferückstellungen können daher nur noch die neu festgesetzten Tabellenwerte mit 12 Monatszahlungen herangezogen werden.

Die Pensions-/ Beihilferückstellungen haben sich seit 2007 wie folgt entwickelt:



3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Liegen nicht vor.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Für unterlassene Instandhaltungen besteht eine Pflicht gemäß § 36 (3) GemHVO diese als Rückstellung auszuweisen, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und die Instandhaltung als bisher unterlassen bewertet werden muss.

Der Aufwand wird in dem Haushaltsjahr erfasst in dem er wirtschaftlich entstanden oder verursacht wurde, auch wenn die vorgesehene Maßnahme in ein späteres Haushaltsjahr verschoben wird.

Die vorgesehenen Maßnahmen, für die Rückstellungen gebildet werden, sind am Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert. Der Gesamtbestand ist im Rückstellungsspiegel (vgl. Anlage) ausgewiesen.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Instandhaltungsrückstellung	305.318,54	105.318,54	200.000,00

Die Erhöhung der Instandhaltungsrückstellung ergibt sich aus Zuführungen.

Der Rückstellungsbedarf ergibt sich wie folgt:

	31.12.2017	31.12.2016	Veränderung (+/-)
	€	€	€
Unterlassene Instandhaltung Brunnen, Am Lindenplatz in Weckhoven, Rheinpark, Alter und Neuer Stadtgarten	70.000	0	70.000
Unterlassene Instandhaltung Wege in Grünanlagen inkl. Zaun bzw. Geländerinstandsetzung, Europadamm und Neusser Stadtgarten	30.000	0	30.000
Unterlassene Instandhaltung Wege Arboretum	50.000	0	50.000
Unterlassene Instandhaltung Erftwanderweg Unterführung A57	50.000	0	50.000
Unterlassene Instandhaltung Wege Alter und Neuer Stadtgarten	50.000	50.000	0
Unterlassene Instandhaltung Brunnen, Weckhoven, Christian-Schaurte-Straße, Corneliusplatz u.a.	15.000	15.000	0
Unterlassene Instandhaltung Zaunanlagen, Wildgehege Selikumer Park u.a.	10.000	10.000	0
Unterlassene Instandhaltung Tierunterstand Selikumer Park	10.000	10.000	0
Unterlassene Instandhaltung Grünanlage, Grünzüge Weckhoven-Mitte, Gnadental und Selikum	15.000	15.000	0
Rückstellung Denkmäler und Kunstwerke im öffentlichen Raum	5.319	5.319	0
	305.319	105.319	200.000

3.4 Sonstige Rückstellungen

Unter diesem Bilanzposten werden alle Rückstellungen für andere ungewisse Verbindlichkeiten, z.B. am Bilanzstichtag ausstehende Aufwandsrechnungen zu bereits vor dem Bilanzstichtag erbrachten Lieferungen oder Leistungen, Rückstellungen für nicht beanspruchten Urlaub, Rückstellungen für geleistete Überstunden, Rückstellungen für Altersteilzeit sowie Rückstellungen für Verpflichtungen der Stadt Neuss gegenüber anderen Dienstherrn gemäß Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG), bilanziert.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Sonstige Rückstellungen	23.743.843,83	24.462.397,75	-718.553,92

Die Veränderung bei den Sonstigen Rückstellungen geht auf Auflösungen (906 T€), Inanspruchnahme (11.557 T€) und Zuführungen (11.745 T€) zurück.

Der Rückstellungsbetrag im Berichtsjahr setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2017	31.12.2016	Veränderung (+/-)	
	€	€	€	%
Rückstellungen für ausst. Rechnungen	1.068.700	2.014.275	-945.575	-46,9%
Rückstellung Prüfungskosten	195.368	294.558	-99.190	-33,7%
Überstundenrückstellung ¹	1.593.404	1.037.177	556.227	53,6%
Urlaubsrückstellung ¹	3.966.364	3.301.083	665.281	20,2%
Altersteilzeitrückstellung ²	2.302.643	2.656.570	-353.927	-13,3%
Rückstellung VLVG (ehem. §107b BeamtVG) ³	5.192.593	8.368.872	-3.176.279	-38,0%
Rückstellung für LOB	984.932	911.631	73.300	8,0%
RS Prozessrisiko altersdiskriminierende Besoldung ⁴	1.206.400	1.206.400	0	0,0%
Rückstellung Versorgung für Kindererziehungszeiten ⁵	180.000	0	180.000	
Rückstellung Prozess -Risiken	54.494	10.750	43.744	406,9%
Rückstellung für Steuern ⁶	3.004.800	2.429.086	575.714	23,7%
Rückst. f. ausst. Transferleistungen	2.937.741	1.102.206	1.835.536	166,5%
Rückstellung aus Bürgschaft NRRV	1.056.405	1.129.790	-73.385	-6,5%
	23.743.844	24.462.398	-718.554	-2,9%

¹Die Berechnungsgrundlage der Überstunden und Urlaubsrückstellungen wurde in Anlehnung an das HGB auf 220 Arbeitstagen verändert (bisher wurden 230 Tage als Mittelwert aus Steuer- und Handelsrecht zugrunde gelegt). Dadurch ergaben sich höhere Zuführungsbeträge.

²Die Nutzung von Altersteilzeitmodellen führt während der sog. Ansparphase ebenfalls zur Notwendigkeit des Aufbaus entsprechender Rückstellungen, die dann in der sog. Ruhephase zur Abdeckung der weiterlaufenden Bezüge eingesetzt werden.

³Die Rückstellung gem. Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG) in Nachfolge von § 107 b BeamVG. Die der Rückstellung zugrunde liegende Rechtsvorschrift regelt die gegenseitigen Ansprüche unterschiedlicher Dienstherren für den Fall, dass ein Beamter bei dem letzten Dienstherren in Pension geht. Unter bestimmten, gesetzlich genau spezifizierten Konstellationen, entstehen hier bei dem Dienstherren, der den jeweiligen Beamten pensioniert, Ansprüche gegenüber den vorherigen Dienstherren des Beamten. Die hier gebildete Rückstellung spiegelt die voraussichtlichen Ansprüche aus diesen Anspruchsbeziehungen wieder.

⁴Bis ins Jahr 2013 erfolgte in NRW die Zuordnung der Beamten in Dienstaltersstufen ausschließlich nach dem Lebensalter. Das könnte gegen Europarecht verstoßen, weil jüngere Beamten dadurch u.U. benachteiligt werden. Das für die Stadt Neuss bestehende Risiko liegt bei 1.206 T€, für das 2014 eine Rückstellung gebildet wurde. Die bestehende Rückstellung soll in 2017 fortgeführt werden.

⁵Nach einer Änderung im Landesbeamtenversorgungsgesetz zum 01.07.2016 werden bei der Beamtenversorgung für Kinder, die ab 1991 geboren wurden, statt einer maximal drei Jahre fortlaufenden Berücksichtigung der Dienstzeit Zuschläge für Kindererziehungszeiten berücksichtigt. Dies gilt auch für die zum Zeitpunkt der Rechtsänderung existenten Versorgungsempfänger, so dass für den Zeitraum vom 01.07.2016 bis zum 31.12.2017 eine Rückstellung für mögliche Nachzahlungen zu bilden ist.

⁶Steuerrückstellungen werden gebildet, wenn sich abzeichnet, dass aufgrund von Ertragsausschüttungen oder Gewinnen bei verbundenen Unternehmen und Betrieben gewerblicher Art Kapitalertragssteuer-, Körperschaftsteuerzahlungen und/oder sonstige Steuerzahlungen bei der Stadt als Folgeeffekt zu erwarten sind.

Eine Gesamtübersicht der vorhandenen Rückstellungen ist als Anlage beigefügt.

4. Verbindlichkeiten

Unter dem Bilanzposten Verbindlichkeiten sind alle am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Schulden zusammengefasst. Zu den Verbindlichkeiten zählen, wie nachfolgend erläutert, insbesondere Anleihen, Rückzahlungsverpflichtungen aus Kreditaufnahmen, erhaltene Anzahlungen von Dritten sowie entstandene Zahlungsverpflichtungen aus Lieferungen und Leistungen.

Die Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert.

4.1 Anleihen

Liegen nicht vor.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die Gesamtverbindlichkeiten der Stadt Neuss aus Krediten für Investitionen belaufen sich zum 31.12.2017 auf 130.518 T€.

Von diesen Gesamtverbindlichkeiten entfallen 114.641 T€ auf die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen, die Infrastruktur Neuss AöR (ISN) und die Lukita Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH. In gleicher Höhe wurden Ausleihungen an die betroffenen Bereiche berücksichtigt, so dass auf die Stadt Neuss „Netto-Verbindlichkeiten“ in Höhe von 15.877 T€ entfallen.

Die übertragenen Verbindlichkeiten (und entsprechenden Ausleihungen) verteilen sich wie folgt:

Bereich	31.12.2017
Infrastruktur Neuss AöR (ISN) vormals: Stadtentwässerung Neuss (SEN)	8.557.128,00
Gebäudemanagement	67.019.858,98
Städtische Friedhöfe Neuss	1.961.888,23
Tiefbaumanagement	35.616.000,00
LuKiTa	1.485.841,65
Summe	114.640.716,86

4.2.1 von verbundenen Unternehmen

Liegen nicht vor.

4.2.2 von Beteiligungen

Liegen nicht vor.

4.2.3 von Sondervermögen

Liegen nicht vor.

4.2.4 vom öffentlichen Bereich

Liegen nicht vor.

4.2.5 vom privaten Kreditmarkt

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Restkapital	130.517.839,70	140.658.389,57	-10.140.549,87

Die Verringerung ergibt sich aus den Tilgungen 2017 in Höhe von 10.141 T€.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Die Stadt darf grundsätzlich Kredite nur für Investitionen und zur Umschuldung aufnehmen. Da sie ihre Zahlungsfähigkeit aber durch angemessene Liquiditätsplanung sicherzustellen hat, kann sie zwecks rechtzeitiger Leistung der Auszahlungen auch Kredite zur Liquiditätssicherung aufnehmen. Neben den Krediten für Investitionen werden ab 2010 auch die Kredite zur Liquiditätssicherung, die im Rahmen eines Cash-Poolings der Stadt Neuss und der einbezogenen Betriebe und Gesellschaften

abgewickelt werden, „brutto“ ausgewiesen. Mithin stellt die Stadt Neuss alle mit dem Cashpooling zusammenhängenden Forderungen, evtl. vorhandene Liquide Mittel und Verbindlichkeiten jeweils in voller Höhe dar.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Kredite zu Liquiditätssicherung	79.883.897,19	133.058.713,76	-53.174.816,57

Das Liquiditätsmanagement stellt sich in der Einzelbetrachtung wie folgt dar:

Bereich	Forderungen	Verbindlichkeiten	Saldo
-gegenüber Betrieben/Gesellschaften (Cashpool)	59.023.622,88	79.876.052,24	-20.852.429,36
-gegenüber Kreditinstituten (nicht Cashpool)	0,00	0,00	0,00
-Sonstiges	0,00	7.844,95	-7.844,95
Summe	59.023.622,88	79.883.897,19	-20.860.274,31
Nachrichtlich: Liquide Mittel (nur Cashpool)			80.637.552,30

Innerhalb des Cashpoolings hat die Stadt Neuss Verbindlichkeiten i.H.v. 79,9 Mio. €, denen Forderungen i.H.v. 59,0 Mio. € der am Cashpooling beteiligten Betrieben und Gesellschaften gegenüberstehen. Die Verringerung der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten i.H.v. 53,2 Mio. € ist vor allem damit zu erklären, dass durch eine außerordentlich hohe Gewerbesteuerzahlung eines in Neuss ansässigen steuerpflichtigen Unternehmens die Liquidität innerhalb des Cashpoolings deutlich verbessert werden konnte sowie dem Umstand, dass die Stadt Neuss keine Liquiditätskredite außerhalb des Cashpoolings in Anspruch nehmen musste.

Unter Einbeziehung der liquiden Mittel i.H.v. 80,6 Mio. € zum Bilanzstichtag ergibt sich sogar ein positiver Saldo innerhalb des Cashpoolings zugunsten der Stadt. Auf den Kernhaushalt der Stadt Neuss entfallen somit zum Bilanzstichtag keine Liquiditätskredite.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Unter diesem Bilanzposten der kreditähnlichen Geschäfte fallen z.B. Schuldübernahmen, Leibrentenverträge, Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte, Leasingverträge und Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften. Die Leibrentenverträge zählen zu den Rentenverpflichtungen und sind mit dem Barwert zu passivieren. Leibrentenverträge werden z.B. beim Erwerb eines Grundstückes auf Rentenbasis abgeschlossen. Leasing stellt eine besondere Vertragsform der Vermietung und Verpachtung dar.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	0,00	2.556.459,41	-2.556.459,41

Die Verbindlichkeit wurde im Berichtsjahr beglichen.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Hierbei handelt es sich um Verpflichtungen aufgrund von Kauf-, Werk- und Werklieferungsverträgen, Dienstleistungsverträgen, Miet- und Pachtverträgen und ähnlichen Verträgen, bei denen die zu erbringende Zahlung an Dritte noch aussteht. Die Bilanzierung erfolgt zum Rückzahlungsbetrag.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	7.086.396,86	9.357.748,21	-2.271.351,35

Die Verbindlichkeiten fallen insgesamt um 2.271 T€ niedriger aus als im Vorjahr, da weniger offene Geschäftsvorfälle mit einem hohen Volumen vorlagen. Hohe Verbindlichkeiten bestehen zum Stichtag gegenüber dem Bereich Abfallwirtschaft (2.170 T€), für die Ertüchtigung der Josef-Kardinal-Frings-Brücke (781 T€), sowie für den öffentlichen Grünanteil auf Friedhöfen (304 T€).

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Den hier bilanzierten Verbindlichkeiten liegt ein einseitiges Verwaltungshandeln zugrunde. Ein Leistungsaustausch mit Dritten ist hier nicht gegeben, so dass den Zahlungen keine Gegenleistung gegenübersteht. In dieser Bilanzposition werden unter anderem erfasst:

- Leistungen der Sozialhilfe
- Leistungen der Jugendhilfe
- Leistungen der Sportförderung
- Leistungen an sonstige wirtschaftliche Unternehmen

Weiterhin werden hier Verbindlichkeiten aus erhaltenen Zuwendungen bilanziert, soweit der Verwendungszweck noch nicht erfüllt ist.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.331.317,69	3.642.349,48	688.968,21

Größere Verbindlichkeiten bestehen im Bereich der „Hilfen zur Erziehung“ (3.142 T€).

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Der Bilanzposten „Sonstige Verbindlichkeiten“ stellt einen Restposten dar, in dem alle sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber Dritten auszuweisen sind. Hierunter fallen insbesondere Steuerverbindlichkeiten (z.B. Umsatzsteuer, Lohnsteuer, Körperschaftsteuer) und Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern, z.B. Krankenkassen-, Renten- und Arbeitslosenversicherungsbeiträge der tariflich Beschäftigten.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Sonstige Verbindlichkeiten	14.042.302,88	13.020.181,97	1.022.167,39

In dieser Position sind zum Bilanzstichtag u.a. antizipative Zinsen (1.317 T€), Verbindlichkeiten aus zweckgebundenen, noch nicht verbrauchten Einnahmen (2.730 T€) sowie die Schlussabrechnung der Gewerbesteuerumlage 2017 (1.818 T€) enthalten.

Die größten Veränderungen ergeben sich aus höheren Verbindlichkeiten aus unklaren Einzahlungen (+1.286 T€), aus Verbindlichkeiten aus zweckgebundenen, noch nicht verbrauchten Einnahmen (+341 T€) und aus geringeren Verbindlichkeiten bei den antizipativen Zinsen (-128 T€).

4.8 Erhaltene Anzahlungen

Hier werden Einzahlungen aus Zuwendungen oder Beiträgen bilanziert, die noch nicht als Sonderposten passiviert werden können, weil die betroffenen Vermögensgegenstände auf der Aktivseite noch nicht betriebsbereit sind und somit als geleistete Anzahlung oder Anlage im Bau geführt werden.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Erhaltene Anzahlungen	2.932.803,66	2.748.106,14	184.697,52

Den Zugängen i.H.v. 1.080 T€ stehen im Wesentlichen Passivierungen von Sonderposten i.H.v. insg. 825 T€ gegenüber (s. Zugänge bei Position 2. Sonderposten). Größere Zugänge waren - neben der Feuer- (217 T€) und Sportpauschale (422 T€) - im Bereich der Beiträge/Kostenerstattungen (330 T€) für noch im Bau befindliche Maßnahmen zu verzeichnen.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Bei den passiven Rechnungsabgrenzungen handelt es sich um Geschäftsvorfälle, die im laufenden Haushaltsjahr zu Einzahlungen führen, die aber teilweise oder ganz erst im folgenden Haushaltsjahr Ertrag darstellen.

	31.12.2017	31.12.2016	DIFFERENZ
Passive Rechnungsabgrenzung	3.369.991,22	2.175.244,52	1.194.746,70

Bei der Rechnungsabgrenzung sind folgende Posten gebildet worden:

Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2017/2018	2016/2017	Veränderung (+/-)	
	€	€	€	%
Abschläge KiBiz	2.481.433	1.747.778	733.655	42,0%
Abschlag UVG	284.166	0	284.166	-
Veranstaltungen des Kulturamtes (Konzerte, Veranstaltungen)	242.148	243.392	-1.243	-0,5%
PRAP für weitergeleitete Zuwendungen vorwiegend im KITA-Bereich	353.305	162.970	190.335	116,8%
Sonstige	8.939	21.105	-12.166	-57,6%
Summe:	3.369.991	2.175.245	1.194.747	54,9%

II. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Allgemeines

Das Haushaltsjahr 2017 schließt in der Ergebnisrechnung mit folgendem Ergebnis ab:

	31.12.2017 in €	31.12.2016 in €
Ordentliche Erträge	621.416.312,68	452.061.075,47
- Ordentliche Aufwendungen	519.957.961,09	470.837.358,57
= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	101.458.351,59	-18.776.283,10
Finanzerträge	3.551.578,34	30.491.837,81
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.355.936,52	6.890.275,46
= Finanzergebnis	-1.804.358,18	23.601.562,35
Jahresergebnis	99.653.993,41	4.825.279,25

Gegenüber dem Haushaltsplan 2017, der eine ausgeglichene Ergebnisplanung ausweist (Vorjahr: ebenfalls ausgeglichene Ergebnisplanung), schließt das Haushaltsjahr in der Ergebnisrechnung um 99.653.993,41 € besser (Vorjahr: 4.825.279,25 € besser) ab.

In der Jahresrechnung nach dem NKF ist der fortgeschriebene Ansatz (-1.073.113,97 €) dem Ist-Ergebnis gegenüber zu stellen.

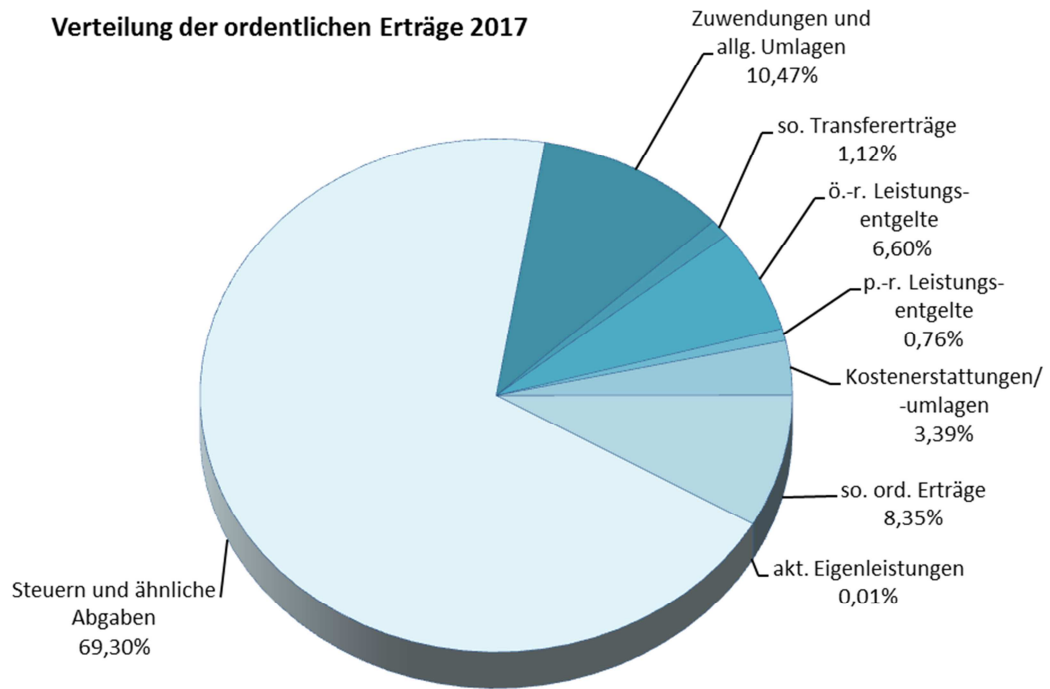
Der fortgeschriebene Ansatz ergibt sich aus dem ursprünglichen Planansatz und der unterjährigen Fortschreibung in Form von vorgetragenen Haushaltsresten (Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr).

Insofern werden nachfolgend die wesentlichen Abweichungen bei den Erträgen und Aufwendungen zwischen dem fortgeschriebenen Ansatz und dem Ist-Ergebnis erläutert.

1. ORDENTLICHE ERTRÄGE

	Haus- haltsan- satz 2017	Planfort- schrei- bung	Fortge- schriebener Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Differenz + / -
	T €	T €	T €	T €	T €
Steuern und ähnliche Abgaben	315.425	0	315.425	430.640	+ 115.215
+ Zuwendungen und allg. Umlagen	54.457	0	54.457	65.062	+ 10.605
+ Sonstige Transfererträge	6.336	0	6.336	6.983	+ 647
+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	40.503	0	40.503	41.028	+ 525
+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	3.784	0	3.784	4.752	+ 968
+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	17.510	0	17.510	21.047	+ 3.537
+ Sonstige ordentliche Erträge	16.591	0	16.591	51.867	+ 35.276
+ Aktivierte Eigenleistungen	25	0	25	37	+ 12
ORDENTLICHE ERTRÄGE	454.631	0	454.631	621.416	+166.785

Verteilung der ordentlichen Erträge 2017



1.1. Steuern und ähnliche Abgaben

Im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben stellt die Gewerbesteuer mit einem erzielten Ergebnis von 288,4 Mio. € (Vorjahr: 154,3 Mio. €) die größte Ertragsposition dar, gefolgt vom Anteil an der Einkommensteuer mit 78,5 Mio. € (Vorjahr: 74,2 Mio. €) und der Grundsteuer für bebaute Grundstücke mit 34,7 Mio. € (Vorjahr: 33,6 Mio. €). Insgesamt ergibt sich im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben eine Verbesserung von 115,2 Mio. € (36,5 %) gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz.

Gewerbesteuer

Aufgrund des erzielten Ergebnisses in Höhe von 288,4 Mio. € ergibt sich eine Verbesserung gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz (175,8 Mio. €) in Höhe von 112,6 Mio. € (64,0 %). Der Steigerung i.H.v. 152,4 Mio. € aufgrund einer außerordentlich hohen Gewerbesteuervorauszahlung einer in Neuss ansässigen Steuerpflichtigen, steht eine Verschlechterung in Höhe von 15,0 Mio. € gegenüber, die sich aus der Absetzung einer in 2016 veranlagten Gewerbesteuerforderung nach der endgültigen Festsetzung durch das Finanzamt ergab.

Ohne diese Sondereffekte liegen die Gewerbesteuererträge insgesamt (151,0 Mio. € = 288,4 ./ 152,4 + 15,0) deutlich unter den Planwerten (175,8 Mio. €), was letztendlich an den Nachveranlagungen im Allgemeinen lag, die hinter den positiven Erwartungen zurück geblieben sind.

Nachfolgend eine Übersicht über die Entwicklung der Gewerbesteuer in den letzten 11 Jahren unter Berücksichtigung der um die Wertberichtigungen auf Forderungen bereinigten Ergebnisse (ab 2007):

Jahr	Gewerbesteuer nach Ertrag Mio. €	+ / - absolut Mio. €	+ / - %	Hebesatz v.H.
2007	133,5			450
2008	138,5	+ 5,0	+ 3,8	445
2009	120,7 <u>- 2,6</u> 118,1	- 20,4	- 14,7	445
2010	148,0 <u>- 14,5</u> 133,5	+ 15,4	+ 13,0	445
2011	128,8 <u>- 1,2</u> 127,6	- 5,9	- 4,4	445
2012	143,00 <u>-0,08</u> 142,92	+15,3	+12,0	455
2013	153,2 <u>-0,6</u> 152,6	+9,7	+6,8	455
2014	161,5 <u>+0,1</u> 161,6	+9,0	+5,9	455
2015	179,1 <u>-0,0</u> 179,1	+17,5	+10,8	455
2016	154,3 <u>-0,2</u> 154,1	-25,0	-14,0	455
2017	288,4 <u>-15,3</u> 273,1	+119,0	+77,2	455

Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben

Weitere größere Abweichungen zum fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich darüber hinaus noch bei der Grundsteuer B (+0,7 Mio. €), beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+1,2 Mio. €) sowie bei der Vergnügungssteuer (+0,4 Mio. €).

1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Im Rahmen der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen werden neben den Zuweisungen vom Land, Landschaftsverband sowie Zweckverband VRR auch Zuschüsse Dritter (Spenden) und die Erträge der Auflösung von Sonderposten verbucht.

Das Gesamtergebnis bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen liegt um 10,6 Mio. € (Vorjahr: +0,7 Mio. €) und damit knapp 20 % über dem des fortgeschriebenen Ansatzes, was maßgeblich an zwei Faktoren lag. Zum einen schüttete das Land unerwartet eine Einmalzahlung im Bereich der Kindertageseinrichtungen (sog. „Trägerrettungsprogramm“) i.H.v. 5,3 Mio. € aus, die sofort an die Träger weitergeleitet wurden. Zum anderen erhielt die Stadt Neuss vom Rhein-Kreis Neuss eine außerplanmäßige Erstattung im Zusammenhang mit der Klärung der Zuständigkeiten für die Verwendung von Integrationshilfen für zu viel gezahlte Landschaftsumlagen aus Vorjahren i.H.v. 4,8 Mio. €. Demgegenüber stehen niedrigere Landeszuweisungen i.H.v. 1,1 Mio. € aufgrund deutlich gesunkener Flüchtlingszahlen.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen i.H.v. 0,5 Mio. € liegen mit +53 T€ über dem fortgeschriebenen Ansatz. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und den Gebührenaussgleich sind im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte (siehe 1.4) berücksichtigt.

Die größten Veränderungen ergaben sich bei nachfolgend aufgeführten Positionen:

	Ist-Ergebnis 2017	fortge- schr. Ansatz	Differenz zum fortge- schriebenen Ansatz		Ist-Ergebnis 2016	Differenz zum Ist- Ergebnis 2017	
	T €	T €	T €	%	T €	T €	%
Zuweisungen des Landes für laufende Zwecke	46.538	41.548	+4.990	+12,0 %	35.240	+11.298	+32,1 %
davon: > Kindertagesbetreuung in Einrichtungen	27.828	22.120	+5.708	+25,8 %	20.277	+7.551	+37,2 %
Abrechnung Einheitslastenabrechnungsgesetz	11.155	11.155	0	-	9.433	+1.722	+18,3 %
Erstattung aus der LVR-Umlage	4.809	0	+4.809	-	0	+4.809	-
Zuweisungen von Gemeinden/GV	417	517	-100	-19,3 %	491	-74	-15,1 %
Zuschüsse aus übrigen Bereichen	1.186	466	+720	+154,5 %	1.360	-174	-12,8 %
Sonstige	957	771	+186	+24,1 %	911	+46	+5,0 %
Gesamt	65.062	54.457	+10.605	+19,5 %	47.435	+17.627	+37,2 %

1.3 Sonstige Transfererträge

In Summe weichen die sonstigen Transfererträge mit einem Ergebnis von 7,0 Mio. € (Vorjahr: 7,6 Mio. €) um 0,6 Mio. € (Vorjahr: 0,3 Mio. €) vom fortgeschriebenen Ansatz ab (+ 10,2 %). Diese Verbesserung ergab sich u.a. aus Zinserstattungen der ISN i.H.v. 0,3 Mio. € und jeweils 0,2 Mio. € im Bereich der Ersatzleistungen von Sozialleistungsträgern sowie Erstattungen nach § 7 UVG.

Die wesentlichen Erträge in 2017 entfallen mit 5,3 Mio. € (Vorjahr: 6,2 Mio. €) auf die Erstattung des Schuldendienstes für gewährte Darlehen von der Rheinisch Westfälischen Elektrizitätswerke AG (RWE), dem Tiefbaumanagement, dem Gebäudemanagement, der Infrastruktur Neuss AöR, der LuKiTa GmbH und den Städtischen Friedhöfen Neuss sowie auf den Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen mit 1,0 Mio. € (Vorjahr: 0,7 Mio. €).

1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die erzielten Erträge 2017 bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten belaufen sich auf 41,0 Mio. € (Vorjahr: 37,1 Mio. €). Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz ergibt sich insgesamt eine geringfügige Verbesserung von 0,5 Mio. € (Vorjahr: -0,4 Mio. €). Die Differenz resultiert überwiegend aus Mehrerträgen bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten. Gerade im Bereich Rettungswesen waren zum einen eine Gebührenerhöhung, zum anderen erhöhte Einsatzzahlen für Kranken- und Rettungstransportwagen ursächlich für den Anstieg.

Im Einzelnen ergeben sich folgende Veränderungen:

	Ist-Ergebnis 2017	fortgeschr. Ansatz	Differenz zum fortgeschriebenen Ansatz		Ist-Ergebnis 2016	Differenz zum Ist-Ergebnis 2017	
	T €	T €	T €	%	T €	T €	%
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	37.218	36.845	+373	+1,0%	33.411	+3.807	+11,4%
davon:							
> Abfallentsorgungsgebühren	17.834	18.135	-301	-1,7%	17.943	-109	-0,6%
> Einsatzgebühren im Rettungswesen	10.747	10.480	+267	+2,5%	7.754	+2.993	+38,6%
> Elternbeiträge für die OGS	883	0	+883	-	0	+883	-
> Elternbeiträge für die Kinderbetreuung	5.194	6.118	-924	-15,1%	5.663	-469	-8,3%
Verwaltungsgebühren	3.702	3.615	+87	+2,4%	3.228	+474	+14,7%
davon:							
> Bauprüfungsgebühren	1.275	1.250	+25	+2,0%	1.059	+216	+20,4%
> Verwaltungsgebühren für Personalausweise und Reisepässe	829	875	-46	-5,3%	677	+152	+22,5%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und den Gebührenaussgleich	108	43	+65	+151,2%	424	-316	-74,5%
Gesamt	41.028	40.503	+525	+1,3%	37.063	+3.965	+10,7%

1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz schließen die privatrechtlichen Leistungsentgelte mit einer Verbesserung von +1,0 Mio. € (Vorjahr: +0,5 Mio. €) ab, was einer Steigerung um 25,6 % entspricht. Im Bereich der Volkshochschule konnten um 495 T€ höhere Teilnehmerentgelte mehr als geplant vereinnahmt werden, bei Veranstaltungen der Musikschule beliefen sich die Mehrerträge auf 120 T€ und bei den betreuten Wohnformen wurden 170 T€ Mehrerträge erzielt als geplant.

Das Ergebnis i.H.v. 4,8 Mio. € (Vorjahr: 4,3 Mio. €) bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten resultiert insbesondere aus Teilnehmerentgelten (2,1 Mio. €; Vorjahr: 1,7 Mio. €), Veranstaltungserträgen (1,2 Mio. €; Vorjahr: 1,3 Mio. €), Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (0,4 Mio. €; Vorjahr: 0,4 Mio. €) und aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (1,1 Mio. €; Vorjahr: 0,9 Mio. €).

1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen werden verbucht, wenn die Gemeinde Güter bzw. Dienstleistungen für eine andere Stelle erbringt, die diese ganz oder anteilig zu erstatten hat.

Im Berichtsjahr liegt das Ergebnis bei 21,0 Mio. € und somit um 3,5 Mio. € (20,2%) höher im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz (17,5 Mio. €). Die Mehrerträge ergeben sich im Wesentlichen aus höheren Erstattungen durch auswärtige Jugendhilfeträger im Bereich der Hilfen zur Erziehung und Hilfen für junge Volljährige, Mehrerträge im

Bereich der Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz, sowie im Bereich der Kostenerstattungen zu unbegleiteten minderjährigen Ausländern (UMA).

Im Vergleich zum Vorjahr (36,3 Mio. €) wurden 15,2 Mio. € weniger Kostenerstattungen/-umlagen erzielt, was zum einen an den niedrigeren Flüchtlingszahlen liegt und zum anderen an einem geänderten Erstattungsverfahren durch eine Gesetzesanpassung zum 01.01.2017 (Asylbewerberleistungsgesetz). Dieser Sachverhalt war bei der Planung 2017 bereits absehbar und entsprechend berücksichtigt gewesen.

Wesentliche Abweichungen gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz und dem Ist-Ergebnis des Vorjahres ergeben sich in folgenden Bereichen:

	Ist-Ergebnis 2017	fortgeschr. Ansatz	Differenz zum fortgeschriebenen Ansatz		Ist-Ergebnis 2016	Differenz zum Ist-Ergebnis 2017	
	T €	T €	T €	%	T €	T €	%
Erstattungen durch das Land	2.041	1.276	+765	+60,0 %	18.349	-16.308	-88,9 %
Erstattungen von Gemeinden/GV	12.211	10.026	+2.185	+21,8 %	11.222	+989	+8,8 %
davon:							
> Erstattungen von Landesjugendamt für UMA	7.106	6.300	+806	+12,8 %	0	+7.106	-
> Erstattungen von auswärtigen Jugendhilfeträgern	2.410	1.357	+1.053	+77,6 %	8.875	-6.465	-72,8 %
Erstattungen von verbundenen Unternehmen	3.585	4.256	-671	-15,8 %	4.021	-436	-10,8 %
Erstattungen von übrigen Bereichen	2.965	1.782	+1.183	+66,4 %	2.549	+416	+16,3 %
Sonstige (Zweckverbände, Bund, priv. Unternehmen)	245	170	+75	+44,1 %	125	+120	+96,0 %
Gesamt	21.047	17.510	+3.537	+20,2 %	36.266	-15.219	-42,0 %

1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen gehören alle Erträge, die nicht einer anderen Kontengruppe zuzuordnen sind.

Im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz (16,6 Mio. €) ergibt sich aus dem Ergebnis von 51,9 Mio. € (Vorjahr: 32,2 Mio. €) eine Gesamtverbesserung in Höhe von +35,3 Mio. €, die sich im Wesentlichen aus der Auflösung aus der Pensions- und Beihilferückstellung sowie aus der ertragswirksamen Auflösung aus Forderungsbewertungen zusammensetzt.

Hier ergab sich folgendes Gesamtbild:

	Ist-Ergebnis 2017	fortgeschr. Ansatz	Differenz zum fortgeschriebenen Ansatz		Ist-Ergebnis 2016	Differenz zum Ist-Ergebnis 2017	
	T €	T €	T €	%	T €	T €	%
Auflösung aus der Pensions- und Beihilferückstellung	19.592	0	+19.592	-	3.368	+16.224	+481,7 %
ertragswirksame Auflösung aus Einzel- und Pauschalwertberichtigungen	15.632	0	+15.632	-	621	+15.011	+2.417,2 %
Konzessionsabgaben	8.618	10.246	-1.628	-15,9 %	9.392	-774	-8,2 %
Verzinsung von Steuerforderungen	2.894	2.000	+894	+44,7 %	3.735	-841	-22,5 %
Buß- und Zwangsgelder	1.789	2.434	-645	-26,5 %	1.999	-210	-10,5 %
Auflösung sonstiger Rückstellungen	906	0	+906	-	126	+780	+619,0 %
Stundungs- und Hinterziehungszinsen	765	776	-11	-1,4 %	798	-33	-4,1 %
Veräußerung von Grundstücken in Allerheiligen	760	400	+360	+90,0 %	9.597	-8.837	-92,1 %
Erstattung von Steuern	319	298	+21	+7,0 %	1.486	-1.167	-78,5 %
Sonstige	592	437	+155	+35,5 %	1.122	-530	-47,2 %
Gesamt	51.867	16.591	+35.276	+212,6 %	32.244	+19.623	+60,9 %

Auflösung von Rückstellungen

Im Wesentlichen handelt es sich um Auflösungserträge aus Pensions- und Beihilferückstellungen. Solche Auflösungserträge entstehen, wenn eine Rückstellung für ihren Zweck endgültig nicht mehr benötigt wird. Dies ist regelmäßig dann der Fall, wenn die anspruchsberechtigte Dienstkraft aus dem Beamtenverhältnis ausscheidet oder verstirbt.

Zudem ergaben sich deutlich höhere Auflösungsbeträge in 2017 aufgrund einer Umstellung der Berechnungsgrundlage bei den Pensions- und Beihilferückstellungen. Notwendig wurde die Anpassung durch Inkrafttreten des Dienstrechtsmodernisierungsgesetzes NRW und des Wegfalls des Sonderzahlungsgesetzes NRW zum 01.01.2017. Demnach wurde die jährliche Sonderzuwendung abgeschafft und mit dem aktuellen Stand in die Grundgehaltstabellen integriert. Damit ist ab 2017 die Grundlage für die kalkulatorische Berücksichtigung der Sonderzuwendung als 13. Monatsgehalt entfallen. Für die Bewertung des Gesamtbestands der Pensions- und Beihilferückstellungen können daher nur noch die neu festgesetzten Tabellenwerte mit 12 Monatszahlungen herangezogen werden (s.a. Erläuterungen im Bericht zur Schlussbilanz unter Punkt 3.1).

In 2017 entfallen 16,1 Mio. € auf die Auflösung von Pensionsrückstellungen, wobei 13,6 Mio. € durch den positiven Einmaleffekt entstanden sind. Bei den Beihilferückstellungen basieren 3,0 Mio. € der insg. 3,5 Mio. € auf der Berechnungsumstellung.

Darüber hinaus wurden sonstige Rückstellungen i.H. v. 0,9 Mio. € ertragswirksam aufgelöst.

Konzessionsabgaben

Im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz weist das Ist-Ergebnis eine Verschlechterung in Höhe von -1,6 Mio. € aus. Diese Mindereinnahmen sind darauf zurückzuführen, dass aufgrund von Endabrechnungen für Vorjahre Rückzahlungen zu leisten waren.

Sonstiges

Hauptursache für die hohen Erträge i.H.v. 15,6 Mio. € ist, dass eine hohe Gewerbesteuerforderung, die bereits im Jahr 2010 aufwandswirksam wertberichtigt wurde, nun endgültig abgeschrieben werden musste. Insofern war die Wertberichtigung ertragswirksam aufzulösen. Jedoch sind aufwandsseitig entsprechend hohe Forderungsabschreibungen auszuweisen (s. Ziff. 2.5).

Die Veräußerung von Grundstücken im Bereich des Sondervermögens Allerheiligen ist im Vergleich zum Vorjahr stark rückläufig, da zum einen eine Großzahl der Grundstücke bereits vermarktet wurde und zum anderen bei der Erschließung des Baugebietes B („Kuckhof“) Verzögerungen eingetreten sind.

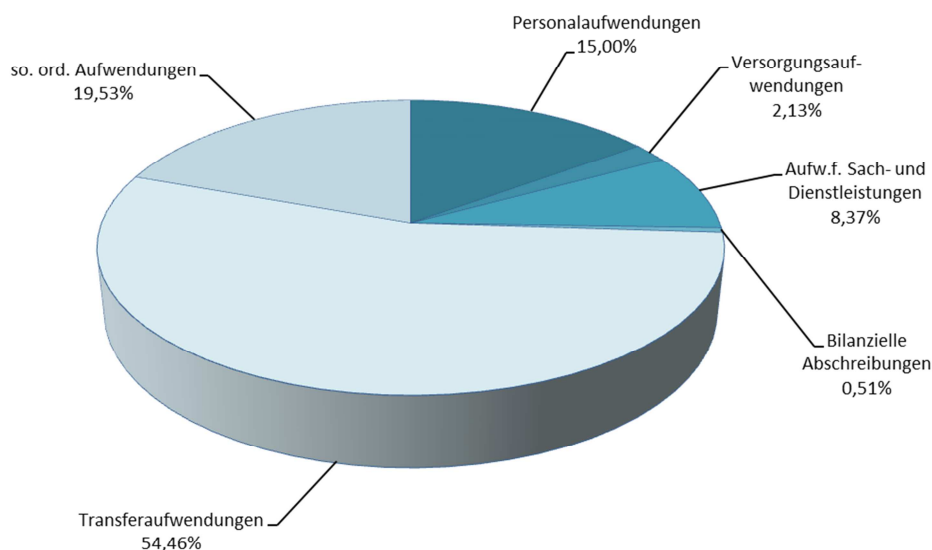
1.8 Aktivierte Eigenleistungen

Die erzielten Erträge 2017 bei den aktivierten Eigenleistungen im Bereich der öffentlichen Grünanlagen belaufen sich auf 37,5 T€ (Vorjahr 28 T€).

2. AUFWENDUNGEN

	Haushalts- ansatz 2017 T€	Planfort- schrei- bung T€	Fortge- schriebe- ner Ansatz 2017 T€	Ist- Ergebnis 2017 T€	Differenz + / - T€
Personalaufwendungen	71.788	0	71.788	77.974	+6.186
+ Versorgungsaufwendungen	9.695	0	9.695	11.099	+1.404
+ Aufwend. f. Sach- und Dienstleistungen	44.656	116	44.772	43.505	-1.267
+ Bilanzielle Abschreibungen	2.969	0	2.969	2.660	-309
+ Transferaufwendungen	257.745	0	257.745	283.172	+25.427
+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	91.369	957	92.326	101.548	+9.222
ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	478.222	1.073	479.295	519.958	+40.663

Verteilung der ordentlichen Aufwendungen 2017



2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Unter Personal- und Versorgungsaufwendungen sind alle Aufwendungen im Zusammenhang mit den aktiven sowie ehemaligen Beschäftigten zu verstehen. Dazu zählen neben den aktuellen Bezügen, Entgelten, Versorgungsaufwendungen und Beihilfeleistungen auch die Zuführungen zu Pensions-, Beihilfe-, Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen.

Die Personalaufwendungen 2017 i.H.v. 78,0 Mio. € (Vorjahr: 76,4 Mio. €) beinhalten die Beamtenbesoldung und Tarifentgelte (50,8 Mio. €; Vorjahr: 47,7 Mio. €), die gesetzlichen Sozialabgaben (6,0 Mio. €; Vorjahr: 5,4 Mio. €) sowie die Aufwendungen für Altersversorgung (15,1 Mio. €; Vorjahr: 17,9 Mio. €) und Unterstützungen (4,1 Mio. €; Vorjahr: 4,8 Mio. €). Auf die Versorgungsaufwendungen entfallen 11,1 Mio. € (Vorjahr: 8,1 Mio. €).

In 2017 waren durchschnittlich 756 (Vorjahr: 709) tariflich Beschäftigte und 443 (Vorjahr: 447) Beamte bei der Stadt Neuss beschäftigt.

Im Ergebnis liegen die gesamten Personal- und Versorgungsaufwendungen mit 89,1 Mio. € um nahezu 7,6 Mio. € oberhalb der ursprünglichen Veranschlagung. Diese Verschlechterung resultiert aus Mehrbedarfen im Bereich der Personalaufwendungen mit +6,2 Mio. € und bei den Versorgungsaufwendungen mit +1,4 Mio. €. Bei den Personalaufwendungen ergibt sich die Planabweichung im Wesentlichen aus höheren Zuführungsbedarfen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen i.H.v. +4,1 Mio. € sowie bei den Urlaubs- und Überstundenrückstellungen i.H.v. +1,2 Mio. €. Der erhöhte Zuführungsbedarf bei den Pensions-/ Beihilferückstellungen geht zum einen auf eine Besoldungserhöhung bei den aktiven Beamten zum 01.04.2017 i.H.v. 2,0 %, zum anderen auf neue Rückstellungen für neu eingestellte Beamte in 2017 zurück.

Den Personalaufwendungen stehen noch Erträge aus der Auflösung von Pensions-/Beihilferückstellungen von insg. 19,6 Mio. € entlastend gegenüber (vgl. oben Ziff. 1.7). Solche Auflösungserträge entstehen, wenn die Rückstellung für ihren Zweck endgültig nicht mehr benötigt wird. Dies ist regelmäßig dann der Fall, wenn die anspruchsberechtigte Dienstkraft aus dem Beamtenverhältnis ausscheidet oder verstirbt.

Nachfolgend eine Übersicht über die Personal- und Versorgungsaufwendungen (mit und ohne die Zuführung an Pensions-, Beihilfe-, Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellung) der letzten Jahre:

Jahr	Aktiv Beschäftigte	Versorgungsempfänger	Summe lfd. Personal-/Versorgungsaufwand	Entwicklung		Rückstellungen	Insgesamt	Entwicklung	
	in T€	in T€		in T€	in T€			in %	in T€
2012	58.294	8.731	67.025			14.488	81.513		
2013	59.253	9.601	68.854	+1.829	+2,7%	8.208	77.062	-4.451	-5,5%
2014	52.252	10.414	62.666	-6.188	-9,0%	15.357	78.023	+961	+1,2%
2015	53.776	10.466	64.242	+1.576	+2,5%	17.842	82.084	+4.061	+5,2%
2016	57.529	10.975	68.504	+4.262	+6,6%	15.933	84.437	+2.353	+2,9%
2017	61.635	11.109	72.744	+4.240	+6,2%	16.330	89.074	+4.637	+5,5%

2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen alle Aufwendungen für empfangene Sach- und Dienstleistungen, die mit den Umsatz- oder Verwaltungserlösen (Betriebszweck) wirtschaftlich zusammenhängen.

Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergibt sich eine Verbesserung von 1,3 Mio. € (2,8 %) gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz.

Größere Abweichungen gegenüber den fortgeschriebenen Ansätzen und dem Ist-Ergebnis des Vorjahres sind in folgenden Bereichen festzustellen:

	Ist-Ergebnis 2017	fortgeschr. Ansatz	Differenz zum fortgeschriebenen Ansatz		Ist-Ergebnis 2016	Differenz zum Ist-Ergebnis 2017	
	T €	T €	T €	%	T €	T €	%
Erstattungen an Beteiligungen etc.	19.470	19.433	+37	+0,2 %	18.729	+741	+4,0 %
Erstattungen Betriebsmittel im Rettungsdienst	8.935	8.500	+435	+5,1 %	6.504	+2.431	+37,4 %
Kosten der Schülerbeförderung	2.652	2.596	+56	+2,2 %	2.717	-65	-2,4 %
Unterhaltung/Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	2.223	2.373	-150	-6,3 %	2.385	-162	-6,8 %
Erstattungen an auswärtige JH-Träger	1.811	1.533	+278	+18,1 %	1.572	+239	+15,2 %
Komm. Kostenanteil (an Rhein-Kreis Neuss) Jobcenter	1.520	1.442	+78	+5,4 %	1.488	+32	+2,2 %
Unterhaltung sonstiges bewegl. Vermögen (incl. Fahrzeuge)	1.436	1.742	-306	-17,6 %	1.265	+171	+13,5 %
Betreuung der Übergangseinrichtungen	1.200	1.570	-370	-23,6 %	1.733	-533	-30,8 %
Nutzung Kreisleitstelle	963	993	-30	-3,0 %	649	+314	+48,4 %
Erstattungen an Gemeinden/GV	936	2.093	-1.157	-55,3 %	1.064	-128	-12,0 %
Lernmittel an Schulen	689	640	+49	+7,7 %	664	+25	+3,8 %
Erstattungen an das Land	279	160	+119	+74,4 %	250	+29	+11,6 %
Sonstige	1.391	1.697	-306	-18,0 %	1.310	+81	+6,2 %
Gesamt	43.505	44.772	-1.267	-2,8 %	40.330	+3.175	+7,9 %

Die Zahl der im Rahmen des Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG) zu betreuenden Menschen hat sich von Anfang des Jahres bis Ende September nahezu halbiert. Damit sind neben sinkenden Landeszuwendungen (s. Ziff. 1.2) auch geringere Aufwendungen insbesondere für die Krankenhilfeleistung an den Rhein-Kreis Neuss (1,1 Mio. €) und für die Betreuung der Übergangseinrichtungen (0,4 Mio. €) im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz entstanden.

2.3 Bilanzielle Abschreibungen

Im Bereich der bilanziellen Abschreibungen wird der an Vermögensgegenständen eingetretene Werteverzehr abgebildet. Im Ergebnis waren die Abschreibungen mit 2,7 Mio. € (Vorjahr: 2,6 Mio. €) um 309 T€ geringer als geplant.

2.4 Transferaufwendungen

Transferaufwendungen sind Aufwendungen der öffentlichen Verwaltung, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch.

Insgesamt liegen die Transferaufwendungen im Ergebnis um 25,4 Mio. € (9,9 %) höher als der fortgeschriebene Ansatz, davon macht alleine die Gewerbesteuerumlage mit 18,7 Mio. € Mehraufwendungen als Folge der außerordentlich hohen Gewerbesteuervorauszahlung aus, weitere 5,9 Mio. € ergeben sich aus höheren Trägerzuschüssen (davon „Trägerrettungsprogramm“ 5,3 Mio. € s.a. oben unter Ziff. 1.2).
Im Einzelnen ergibt sich folgendes Bild:

	Ist-Ergebnis 2017	fortgeschr. Ansatz	Differenz zum fortgeschriebenen Ansatz		Ist-Ergebnis 2016	Differenz zum Ist-Ergebnis 2017	
	T €	T €	T €	%	T €	T €	%
Kreisumlage	91.529	88.410	+3.119	+3,5%	97.089	-5.560	-5,7%
SGB II - Umlage	9.648	11.654	-2.006	-17,2%	10.996	-1.348	-12,3%
Gewerbesteuerumlage	45.412	26.666	+18.746	+70,3%	21.399	+24.013	+112,2%
Krankenhausumlage	1.850	1.786	+64	+3,6%	1.785	+65	+3,6%
Zuschüsse und Zuwendungen für laufende Zwecke							
	98.753	91.206	+7.547	+8,3%	84.577	+14.176	+16,8%
davon:							
> Trägerzuschüsse gem. § 20 Kibiz-Pflicht und gem. Vereinbarung	58.624	52.766	+5.858	+11,1%	47.775	+10.849	+22,7%
> Betriebsmittelzuschuss an das TMN	20.587	20.557	+30	+0,1%	21.091	-504	-2,4%
> Zuweisungen an übrige Bereiche	6.722	5.565	+1.157	+20,8%	4.962	+1.760	+35,5%
Sozialtransferleistungen							
	35.590	37.616	-2.026	-5,4%	34.546	+1.044	+3,0%
davon:							
> JH-Leistungen inner- und außerhalb von Einrichtungen	25.945	27.025	-1.080	-4,0%	28.586	-2.641	-9,2%
> Eingliederungshilfen inner- und außerhalb von Einrichtungen	4.034	3.167	+867	+27,4%	0	+4.034	-
> Leistungen nach dem UVG	3.001	2.150	+851	+39,6%	2.073	+928	+44,8%
Sonstige							
	390	407	-17	-4,2%	2.239	-1.849	-82,6%
Gesamt	283.172	257.745	+25.427	+9,9%	252.631	+30.541	+12,1%

Obwohl die Kreisumlage im Vergleich zum Vorjahr um 5,6 Mio. € niedriger ausgefallen ist, was insbesondere an der Verringerung der Umlagegrundlagen von 262 Mio. € auf 252 Mio. € lag, lag das Ergebnis 2017 rd. 3,1 Mio. € deutlich über dem fortgeschriebenen Ansatz. Grund hierfür war, dass der Rhein-Kreis Neuss bei seiner Beschlussfassung über die Hebesatzabsenkung im März 2017 deutlich geringeres Entlastungspotential prognostizierte, als von den kreisangehörigen Kommunen in ihrer gemeinsamen Stellungnahme gefordert worden war.

Andererseits ergab sich aus der Beteiligung der Stadt Neuss an den Leistungen nach SGB II im Rahmen von Hartz IV, die zu 50 % über die Anzahl der Bedarfsgemeinschaft auf die Kommunen verteilt wird (sog. SGB-II-Umlage) nach der Spitzabrechnung des Rhein-Kreises Neuss ein Minderaufwand von rd. - 2,0 Mio. €.

Aufgrund sinkender Flüchtlingszahlen blieben zudem die Transferaufwendungen für die Versorgung von Flüchtlingen um 2,5 Mio. € hinter der Planannahme zurück.

2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die dem Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit hinzuzurechnen sind und den Kontengruppen Personal-, Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen oder Transferaufwendungen nicht speziell zugeordnet werden können.

Die Gesamtaufwendungen im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegen mit 9,2 Mio. € (10,0 %) über dem fortgeschriebenen Ansatz i.H.v. 92,3 Mio. €. Dabei konnten die signifikanten Mehraufwendungen bei den Forderungsabschreibungen durch Einsparungen bei den Mieten an das GMN, bei den Deponieentgelten und bei den Hard-/Softwarekosten teilweise aufgefangen werden. Bei den Mieten an das GMN führten insbesondere geringere gebrauchsbabhängige Kosten, gesunkene Zinsaufwendungen und verzögert fertiggestellte Maßnahmen zu der deutlichen Senkung.

Folgende Veränderungen haben sich im Einzelnen ergeben:

	Ist-Ergebnis 2017	fortgeschr. Ansatz	Differenz zum fortgeschriebenen Ansatz		Ist-Ergebnis 2016	Differenz zum Ist-Ergebnis 2017	
	T €	T €	T €	%	T €	T €	%
So. Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.638	898	+740	+82,4 %	1.446	+192	+13,3 %
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	67.232	71.501	-4.269	-6,0 %	69.692	-2.460	-3,5 %
davon:							
<i>Mieten an das GMN</i>	55.435	58.479	-3.044	-5,2 %	57.300	-1.865	-3,3 %
<i>Deponieentgelte</i>	8.827	9.738	-911	-9,4 %	9.648	-821	-8,5 %
<i>Hard- und Softwarekosten</i>	1.732	2.110	-378	-17,9 %	1.648	+84	+5,1 %
Geschäftsaufwendungen	4.287	4.535	-248	-5,5 %	4.034	+253	+6,3 %
Steuern (z.B. Körperschafts-, Kapitalertragssteuern)	1.564	2.239	-675	-30,1 %	3.965	-2.401	-60,6 %
Forderungsabschreibungen	17.779	2.500	+15.279	+611,2 %	3.225	+14.554	+451,3 %
Sonstige	9.048	10.653	-1.605	-15,1 %	8.487	+561	+6,6 %
Gesamt	101.548	92.326	+9.222	+10,0 %	90.849	+10.699	+11,8 %

Unter Wertveränderungen im Umlaufvermögen fallen insbesondere die Abschreibungen auf Forderungen. Diese entstehen nicht nur, wenn festgestellt wird, dass eine Forderung tatsächlich endgültig bzw. unbefristet niederzuschlagen ist, sondern auch durch

Wertberichtigungen infolge der der im Rahmen des Jahresabschlusses vorzunehmenden Forderungsbewertung.

Wertberichtigung von Forderungen bedeutet, dass Forderungen zum Jahresabschluss auf ihre Werthaltigkeit zu prüfen und ggfls. aufwandswirksam ganz oder teilweise in ihrer Wertigkeit zu korrigieren sind. Bei der Einzelwertberichtigung von Forderungen werden alle Forderungen, deren Entstehungsjahr vor dem Jahr 2017 lag, zu 100% einzelwertberichtigt. Darüber hinaus werden Forderungen aus 2017 einzelwertberichtigt, soweit die berichtigte Restschuld über 50 T€ liegt und Gründe bekannt sind (Insolvenz des Schuldners etc.), die vermuten lassen, dass diese Forderungen nicht mehr bezahlt werden. Auf die verbleibenden Forderungen wird eine pauschale Wertberichtigung in Höhe von 5 % vorgenommen.

Im Ergebnis liegen die Forderungsabschreibungen mit insgesamt 17,8 Mio. € um 15,3 Mio. € über dem fortgeschriebenen Ansatz (2,5 Mio. €). Davon sind etwas mehr als 17,3 Mio. € auf endgültige/unbefristete Niederschlagungen und knapp 0,5 Mio. € auf Wertberichtigungen zurückzuführen. Der Mehrbedarf ergab sich im Wesentlichen aus der endgültigen Abschreibung einer einzelnen bereits im Jahr 2010 wertberichtigten Gewerbesteuerforderung (inkl. Nebenforderungen) i.H.v. rd. 15,5 Mio. €. Bezüglich der ertragsseitig darzustellenden Auflösungen von Wertberichtigungen wird auf Ziff. 1.7 hingewiesen.

3. Finanzerträge

	Haushalts- ansatz 2017	Planfort- schrei- bung	Fortge- schriebe- ner Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Differenz + / -
	T €	T €	T €	T €	T €
Finanzerträge	28.739	0	28.739	3.552	-25.187

Bei den Finanzerträgen wurden insgesamt rd. - 25,2 Mio. € weniger als geplant vereinnahmt, da aufgrund der Gewerbesteuermehrerträge die eingeplanten Gewinnabschöpfungen nicht bzw. nicht vollumfänglich erforderlich wurden (LVN: - 15,6 Mio. €, Stadtwerke Neuss GmbH: - 5,9 Mio. €, Neusser Bauverein: - 1,1 Mio. €, sonstige Sonderausschüttungen: - 2,5 Mio. €).

Mit einem Ergebnis von 3,6 Mio. € (Vorjahr: 30,5 Mio. €) ergeben sich die Finanzerträge zum größten Teil aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (1,7 Mio. €; Vorjahr: 26,1 Mio. €) sowie aus dem Gewinnanteil der Sparkasse Neuss (1,5 Mio. €, Vorjahr: 0 Mio. €). Auf Zinserträge entfällt ein Anteil von 0,2 Mio. € (Vorjahr: 0,1 Mio. €).

4. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

	Haushalts- ansatz 2017	Planfort- schrei- bung	Fortge- schriebe- ner Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Differenz + / -
	T €	T €	T €	T €	T €
Zinsen und sonst. Finanzaufwend.	5.148	0	5.148	5.356	+ 208

Bei den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen ergeben sich mit 5,4 Mio. € insgesamt Verschlechterungen in Höhe von rd. 208 T€ im Vergleich zu den fortgeschriebenen Ansätzen von knapp 5,2 Mio. €. Verschlechterungen gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz bei der Verzinsung von Steuererstattungen i.H.v. 1,1 Mio. € konnten durch Verbesserungen im Bereich der kurzen und langfristigen Zinsen i.H.v. 0,9 Mio. € zum größten Teil aufgefangen werden.

Die Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen betreffen die Zinsaufwendungen für Darlehen (3,3 Mio. €; Vorjahr: 3,8 Mio. €), die Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen (2,0 Mio. €; Vorjahr: 3,1 Mio. €) und die Zinsen des Cash Managements (361 €; Vorjahr: 438 €).

III. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Allgemeines

In der Finanzrechnung sind alle in dem Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und die geleisteten Auszahlungen nachzuweisen. Das Endergebnis stellt die Änderung des Bestandes an Finanzmitteln dar.

	31.12.2017 €	31.12.2016 €
Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	54.737.389,75	-29.661.332,55
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	26.680.796,71	56.342.129,26
= Bestand an liquiden Mitteln	81.418.186,46	26.680.796,71

Der Bestand ist in der Bilanz unter der Nummer 2.4 „Liquide Mittel“ ausgewiesen.

Die Gesamtf finanzrechnung gliedert sich in 3 Teilbereiche die nachfolgend erläutert werden:

1. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Bei dem Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit handelt es sich um den aus der Finanzrechnung abgeleiteten Saldo aller Einzahlungen und Auszahlungen.

	Fortgeschr. Ansatz 2017 Mio. €	Ergebnis 2017 Mio. €	Differenz Mio. €
+ Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	482,4 (VJ: 460,7)	635,2 (VJ: 444,4)	152,8 (VJ: -16,3)
- Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	468,0 (VJ: 456,2)	505,2 (VJ: 454,7)	37,2 (VJ: -1,5)
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14,4 (VJ: 4,5)	130,0 (VJ: -10,3)	115,6 (VJ: -14,8)

Der Liquiditätssaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit beträgt 130,0 Mio. € (Vorjahr: -10,3 Mio. €), d.h. dass die Auszahlungen um 130,0 Mio. € niedriger ausgefallen sind als die Einzahlungen. Prägend für die wesentliche Verbesserung gegenüber dem Vorjahr ist die einmalige Gewerbesteuereinzahlung eines Unternehmens. Gegenüber den fortgeschriebenen Ansätzen mit einem Saldo von insg. 14,4 Mio. € bedeutet dies eine Verbesserung von 115,6 Mio. €.

2. Saldo aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit entsprechen im Wesentlichen dem früheren kameraleen Vermögenshaushalt.

	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	Mio. €	Mio. €	Mio. €
+ Einzahlung aus Investitionstätigkeit	7,2 (VJ: 11,6)	7,4 (VJ: 17,0)	0,2 (VJ: 5,4)
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24,7 (VJ: 25,1)	11,3 (VJ: 11,9)	-13,4 (VJ: -13,2)
Saldo aus Investitionstätigkeit	-17,5 (VJ: -13,5)	-3,9 (VJ: 5,1)	+13,6 (VJ: 18,6)

Beim fortgeschriebenen Ansatz ergibt sich ein Saldo in Höhe von -17,5 Mio. €, d.h. dass die Investitionsauszahlungsermächtigungen die entsprechenden Einzahlungserwartungen um diesen Betrag übersteigen. Dies ist hauptsächlich darauf zurückzuführen, dass aus dem Haushalt 2016 rd. 9,9 Mio. € an Haushaltsausgaberesten nach 2017 vorgetragen wurden, die das investive Auszahlungsvolumen im Jahre 2017 insgesamt entsprechend erhöhen.

Im Ergebnis wurden an investiven Einzahlungen 7,4 Mio. € (Vorjahr: 17,0 Mio. €) erzielt, das sind 0,2 Mio. € mehr als veranschlagt. Die Mehreinzahlungen sind insbesondere bei der Veräußerung von Sachanlagevermögen (0,2 Mio. €) entstanden.

Im Jahr 2017 wurden investive Auszahlungen in Höhe von 11,3 Mio. € (Vorjahr: 11,9 Mio. €) geleistet. Das sind 13,4 Mio. € weniger als nach dem fortgeschriebenen Ansatz möglich gewesen wären. Die größten Veränderungen ergaben sich bei nachfolgend aufgeführten Positionen:

	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	Mio. €	Mio. €	Mio. €
Auszahlungen für Baumaßnahmen	7,0	1,1	-5,9
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	10,1	6,1	-4,0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6,8	3,1	-3,7

Die nicht verausgabten Mittel wurden bei Bedarf nach 2018 vorgetragen. Einzelheiten darüber können der dem Jahresabschluss beigefügten Liste über die Ermächtigungsübertragungen entnommen werden.

3. Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Saldo besteht hauptsächlich aus der Aufnahme und der Tilgung von Krediten.

	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	Mio. €	Mio. €	Mio. €
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	35,4 (VJ: 43,9)	24,4 (VJ: 72,8)	-11,0 (VJ: 28,9)
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,0 (VJ: 0,0)	0,0 (VJ: 0,0)	0,0 (VJ: 0,0)
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	10,8 (VJ: 40,6)	74,8 (VJ: 97,3)	64,0 (VJ: 56,7)
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,0 (VJ: 0,0)	20,0 (VJ: 0,0)	20,0 (VJ: 0,0)
Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	24,6 (VJ: 3,3)	-70,4 (VJ: -24,5)	-95,0 (VJ: -27,8)

Die Einzahlungen i.H.v. 24,4 Mio. € (Vorjahr: 72,8 Mio. €) aus Finanzierungstätigkeit fallen um -70,4 Mio. € geringer aus als die Auszahlungen i.H.v. 74,8 Mio. € (Vorjahr: 97,3 Mio. €). Im Saldo ergibt sich gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2017, der einen Saldo von 24,6 Mio. € vorsieht, eine Differenz von -95,0 Mio. €.

Die „Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen“ belaufen sich auf 24,4 Mio. €. Darin sind 15,5 Mio. € enthalten, die auf die Liquiditätsübernahme bzw. Tilgung von Liquiditätskrediten der am Cashmanagement beteiligten Betriebe und Gesellschaften, zurückgehen. In entsprechender Höhe sind Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert. Bei den Veränderungen aus dem Cashmanagement handelt es sich nicht um eine echte Aufnahme bzw. Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung am Kapitalmarkt.

Im Berichtsjahr wurden keine kurzfristigen und langfristigen Verbindlichkeiten umgeschuldet. Die Stadt Neuss hat keine weiteren Kredite aufgenommen. Darüber hinaus erhielt die Stadt Neuss Tilgungszahlungen von 8,9 Mio. € aus Ausleihungen, insbesondere von den Eigenbetrieben und Gesellschaften.

Im Posten „Tilgung und Gewährung von Darlehen“ sind Tilgungszahlungen des bestehenden Darlehensportfolio i.H.v. 10,1 Mio. € enthalten. Auf die Rückgabe von Liquidität bzw. die Gewährung von Liquidität an die am Cashmanagement beteiligten Betriebe und Gesellschaften entfallen im Saldo 64,7 Mio. €.

Schließlich ist die Position „Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung“ zu erwähnen. Im Berichtsjahr hat die Stadt Neuss Tilgungszahlungen i.H.v. 20 Mio. € für die Ablösung eines Liquiditätskredites geleistet.

Die noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus dem Jahr 2017 von insgesamt 24,2 Mio. € wird in das Haushaltsjahr 2018 vorgetragen.

IV. Erläuterungen gem. § 44 GemHVO und Darstellung latenter Risiken

Allgemeine Erläuterungen zum Jahresabschluss und Darstellung latenter Risiken gemäß § 44 GemHVO

1) Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

Grundsätzlich und planmäßig werden bei Erschließungsmaßnahmen, die nicht im Wege von städtebaulichen Verträgen realisiert werden, den Eigentümern der erschlossenen Grundstücke Ablösungsangebote unterbreitet bzw. gegen sie Vorausleistungsbescheide gem. § 133 Abs. 3 BauGB erlassen.

Dies geschieht üblicherweise (bezogen auf den Baubeginn) sehr zeitnah und muss vor der endgültigen Fertigstellung der jeweiligen Erschließungsanlage geschehen.

Da beides gemäß den gesetzlichen Vorgaben für eine endgültige Abrechnung von Erschließungsbeiträgen zu erfolgen hat, sind eventuelle Abweichungen von der endgültigen Beitragshöhe als marginal zu bezeichnen.

2) Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Die Stadt Neuss wickelt ihren Bedarf an Hard- und Software weitgehend über Leasingverträge ab, die von der ITK Rheinland verwaltet bzw. abgewickelt werden. Zum Bilanzstichtag 31.12.2017 gibt es zwei Rahmenverträge. Der Vertrag mit der Firma CHG - Meridian AG hat ein Jahresvolumen von 367.331 €. Der Vertrag mit der Econocom hatte für das Jahr 2017 ein Volumen von 69.090 €. Der Jahresbetrag aller Verträge betrug 2017 436.421 €.

Die Gesamtsumme der vertraglichen Verpflichtung der Stadt nach dem 31.12.2017 ergibt sich aus der monatlichen Rate bezogen auf die unterschiedlichen Vertragsrestlaufzeiten, die zwischen einem und 47 Monaten liegen können. Zum Bilanzstichtag betrug diese Summe 836.099 € (Vorjahr 787.999 €).

3) RZVK

Die Tarif-Beschäftigten der Stadt Neuss sind bei der Rheinischen Zusatzversorgungskasse (RZVK) versichert. Das Vermögen der RZVK reicht nicht aus, die bei den beteiligten Arbeitgebern bestehenden Versorgungsverpflichtungen abzudecken. Die daraus entstehende Unterdeckung umfasst einen nicht unwesentlichen Betrag, der als finanzielle Verpflichtung die öffentlichen Arbeitgeber treffen könnte.

Basis für die Versorgungszusage ist der Tarifvertrag über die zusätzliche Altersvorsorge der Beschäftigten im öffentlichen Dienst –Altersvorsorge TV Kommunal- (ATV-K). Die Umlage beträgt 4,25 % des umlagepflichtigen Entgeltes. Zusätzlich wird ein Sanierungsgeld in Höhe von 3,5 % erhoben. Der Umlagesatz kann als konstant angesehen werden. Die Höhe des Sanierungsgeldes wird bis zu einer abschließenden Kapitaldeckung des Zusatzversorgungssystems voraussichtlich weiter steigen. Die Höhe des umlagepflichtigen Entgeltes lag in 2017 bei 30,57 Mio. €.

4) Sonstige Haftungsverhältnisse

Die Stadt Neuss als 50%-Gesellschafterin hat – ebenso wie der andere 50%-Gesellschafter Rhein-Kreis-Neuss - eine Patronatserklärung für die Gesellschaft Schulgebäude am Stadtwald GmbH (SAS) abgegeben. Zur Erfüllung des Gesellschaftszweckes hat sich die Stadt verpflichtet, die Schulgebäude am Stadtwald GmbH bis zu einem Höchstbetrag von 670.000 € jährlich finanziell so auszustatten, dass diese ihrer Verpflichtung zur Bereitstellung des Schulgebäudes nachkommen kann.

Die ISR Internationale Schule am Rhein in Neuss GmbH als ursprüngliche Nutzerin hat am 02.12.2013 wegen rückläufiger Schülerzahlen und daraus folgenden Ertragsausfällen bzw. Zahlungsunfähigkeit einen Antrag auf Eröffnung des Insolvenzverfahrens nach § 13 InsO gestellt. Wegen der bestehenden Zahlungsunfähigkeit der ISR wurden die Pachtzahlungen an die Schulgebäude am Stadtwald GmbH nicht mehr bedient. Andere Einkünfte waren bei dieser Objektgesellschaft nicht vorhanden. Gleichwohl hatte sie Verbindlichkeiten zu begleichen. Um die nun drohende Zahlungsunfähigkeit der Schule am Stadtwald GmbH als Folge der ausbleibenden Zahlungen der ISR abzuwenden, wurden die Stadt Neuss und der Rhein-Kreis Neuss aus ihren jeweiligen Patronatserklärungen zu gleichen Teilen in Anspruch genommen. Aus dieser Inanspruchnahme hat die Stadt Neuss für das Jahr 2013 T€ 52 und für das Jahr 2014 T€ 504 aufgewendet. Der Schulbetrieb wurde im Laufe des Jahres 2014 durch die neugegründete ISR International School on the Rhine gGmbH übernommen. Sie hat auch die laufenden Pachtzahlungen an die SAS wieder bedient und es gibt keine Erkenntnisse, dass diese Gesellschaft in Zahlungsschwierigkeiten ist bzw. gerät.

Eine weitere Inanspruchnahme der Stadt Neuss aus der Patronatserklärung ist derzeit nicht erkennbar.

Die von der Stadt Neuss für andere Gesellschaften und Organisationen bestellten Sicherheiten sind in der Anlage aufgeführt.

Anlagen zum Anhang

1. Anlagenspiegel
2. Forderungsspiegel
3. Verbindlichkeitspiegel
4. Übersicht über die bestellten Sicherheiten
5. Übersicht über die gebildeten Rückstellungen

Anlagenpiegel zum 31.12.2017

Postenbezeichnung	Anschaffungs- und Herstellungskosten				
	historische Anschaffung	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Anschaffungskosten 31.12
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	880.005,05	39.067,07	-3.159,71	0,00	915.912,41
1.2 SACHANLAGEN					
1.2.1. Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte					
1.2.1.1 Grünflächen	101.158.199,31	807.892,37	-97.735,45	1.459.569,00	103.327.925,23
1.2.1.2 Ackerland	1.933.981,77	181.039,91	-11.599,44	0,00	2.103.422,24
1.2.1.3 Wald, Forsten	5.025.696,90	19.762,21	0,00	112.436,69	5.157.895,80
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	296.293,05	0,00	0,00	0,00	296.293,05
Summe 1.2.1	108.414.171,03	1.008.694,49	-109.334,89	1.572.005,69	110.885.536,32
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte					
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgeb.	442.166,51	0,00	-1.482,00	0,00	440.684,51
Summe 1.2.2	442.166,51	0,00	-1.482,00	0,00	440.684,51
1.2.3 Infrastrukturvermögen					
1.2.3.1 Grund und Boden Infrastrukturvermögen	187.429,32	0,00	0,00	0,00	187.429,32
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.3 Gleisanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Anlagen	18.875,20	0,00	0,00	0,00	18.875,20
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögen	2.566.439,87	35.564,56	0,00	0,00	2.602.004,43
Summe 1.2.3	2.772.744,39	35.564,56	0,00	0,00	2.808.308,95
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	10.851,94	0,00	0,00	0,00	10.851,94
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	11.150.229,12	180.615,88	-700,00	30.369,00	11.360.514,00
1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	12.434.095,13	1.467.796,59	-527.617,44	85.267,98	13.459.542,26
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.395.095,39	1.393.480,24	-142.142,10	-76.499,62	16.569.933,91
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.890.133,31	566.145,37	-4.376,33	-1.614.463,22	837.439,13
Summe Sachanlagen	153.389.491,87	4.691.364,20	-788.812,47	-3.320,17	157.288.723,43
1.3 FINANZANLAGEN					
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	542.450.099,92	0,00	-156.997,18	0,00	542.293.102,74
1.3.2 Beteiligungen	6.624.218,81	1.000,00	0,00	0,00	6.625.218,81
1.3.3 Sondervermögen	454.686.798,52	185.508,00	0,00	3.320,17	454.875.626,69
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	929.270,64	37,21	0,00	0,00	929.307,85
1.3.5 Ausleihungen					
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	11.038.119,19	80.600,14	-841.995,14	0,00	10.276.724,19
1.3.5.2 an Beteiligungen	1.620.918,17	0,00	-135.076,52	0,00	1.485.841,65
1.3.5.3 an Sondervermögen	112.450.774,33	0,00	-7.853.027,12	0,00	104.597.747,21
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	627.762,42	0,00	-70.018,88	0,00	557.743,54
Summe Finanzanlagen	1.130.427.962,00	267.145,35	-9.057.114,84	3.320,17	1.121.641.312,68
Gesamt	1.283.817.453,87	4.958.509,55	-9.845.927,31	0,00	1.278.930.036,11

Anlagenspiegel zum 31.12.2017

Abschreibungen						Buchwert	
Bisherige kumulierte AfA	Regelabschreibung	Zuschreibungen Haushaltsjahr	Abgänge Abschreibungen	Umbuchung Abschreibungen	Afa kumuliert am 31.12	Restbuchwert am 31.12.	Restbuchwert am 01.01
-641.546,88	-78.337,26	0,00	1.926,66	0,00	-717.957,48	197.954,93	238.458,17
-6.286.986,40	-683.681,66	0,00	73.920,37	0,00	-6.896.747,69	96.431.177,54	94.871.212,91
-41.689,15	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.689,15	2.061.733,09	1.892.292,62
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.157.895,80	5.025.696,90
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296.293,05	296.293,05
-6.328.675,55	-683.681,66	0,00	73.920,37	0,00	-6.938.436,84	103.947.099,48	102.085.495,48
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-91.172,36	-9.195,56	0,00	0,00	0,00	-100.367,92	340.316,59	350.994,15
-91.172,36	-9.195,56	0,00	0,00	0,00	-100.367,92	340.316,59	350.994,15
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187.429,32	187.429,32
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.908,42	-340,21	0,00	0,00	0,00	-2.248,63	16.626,57	16.966,78
-345.639,22	-36.680,65	0,00	0,00	0,00	-382.319,87	2.219.684,56	2.220.800,65
-347.547,64	-37.020,86	0,00	0,00	0,00	-384.568,50	2.423.740,45	2.425.196,75
-7.806,41	-289,02	0,00	0,00	0,00	-8.095,43	2.756,51	3.045,53
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.360.514,00	11.150.229,12
-5.539.391,71	-835.500,55	0,00	486.580,19	-10.741,22	-5.899.053,29	7.560.488,97	6.894.703,42
-8.273.325,03	-967.663,83	0,00	66.173,88	12.071,40	-9.162.743,58	7.407.190,33	7.121.770,36
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	837.439,13	1.890.133,31
-21.229.465,58	-2.611.688,74	0,00	628.601,10	1.330,18	-23.211.223,04	134.077.500,39	132.160.026,29
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542.293.102,74	542.450.099,92
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.625.218,81	6.624.218,81
0,00	0,00	0,00	0,00	-1.330,18	-1.330,18	454.874.296,51	454.686.798,52
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929.307,85	929.270,64
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.276.724,19	11.038.119,19
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.485.841,65	1.620.918,17
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.597.747,21	112.450.774,33
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	557.743,54	627.762,42
0,00	0,00	0,00	0,00	-1.330,18	-1.330,18	1.121.639.982,50	1.130.427.962,00
-21.229.465,58	-2.611.688,74	0,00	628.601,10	0,00	-23.212.553,22	1.255.717.482,89	1.262.587.988,29

Forderungsspiegel
31.12.2017

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2017 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2016 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1	2	3	4	5	6
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	4.762.536,13	4.762.476,13	60,00	0,00	4.085.409,03
1.2 Beiträge	14.402,15	14.402,15	0,00	0,00	27.472,56
1.3 Steuern	5.241.258,16	5.241.258,16	0,00	0,00	19.794.819,24
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	8.321.650,66	8.321.650,66	0,00	0,00	7.807.276,92
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.376.364,39	3.374.920,99	1.211,25	232,15	2.553.486,67
Summe öffentlich - rechtliche Forderungen	21.716.211,49	21.714.708,09	1.271,25	232,15	34.268.464,42
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	385.258,20	385.258,20	0,00	0,00	354.135,41
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	90.271,66	90.271,66	0,00	0,00	125.379,78
2.3 gegen verbundene Unternehmen	53.044.248,01	53.044.248,01	0,00	0,00	33.854.881,40
2.4 gegen Beteiligungen	115.557,13	115.557,13	0,00	0,00	643.796,73
2.5 gegen Sondervermögen	13.206.918,84	13.206.918,84	0,00	0,00	37.449.563,99
Summe privat - rechtliche Forderungen	66.842.253,84	66.842.253,84	0,00	0,00	72.427.757,31
3. Sonstige Vermögensgegenstände	2.646.085,36	2.641.671,16	4.086,12	328,08	3.111.716,70
GESAMTSUMME	91.204.550,69	91.198.633,09	5.357,37	560,23	109.807.938,43

Verbindlichkeitspiegel
31.12.2017

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2017 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2016 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1	2	3	4	5	6
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 Von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land					
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweck- verbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich					
2.4.6 von sonstigen Sonderrechnungen					
SUMME ÖFFENTLICHER BEREICH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	130.517.839,70	12.353.148,40	36.077.233,11	82.087.458,19	140.658.389,57
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt	79.883.897,19	79.883.897,19			133.058.713,76
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00			2.556.459,41
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.086.396,86	7.086.396,86			9.357.748,21
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.331.317,69	4.331.317,69			3.642.349,48
7. Sonstige Verbindlichkeiten	14.042.302,88	14.042.302,88			13.020.181,97
8. Erhaltene Anzahlungen	2.932.803,66	2.932.803,66			2.748.106,14
GESAMTSUMME	238.794.557,98	120.629.866,68	36.077.233,11	82.087.458,19	305.041.948,54

Hinweis:

 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: siehe Übersicht über die Bestellung von Sicherheiten
gem. § 47 GemHVO

Übersicht über die Bestellung von Sicherheiten gem. § 47 (1) GemHVO (31.12.2017)

Die Stadt Neuss hat für verschiedene verbundene Unternehmen und Beteiligungsunternehmen Bürgschaften übernommen. Nachfolgend ist eine Übersicht über alle zum Bilanzstichtag vorhandenen gegebenen Bürgschaften nebst der Höhe der jeweiligen Bürgschaftsverpflichtung zum Bilanzstichtag aufgeführt. Bei realistischer Würdigung des jeweiligen Einzelfalles lagen zum Bilanzstichtag keine gesicherten Hinweise dafür vor, dass die Stadt Neuss aus einer der Bürgschaften in Anspruch genommen wird. Entsprechende Rückstellungen wurden daher nicht gebildet. Weitergehende Avale und gegebene Kreditsicherheiten waren nicht zu verzeichnen.

Schuldner, für die die Stadt Neuss Bürgschaften übernommen hat	Gläubiger, von denen die Schuldner Kredite aufgenommen haben	Ursprungsbetrag des Kredits in €	Restbetrag des Kredits 01.01.2018	Bürgschaftsverpflichtung 01.01.2018	Bemerkung
City-Parkhaus GmbH	Sparkasse Neuss	3.208.356,55	2.503.039,78	2.503.039,78	
		587.985,66	455.567,74	455.567,74	
		964.400,00	549.878,92	549.878,92	
		1.221.629,69	813.201,39	813.201,39	
		1.155.519,65	673.661,51	673.661,51	
		613.355,26	474.389,45	474.389,45	
	Kreditanstalt für Wiederaufbau Frankfurt	964.000,00	578.400,00	578.400,00	
Gemeinnützige Werkstätten Neuss	NRW Bank, Münster	1.399.712,65	250.064,57	250.064,57	
	Hilden, Josef und Elisabeth	326.508,00	326.508,00	326.508,00	Barwert Leibrente
Infrastruktur Neuss AöR	NRW – Bank, Düsseldorf	600.000,00	528.000,00	528.000,00	
		47.000,00	41.360,00	41.360,00	
		46.911.414,77	24.177.285,75	24.177.285,75	
		13.141.293,61	10.723.290,34	10.723.290,34	
	12.794.649,10	10.473.898,33	10.473.898,33		
Kreditanstalt für Wiederaufbau Frankfurt	23.376.826,46	10.856.249,24	10.856.249,24		
Neusser Bauverein AG	Bank für Kirche und Diakonie eG	8.180.670,10	3.409.693,84	3.409.693,84	
Neusser Reiter- und Rennverein 1875 e.V.	Sparkasse Neuss	2.351.942,65	1.098.199,46	1.098.199,46	
Regionale Bahngesellschaft mbH	Kreditanstalt für Wiederaufbau Frankfurt	606.392,17	60.639,19	6.185,20	Anteil 10,20%
		959.183,57	100.956,59	10.297,57	Anteil 10,20%
		3.743.679,15	394.057,80	22.098,76	Anteil 5,61 %
Städtische Kliniken Neuss-	Deutsche Bank AG Filiale Neuss	8.436.316,04	248.027,69	248.027,69	

Übersicht über die Bestellung von Sicherheiten gem. § 47 (1) GemHVO (31.12.2017)

Schuldner, für die die Stadt Neuss Bürgschaften übernommen hat	Gläubiger, von denen die Schuldner Kredite aufgenommen haben	Ursprungsbetrag des Kredits in €	Restbetrag des Kredits 01.01.2018	Bürgschaftsverpflichtung 01.01.2018	Bemerkung
Lukaskrankenhaus-GmbH		3.323.397,23	488.682,55	488.682,55	
	Kreditanstalt für Wiederaufbau Frankfurt	1.022.583,76	449.936,86	449.936,86	
		5.112.918,81	2.351.942,65	2.351.942,65	
		2.300.813,47	1.150.406,73	1.150.406,73	
	Sparkasse Neuss	6.640.000,00	1.936.565,02	1.549.252,02	Anteil 80%
Summe				74.209.518,35	

Übersicht über gebildete Rückstellungen gem. § 36 GemHVO zum 31.12.2017

Rückstellungsgrund	Bestand 31.12.2017	Bestand 31.12.2016
Pensionsrückstellungen	223.919.414,00	227.322.550,00
Beihilferückstellung	49.352.373,49	50.079.334,21
Personal- / Pensionsrückstellungen	273.271.787,49	277.401.884,21
Unterlassene Instandhaltung	300.000,00	100.000,00
Instandhaltung Kunst	5.318,54	5.318,54
Instandhaltungsrückstellung	305.318,54	105.318,54
Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	1.068.699,59	2.014.274,78
Rückstellung Prüfungskosten	195.367,77	294.557,66
Überstundenrückstellung	1.593.403,83	1.037.176,85
Urlaubsrückstellung	3.966.364,43	3.301.083,25
Altersteilzeitrückstellung	2.302.643,00	2.656.570,00
Rückstellungen VLVG (ehemals § 107b BeamVG)	5.192.593,00	8.368.872,16
Rückstellung LOB	984.931,83	911.631,42
Rückstellung für altersdiskriminierende Besoldung	1.206.400,00	1.206.400,00
Rückstellung Versorgung für Kindererziehungszeiten	180.000,00	0,00
Rückstellung für Prozess-Risiken	54.494,30	10.750,00
Rückstellung für Steuern	3.004.800,00	2.429.086,25
Rückstellung aus Bürgschaft NRRV	1.056.404,87	1.129.789,76
Rückstellung für ausstehende Transferleistungen	2.937.741,21	1.102.205,62
sonstige Rückstellungen	23.743.843,83	24.462.397,75
Gesamtsumme	297.320.949,86	301.969.600,50

Lagebericht

Lagebericht zum Jahresabschluss der Stadt Neuss für das Haushaltsjahr 2017

Aufgrund von § 95 Gemeindeordnung Nordrhein- Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit § 48 der Gemeindehaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen.

Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt einzugehen.

1. Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses 2017

Das Haushaltsjahr 2017 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Überschuss in Höhe von 99,7 Mio. € ab. Es wird vorgeschlagen, diesen Überschuss der Ausgleichsrücklage zuzuführen. Dieser Überschuss bedeutet eine Verbesserung gegenüber der Planung um 99,7 Mio. €.

Nachdem im Vorjahr für den Kernhaushalt noch Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von 63,9 Mio. € auszuweisen waren, sind zum 31.12.2017 für den Kernhaushalt keine Liquiditätskredite vorhanden.

Allerdings sind aber Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 79,9 Mio. € von verselbstständigten Aufgabenbereichen im Rahmen des städtischen Cashmanagements auszuweisen, die aus Geldanlagen im gesamtstädtischen Cashpool resultieren. Vermindert um die Forderungen gegen verselbstständigte Aufgabenbereiche im städtischen Cashpool in Höhe von 59,0 Mio. € und den bilanzierten liquiden Mitteln in Höhe von 81,4 Mio. € belaufen sich die tatsächlich verfügbaren liquiden Mittel für den Kernhaushalt auf 60,5 Mio. €.

2. Formelles Verfahren zum Jahresabschluss 2017

Nach § 95 GO NRW wird der Jahresabschluss vom Kämmerer aufgestellt und vom Bürgermeister bestätigt. Der Bürgermeister leitet den Jahresabschluss dem Rat zu. Der Rat stellt den Jahresabschluss nach Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss durch Beschluss fest.

3. Vermögenslage

Die Vermögenslage stellt sich in der Bilanz dar. Dabei ist das Eigenkapital von besonderer Bedeutung. Bei einer Bilanzsumme von 1.446.345.345,99 € beträgt das

Eigenkapital 893.946.271,45 €. **Dies bedeutet eine Eigenkapitalquote von rd. 61,81 %.** Gegenüber der Bilanz zum 31.12.2016 hat sich das Eigenkapital um 99.424.386,68 € erhöht. Die Ursache hierfür ist einerseits der Überschuss in der Ergebnisrechnung 2017 in Höhe von 99.653.993,41 €, der der Ausgleichsrücklage zugeführt werden kann. Darüber hinaus ergaben sich Veränderungen aus Zu- bzw. Abgängen von Vermögensgegenständen sowie Wertanpassungen im Bereich der Finanzanlagen in Höhe von insg. 229.606,73 €, die nach § 43 Abs. 3 GemHVO NRW unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind.

Die **Aktiva**, die das Vermögen darstellen, werden im Schwerpunkt durch die Finanzanlagen mit 1.121,6 Mio. € bestimmt. Darin enthalten sind u.a. mit 542,3 Mio. € Anteile an verbundenen Unternehmen und mit 454,9 Mio. € die in Sondervermögen ausgegliederten Einrichtungen (z.B. Liegenschaften, Gebäudemanagement, Tiefbaumanagement), deren eigenständiger Betriebscharakter eine Ausgliederung sinnvoll machte. Durch die Bildung insbesondere der Sondervermögen ist ein wesentlicher Teil des Sachanlagevermögens ausgegliedert worden.

Bei den **Passiva**, die die Finanzierung des Vermögens darstellen, sticht das Eigenkapital mit 893,9 Mio. € hervor. Darin enthalten als kommunale Besonderheit ist die Ausgleichsrücklage in Höhe von 12,9 Mio. €. Diese Ausgleichsrücklage dient dazu, Schwankungen in der Haushaltsfinanzierung der einzelnen Haushaltsjahre auszugleichen. Nachdem bereits der Überschuss des Jahres 2016 in Höhe von 4,8 Mio. € den Bestand der Ausgleichsrücklage erhöht hat, soll auch der Jahresüberschuss des Jahres 2017 in Höhe von 99,7 Mio. € der Ausgleichsrücklage zugeführt werden, die damit auf 112,5 Mio. € steigt.

Weitere wesentliche Positionen auf der Passivseite sind die Pensionsverpflichtungen mit 273,3 Mio. €. Des Weiteren von Bedeutung sind die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, worin sich der Schuldenstand der Stadt ausdrückt, mit 130,5 Mio. € bzw. 9,02 % der Bilanzsumme. Die Sonderposten (Zuschüsse, Beiträge), die der Stadt Neuss von Dritten zur Investitionsfinanzierung zugeflossen sind, liegen bei 12,9 Mio. €.

4. Ausgewählte Kennzahlen

Sachanlagenquote = 9,26 (Vorjahr: 9,32)

Die Kennzahl stellt das Verhältnis zwischen dem Sachanlagevermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz dar.

Finanzanlagenquote = 77,55 (Vorjahr: 79,84)

Die Kennzahl stellt das Verhältnis zwischen dem Finanzanlagevermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz dar.

Eigenkapitalquote = 61,81 (Vorjahr: 56,12)

Diese Quote misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten Kapital auf der Passivseite der Bilanz. Sie ist ein wichtiger Bonitätsfaktor.

Anlagendeckungsgrad 2 = 100,32 (Vorjahr: 92,96)

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind.

5. Ergebnisrechnung

Die vom Rat der Stadt Neuss am 16.12.2016 beschlossene Haushaltssatzung für 2017 sah Gesamterträge und Gesamtaufwendungen in Höhe von 483,4 Mio. € vor. Das bedeutet, dass der Ergebnisplan ausgeglichen war.

Die vom Rat beschlossenen Planansätze können nach den Vorschriften zum Neuen Kommunalen Finanzmanagement unterjährig fortgeschrieben werden. Neben dem Erlass einer Nachtragsatzung, die von der Stadt Neuss für das Jahr 2017 nicht erlassen wurde, kann dies durch den Vortrag von Haushaltsresten geschehen. Dabei belasten die Haushaltsreste bei Aufwendungen rechnerisch das Haushaltsjahr, in das sie vorgetragen und verausgabt werden. So belasten die Haushaltsausgabereste des Jahres 2016 durch entsprechende Planfortschreibung das Jahr 2017.

Der fortgeschriebene Haushaltsplan 2017 und das Ergebnis 2017 sehen insgesamt wie folgt aus:

	Ergebnisplan 2017	Haushaltsreste aus 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017
	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €
Gesamterträge	483,4	0,0	483,4	625,0
Gesamtaufwendungen	483,4	1,1	484,5	525,3
ordentliches Ergebnis	0,0	- 1,1	-1,1	99,7

Durch die Bereitstellung von Haushaltsresten ergab sich ein Defizit in der fortgeschriebenen Ergebnisplanung in Höhe von 1,1 Mio. €. Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss in Höhe von 99,7 Mio. € ab. Gegenüber dem Ergebnisplan bedeutet dies eine Verbesserung in Höhe von 99,7 Mio. € und gegenüber dem fortgeschriebenen Plan sogar eine Verbesserung in Höhe von 100,7 Mio. €.

Laut Ergebnis 2017 belaufen sich die Gesamterträge auf 625,0 Mio. €. Das sind gegenüber dem Ergebnisplan 141,6 Mio. € mehr.

Auf der Ertragsseite ergaben sich u.a. folgende wesentliche Veränderungen gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz:

Erträge	Betrag Mio. €
Grundsteuer B	+ 0,7
Gewerbsteuer	+ 112,6
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	+ 1,2
Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	+ 5,0
Erstattung aus der LVR Umlage für Vorjahre	+ 4,8
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	+ 0,5
Privatrechtliche Leistungsentgelte	+ 1,0
Kostenerstattungen/-umlagen	+ 3,5
Konzessionsabgaben	- 1,6
Verzinsung von Steuernachforderungen	+ 0,9
Auflösung von Rückstellungen	+ 20,5
Auflösung von in Vorjahren wertberichtigter Forderungen	+ 15,6
Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	- 25,2

Die Gesamtaufwendungen laut Ergebnisrechnung betragen 525,3 Mio. €. Damit liegen die Aufwendungen um 41,9 Mio. € über der Veranschlagung und 40,8 Mio. € über den fortgeschriebenen Ansätzen.

Bei den Aufwendungen haben sich u.a. folgende wesentlichen Veränderungen gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz ergeben:

Aufwendungen	Betrag Mio. €
Personal- und Versorgungsaufwendungen	+ 7,6
Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	- 1,2
Zuweisungen an private Unternehmen und übrige Bereiche	+ 2,8
Zuschüsse an Träger von Kindertageseinrichtungen	+ 5,9
Grundleistungen (§ 3 AsylBLG)	- 2,6
Jugendhilfeleistungen in Einrichtungen	- 1,0
Gewerbsteuerumlage (allgemein und Solidarpakt)	+ 18,7
Kreisumlage incl. SGB II-Aufwand	+ 1,1
Miete/Mietzuschüsse an das Gebäudemanagement	- 3,3
Deponieentgelte und dgl.	- 0,9
Forderungsabschreibungen (allgemein, EWB u. PWB)	+ 15,3
Verwaltungs- und Betriebsaufwand	- 1,6
Verzinsung von Steuererstattungen	+ 1,1
Zinsen für Kredite	- 0,9

Der Überschuss des Jahres 2017 in Höhe von 99,7 Mio. € soll der Ausgleichsrücklage zugeführt werden.

6. Finanzrechnung

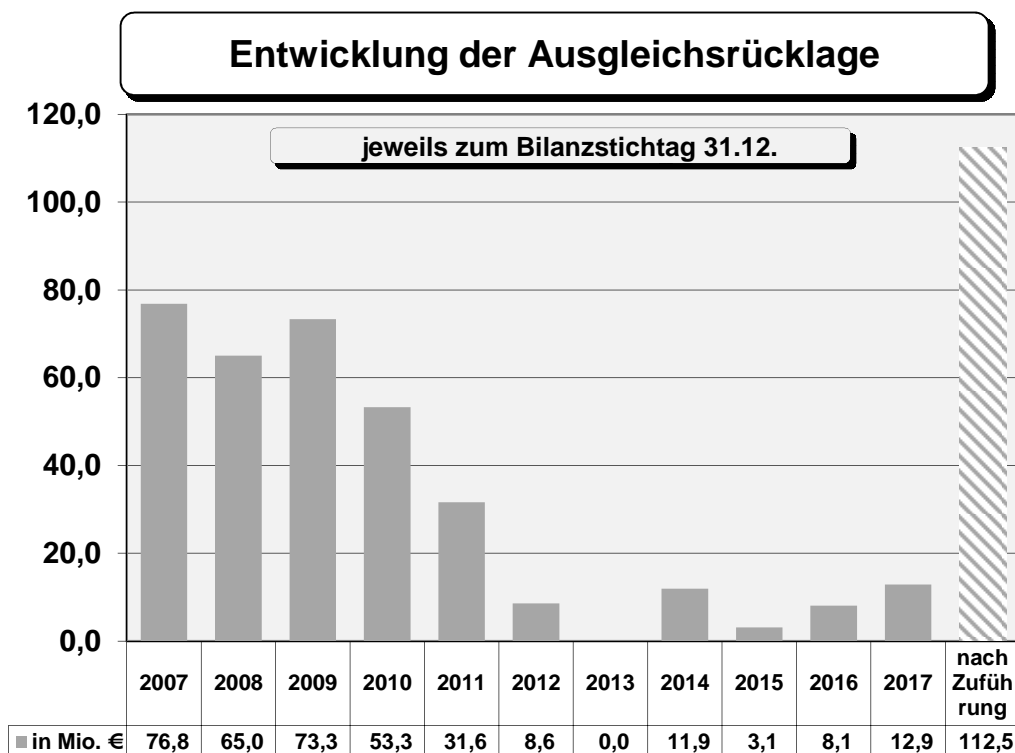
In der Finanzrechnung sind alle im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und die geleisteten Auszahlungen nachzuweisen. Das Endergebnis stellt die Änderung des Bestandes an Finanzmitteln dar. Vom 1.1.2017 bis zum 31.12.2017 hat sich der Bestand an liquiden Mitteln wie folgt entwickelt:

Anfangsbestand an Finanzmitteln	Betrag
Bilanz am 31.12.2016	26.680.796,71 €
Die Änderung des Bestandes an Finanzmitteln betrug im Jahre 2017	54.737.389,75 €
Bestand an liquiden Mitteln am 31.12.2017	81.418.186,46 €

Trotz gesunkener Einlagen von den am Cashmanagement beteiligten Gesellschaften sind die liquiden Mittel deutlich angestiegen, was hauptsächlich an einer außerordentlichen Gewerbesteuerzahlung eines in Neuss ansässigen steuerpflichtigen Unternehmens lag. Der Gesamtbestand der liquiden Mittel ist in der Bilanz unter der Nummer 2.4 „Liquide Mittel“ ausgewiesen.

7. Entwicklung der Ausgleichsrücklage

In der Eröffnungsbilanz zum 1.1.2007 wurde ein gesetzlich genau definierter Anteil des Eigenkapitals als Ausgleichsrücklage ausgewiesen, der dazu dient, eventuell auftretende Haushaltsdefizite auszugleichen. Solange die Ausgleichsrücklage nicht aufgebraucht ist, gilt der Haushalt als fiktiv ausgeglichen.



Die Ausgleichsrücklage der Stadt Neuss ist in der Eröffnungsbilanz in Höhe von rd. 76,8 Mio. € ausgewiesen worden. Zum Ausgleich des Haushaltsjahres 2007 wurde der Ausgleichsrücklage der Betrag von 11,8 Mio. € entnommen und der Überschuss des Jahres 2008 in Höhe von 8,3 Mio. € konnte der Ausgleichsrücklage wieder zugeführt werden. Damit betrug der Bestand der Ausgleichsrücklage zu Beginn des Haushaltsjahres 2009 73,3 Mio. €. Zum Ausgleich der Jahresergebnisse 2009 bis 2012, die mit Fehlbeträgen zwischen 17,8 Mio. € und 23,0 Mio. € abschlossen, mussten der Ausgleichsrücklage insgesamt 73,3 Mio. € entnommen werden. Die Ausgleichsrücklage war demnach Ende 2012 vollständig aufgebraucht. Nach einer Zuführung aus dem Überschuss des Jahres 2013 in Höhe von 11,9 Mio. €, einer weiteren Entnahme aufgrund des Fehlbetrages des Jahres 2014 in Höhe von 8,8 Mio. € sowie weiterer Zuführungen der Jahresüberschusses 2015 und 2016 in Höhe von 5,0 Mio. € bzw. 4,8 Mio. € wies die Ausgleichsrücklage zu Beginn des Jahres 2017 einen Bestand in Höhe von knapp 12,9 Mio. € aus.

Der Überschuss des Jahres 2017 in Höhe von nahezu 99,7 Mio. € soll der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Die Ausgleichsrücklage würde dann einen Bestand von 112,5 Mio. € ausweisen.

8. Entwicklung der Verschuldung

In der Bilanz zum 31.12.2016 waren insgesamt Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen in Höhe von insgesamt 140.658.389,57 € ausgewiesen. Dies ist der Ist-Schuldenstand zum Jahresanfang.

Zum 1.1.2017 bestanden aber noch Kreditermächtigungen aus Vorjahren in Höhe von insgesamt 19.692.930,12 €. Zusammen mit dem Ist-Schuldenstand ergibt sich ein Soll-Schuldenstand in Höhe von 160.351.319,69 €.

Der Ist-Schuldenstand hat sich im Jahre 2017 wie folgt entwickelt:

Ist-Schuldenstand	Betrag €
Schuldenstand am 1.1.2017	140.658.389,57
Kreditaufnahme auf Kreditermächtigungen aus Vorjahren	0,00
Kreditaufnahme auf Kreditermächtigungen aus dem lfd. Jahr	0,00
Tilgung von Krediten	10.140.549,87
Ist-Schuldenstand am 31.12.2017	130.517.839,70

Dem Ist-Schuldenstand stehen Ausleihungen insbesondere an das Gebäudemanagement der Stadt Neuss (GMN), die Städtischen Friedhöfen Neuss (SFN), das Tiefbaumanagement der Stadt Neuss (TMN), die Lukita Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH (LuKita) und die Infrastruktur Neuss AöR (ISN) in Höhe von 114.640.716,86 € gegenüber.

Zum 31.12.2017 wurden folgende Kreditermächtigungen in das Jahr 2018 vorgetragen:

Übertragene Kreditermächtigungen	Betrag €
Kreditermächtigungen aus Umschuldungen	16.644.391,12
Kreditermächtigungen aus dem lfd. Jahr	5.780.857,00
Kreditermächtigungen aus dem Landesprogramm „Gute Schule 2020“	1.802.181,00
Insgesamt	24.227.429,12

9. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind

Besondere Vorgänge von Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, haben sich nicht ergeben.

10. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung

Nachdem die in der Eröffnungsbilanz 2007 ausgewiesene Ausgleichsrücklage in Höhe von 76,8 Mio. € im Rahmen der Jahresabschlüsse bis 2012 vollständig aufgezehrt worden war, konnte bis Anfang 2017 wieder ein Bestand von rd. 12,9 Mio. € aufgebaut werden.

Der planmäßige Ausgleich des Haushaltes 2017 war im Wesentlichen auf erhebliche zusätzliche Gewinnausschüttungserwartungen verschiedener städtischer Gesellschaften in einem Volumen von rd. 20,6 Mio. € zurückzuführen. Aufgrund einer außerordentlich hohen Gewerbesteuervorauszahlung einer in Neuss ansässigen Steuerpflichtigen wurden diese Gewinnausschüttungen jedoch im Ergebnis nicht abgerufen. In Folge des Zahlungseingangs musste die Stadt Neuss in 2017 eine erheblich höhere Gewerbesteuerzahlung leisten als geplant. Im Ergebnis schließt das Haushaltsjahr 2017 mit einem Überschuss von 99,7 Mio. € ab, sodass der Bestand der Ausgleichsrücklage auf 112,5 Mio. € angehoben werden kann.

Die Planung des Haushaltes 2018 mit einem Plandefizit von 65,5 Mio. € war im Wesentlichen geprägt von den belastenden Folgewirkungen der außerordentlich hohen Gewerbesteuereinzahlung im Jahr 2017 auf die Bemessungsgrundlagen der Kreisumlage für das Jahr 2018.

Bei der Kalkulation des Gewerbesteueransatzes 2018ff wurden die außergewöhnliche, auf dem Einmaleffekt beruhende Ergebnisentwicklung des Jahres 2017 planerisch angemessen neutralisiert und die Steuerschätzprognosen, die eine anhaltend positive Entwicklung erwarten lassen, berücksichtigt. Die Entwicklung im Jahr 2018 bestätigt diese Prognosen. Inwieweit die Einnahmeerwartungen beim Gewerbesteueraufkommen in Zukunft auf Dauer realisiert werden können, bleibt jedoch abzuwarten. Anzumerken bleibt jedoch noch das Risiko aus der in 2017 einmalig hohen Gewerbesteuervorauszahlung, da diese noch immer unter dem Vorbehalt der laufenden

Betriebsprüfung durch das Finanzamt steht. Sollte es zu einer namhaften Rückerstattung kommen, würde dies, auch unter Berücksichtigung der vermindert zu zahlenden Gewerbesteuerumlage und der zeitversetzt auftretenden Wirkungen auf die Kreisumlage, den Haushalt nicht unwesentlich belasten.

Auch bei der Umsatzsteuer und bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer gehen die Prognosen der Steuerschätzer aufgrund der wirtschaftlichen Entwicklung weiterhin von kontinuierlich steigenden Steuererträgen aus, was auch in die Ansätze einkalkuliert wurde. Auch diese Prognosen scheinen sich für 2018 weitestgehend zu bestätigen. Die im Ganzen überaus positive Entwicklung bei den Steuererträgen leistet damit einen wesentlichen Beitrag zur Haushaltskonsolidierung.

Auf Grund des Einheitslastenabrechnungsgesetzes erfolgt ab 2014 wieder eine jährliche Spitzabrechnung der im Rahmen der Gewerbesteuerumlage gewährten Pauschalzahlungen. Da bei der Stadt Neuss ein kontinuierliches Ansteigen des Gewerbesteueraufkommens zu verzeichnen ist und der städtische Haushalt an den Vorabzahlungen im Rahmen der Gewerbesteuerumlage überdurchschnittlich beteiligt ist, wird über die Abrechnungen auch in den kommenden Jahren mit nicht unerheblichen Erstattungen gerechnet. Für den weiteren Finanzplanungsverlauf ist jedoch darauf hinzuweisen, dass die Gewerbesteuerumlage Solidarpakt nach geltender Rechtslage ab dem Jahr 2020 nicht mehr erhoben wird, was infolgedessen ab 2020 zu einer Ergebnisverbesserung führt, da hierfür keine Aufwendungen mehr veranschlagt werden müssen. Im Umkehrschluss bedeutet dies allerdings auch, dass ab 2022 keine Erträge aus der Abrechnung nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz mehr zu erwarten sind, da diese jeweils zwei Jahre nachlaufend haushaltswirksam werden und sich auf eben diese Gewerbesteuerumlage Solidarpakt beziehen.

Der Haushalt für das Jahr 2018 wird in gravierendem Maße durch die von der Stadt Neuss an den Rhein-Kreis Neuss abzuführende Kreisumlage bestimmt. Die maßgeblichen Umlagegrundlagen der Stadt Neuss steigen aufgrund der außerordentlich hohen einmaligen Gewerbesteuerzahlung in der ersten Jahreshälfte 2017 gegenüber dem Vorjahr exorbitant, sodass für 2018, unter Berücksichtigung der im Rahmen des Beteiligungsverfahrens zur Festsetzung des Kreisumlagehebesatzes gewonnenen Erkenntnisse, eine gegenüber dem Vorjahr um rd. 40 Mio. € höhere Kreisumlagebelastung zu veranschlagen war. Die Veranschlagung spiegelt dabei die Erwartungshaltung der im Rahmen des Beteiligungsverfahrens von den kreisangehörigen Kommunen gegenüber dem Rhein-Kreis Neuss abgegebenen Stellungnahme wider. Da der Kreistag bei seiner Beschlussfassung über den Hebesatz für das Jahr 2018 weitestgehend dieser Erwartungshaltung entsprochen hat, ergibt sich für die Stadt Neuss in 2018 gegenüber der Veranschlagung nur eine geringfügige Mehrbelastung.

Der Bund will die Kommunen durch die Übernahme der Kosten der Eingliederungshilfe mit einem Volumen von insg. 5 Mrd. € entlasten. Nachdem für 2017 vorab eine Entlastung von 2,5 Mrd. € anteilig über einen erhöhten Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer sowie einen höheren Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft gewährt wurde, wird der Bund ab 2018 die volle Entlastung von 5 Mrd. € zur Verfügung stellen. Aufgrund einer Vereinbarung zwischen dem Bund und den Ländern werden die 5 Mrd. € ab 2018 anteilig über den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, eine höhere Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft sowie eine Erhöhung des Länderanteils an der Umsatzsteuer, der über die Schlüsselmasse des GFG weitergegeben werden soll, bei den Kommunen entlastend wirken. Während der erhöhte Ge-

meindeanteil an der Umsatzsteuer sowie die Verteilung der Schlüsselmasse über den Finanzausgleich direkt bei den Kommunen ankommt, wirkt sich die Entlastung bei den Kosten der Unterkunft im Kreishaushalt aus und wird über die Kreisumlage an die kreisangehörigen Kommunen weitergegeben.

Nachdem die Stadt Neuss letztmalig im Jahr 2013 Schlüsselzuweisungen erhalten hat, ist sie seit 2014 abundant. Auch in 2018 können keine Schlüsselzuweisungen erwartet werden, insbesondere da die außerordentliche Gewerbesteuerzahlung im Jahr 2017 in die für 2018 maßgebliche Bemessungsgrundlage einfließt. Jedoch lassen erste Erkenntnisse aus der Veröffentlichung von Eckpunkten zum GFG 2019 darauf schließen, dass aufgrund von Umstrukturierungen im GFG die Stadt Neuss in 2019 wieder mit Schlüsselzuweisungen rechnen kann.

Die im Rahmen des Stärkungspaktes zur Unterstützung notleidender Kommunen im Jahr 2014 eingeführte und von den abundanten Kommunen an das Land abzuführende Solidaritätsumlage wurde ab 2018 wieder abgeschafft. Ohne diese Gesetzesänderung hätte die Stadt Neuss aufgrund ihres außerordentlich hohen Steuerkraftzuwachses im Bemessungszeitraum für das Jahr 2018 eine Belastung von mehreren Millionen Euro verkraften müssen, welche nun entfallen ist.

In Anbetracht der derzeitigen guten Liquiditätssituation und des aktuell niedrigen Zinsniveaus sind die Zinsbelastungen für den städtischen Haushalt überschaubar. Mögliche Zinserhöhungen wären jedoch bei einer sich wieder verschlechternden Liquiditätslage ein weiteres Risiko für einen zukünftigen Haushaltsausgleich.

Im Vorfeld der Beratungen zum Haushalt 2018 hat die interfraktionelle Arbeitsgruppe „Konsolidierung“ Konsolidierungsvorschläge erarbeitet. Im Rahmen der Beschlussfassung zum Haushaltsplan 2018 konnten verschiedene Konsolidierungsmaßnahmen, die bereits quantifizierbar waren, mit einem Volumen von rd. 1,3 Mio. € haushaltsverbessernd eingearbeitet werden. Darüber hinaus wurden Prüfaufträge für weitere Maßnahmen erteilt, die zu Verbesserungen zukünftiger Haushaltsjahre führen sollen.

Insgesamt ergibt sich jedoch aus der haushaltsmäßigen Entwicklung, dass in den kommenden Jahren ein Ungleichgewicht zwischen Erträgen und Aufwendungen besteht, sodass auch weiterhin deutliche Konsolidierungsbemühungen erforderlich sind, damit die eigenständige politische Handlungsfähigkeit der Stadt Neuss auch für die Zukunft gesichert wird.

11. Aufstellung über die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes sowie die Ratsmitglieder (§ 95 Abs. 2 GO)

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft ¹⁾ in 1. Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes 2. Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form 3. Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen ¹⁾ Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe
I. Mitglieder des Rates der Stadt Neuss		
Adolfs, Harald	Aufzugstechniker	zu 1.: -- zu 2.: <u>Betriebsausschuss:</u> Tiefbaumanagement der Stadt Neuss zu 3.: --
Arndt, Ingeborg	Rentnerin	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bauverein AG (ab 28.09.2017) <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR <u>Beiräte:</u> Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss; Städtische Friedhöfe Neuss; Tiefbaumanagement der Stadt Neuss zu 3.: --
Aßmuth, Dirk	Personalberater	zu 1.: <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR zu 2.: <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> IT Kooperation Rheinland; Sparkasse Neuss zu 3.: --
Baaken, Dr. Hermann-Josef	Geschäftsführer	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bauverein AG zu 2.: -- zu 3.: --
Baum, Karl Heinz	Dipl.-Verwaltungswirt i.R.	zu 1.: <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR; Sparkasse Neuss <u>Beiräte:</u> Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Liegenschaften und Vermessung Neuss; Tiefbaumanagement der Stadt Neuss <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss <u>Hauptausschuss:</u> Sparkasse Neuss <u>Risikoausschuss:</u> Sparkasse Neuss zu 3.: --
Benary-Höck, Susanne	Dipl.-Sozialarbeiterin	zu 1.: -- zu 2.: <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukas-krankenhaus- GmbH <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> IT Kooperation Rheinland; Sparkasse Neuss zu 3.: --
Beyen, Waltraud	Geschäftsführerin	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bauverein AG zu 2.: -- zu 3.: --
Bodewig, Manfred	Rentner	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bauverein AG zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss; Tiefbaumanagement der Stadt Neuss <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukas-krankenhaus- GmbH zu 3.: --
Broll, Heide	Rentnerin	zu 1.: <u>Beiräte:</u> Neusser Marketing GmbH & Co. KG <u>Verwaltungsräte:</u> Städtische Kliniken Neuss - Lukaskrankenhaus - GmbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Städtische Friedhöfe Neuss zu 3.: --

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft ¹⁾ in 1. Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes 2. Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form 3. Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen ¹⁾ Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe
Bührt, Sarah (bis 31.07.2017)	Studentin	zu 1.: -- zu 2.: <u>Betriebsausschüsse (bis 31.07.2017):</u> Städtische Friedhöfe Neuss <u>Zweckverbandsversammlungen (bis 31.07.2017):</u> Sparkasse Neuss zu 3.: --
Claes, Hedwig	Dipl.-Sozialarbeiterin	zu 1.: -- zu 2.: -- zu 3.: --
Crefeld, Stefan	Bundesbeamter	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Städtische Friedhöfe Neuss zu 3.: --
Cziesla, Vincent	Student	zu 1.: -- zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH zu 3.: --
Dahmen, Dietmar (ab 24.08.2017)	Einkäufer	zu 1.: -- zu 2.: -- zu 3.: --
Davarci, Deniz	Betriebsingenieur	zu 1.: -- zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss (beratendes Mitglied bis 29.09.2017, Mitglied ab 29.09.2017) zu 3.: --
Fantini, Hans-Peter	Rentner	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Liegenschaften und Vermessung Neuss (Vorsitzender); Tiefbaumanagement der Stadt Neuss zu 3.: --
Flecken, Martin	Rechtsanwalt	zu 1.: -- zu 2.: <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukas-krankenhaus- GmbH zu 3.: --
Föhr, Claudia	Leitende Erzieherin	zu 1.: <u>Verwaltungsräte:</u> Städtische Kliniken Neuss - Lukaskrankenhaus - GmbH zu 2.: <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss zu 3.: --
Geerlings, Dr. Jörg	Rechtsanwalt, Landtagsabgeordneter (ab 01.06.2017)	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH (Vorsitzender); SWN Verkehrs- und Service AG (Vorsitzender); Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH; St. Hubertus Stift Neuss gGmbH <u>Beiräte:</u> Thüga AG zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss (Vorsitzender) <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH (Vorsitzender); SWN Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH (Vorsitzender); gc Wärmedienste GmbH (Vor-sitzender) zu 3.: --

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft ¹⁾ in 1. Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes 2. Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form 3. Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen ¹⁾ Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe
Goerd, Joachim	Rentner	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss; Liegenschaften und Vermessung Neuss <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss (stellv. Vorsitzender) zu 3.: --
Gurmann, Ellen	Zahnarzhelferin	zu 1.: -- zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Tiefbaumanagement der Stadt Neuss <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss (ab 29.09.2017) zu 3.: --
Heyers, Elisabeth	Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Stadtwerke Neuss GmbH (Vorsitzende); Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH; Internationale Schule am Rhein in Neuss GmbH <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR <u>Beiräte:</u> Neusser Marketing GmbH & Co. KG (ab 25.04.17) zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss; Liegenschaften und Vermessung Neuss <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH (alle stellv. Vorsitzende); Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH; SWN Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH zu 3.: --
Hildebrandt, Ralph-Erich	Oberstudienrat	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bauverein AG zu 2.: -- zu 3.: --
Hilgers, Herbert	Speditionskaufmann	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Rhein Cargo GmbH & Co. KG; Hafen Krefeld GmbH & Co. KG zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Städtische Friedhöfe Neuss; Tiefbaumanagement der Stadt Neuss <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukas-krankenhaus- GmbH zu 3.: --
Höhne, Swantje	Familienpflegerin	zu 1.: <u>Beiräte:</u> Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH zu 2.: -- zu 3.: --
Hoff, Hugo	Rentner, Web-Designer	zu 1.: -- zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss (ab 29.09.2017) <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> IT Kooperation Rheinland zu 3.: --
Hohlmann, Gisela	Dipl.-Sozialpädagogin	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bauverein AG zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss zu 3.: --

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft ¹⁾ in 1. Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes 2. Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form 3. Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen ¹⁾ Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe
Holt, Anna Maria	VHS-Dozentin	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Regionale Bahngesellschaft Kaarst-Neuss-Düsseldorf-Erkrath-Mettmann-Wuppertal mbH <u>Verwaltungsräte:</u> Städtische Kliniken Neuss - Lukaskrankenhaus - GmbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss (ab 07.07.2017) <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss zu 3.: --
Holz, Christian (ab 09.08.2017)	Rentner	zu 1.: -- zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Städtische Friedhöfe Neuss (ab 29.09.2017) <u>Gesellschafterversammlungen (ab 29.09.2017):</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukas-krankenhaus- GmbH zu 3.: --
Jansen, Arno	Verbandsjurist	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Gemeinnützige Wohnungs-Genossenschaft e.G. Neuss; Gesellschaft für Wohnungs- und Gewerbe-Bau GmbH <u>Verwaltungsräte:</u> Sparkasse Neuss zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs-GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungs-GmbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH <u>Hauptausschuss:</u> Sparkasse Neuss <u>Risikoausschuss:</u> Sparkasse Neuss zu 3.: --
Janßen, Cornelius	Investmentmanager	zu 1.: -- zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss (stellv. Vorsitzender ab 03.02.2017) <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukas-krankenhaus- GmbH zu 3.: --
Karbowski, Sascha	Büroleiter Landtag NRW, Kaufmann für Bürokommunikation, Redakteur	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bauverein AG zu 2.: -- zu 3.: --
Kattner, Thomas	Polizeibeamter	zu 1.: -- zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Städtische Friedhöfe Neuss <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss zu 3.: --
Kaumanns, Thomas	Student, Redakteur	zu 1.: -- zu 2.: <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> IT Kooperation Rheinland zu 3.: <u>Aufsichtsräte:</u> Katholische Jugendagentur Düsseldorf gGmbH <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Katholische Jugendagentur Düsseldorf gGmbH

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft ¹⁾ in 1. Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes 2. Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form 3. Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen ¹⁾ Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe
Kehonjic-Thiede, Mirza	Bankkaufmann	zu 1.: <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss; Liegenschaften und Vermessung Neuss; Tiefbaumanagement der Stadt Neuss <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukas-krankenhaus- GmbH zu 3.: --
Kilb, Katharina	Rentnerin	zu 1.: -- zu 2.: <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss zu 3.: --
Klinkicht, Michael	Kaufmännischer Angestellter	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Abfall- und Wertstofflogistik Neuss <u>Verwaltungsräte:</u> Städtische Kliniken Neuss - Lukaskrankenhaus - GmbH (<i>stellv. Vorsitzender</i>) zu 2.: <u>Gesellschafterversammlungen:</u> PK Privatklinik Neuss GmbH (<i>stellv. Vorsitzender</i>); Medizinisches Versorgungszentrum Lukaskrankenhaus Neuss GmbH (<i>stellv. Vorsitzender</i>) <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss; Städtische Friedhöfe Neuss (<i>Vorsitzender</i>) zu 3.: --
Knipprath, Rolf	Rentner	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH (<i>Vorsitzender</i>) zu 2.: -- zu 3.: --
Koenemann, Helga	Rechtsanwältin	zu 1.: -- zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss zu 3.: --
Kracke, Thomas	Betriebswirt	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Stadtwerke Neuss GmbH; SWN Verkehrs- und Service AG; Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss; Tiefbaumanagement der Stadt Neuss <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukas-krankenhaus- GmbH; gc Wärmedienste GmbH <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR zu 3.: <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Kooperationsgesellschaft Mittlerer Niederrhein GbR
Kranefuss, Dirk	Selbstständiger Berater	zu 1.: -- zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss (<i>ab 09.06.2017</i>); Liegenschaften und Vermessung Neuss (<i>ab 09.06.2017</i>); Tiefbaumanagement der Stadt Neuss (<i>bis 09.06.2017</i>) <u>Gesellschafterversammlungen (<i>beratendes Mitglied ab 09.06.2017</i>):</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukas-krankenhaus- GmbH zu 3.: --

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft ¹⁾ in 1. Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes 2. Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form 3. Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen ¹⁾ Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe
Kriete, Constanze	Kaufmännische Angestellte	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Rhein Cargo GmbH & Co. KG zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss; Liegenschaften und Vermessung Neuss <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eisssporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukas-krankenhaus- GmbH zu 3.: --
Kullick, Karlheinz	Dipl. Sozialwissenschaftler	zu 1.: <u>Verwaltungsräte:</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Liegenschaften und Vermessung Neuss <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eisssporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukas-krankenhaus- GmbH zu 3.: --
Mertens-Marl, Monika	Rechtsanwältin	zu 1.: <u>Beiräte:</u> Neusser Marketing GmbH & Co. KG zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eisssporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukas-krankenhaus- GmbH <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss zu 3.: --
Nickel, Thomas	Berater Finanzdienstleistungen	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH <u>Beiräte:</u> Krankenhaus Service GmbH Neuss (<i>Vorsitzender</i>) <u>Verwaltungsräte:</u> Städtische Kliniken Neuss - Lukaskrankenhaus - GmbH (<i>Vorsitzender</i>) zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eisssporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH; SWN Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH; LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH (<i>Vorsitzender</i>); PK Privatklinik Neuss GmbH (<i>Vorsitzender</i>); Medizinisches Versorgungszentrum Lukaskrankenhaus Neuss GmbH (<i>Vorsitzender</i>) zu 3.: Merkur Grundstücks- und Beteiligungs-Gesellschaft mbH, Düsseldorf; Hansekuranz Kontor GmbH, Münster; GOM mbH/Dr. Kreth GmbH, Düsseldorf
von Nollendorf, Ursula	Übersetzerin	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bauverein AG <u>Beiräte:</u> Neusser Marketing GmbH & Co. KG (<i>Vorsitzende</i>) zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Liegenschaften und Vermessung Neuss <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> IT Kooperation Rheinland zu 3.: --
Olpen, Jennifer	Studentin	zu 1.: -- zu 2.: -- zu 3.: --

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft ¹⁾ in 1. Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes 2. Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form 3. Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen ¹⁾ Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe
Ott, Peter	Rentner	zu 1.: <u>Beiräte:</u> Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH zu 2.: <u>Betriebsausschuss:</u> Tiefbaumanagement der Stadt Neuss (<i>stellv. Vorsitzender</i>) <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss (<i>ab 29.09.2017</i>) zu 3.: --
Pavlik, Dr. Jana	Ärztin	zu 1.: -- zu 2.: <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss zu 3.: --
Quiring-Perl, Angelika	Lehrerin i.R.	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Gemeinnützige Werkstätten Neuss GmbH (<i>Vorsitzende</i>); Gemeinnützige Wohnungs-Genossenschaft e.G. Neuss; Gesellschaft für Wohnungs- und Gewerbe-Bau GmbH zu 2.: <u>Betriebsausschuss:</u> Tiefbaumanagement der Stadt Neuss zu 3.: --
Richter, Marita	Erzieherin	zu 1.: -- zu 2.: -- zu 3.: --
Rohmer, Hartmut (bis 31.08.2017)	Pensionär	zu 1.: <u>Beiräte:</u> Neusser Marketing GmbH & Co. KG (<i>stellv. Vorsitzender</i>) zu 2.: <u>Betriebsausschüsse (bis 31.08.2017):</u> Städtische Friedhöfe Neuss; Gebäudemanagement der Stadt Neuss <u>Gesellschafterversammlung (bis 31.08.2017):</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukas-krankenhaus- GmbH <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss (<i>bis 31.08.2017</i>) zu 3.: --
Rosen, Sebastian	Unternehmer in der Immobilienbranche	zu 1.: -- zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Liegenschaften und Vermessung Neuss (<i>stellv. Vorsitzender</i>); Tiefbaumanagement der Stadt Neuss <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> IT Kooperation Rheinland zu 3.: --
Sahnen, Heinz	Geschäftsführer, Pensionär	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bauverein AG (<i>stellv. Vorsitzender</i>) zu 2.: <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss zu 3.: --
Schäfer, Ingrid	Rentnerin	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH (<i>Vorsitzende</i>); Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG <u>Verwaltungsräte:</u> Städtische Kliniken Neuss - Lukaskrankenhaus - GmbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss; Liegenschaften und Vermessung Neuss; Städtische Friedhöfe Neuss (<i>stellv. Vorsitzende</i>) <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH zu 3.: --
Schmitz, Dr. Johannes	Lehrer	zu 1.: -- zu 2.: -- zu 3.: --
Schümann, Sven	Rechtsanwalt	zu 1.: <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR (<i>stellv. Vorsitzender</i>) <u>Beiräte:</u> Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Städtische Friedhöfe Neuss; Tiefbaumanagement der Stadt Neuss (<i>Vorsitzender</i>) zu 3.: --

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft ¹⁾ in 1. Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes 2. Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form 3. Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen ¹⁾ Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe
Sperling, Roland	Rechtsanwalt	zu 1.: <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Liegenschaften und Vermessung Neuss <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss zu 3.: --
Temel, Hakan	Geschäftsführer	zu 1.: <u>Verwaltungsräte:</u> Städtische Kliniken Neuss - Lukaskrankenhaus - GmbH zu 2.: -- zu 3.: --
Thiel, Carsten	Kaufmann	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Stadtwerke Neuss GmbH <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR (beratendes Mitglied) zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Städtische Friedhöfe Neuss (ab 17.03.2017) <u>Gesellschafterversammlungen (beratendes Mitglied):</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukas-krankenhaus- GmbH zu 3.: --
Thiel, Heinrich	Student	zu 1.: <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR <u>Beiräte:</u> Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss; Liegenschaften und Vermessung Neuss zu 3.: --
Vanderfuhr, Marc	Senior-Consultant, IT-Berater	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss; Städtische Friedhöfe Neuss <u>Gesellschafterversammlungen:</u> SWN Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> IT Kooperation Rheinland zu 3.: --
Verfürth, Dr. med. Hermann Josef	Arzt	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Stadtwerke Neuss GmbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Städtische Friedhöfe Neuss zu 3.: --
Weinert, Dr. Günter (bis 30.04.2017)	Rentner	zu 1.: <u>Verwaltungsräte (beratendes Mitglied bis 30.04.2017):</u> InfraStruktur Neuss AöR zu 2.: <u>Betriebsausschüsse (bis 30.04.2017):</u> Gebäudemanagement Stadt Neuss; Liegenschaften und Vermessung Neuss <u>Gesellschafterversammlungen (beratendes Mitglied (bis 30.04.2017):</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukas-krankenhaus- GmbH zu 3.: --
Weinert, Karin (ab 09.06.2017)	Rentnerin	zu 1.: -- zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Städtische Friedhöfe Neuss (ab 09.06.2017) zu 3.: --

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft¹⁾ in 1. Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes 2. Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form 3. Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen ¹⁾ Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe
Wellens, Stephanie	Rentnerin, Lektorin	zu 1.: <u>Verwaltungsräte:</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH <u>Beiräte:</u> Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss; Liegenschaften und Vermessung Neuss; Städtische Friedhöfe Neuss <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss zu 3.: --
Welsch, Tören	Vorruehändler	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Städtische Friedhöfe Neuss zu 3.: --
Welsink, Dieter W.	Diplom-Sportlehrer, Physiotherapeut	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> medicoreha Welsink Akademie GmbH (<i>Vorsitzender</i>) zu 2.: <u>Betriebsausschüsse (bis 07.07.2017):</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss zu 3.: <u>Geschäftsführung:</u> medicoreha Welsink MedSport GmbH, medicoreha Welsink Rehabilitation Köln GmbH, medicoreha Borussia Mönchengladbach Sportrehabilitation GmbH, medicoreha Rheydt GmbH & Co. KG
Welsink, Uwe Günther	Krankenpfleger	zu 1.: -- zu 2.: -- zu 3.: --
Zander, Dieter	Rechtsanwalt	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss; Liegenschaften und Vermessung Neuss <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukas-krankenhaus- GmbH zu 3.: --
Ziege, Michael	Student, Berater, Programmierer	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie + Wasser GmbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Städtische Friedhöfe Neuss <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH; SWN Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> IT Kooperation Rheinland zu 3.: --

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft ¹⁾ in 1. Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes 2. Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form 3. Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen ¹⁾ Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe
II. Mitglieder des Verwaltungsvorstandes nach § 70 GO		
Breuer, Reiner	Bürgermeister	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bauverein AG (<i>Vorsitzender</i>); Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; SWN Verkehrs- und Service AG; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG (<i>bis 07.04.2017 stellv. Vorsitzender</i>); Hafen Krefeld GmbH & Co. KG (<i>bis 07.04.2017</i>); RheinCargo GmbH & Co. KG (<i>bis 07.04.2017</i>) <u>Beiräte:</u> Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH <u>Verwaltungsräte:</u> Infrastruktur Neuss AöR (<i>Vorsitzender</i>); IT Kooperation Rheinland; Sparkasse Neuss (<i>Vorsitzender und Beanstandungsbeamter</i>), Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH zu 2.: <u>Gesellschafterversammlungen (Vorsitzender):</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH; Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH; Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukas-krankenhaus- GmbH; City-Parkhaus GmbH <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Stadtwerke Neuss Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH; gc Wärmedienste GmbH; Schulgebäude am Stadtwald GmbH <u>Hauptausschuss:</u> Sparkasse Neuss (<i>Vorsitzender</i>) <u>Risikoausschuss:</u> Sparkasse Neuss (<i>Vorsitzender</i>) <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> IT Kooperation Rheinland (<i>stellv. Vorstandsvorsteher</i>); Sparkasse Neuss (<i>stellv. Vorstandsvorsteher</i>) zu 3.: <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Lokalradio Kreis Neuss GmbH & Co. KG; Lokalradio Kreis Neuss Verwaltungs-GmbH; Verband der kommunalen Aktionäre der RWE GmbH; RheinCargo GmbH & Co. KG (<i>bis 18.05.2017</i>); RheinCargo Verwaltungs-GmbH (<i>bis 18.05.2017</i>) <u>Beiräte:</u> RWE AG; Thüga AG
Gensler, Frank	Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer	zu 1.: -- zu 2.: <u>Nebenamtliche Geschäftsführung:</u> Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH <u>Betriebsleitung:</u> Tiefbaumanagement der Stadt Neuss (<i>Erster Betriebsleiter</i>) <u>Hauptversammlungen:</u> Neusser Bauverein AG <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss; Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR <u>Nebenamtliches Vorstandsmitglied:</u> InfraStruktur Neuss AöR (<i>Sprecher des Vorstandes</i>) zu 3.: <u>Allgemeiner Ausschuss:</u> Kooperationsgesellschaft Mittlerer Niederrhein GbR <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Düsseldorf-Neusser Brückenbau- und Betriebsgesellschaft GbR; Regionale Bahngesellschaft Kaarst-Neuss-Düsseldorf-Erkrath-Mettmann-Wuppertal mbH; Projektgesellschaft für rationelle Energienutzung mbH; Kooperationsgesellschaft Mittlerer Niederrhein GbR
Hölters, Christoph	Beigeordneter	zu 1.: -- zu 2.: <u>Betriebsleitungen:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss (<i>Erster Betriebsleiter</i>) <u>Nebenamtliches Vorstandsmitglied:</u> Neusser Bauverein AG zu 3.: --

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft ¹⁾ in 1. Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes 2. Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form 3. Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen ¹⁾ Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe
Hörksen, Ralf	Beigeordneter	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Gemeinnützige Werkstätten Neuss GmbH zu 2.: <u>Nebenamtliche Geschäftsführung:</u> Städtische Kliniken Neuss - Lukaskrankenhaus - GmbH; Krankenhaus Service GmbH Neuss <u>Gesellschafterversammlung:</u> PK Privatklinik Neuss GmbH; Medizinisches Versorgungszentrum Lukaskrankenhaus Neuss GmbH; LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH; Krankenhaus Service GmbH; Gemeinnützige Werkstätten Neuss GmbH zu 3.: --
Lachmann, Holger (ab 01.07.2017)	Beigeordneter	zu 1.: -- zu 2.: -- zu 3.: --
Welpmann, Dr. Matthias	Beigeordneter	zu 1.: -- zu 2.: <u>Betriebsleitungen:</u> Städtische Friedhöfe Neuss (Erster Betriebsleiter) <u>Nebenamtliche Geschäftsführung:</u> Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH; Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH zu 3.: --
Zangs, Dr. Christiane	Beigeordnete	zu 1.: <u>Verwaltungsräte:</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH zu 2.: <u>Nebenamtliche Geschäftsführung:</u> Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs GmbH zu 3.: --

Teilergebnis-/ Teilfinanzrechnungen

010 Innere Verwaltung



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.548,31	27.734,00	116.331,96	88.597,96
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	14.913,86	14.913,86
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.983,37	2.236,00	1.370,00	-866,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.833,12	2.677,00	34.793,25	32.116,25
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.695.525,26	3.749.563,00	4.085.116,02	335.553,02
Sonstige ordentliche Erträge	9.313.758,24	3.064.554,00	26.238.304,10	23.173.750,10
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	13.148.648,30	6.846.764,00	30.490.829,19	23.644.065,19
Personalaufwendungen	16.148.450,40	15.194.428,00	17.508.245,64	2.313.817,64
Versorgungsaufwendungen	8.059.902,39	9.694.986,00	11.098.726,90	1.403.740,90
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.025.582,13	6.097.612,00	5.723.342,53	-374.269,47
Bilanzielle Abschreibungen	58.674,43	32.321,00	68.593,54	36.272,54
Transferaufwendungen	236.752,53	325.666,00	228.675,03	-96.990,97
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.578.783,91	7.107.956,95	8.702.526,18	1.594.569,23
Ordentliche Aufwendungen	36.108.145,79	38.452.969,95	43.330.109,82	4.877.139,87
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-22.959.497,49	-31.606.205,95	-12.839.280,63	18.766.925,32
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.091.098,75	900.000,00	2.021.017,75	1.121.017,75
Finanzergebnis	-3.091.098,75	-900.000,00	-2.021.017,75	-1.121.017,75
Ordentliches Ergebnis	-26.050.596,24	-32.506.205,95	-14.860.298,38	17.645.907,57
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.778.071,68	6.095.565,00	5.945.587,58	-149.977,42
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.949.563,95	2.065.685,00	1.928.314,01	-137.370,99
Jahresergebnis	-22.222.088,51	-28.476.325,95	-10.843.024,81	17.633.301,14



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	1.729,84	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.729,84	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	147.426,86	49.929,48	107.640,24	57.710,76
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	1.815.090,00	0,00	-1.815.090,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	147.426,86	1.865.019,48	108.640,24	-1.756.379,24
Saldo aus Investitionstätigkeit	-145.697,02	-1.865.019,48	-108.640,24	1.756.379,24



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.333,13	161.975,00	174.307,19	12.332,19
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.568.557,66	13.142.840,00	13.502.252,60	359.412,60
Privatrechtliche Leistungsentgelte	131.754,12	98.562,00	147.846,74	49.284,74
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	201.548,44	511.000,00	467.502,03	-43.497,97
Sonstige ordentliche Erträge	1.980.105,78	2.481.800,00	1.960.891,36	-520.908,64
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	13.060.299,13	16.396.177,00	16.252.799,92	-143.377,08
Personalaufwendungen	17.404.665,36	15.610.660,00	16.319.968,09	709.308,09
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.894.853,19	10.512.540,36	10.685.831,96	173.291,60
Bilanzielle Abschreibungen	707.433,28	919.799,00	797.752,81	-122.046,19
Transferaufwendungen	19.188,74	123.331,00	31.610,98	-91.720,02
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.979.345,86	5.588.071,00	5.500.421,96	-87.649,04
Ordentliche Aufwendungen	31.005.486,43	32.754.401,36	33.335.585,80	581.184,44
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.945.187,30	-16.358.224,36	-17.082.785,88	-724.561,52
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	-17.945.187,30	-16.358.224,36	-17.082.785,88	-724.561,52
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.189.688,85	1.237.928,00	1.272.578,79	34.650,79
Jahresergebnis	-19.134.876,15	-17.596.152,36	-18.355.364,67	-759.212,31



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen	216.431,05	215.000,00	278.361,55	63.361,55
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	44.105,00	100,00	65.244,43	65.144,43
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	260.536,05	215.100,00	343.605,98	128.505,98
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.900.354,06	2.697.617,12	1.507.941,29	-1.189.675,83
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.900.354,06	2.697.617,12	1.507.941,29	-1.189.675,83
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.639.818,01	-2.482.517,12	-1.164.335,31	1.318.181,81

030 Schulträgeraufgaben



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.443.821,32	8.706.008,00	8.826.569,49	120.561,49
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	882.970,00	882.970,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.264,60	33.600,00	34.739,55	1.139,55
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.354,93	38.000,00	63.394,57	25.394,57
Sonstige ordentliche Erträge	2.771,07	429,00	6.294,48	5.865,48
Aktivierte Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	8.543.211,92	8.778.037,00	9.813.968,09	1.035.931,09
Personalaufwendungen	2.656.360,00	2.543.658,00	2.725.900,33	182.242,33
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.726.626,34	3.812.656,89	3.790.994,13	-21.662,76
Bilanzielle Abschreibungen	444.223,00	667.108,00	515.486,28	-151.621,72
Transferaufwendungen	4.755.165,29	5.279.103,00	6.461.703,92	1.182.600,92
Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.921.584,76	39.538.290,00	38.405.017,81	-1.133.272,19
Ordentliche Aufwendungen	49.503.959,39	51.840.815,89	51.899.102,47	58.286,58
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-40.960.747,47	-43.062.778,89	-42.085.134,38	977.644,51
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	-40.960.747,47	-43.062.778,89	-42.085.134,38	977.644,51
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	329.236,16	381.459,00	325.842,50	-55.616,50
Jahresergebnis	-41.289.983,63	-43.444.237,89	-42.410.976,88	1.033.261,01

030 Schulträgeraufgaben



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen	0,00	1.200,00	0,00	-1.200,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	2.398,04	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.398,04	1.200,00	0,00	-1.200,00
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	698.309,04	2.631.276,48	714.121,86	-1.917.154,62
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	698.309,04	2.631.276,48	714.121,86	-1.917.154,62
Saldo aus Investitionstätigkeit	-695.911,00	-2.630.076,48	-714.121,86	1.915.954,62



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.132.477,86	701.563,00	1.031.980,31	330.417,31
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	291.908,13	303.550,00	285.653,22	-17.896,78
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.164.272,90	2.945.546,00	3.538.340,33	592.794,33
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.932,41	2.100,00	21.551,54	19.451,54
Sonstige ordentliche Erträge	12.125,37	101,00	13.227,83	13.126,83
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	4.627.716,67	3.952.860,00	4.890.753,23	937.893,23
Personalaufwendungen	8.307.565,13	7.947.390,00	8.670.901,76	723.511,76
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	405.797,51	484.600,00	435.532,92	-49.067,08
Bilanzielle Abschreibungen	159.784,47	160.456,00	195.415,54	34.959,54
Transferaufwendungen	3.686.060,26	3.837.349,00	3.545.357,29	-291.991,71
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.038.658,31	6.363.219,00	6.565.540,25	202.321,25
Ordentliche Aufwendungen	19.597.865,68	18.793.014,00	19.412.747,76	619.733,76
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.970.149,01	-14.840.154,00	-14.521.994,53	318.159,47
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	-14.970.149,01	-14.840.154,00	-14.521.994,53	318.159,47
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	474.997,99	514.531,00	503.249,95	-11.281,05
Jahresergebnis	-15.445.147,00	-15.354.685,00	-15.025.244,48	329.440,52



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen	16.225,30	150,00	13.113,70	12.963,70
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	1.000,00	0,00	1.900,00	1.900,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.225,30	150,00	15.013,70	14.863,70
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	375.900,81	418.978,85	405.374,37	-13.604,48
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	375.900,81	618.978,85	405.374,37	-213.604,48
Saldo aus Investitionstätigkeit	-358.675,51	-618.828,85	-390.360,67	228.468,18

050 Soziale Leistungen



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	450.636,40	4.650.428,00	3.422.802,34	-1.227.625,66
Sonstige Transfererträge	613.097,87	385.643,00	724.863,99	339.220,99
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.295.491,48	1.243.913,00	1.685.467,92	441.554,92
Privatrechtliche Leistungsentgelte	160.071,39	33.716,00	80.748,95	47.032,95
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.904.341,36	2.820.025,00	3.630.782,44	810.757,44
Sonstige ordentliche Erträge	17.387,43	3.370,00	25.569,63	22.199,63
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	22.441.025,93	9.137.095,00	9.570.235,27	433.140,27
Personalaufwendungen	9.065.058,54	8.050.663,00	9.048.062,43	997.399,43
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.532.676,31	4.947.400,00	3.620.326,43	-1.327.073,57
Bilanzielle Abschreibungen	158.739,11	118.968,00	35.885,00	-83.083,00
Transferaufwendungen	6.384.854,57	7.911.955,00	6.089.736,80	-1.822.218,20
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.518.804,30	4.989.034,00	5.046.719,96	57.685,96
Ordentliche Aufwendungen	26.660.132,83	26.018.020,00	23.840.730,62	-2.177.289,38
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.219.106,90	-16.880.925,00	-14.270.495,35	2.610.429,65
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	-4.219.106,90	-16.880.925,00	-14.270.495,35	2.610.429,65
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.219.106,90	-16.880.925,00	-14.270.495,35	2.610.429,65
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	488.279,06	509.475,00	597.015,79	87.540,79
Jahresergebnis	-4.707.385,96	-17.390.400,00	-14.867.511,14	2.522.888,86

050 Soziale Leistungen



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	168.572,52	421.568,85	70.646,33	-350.922,52
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	168.572,52	421.568,85	70.646,33	-350.922,52
Saldo aus Investitionstätigkeit	-168.572,52	-421.568,85	-70.646,33	350.922,52

060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.569.754,97	28.060.769,00	34.302.806,70	6.242.037,70
Sonstige Transfererträge	748.194,65	1.006.575,00	989.222,63	-17.352,37
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.663.389,02	6.119.377,00	5.195.616,12	-923.760,88
Privatrechtliche Leistungsentgelte	174.952,61	46.473,00	223.277,93	176.804,93
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.516.498,71	9.739.445,00	12.337.834,60	2.598.389,60
Sonstige ordentliche Erträge	74.355,21	201,00	39.225,99	39.024,99
Aktivierte Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	44.747.145,17	44.972.840,00	53.087.983,97	8.115.143,97
Personalaufwendungen	9.222.017,71	8.820.919,00	9.562.571,84	741.652,84
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.157.857,20	2.207.646,00	2.438.671,01	231.025,01
Bilanzielle Abschreibungen	417.779,08	326.072,00	372.379,74	46.307,74
Transferaufwendungen	79.415.940,25	86.896.409,00	91.670.639,81	4.774.230,81
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.355.033,94	7.410.829,00	6.669.913,30	-740.915,70
Ordentliche Aufwendungen	97.568.628,18	105.661.875,00	110.714.175,70	5.052.300,70
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-52.821.483,01	-60.689.035,00	-57.626.191,73	3.062.843,27
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	-52.821.483,01	-60.689.035,00	-57.626.191,73	3.062.843,27
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	534.788,50	526.813,00	512.541,82	-14.271,18
Jahresergebnis	-53.356.271,51	-61.215.848,00	-58.138.733,55	3.077.114,45



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen	194.200,00	270.000,00	158.760,00	-111.240,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	20.063,37	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	214.263,37	270.000,00	158.760,00	-111.240,00
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	400.151,53	695.195,71	332.538,00	-362.657,71
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	196.918,84	88.731,70	61.338,35	-27.393,35
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.256.612,56	2.543.106,20	825.421,36	-1.717.684,84
Sonstige Investitionsauszahlungen	2.835,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.856.517,93	3.327.033,61	1.219.297,71	-2.107.735,90
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.642.254,56	-3.057.033,61	-1.060.537,71	1.996.495,90



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen				0,00
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte				0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen				0,00
Sonstige ordentliche Erträge				0,00
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Personalaufwendungen				0,00
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				0,00
Bilanzielle Abschreibungen				0,00
Transferaufwendungen	1.785.193,00	1.786.000,00	1.850.126,00	64.126,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen				0,00
Ordentliche Aufwendungen	1.785.193,00	1.786.000,00	1.850.126,00	64.126,00
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.785.193,00	-1.786.000,00	-1.850.126,00	-64.126,00
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	-1.785.193,00	-1.786.000,00	-1.850.126,00	-64.126,00
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Jahresergebnis	-1.785.193,00	-1.786.000,00	-1.850.126,00	-64.126,00



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

080 Sportförderung



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	423.147,04	406.993,00	471.009,07	64.016,07
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.859,09	130.022,00	55.689,10	-74.332,90
Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.503,30	38.847,00	49.396,66	10.549,66
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	505,55	600,00	103.718,64	103.118,64
Sonstige ordentliche Erträge	1.230.629,76	297.884,00	64.959,91	-232.924,09
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	1.761.644,74	874.346,00	744.773,38	-129.572,62
Personalaufwendungen	2.566.002,57	2.345.715,00	2.587.387,63	241.672,63
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.436.582,59	1.197.035,00	1.148.902,58	-48.132,42
Bilanzielle Abschreibungen	466.980,88	422.919,00	471.821,12	48.902,12
Transferaufwendungen	607.665,60	684.603,00	623.978,10	-60.624,90
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.909.592,49	3.430.650,00	3.135.980,66	-294.669,34
Ordentliche Aufwendungen	8.986.824,13	8.080.922,00	7.968.070,09	-112.851,91
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.225.179,39	-7.206.576,00	-7.223.296,71	-16.720,71
Finanzerträge	1.119.960,00	1.119.960,00	0,00	-1.119.960,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	1.119.960,00	1.119.960,00	0,00	-1.119.960,00
Ordentliches Ergebnis	-6.105.219,39	-6.086.616,00	-7.223.296,71	-1.136.680,71
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.232,67	34.356,00	37.567,16	3.211,16
Jahresergebnis	-6.140.452,06	-6.120.972,00	-7.260.863,87	-1.139.891,87



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	750,00	0,00	6.432,80	6.432,80
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.750,00	0,00	6.432,80	6.432,80
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	395.794,95	1.850.935,00	127.949,23	-1.722.985,77
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	84.141,66	111.485,00	97.534,73	-13.950,27
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.500,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	482.436,61	1.962.420,00	225.483,96	-1.736.936,04
Saldo aus Investitionstätigkeit	-476.686,61	-1.962.420,00	-219.051,16	1.743.368,84



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	9.430,00	9.430,00
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.428,00	2.617,00	2.562,00	-55,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.672,75	2.141,00	2.524,78	383,78
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.316,51	50.000,00	9.364,30	-40.635,70
Sonstige ordentliche Erträge	9.636.899,98	402.295,00	762.508,04	360.213,04
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	9.681.317,24	457.053,00	786.389,12	329.336,12
Personalaufwendungen	1.964.327,20	2.147.260,00	1.975.611,12	-171.648,88
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00
Bilanzielle Abschreibungen	6.969,66	88.783,00	14.466,36	-74.316,64
Transferaufwendungen				0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	508.394,94	1.842.515,78	824.268,17	-1.018.247,61
Ordentliche Aufwendungen	4.979.691,80	6.578.558,78	5.314.345,65	-1.264.213,13
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	4.701.625,44	-6.121.505,78	-4.527.956,53	1.593.549,25
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	4.701.625,44	-6.121.505,78	-4.527.956,53	1.593.549,25
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100.297,49	110.831,00	101.144,69	-9.686,31
Jahresergebnis	4.601.327,95	-6.232.336,78	-4.629.101,22	1.603.235,56



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	10.013.713,59	800.000,00	882.944,96	82.944,96
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.013.713,59	800.000,00	882.944,96	82.944,96
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	330.457,16	180.000,00	963.705,22	783.705,22
Auszahlungen für Baumaßnahmen	104.816,51	1.643.453,29	199.161,38	-1.444.291,91
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.934,07	0,00	13.495,29	13.495,29
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	301.900,00	0,00	-301.900,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	446.207,74	2.125.353,29	1.176.361,89	-948.991,40
Saldo aus Investitionstätigkeit	9.567.505,85	-1.325.353,29	-293.416,93	1.031.936,36

100 Bauen und Wohnen



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.375,04	29.000,00	24.000,64	-4.999,36
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.204.754,81	1.364.949,00	1.467.623,29	102.674,29
Privatrechtliche Leistungsentgelte				0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.823,39	50.750,00	35.278,07	-15.471,93
Sonstige ordentliche Erträge	41.401,84	38.000,00	48.290,36	10.290,36
Aktivierte Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	1.304.355,08	1.482.699,00	1.575.192,36	92.493,36
Personalaufwendungen	3.059.028,04	2.935.825,00	3.006.395,01	70.570,01
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				0,00
Bilanzielle Abschreibungen	5.919,77	1.556,00	6.300,86	4.744,86
Transferaufwendungen	0,00	18.000,00	0,00	-18.000,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	531.292,79	624.977,00	590.023,44	-34.953,56
Ordentliche Aufwendungen	3.596.240,60	3.580.358,00	3.602.719,31	22.361,31
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.291.885,52	-2.097.659,00	-2.027.526,95	70.132,05
Finanzerträge	357,25	92,00	90,56	-1,44
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	357,25	92,00	90,56	-1,44
Ordentliches Ergebnis	-2.291.528,27	-2.097.567,00	-2.027.436,39	70.130,61
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	176.903,47	208.540,00	182.129,97	-26.410,03
Jahresergebnis	-2.468.431,74	-2.306.107,00	-2.209.566,36	96.540,64



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	35.200,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	-60.200,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.000,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-7.500,00	-7.500,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.435,78	8.246,70	10.302,57	2.055,87
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.435,78	8.246,70	2.802,57	-5.444,13
Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.435,78	-8.246,70	-2.802,57	5.444,13

110 Ver- und Entsorgung



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen				0,00
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.942.997,41	18.134.885,00	17.833.679,73	-301.205,27
Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.680,00	0,00	34.650,00	34.650,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen				0,00
Sonstige ordentliche Erträge	9.410.608,43	10.245.800,00	8.647.839,82	-1.597.960,18
Aktivierte Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	27.385.285,84	28.380.685,00	26.516.169,55	-1.864.515,45
Personalaufwendungen	91.943,78	91.278,00	93.811,43	2.533,43
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.090.099,91	8.007.769,00	8.145.831,27	138.062,27
Bilanzielle Abschreibungen				0,00
Transferaufwendungen	1.619,00	1.620,00	1.619,00	-1,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.158.267,26	10.696.672,00	8.863.470,68	-1.833.201,32
Ordentliche Aufwendungen	18.341.929,95	18.797.339,00	17.104.732,38	-1.692.606,62
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	9.043.355,89	9.583.346,00	9.411.437,17	-171.908,83
Finanzerträge	3.000.000,00	5.940.000,00	0,00	-5.940.000,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	3.000.000,00	5.940.000,00	0,00	-5.940.000,00
Ordentliches Ergebnis	12.043.355,89	15.523.346,00	9.411.437,17	-6.111.908,83
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	270.981,00	279.172,00	259.231,00	-19.941,00
Jahresergebnis	11.772.374,89	15.244.174,00	9.152.206,17	-6.091.967,83

110 Ver- und Entsorgung



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

120 Verkehrsflächen und -anlagen



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	263.869,95	227.000,00	270.922,57	43.922,57
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.855,00	4.000,00	7.590,00	3.590,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.121,00	30.000,00	56.429,30	26.429,30
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	590.840,00	507.390,00	272.410,00	-234.980,00
Sonstige ordentliche Erträge	3.058,21	0,00	12.525,72	12.525,72
Aktivierte Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	886.744,16	768.390,00	619.877,59	-148.512,41
Personalaufwendungen	706.514,37	728.636,00	674.872,43	-53.763,57
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.866.264,59	3.054.775,00	2.932.735,90	-122.039,10
Bilanzielle Abschreibungen	232,56	233,00	904,72	671,72
Transferaufwendungen	1.808.809,87	2.094.900,00	2.408.614,00	313.714,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.618,37	88.971,00	84.077,35	-4.893,65
Ordentliche Aufwendungen	5.482.439,76	5.967.515,00	6.101.204,40	133.689,40
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.595.695,60	-5.199.125,00	-5.481.326,81	-282.201,81
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	-4.595.695,60	-5.199.125,00	-5.481.326,81	-282.201,81
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.799,00	46.389,00	32.356,45	-14.032,55
Jahresergebnis	-4.627.494,60	-5.245.514,00	-5.513.683,26	-268.169,26

120 Verkehrsflächen und -anlagen



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	729.817,08	256.000,00	158.145,93	-97.854,07
Sonstige Investitionseinzahlungen	-1.573.917,15	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-844.100,07	256.000,00	158.145,93	-97.854,07
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	316,08	316,08
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	316,08	316,08
Saldo aus Investitionstätigkeit	-844.100,07	256.000,00	157.829,85	-98.170,15



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.086,61	47.146,00	62.621,54	15.475,54
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.796,00	50.918,00	106.491,00	55.573,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	160.087,19	174.388,00	176.640,30	2.252,30
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	202.152,35	41.200,00	19.202,11	-21.997,89
Sonstige ordentliche Erträge	103.935,46	48.302,00	92.629,73	44.327,73
Aktivierete Eigenleistungen	28.232,29	25.216,00	37.525,92	12.309,92
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	595.289,90	387.170,00	495.110,60	107.940,60
Personalaufwendungen	3.757.985,98	3.901.399,00	4.343.359,77	441.960,77
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.459.133,41	1.704.511,99	1.861.480,37	156.968,38
Bilanzielle Abschreibungen	148.257,66	219.044,00	165.860,45	-53.183,55
Transferaufwendungen	400,00	4.136,00	0,00	-4.136,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	432.756,18	500.282,00	526.326,53	26.044,53
Ordentliche Aufwendungen	5.798.533,23	6.329.372,99	6.897.027,12	567.654,13
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.203.243,33	-5.942.202,99	-6.401.916,52	-459.713,53
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	-5.203.243,33	-5.942.202,99	-6.401.916,52	-459.713,53
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	9.702,00	0,00	-9.702,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	88.872,08	64.623,00	74.405,71	9.782,71
Jahresergebnis	-5.292.115,41	-5.997.123,99	-6.476.322,23	-479.198,24



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen	0,00	0,00	82.111,05	82.111,05
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	195,00	0,00	153.590,20	153.590,20
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	195,00	0,00	235.701,25	235.701,25
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	462.621,44	573.824,47	39.895,90	-533.928,57
Auszahlungen für Baumaßnahmen	235.453,06	2.793.681,43	442.253,62	-2.351.427,81
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	67.161,14	400.513,23	140.134,74	-260.378,49
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	765.235,64	3.768.019,13	622.284,26	-3.145.734,87
Saldo aus Investitionstätigkeit	-765.040,64	-3.768.019,13	-386.583,01	3.381.436,12



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.299,23	0,00	76.276,20	76.276,20
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.266,40	4.000,00	1.279,40	-2.720,60
Privatrechtliche Leistungsentgelte	241,92	0,00	271,92	271,92
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.195,95	0,00	446,25	446,25
Sonstige ordentliche Erträge	15,00	0,00	45.912,38	45.912,38
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	30.018,50	4.000,00	124.186,15	120.186,15
Personalaufwendungen	665.164,97	727.303,00	772.871,71	45.568,71
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.528,63	61.665,00	18.767,38	-42.897,62
Bilanzielle Abschreibungen	3.878,32	2.594,00	4.006,98	1.412,98
Transferaufwendungen	149.110,00	152.953,00	136.628,00	-16.325,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	190.671,30	289.744,00	197.305,86	-92.438,14
Ordentliche Aufwendungen	1.030.353,22	1.234.259,00	1.129.579,93	-104.679,07
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.000.334,72	-1.230.259,00	-1.005.393,78	224.865,22
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	-1.000.334,72	-1.230.259,00	-1.005.393,78	224.865,22
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.730,31	56.277,00	42.408,74	-13.868,26
Jahresergebnis	-1.040.065,03	-1.286.536,00	-1.047.802,52	238.733,48



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.226,16	0,00	3.235,34	3.235,34
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.226,16	0,00	3.235,34	3.235,34
Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.226,16	0,00	-3.235,34	-3.235,34



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.996,40	11.091,00	3.750,63	-7.340,37
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	362.692,53	357.073,00	358.560,95	1.487,95
Kostenerstattungen und Kostenumlagen				0,00
Sonstige ordentliche Erträge	261.676,03	0,00	797.092,45	797.092,45
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	632.364,96	368.164,00	1.159.404,03	791.240,03
Personalaufwendungen	761.794,99	743.249,00	684.223,22	-59.025,78
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213.217,96	184.000,00	202.138,87	18.138,87
Bilanzielle Abschreibungen	2.781,22	779,00	3.255,80	2.476,80
Transferaufwendungen	22.094.136,00	21.546.081,00	23.180.385,83	1.634.304,83
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.886.081,54	1.333.627,00	1.752.216,66	418.589,66
Ordentliche Aufwendungen	25.958.011,71	23.807.736,00	25.822.220,38	2.014.484,38
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-25.325.646,75	-23.439.572,00	-24.662.816,35	-1.223.244,35
Finanzerträge	26.258.238,96	21.528.702,00	3.358.674,63	-18.170.027,37
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	26.258.238,96	21.528.702,00	3.358.674,63	-18.170.027,37
Ordentliches Ergebnis	932.592,21	-1.910.870,00	-21.304.141,72	-19.393.271,72
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.701,15	69.188,00	76.801,00	7.613,00
Jahresergebnis	864.891,06	-1.980.058,00	-21.380.942,72	-19.400.884,72



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	1.986.702,49	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.986.702,49	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-20.992,37	-20.992,37
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.051,67	0,00	2.195,97	2.195,97
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	81.587,85	53.100,00	78.126,00	25.026,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	83.639,52	56.100,00	62.329,60	6.229,60
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.903.062,97	-56.100,00	-62.329,60	-6.229,60



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben	287.146.582,93	315.425.000,00	430.640.190,27	115.215.190,27
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.702.416,54	11.427.000,00	16.269.284,68	4.842.284,68
Sonstige Transfererträge	6.195.945,00	4.943.687,00	5.253.716,81	310.029,81
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte				0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen				0,00
Sonstige ordentliche Erträge	147.309,18	0,00	13.103.144,19	13.103.144,19
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	303.192.253,65	331.795.687,00	465.266.335,95	133.470.648,95
Personalaufwendungen				0,00
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				0,00
Bilanzielle Abschreibungen				0,00
Transferaufwendungen	131.686.069,42	127.083.000,00	146.942.885,19	19.859.885,19
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.723.933,06	2.500.000,00	14.670.128,08	12.170.128,08
Ordentliche Aufwendungen	134.410.002,48	129.583.000,00	161.613.013,27	32.030.013,27
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	168.782.251,17	202.212.687,00	303.653.322,68	101.440.635,68
Finanzerträge	113.281,60	150.000,00	192.813,15	42.813,15
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.799.176,71	4.247.511,00	3.334.918,77	-912.592,23
Finanzergebnis	-3.685.895,11	-4.097.511,00	-3.142.105,62	955.405,38
Ordentliches Ergebnis	165.096.356,06	198.115.176,00	300.511.217,06	102.396.041,06
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Jahresergebnis	165.096.356,06	198.115.176,00	300.511.217,06	102.396.041,06



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ist-Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen	5.387.226,70	5.646.000,00	5.646.083,19	83,19
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.387.226,70	5.646.000,00	5.646.083,19	83,19
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	4.967.391,70	5.224.000,00	5.223.983,19	-16,81
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.967.391,70	5.224.000,00	5.223.983,19	-16,81
Saldo aus Investitionstätigkeit	419.835,00	422.000,00	422.100,00	100,00



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen				0,00
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.557,88	20.666,00	14.107,88	-6.558,12
Kostenerstattungen und Kostenumlagen				0,00
Sonstige ordentliche Erträge	8.196,40	8.196,00	8.196,40	0,40
Aktivierte Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	23.754,28	28.862,00	22.304,28	-6.557,72
Personalaufwendungen				0,00
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				0,00
Bilanzielle Abschreibungen	8.362,51	8.363,00	8.362,51	-0,49
Transferaufwendungen				0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.557,88	20.666,00	14.107,88	-6.558,12
Ordentliche Aufwendungen	23.920,39	29.029,00	22.470,39	-6.558,61
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-166,11	-167,00	-166,11	0,89
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	-166,11	-167,00	-166,11	0,89
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Jahresergebnis	-166,11	-167,00	-166,11	0,89



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Ermächtigungs- übertragungen

- Restebildung -

Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 GemHVO NRW von Haushaltsjahr 2017 nach 2018

Gesamtüberblick der Übertragungen in Euro

Auswirkungen auf Ergebnisrechnung / Ergebnisplan (konsumtiv)

Übertragene Ermächtigung für Aufwendungen	1.264.905,04
Auswirkung auf das Planergebnis des Folgejahres (Planfortschreibung) (- Verschlechterung / + Verbesserung)	-1.264.905,04

Auswirkungen auf Finanzrechnung / Finanzplan (investiv)

a) Übertragene Ermächtigung für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit <i>davon im Zusammenhang mit dem Landesprogramm "Gute Schule 2020":</i>	11.749.742,72
1.802.181,00	
b) Übertragene Ermächtigung zur Aufnahme von Darlehen und zur Umschuldung <i>davon</i>	24.227.429,12
> für Neuaufnahmen:	5.780.857,00
> für Kreditaufnahme aus dem Landesprogramm "Gute Schule 2020":	1.802.181,00
> für ausstehende Umschuldungen:	16.644.391,12
Auswirkung auf liquide Mittel des Folgejahres (= b ./ a) (- Verschlechterung / + Verbesserung)	12.477.686,40

Übersicht Ermächtigungsübertragungen Ergebnisrechnung 2017

Die übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen erhöhen als Planfortschreibung die entsprechenden Positionen des Haushaltsjahres 2018 und belasten bei Inanspruchnahme das Ergebnis 2018.

(KONS) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - konsumtiv - von 2017 nach 2018 Kontenstand: 23.05.2018 / Abschlussjahr: 2017									
Produkt-Nr. / Bezeichnung Produkt-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	Art	Mittelbereitstellung			Gesamt- ermächtigung (Sp. 3+4+5)	Mittel- verwendung (Anord- nungen)	Insgesamt verfügbar (Sp. 6 ./ 7)	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr	9
		Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr	Ansatz	Übertragungen					
	2	3	4	5	6	7	8		
Budget: 001.010.100 - Bürgermeisteramt									
010.111.300.001 - Presseangelegenh./Information/Internet									
010.111.300.001 - 54994000 - Verwaltungs- und Betriebsaufwände	A	67.810,08	25.714,00	-50.743,13	42.780,95	41.780,95	1.000,00	-1.000,00	
010.111.300.001 - 54994026 - Internetprogramm	A	0,00	45.474,00	16.603,54	62.077,54	47.571,23	14.506,31	-14.506,31	
010.111.300.002 - Öffentlichkeitsarbeit									
010.111.300.002 - 54312000 - Werbung/Öffentlichkeitsarbeit/Repräsent.	A	0,00	39.900,00	44.560,18	84.460,18	80.236,90	4.223,28	-1.146,96	
Budget: 001.950.100 - Personalvertretung									
010.111.600.000 - Personalvertretung									
010.111.600.000 - 54110000 - Personalarbeitskosten	A	2.671,87	793,00	-770,69	2.694,18	178,36	2.515,82	-2.515,82	
Budget: 002.200.100 - Finanzverwaltung									
010.111.400.000 - Finanzsteuerung und -service									
010.111.400.000 - 54313000 - Beratungs-/Verfahrens-/Gerichtskosten pp	A	25.000,00	20.000,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	-20.000,00	
Budget: 002.250.100 - Beteiligungsmanagement									
010.111.425.000 - Beteiligungscontrolling/Gesamtabschluss									
010.111.425.000 - 54313000 - Beratungs-/Verfahrens-/Gerichtskosten pp	A	50.000,00	30.000,00	0,00	80.000,00	32.428,30	47.571,70	-47.571,70	
Budget: 003.110.100 - Personal- und Verwaltungsmanagement									
010.111.310.001 - Personalentw./Fortbild./Ausbildung									
010.111.310.001 - 54110000 - Personalarbeitskosten	A	0,00	17.756,00	0,00	17.756,00	0,00	17.756,00	-17.700,00	
010.111.310.001 - 54120210 - Ausbildung	A	20.000,00	156.027,00	-8.289,39	167.737,61	116.860,96	50.876,65	-30.000,00	
010.111.311.002 - Personal- und Tarifangelegenheiten									
010.111.311.002 - 54315000 - Stellenausschreibungen	A	10.000,00	23.190,00	-10.000,00	23.190,00	11.476,02	11.713,98	-10.000,00	
010.111.510.001 - Organisation									
010.111.510.001 - 54994000 - Verwaltungs- und Betriebsaufwände	A	0,00	5.066,00	12.830,12	17.896,12	2.896,12	15.000,00	-15.000,00	
Budget: 003.370.100 - Feuer- und Zivilschutz									
020.126.400.000 - Gefahrenabwehr									
020.126.400.000 - 52559010 - Aufwand FW Maschinen/Geräte	A	4.761,36	40.000,00	11.949,98	56.711,34	35.308,00	21.403,34	-21.403,34	

(KONS) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - konsumtiv - von 2017 nach 2018 Kontenstand: 23.05.2018 / Abschlussjahr: 2017									
Produkt-Nr. / Bezeichnung Produkt-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	Art	Mittelbereitstellung			Gesamt-ermächtigung (Sp. 3+4+5)	Mittel- verwendung (Anord- nungen)	Insgesamt verfügbar (Sp. 6 / . / 7)	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr	
		Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr	Ansatz	Übertragungen					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	

Budget: 004.400.100 - Schulen

030.211.100.000 - Grundschulen

030.211.100.000 - 52550310 - Unterhaltung Sportgeräte	A	15.000,00	34.949,00	12.012,17	61.961,17	57.882,01	4.079,16	-4.070,00
---	---	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	-----------

030.218.140.000 - Gesamtschulen

030.218.140.000 - 52550310 - Unterhaltung Sportgeräte	A	16.000,00	14.212,00	-4.731,93	25.480,07	25.295,31	184,76	-180,00
---	---	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	--------	---------

040.263.300.001 - Musikschule

040.263.300.001 - 54993000 - Veranstaltungen und dgl.	A	0,00	120.000,00	126.051,58	246.051,58	238.256,93	7.794,65	-7.644,65
---	---	------	------------	------------	------------	------------	----------	-----------

Budget: 004.410.100 - Kultur

040.261.201.000 - Förderung von Kunst und Kultur

040.261.201.000 - 53180413 - Rheinisches Landestheater - Technik	A	0,00	50.109,00	0,00	50.109,00	697,70	49.411,30	-25.000,00
--	---	------	-----------	------	-----------	--------	-----------	------------

Budget: 005.512.100 - Jugendhilfe in besonderen Lebenslagen

060.363.210.002 - Kinderschutz

060.363.210.002 - 54992000 - Verwend. v. Zuwendungen/Spenden Dritter	A	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	-20.000,00
--	---	-----------	------	------	-----------	------	-----------	------------

Budget: 005.530.100 - Integrationsamt

050.315.230.000 - Übergangwohnheime

050.315.230.000 - 54994000 - Verwaltungs- und Betriebsaufwände	A	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00	-75.000,00
--	---	------	------	-----------	-----------	------	-----------	------------

Budget: 006.610.100 - Planung

090.511.100.001 - Flächennutzungs- und Generalplanung

090.511.100.001 - 54994039 - Flächennutzungsplan	A	26.000,00	45.000,00	-5.994,01	65.005,99	20.558,13	44.447,86	-44.447,86
090.511.100.001 - 54994045 - Konzepte	A	82.000,00	10.000,00	42.074,05	134.074,05	50.952,53	83.121,52	-83.121,52

090.511.100.002 - Städtebau, verbindliche Bauleitplanung

090.511.100.002 - 54994000 - Verwaltungs- und Betriebsaufwände	A	0,00	39.000,00	-5.950,19	33.049,81	0,00	33.049,81	-20.000,00
090.511.100.002 - 54994046 - Gestaltungsbeirat	A	0,00	0,00	6.280,42	6.280,42	0,00	6.280,42	-6.280,42

(KONS) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - konsumtiv - von 2017 nach 2018 Kontenstand: 23.05.2018 / Abschlussjahr: 2017

Produkt-Nr. / Bezeichnung Produkt-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	Art	Mittelbereitstellung			Gesamt-ermächtigung (Sp. 3+4+5)	Mittelverwendung (Anordnungen)	Insgesamt verfügbar (Sp. 6 ./ 7)	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr
		Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr	Ansatz	Übertragungen				
		3	4	5	6	7	8	9

090.511.100.006 - Stadtgestaltung / Innenstadtentwicklung

090.511.100.006 - 54994040 - Masterplan Neuss-an-den-Rhein	A	70.000,00	50.000,00	-35.000,00	85.000,00	0,00	85.000,00	-30.000,00
090.511.100.006 - 54994047 - Gestaltung Wendersplatz (Wettbewerb)	A	50.000,00	50.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	-100.000,00
090.511.100.006 - 54994048 - Innenstadtsärkungsprogramm	A	398.165,78	300.000,00	-3.290,65	694.875,13	150.570,80	544.304,33	-544.304,33

100.523.300.000 - Denkmalschutz und -pflege

100.523.300.000 - 53180000 - Zuweisungen an übrige Bereiche	A	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	-10.000,00
---	---	------	-----------	------	-----------	------	-----------	------------

Budget: 007.190.100 - Amt für Stadtgrün, Umwelt und Klima

130.551.101.001 - Betr/Unterhaltung von öff Grünanlagen

130.551.101.001 - 52159010 - Aufwand FW Grünanlagen	A	40.000,00	70.000,00	22.700,00	132.700,00	31.200,00	101.500,00	-70.000,00
---	---	-----------	-----------	-----------	------------	-----------	------------	------------

Budget: 007.520.100 - Sport

080.424.200.000 - Bereitstellung u Betrieb v Sportanlagen

080.424.200.000 - 52410000 - Unterh./Bewirtschaft. Grundstücke/Bauten	A	0,00	670.895,00	-90.027,19	580.867,81	531.905,26	48.962,55	-44.012,13
---	---	------	------------	------------	------------	------------	-----------	------------

SUMMEN der ausgewiesenen Konten

Summe Erträge 2017	E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen 2017	A	897.409,09	1.876.085,00	155.264,86	2.928.758,95	1.476.055,51	1.452.703,44	-1.264.905,04
Saldo (Erträge ./ Aufwendungen)	S	897.409,09	1.876.085,00	155.264,86	2.928.758,95	1.476.055,51	1.452.703,44	-1.264.905,04

Übersicht Ermächtigungsübertragungen Finanzrechnung 2017

Die Inanspruchnahme übertragener Ermächtigungen für investive Auszahlungen löst Liquiditätsabflüsse im Haushaltsjahr 2018 aus.

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2017 nach 2018 Kontenstand: 23.05.2018 / Abschlussjahr: 2017

Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	SAP-PSP-Element	Art	Mittelbereitstellung			Gesamt-ermächtigung (Sp. 4+5+6)	Mittel- verwendung (Anord- nungen)	Insgesamt verfügbar (Sp. 7././8)	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr
			Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr	Ansatz	Übertragungen				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Budget: 001.020.100 - Stabsstellen

010.111.201.003 - Arbeitsschutz und Gesundheitsschutz									
7.11110018 - Arbeitsschutz/Gesundheitsschutz									
7.11110018 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.11110018.715.001	A	29.180,10	0,00	0,00	29.180,10	17.320,24	11.859,86	-11.859,86

Budget: 003.320.100 - Ordnungswesen

020.122.300.001 - Maßnahmen zur allgemeinen Gefahrenabwehr									
7.12200004 - Erwerb beweglicher Sachen (ab 410 €)									
7.12200004 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.12200004.715.001	A	21.057,11	51.800,00	17.708,29	90.565,40	8.573,86	81.991,54	-81.991,54

020.122.320.002 - Ausweisangelegenheiten

7.12200006 - Erwerb beweglicher Sachen ab (410 €)									
7.12200006 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.12200006.715.001	A	25.720,00	0,00	33.030,00	58.750,00	1.229,47	57.520,53	-57.520,00

Budget: 003.370.100 - Feuer- und Zivilschutz

020.126.400.000 - Gefahrenabwehr									
7.12600000 - Kraftfahrzeuge technische Ausrüstung etc									
7.12600000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.12600000.715.002	A	771.037,30	800.000,00	45.669,77	1.616.707,07	1.125.505,68	491.201,39	-491.201,39
7.12600000 - 78313000 - Schläuche und Funkgeräte FW	7.12600000.725.002	A	4.761,36	40.000,00	11.949,98	56.711,34	35.308,00	21.403,34	-21.403,34

7.12600002 - Ausbau Warnsysteme

7.12600002 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.12600002.715.001	A	41.029,08	200.000,00	0,00	241.029,08	29.933,17	211.095,91	-211.095,91
--	--------------------	---	-----------	------------	------	------------	-----------	------------	-------------

7.12600005 - Umstellung auf digitales Funksystem

7.12600005 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.12600005.715.001	A	0,00	110.000,00	-28.591,43	81.408,57	1.725,50	79.683,07	-79.683,07
--	--------------------	---	------	------------	------------	-----------	----------	-----------	------------

7.12600006 - Notstromversorgung Feuerwehrhäuser

7.12600006 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.12600006.715.001	A	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	-80.000,00
--	--------------------	---	------	-----------	------	-----------	------	-----------	------------

020.126.410.000 - Gefahrenvorbeugung

7.12600100 - Allgemeine Sachausstattung									
7.12600100 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.12600100.700.001	A	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	-60.000,00

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2017 nach 2018 Kontenstand: 23.05.2018 / Abschlussjahr: 2017

Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	SAP-PSP-Element	Art	Mittelbereitstellung			Gesamt-ermächtigung (Sp. 4+5+6)	Mittelverwendung (Anordnungen)	Insgesamt verfügbar (Sp. 7././8)	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr
			Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr	Ansatz	Übertragungen				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Budget: 003.370.110 - Rettungswesen

020.127.500.000 - Rettungsdienst

7.12700000 - Kranken- u RTW, rettungstech. Ausrüstung

7.12700000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.12700000.715.002	A	140.000,00	120.000,00	0,00	260.000,00	14.863,10	245.136,90	-50.000,00
--	--------------------	---	------------	------------	------	------------	-----------	------------	------------

7.12700001 - Rettungs- und Notarztdienst

7.12700001 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.12700001.715.001	A	50.000,00	30.000,00	0,00	80.000,00	2.201,41	77.798,59	-25.000,00
--	--------------------	---	-----------	-----------	------	-----------	----------	-----------	------------

Budget: 004.400.100 - Schulen

030.211.100.000 - Grundschulen

7.21100000 - Ausstattung der Schulen mit Neuen Medien

7.21100000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21100000.715.001	A	93.760,05	130.600,00	0,00	224.360,05	29.800,48	194.559,57	-194.559,57
--	--------------------	---	-----------	------------	------	------------	-----------	------------	-------------

7.211100003 - Turnhallen/Schulsportplätze-Ausstattung

7.211100003 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21100003.715.001	A	7.428,00	3.700,00	0,00	11.128,00	0,00	11.128,00	-11.128,00
---	--------------------	---	----------	----------	------	-----------	------	-----------	------------

7.211100004 - Allgemeine Sachausstattung

7.211100004 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21100004.715.001	A	12.955,67	11.625,00	4.018,14	28.598,81	26.859,70	1.739,11	-1.739,11
---	--------------------	---	-----------	-----------	----------	-----------	-----------	----------	-----------

7.21100010 - Grundschule Allerheiligen

7.21100010 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21100010.715.001	A	70.000,00	70.000,00	0,00	140.000,00	46.058,56	93.941,44	-93.941,44
--	--------------------	---	-----------	-----------	------	------------	-----------	-----------	------------

030.212.110.000 - Hauptschulen

7.21200000 - Ausstattung der Schulen mit Neuen Medien

7.21200000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21200000.715.001	A	73.520,16	28.100,00	-20.000,00	81.620,16	383,49	81.236,67	-76.000,00
--	--------------------	---	-----------	-----------	------------	-----------	--------	-----------	------------

7.21200002 - Turnhallen/Schulsportplätze-Ausstattung

7.21200002 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21200002.715.001	A	10.000,00	5.300,00	0,00	15.300,00	0,00	15.300,00	-15.300,00
--	--------------------	---	-----------	----------	------	-----------	------	-----------	------------

7.21200003 - Allgemeine Sachausstattung

7.21200003 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21200003.715.001	A	37.211,13	15.000,00	-6.148,76	46.062,37	0,00	46.062,37	-30.000,00
--	--------------------	---	-----------	-----------	-----------	-----------	------	-----------	------------

030.215.120.000 - Realschulen

7.21500000 - Ausstattung der Schulen mit Neuen Medien

7.21500000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21500000.715.001	A	90.934,25	36.200,00	-25.000,00	102.134,25	6.600,51	95.533,74	-93.000,00
--	--------------------	---	-----------	-----------	------------	------------	----------	-----------	------------

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2017 nach 2018 Kontenstand: 23.05.2018 / Abschlussjahr: 2017											
Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	1	2	3	4	Mittelbereitstellung		6	7	8	9	10
					Art	SAP-PSP-Element					
7.21500003 - Allgemeine Sachausstattung			A	39.375,00	13.125,00	0,00	0,00	52.500,00	3.366,55	49.133,45	-40.000,00
7.21500003 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21500003.715.001	A	39.375,00	13.125,00	0,00	0,00	52.500,00	3.366,55	49.133,45	-40.000,00
030.216.160.000 - Sekundarschulen und Fördermaßnahmen											
7.21600000 - Ausstattung der Schulen mit Neuen Medien			A	0,00	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	5.787,99	26.212,01	-26.212,01
7.21600000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21600000.715.001	A	0,00	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	5.787,99	26.212,01	-26.212,01
7.21600001 - Sekundarschule Neuss			A	124.937,05	25.000,00	0,00	0,00	149.937,05	140.284,06	9.652,99	-9.652,99
7.21600001 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21600001.715.001	A	124.937,05	25.000,00	0,00	0,00	149.937,05	140.284,06	9.652,99	-9.652,99
7.21600002 - Comenius-Schule			A	84.074,74	50.000,00	0,00	0,00	134.074,74	37.606,54	96.468,20	-96.468,20
7.21600002 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21600002.715.001	A	84.074,74	50.000,00	0,00	0,00	134.074,74	37.606,54	96.468,20	-96.468,20
030.217.130.000 - Gymnasien											
7.21700000 - Ausstattung der Schulen mit Neuen Medien			A	139.876,36	105.400,00	0,00	0,00	245.276,36	30.071,29	215.205,07	-215.205,07
7.21700000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21700000.715.001	A	139.876,36	105.400,00	0,00	0,00	245.276,36	30.071,29	215.205,07	-215.205,07
7.21700003 - Turnhallen/Schulsportplätze-Ausstattung			A	7.000,00	3.700,00	-954,48	0,00	9.745,52	2.366,02	7.379,50	-7.000,00
7.21700003 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21700003.715.001	A	7.000,00	3.700,00	-954,48	0,00	9.745,52	2.366,02	7.379,50	-7.000,00
7.21700004 - Allgemeine Sachausstattung			A	21.521,52	23.250,00	0,00	0,00	44.771,52	8.674,80	36.096,72	-36.096,72
7.21700004 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21700004.715.001	A	21.521,52	23.250,00	0,00	0,00	44.771,52	8.674,80	36.096,72	-36.096,72
030.218.140.000 - Gesamtschulen											
7.21800000 - Ausstattung der Schulen mit Neuen Medien			A	47.359,28	34.500,00	0,00	0,00	81.859,28	34.176,46	47.682,82	-47.682,82
7.21800000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21800000.715.001	A	47.359,28	34.500,00	0,00	0,00	81.859,28	34.176,46	47.682,82	-47.682,82
7.21800005 - Allgemeine Sachausstattung			A	0,00	6.600,00	3.930,65	0,00	10.530,65	8.844,55	1.686,10	-1.686,10
7.21800005 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21800005.715.001	A	0,00	6.600,00	3.930,65	0,00	10.530,65	8.844,55	1.686,10	-1.686,10
7.21800009 - Gesamtschule a.d.Erft-Umgestaltung Mensa			A	684,25	0,00	0,00	0,00	684,25	0,00	684,25	-684,25
7.21800009 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21800009.715.001	A	684,25	0,00	0,00	0,00	684,25	0,00	684,25	-684,25
7.21800010 - Gesamtschule Nordstadt			A	600.000,00	100.000,00	0,00	0,00	700.000,00	71.371,09	628.628,91	-628.628,91
7.21800010 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21800010.715.001	A	600.000,00	100.000,00	0,00	0,00	700.000,00	71.371,09	628.628,91	-628.628,91

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2017 nach 2018 Kontenstand: 23.05.2018 / Abschlussjahr: 2017

Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	SAP-PSP-Element	Art	Mittelbereitstellung			Gesamt-ermächtigung (Sp. 4+5+6)	Mittelverwendung (Anordnungen)	Insgesamt verfügbar (Sp. 7././8)	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr
			Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr	Ansatz	Übertragungen				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

7.21800012 - Gesamtschule Norf									
7.21800012 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21800012.715.001	A	68.383,21	50.000,00	0,00	118.383,21	31.235,19	87.148,02	-87.148,02

030.221.150.000 - Förderschulen									
7.22100000 - Ausstattung der Schulen mit Neuen Medien									
7.22100000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.22100000.715.001	A	9.281,41	3.600,00	0,00	12.881,41	799,76	12.081,65	-11.500,00

7.22100003 - Allgemeine Sachausstattung									
7.22100003 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.22100003.715.001	A	2.640,15	5.250,00	0,00	7.890,15	0,00	7.890,15	-7.890,15

Budget: 004.400.110 - Betreuung Kinder									
030.211.101.000 - Betreuung Kinder (OGS)									
7.21110001 - Allg. Sachausstattung OGS Allerheiligen									
7.21110001 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21110001.715.001	A	35.019,90	30.000,00	2.822,09	67.841,99	54.832,68	13.009,31	-13.009,31

Budget: 004.410.100 - Kultur									
040.252.100.001 - Kulturforum Alte Post									
7.25220000 - Alte Post									
7.25220000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.25220000.715.001	A	6.920,22	2.000,00	1.025,30	9.945,52	3.724,09	6.221,43	-4.000,00

040.252.130.001 - Clemens-Sels-Museum									
7.25200000 - Museum einschließlich Museumsbibliothek									
7.25200000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.25200000.715.001	A	8.000,00	4.000,00	24.314,08	36.314,08	31.671,12	4.642,96	-4.642,96

7.25200002 - Museum - Kunstsammlung									
7.25200002 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.25200002.715.001	A	41.850,00	24.000,00	0,00	65.850,00	16.000,00	49.850,00	-49.850,00
040.252.140.001 - Stadtarchiv									
7.25210000 - Stadtarchiv - Einrichtung									
7.25210000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.25210000.715.001	A	2.500,00	1.650,00	0,00	4.150,00	2.946,44	1.203,56	-1.203,56

040.252.140.004 - Stadtarchiv - Zwischenarchiv									
7.25210003 - Zwischenarchiv									
7.25210003 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.25210003.715.001	A	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	-400,00

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2017 nach 2018											Kontenstand: 23.05.2018 / Abschlussjahr: 2017	
Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	1	2	3	4	Mittelbereitstellung		6	7	8	9	10	
					Art	SAP-PSP-Element						Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr
040.261.201.000 - Förderung von Kunst und Kultur												
7.26100000 - Maßnahmen der Kunstpflge												
7.26100000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	A	7.26100000.715.001	A	2.828,68	3.800,00	0,00	6.628,68	3.428,59	3.200,09		-3.200,00	
7.26100005 - Sammlung "Kunst aus Neuss"												
7.26100005 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	A	7.26100005.715.001	A	1.729,95	11.000,00	3.120,00	15.849,95	15.140,00	709,95		-700,00	
040.272.120.001 - Stadtbibliothek												
7.27200003 - Kassenautomat - Bibliothek												
7.27200003 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	A	7.27200003.715.001	A	0,00	0,00	28.000,00	28.000,00	0,00	28.000,00		-28.000,00	
Budget: 005.500.100 - Sozialverwaltung												
050.331.100.000 - Förderung der Wohlfahrtspflege												
7.33100000 - Förderung der Wohlfahrtspflege												
7.33100000 - 78314000 - Verwendung Zuschüsse	A	7.33100000.715.001	A	43,50	0,00	0,00	43,50	0,00	43,50		-43,50	
Budget: 005.511.100 - Jugendhilfe in allgemeinen Lebenslagen												
060.362.100.001 - Kinder- und Jugendarbeit												
7.36200001 - Kinderspiel- und Tummelplätze												
7.36200001 - 78521000 - Baukosten	A	7.36200001.715.001	A	320.277,55	300.000,00	37.000,00	657.277,55	259.746,19	397.531,36		-397.531,36	
060.366.500.000 - Einrichtungen der Jugendarbeit												
7.36600001 - Einrichtungen der Jugendarbeit												
7.36600001 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	A	7.36600001.715.001	A	1.509,44	7.200,00	3.687,67	12.397,11	10.109,81	2.287,30		-2.287,30	
Budget: 005.511.110 - Kindertageseinrichtungen												
060.361.410.000 - Kindertagesbetreuung bei Einzelpersonen												
7.36100001 - Projekte der Großtagespflege												
7.36100001 - 78180000 - Zuschüsse an Dritte	A	7.36100001.740.001	A	49.806,20	91.800,00	-5.137,87	136.468,33	0,00	136.468,33		-97.200,00	
060.365.400.000 - Kindertagesbetreuung in Einrichtungen												
7.36500005 - Betreuungsplätze für Kinder < 3 Jahren												
7.36500005 - 78180000 - Zuschüsse an Dritte	A	7.36500005.740.001	A	699.000,00	304.000,00	-29.668,69	973.331,31	0,00	973.331,31		-126.660,00	

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2017 nach 2018 Kontenstand: 23.05.2018 / Abschlussjahr: 2017

Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	SAP-PSP-Element	Art	Mittelbereitstellung			Gesamt-ermächtigung (Sp. 4+5+6)	Mittelverwendung (Anordnungen)	Insgesamt verfügbar (Sp. 7././8)	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr
			Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr	Ansatz	Übertragungen				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

7.36500011 - Neue Kita - Erfüllung Rechtsanspruch	7.36500011.740.001	A	586.000,00	812.500,00	-238.792,87	1.159.707,33	0,00	1.159.707,33	-161.500,00
--	--------------------	---	------------	------------	-------------	--------------	------	--------------	-------------

Budget: 005.530.100 - Integrationsamt

020.122.330.004 - Besonderes Ausländerrecht									
7.12200009 - Erwerb beweglicher Sachen (ab 410 €)									
7.12200009 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.12200009.715.001	A	7.857,94	0,00	2.650,00	10.507,94	0,00	10.507,94	-10.500,00

050.315.230.000 - Übergangwohnheime

7.31500400 - Beschaffung für Übergangwohnheime									
7.31500400 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.31500400.715.001	A	263.476,37	50.000,00	0,00	313.476,37	26.072,05	287.404,32	-25.000,00

Budget: 006.610.100 - Planung

090.511.100.001 - Flächennutzungs- und Generalplanung									
7.51100012 - SÖI - Freiflächengestaltung am Kehlturm									
7.51100012 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.51100012.710.600	A	2.199,91	0,00	7.637,21	9.837,12	0,00	9.837,12	-9.837,12

130.551.100.000 - Entw und Neubau von allg öff Grünanlagen

7.55100000 - Öffentl. Grünflächen - Plako Amt 61.1									
7.55100000 - 78520000 - Planungskosten	7.55100000.705.001	A	0,00	53.400,00	-42.105,00	11.295,00	0,00	11.295,00	-11.000,00

7.55100001 - Bonner Str. zw. Volmersw/Hüsen (169/12)

7.55100001 - 78533110 - Erschließung	7.55100001.710.100	A	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	-6.000,00
--------------------------------------	--------------------	---	----------	------	------	----------	------	----------	-----------

7.55100005 - Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen

7.55100005 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100005.710.301	A	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	3.894,26	11.105,74	-11.105,74
---	--------------------	---	-----------	------	------	-----------	----------	-----------	------------

7.55100010 - Botanischer Garten

7.55100010 - 78511000 - Baukosten	7.55100010.710.200	A	211.368,70	350.000,00	0,00	561.368,70	223.544,94	337.823,76	-337.823,76
-----------------------------------	--------------------	---	------------	------------	------	------------	------------	------------	-------------

7.55100018 - Freimachen von Grundstücken

7.55100018 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100018.710.200	A	0,00	25.000,00	-10.705,52	14.294,48	6.919,47	7.375,01	-7.375,00
---	--------------------	---	------	-----------	------------	-----------	----------	----------	-----------

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2017 nach 2018 Kontenstand: 23.05.2018 / Abschlussjahr: 2017										
Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	SAP-PSP-Element	Art	Mittelbereitstellung			Gesamt-ermächtigung (Sp. 4+5+6)	Mittelverwendung (Anordnungen)	Insgesamt verfügbar (Sp. 7././8)	Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr
			Ansatz	Übertragungen	6					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
7.55100019 - Kreitzerstraße / Kreisweg (B.-Plan 366)										
7.55100019 - 78210000 - Grunderwerb	7.55100019.710.100	A	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00		-20.000,00
7.55100024 - Wanderweg Landhaussiedlung										
7.55100024 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100024.710.600	A	91.812,11	0,00	0,00	91.812,11	0,00	91.812,11		-91.000,00
7.55100044 - Ortsmittelpunkt Norf - Gestaltung										
7.55100044 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100044.710.600	A	0,00	73.013,00	0,00	73.013,00	0,00	73.013,00		-73.000,00
7.55100048 - Kreisweg (Holzheim/B.-Plan 366/1)										
7.55100048 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100048.710.600	A	8.952,75	0,00	0,00	8.952,75	0,00	8.952,75		-8.952,75
7.55100052 - Tucherstraße (B.-Plan 320+434)										
7.55100052 - 78211000 - Grunderwerb Ausgleichsflächen	7.55100052.710.100	A	88.764,00	0,00	0,00	88.764,00	0,00	88.764,00		-88.764,00
7.55100052 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100052.710.301	A	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	0,00	170.000,00		-170.000,00
7.55100054 - Am Blankenwasser (B.-Plan 421)										
7.55100054 - 78210000 - Grunderwerb	7.55100054.710.100	A	45.000,00	42.000,00	0,00	87.000,00	0,00	87.000,00		-87.000,00
7.55100066 - Sponsorenwald										
7.55100066 - 78210000 - Grunderwerb	7.55100066.710.100	A	64.290,02	0,00	0,00	64.290,02	0,00	64.290,02		-45.000,00
7.55100079 - Gotteslinde (BPI 345/1) A+E Blankenw 2BA										
7.55100079 - 78210000 - Grunderwerb	7.55100079.710.100	A	125.085,45	0,00	0,00	125.085,45	0,00	125.085,45		-125.000,00
7.55100081 - Maastrichter Straße (B.-Plan 201/3)										
7.55100081 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100081.710.600	A	30.000,00	0,00	-7.600,00	22.400,00	3.590,37	18.809,63		-18.809,63
7.55100085 - Ölganginsel										
7.55100085 - 78210000 - Grunderwerb	7.55100085.710.100	A	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00		-40.000,00
7.55100103 - Restausb/Aufforst Grün/Schutzgit öff Anl										
7.55100103 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100103.710.300	A	0,00	10.000,00	7.600,00	17.600,00	0,00	17.600,00		-15.000,00
7.55100108 - Erwerb von Einzelgrundstücken										
7.55100108 - 78210000 - Grunderwerb	7.55100108.710.100	A	0,00	10.000,00	44.743,80	54.743,80	36.933,95	17.809,85		-17.809,85

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2017 nach 2018 Kontenstand: 23.05.2018 / Abschlussjahr: 2017

Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	SAP-PSP-Element	Art	Mittelbereitstellung			Gesamt-ermächtigung (Sp. 4+5+6)	Mittel- verwendung (Anord- nungen)	Insgesamt verfügbar (Sp. 7././8)	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr
			Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr	Ansatz	Übertragungen				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
7.55100115 - Sa öst In - Umb ehe Münstersch/Stdmauer									
7.55100115 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100115.710.600	A	48.000,00	10.500,00	0,00	58.500,00	15.673,51	42.826,49	-42.826,49
7.55100117 - Stiegerstraße (BPL 325)									
7.55100117 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100117.710.600	A	33.500,00	10.500,00	3.068,31	47.068,31	3.267,87	43.800,44	-43.800,44
7.55100121 - Blausteinweg (B-Plan 449)									
7.55100121 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100121.710.600	A	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	-80.000,00
7.55100123 - Lessingplatz - Umfeldverbesserung									
7.55100123 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100123.710.600	A	20.000,00	17.000,00	0,00	37.000,00	0,00	37.000,00	-37.000,00
7.55100123 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100123.710.300	A	0,00	0,00	15.370,00	15.370,00	0,00	15.370,00	-15.370,00
7.55100124 - Waldentwicklung - Steinhausstraße									
7.55100124 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100124.710.301	A	20.000,00	0,00	3.000,00	23.000,00	18.796,39	4.203,61	-4.203,61
7.55100125 - Umgestaltung Nordpark									
7.55100125 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100125.710.200	A	88.024,74	0,00	0,00	88.024,74	2.769,14	85.255,60	-85.255,60
7.55100128 - Rekonstruktion Wasserkreuz Epanchoir									
7.55100128 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100128.710.600	A	76.989,64	0,00	0,00	76.989,64	29.560,63	47.429,01	-5.000,00
7.55100133 - Hülchrather Straße (BPL 118/5)	7.55100133.710.600	A	35.540,00	0,00	153.590,20	189.130,20	0,00	189.130,20	-189.000,00
7.55100134 - Kruchensbusch									
7.55100134 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100134.710.600	A	100.000,00	94.000,00	-3.000,00	191.000,00	15.101,17	175.898,83	-175.898,83
7.55100135 - Jostenbusch									
7.55100135 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100135.710.600	A	280.000,00	100.000,00	0,00	380.000,00	16.189,80	363.810,20	-363.810,20
7.55100136 - Friedhof Hoisten									
7.55100136 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100136.710.600	A	80.000,00	30.000,00	42.105,00	152.105,00	17.900,12	134.204,88	-134.204,88
7.55100139 - Im Kreuzfeld, Uedesheim									
7.55100139 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100139.710.600	A	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	-1.500,00

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2017 nach 2018 Kontenstand: 23.05.2018 / Abschlussjahr: 2017										
Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	1	2	3	Mittelbereitstellung			Gesamt-ermächtigung (Sp. 4+5+6)	Mittel- verwendung (Anord- nungen)	Insgesamt verfügbar (Sp. 7././8)	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr
				Art	Ansatz	Übertragungen				
SAP-PSP-Element	4	5	6	7	8	9	10			

Budget: 006.610.110 - Allerheiligen

090.511.120.000 - Entwicklungsmaßnahme Allerheiligen

7.51160001 - Allgemeine Abwicklung

7.51160001 - 78533060 - Sonstige Kosten	A	7.51160001.700.001	5.459,28	1.000,00	0,00	6.459,28	0,00	6.459,28	-5.000,00
7.51160001 - 78533060 - Sonstige Kosten	A	7.51160001.710.200	89.776,32	0,00	0,00	89.776,32	0,00	89.776,32	-80.000,00

7.51162000 - Jugendeinrichtung/Schule/Kindergarten

7.51162000 - 78180000 - Zuschüsse an Dritte	A	7.51162000.740.001	87.400,00	0,00	0,00	87.400,00	0,00	87.400,00	-87.400,00
---	---	--------------------	-----------	------	------	-----------	------	-----------	------------

7.51163001 - Kinderspielfläche Baugeb A (B-Plan 443)

7.51163001 - 78522000 - Planungs- und Baukosten	A	7.51163001.710.200	302.842,67	150.000,00	0,00	452.842,67	0,00	452.842,67	-200.000,00
---	---	--------------------	------------	------------	------	------------	------	------------	-------------

7.51165001 - Landschaftspfleg Begleitp/Umweltverträgstud

7.51165001 - 78533060 - Sonstige Kosten	A	7.51165001.705.001	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	-20.000,00
---	---	--------------------	------	-----------	------	-----------	------	-----------	------------

7.51168001 - Erschließung Baugebiet B (B-Plan 443)

7.51168001 - 78533080 - Begrünung	A	7.51168001.710.300	748.459,35	100.000,00	-123.402,55	725.056,80	169.631,30	555.425,50	-555.000,00
-----------------------------------	---	--------------------	------------	------------	-------------	------------	------------	------------	-------------

7.51168006 - Erschließung Baugebiet (B-Plan 445)

7.51168006 - 78151000 - Weiterleitung Zuweisung	A	7.51168006.740.001	214.500,00	0,00	0,00	214.500,00	0,00	214.500,00	-214.500,00
7.51168006 - 78533080 - Begrünung	A	7.51168006.710.300	173.715,76	0,00	0,00	173.715,76	2.275,05	171.440,71	-150.000,00

7.51168007 - Erschließung Baugebiet B-Plan 461

7.51168007 - 78533080 - Begrünung	A	7.51168007.710.300	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	-40.000,00
-----------------------------------	---	--------------------	------	-----------	------	-----------	------	-----------	------------

Budget: 007.190.100 - Amt für Stadtgrün, Umwelt und Klima

130.551.101.001 - Betr/Unterhaltung von öff Grünanlagen

7.55100099 - Kinderbauernhof - Einrichtung

7.55100099 - 78533060 - Sonstige Kosten	A	7.55100099.715.001	0,00	20.000,00	-4.565,89	15.434,11	1.677,90	13.756,21	-13.756,21
---	---	--------------------	------	-----------	-----------	-----------	----------	-----------	------------

7.55100102 - Maschinen, Fahrzeuge u. Geräte

7.55100102 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	A	7.55100102.715.002	250.200,64	78.000,00	15.430,20	343.630,84	342.131,44	1.499,40	-1.499,40
--	---	--------------------	------------	-----------	-----------	------------	------------	----------	-----------

7.55100107 - Allgemeine Sachausstattung

7.55100107 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	A	7.55100107.715.001	0,00	4.000,00	4.684,54	8.684,54	4.956,15	3.728,39	-3.500,00
--	---	--------------------	------	----------	----------	----------	----------	----------	-----------

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2017 nach 2018 Kontenstand: 23.05.2018 / Abschlussjahr: 2017

Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	SAP-PSP-Element	Art	Mittelbereitstellung			Gesamt-ermächtigung (Sp. 4+5+6)	Mittel- verwendung (Anord- nungen)	Insgesamt verfügbar (Sp. 7././8)	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr
			Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr	Ansatz	Übertragungen				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
7.55100122 - Einfriedung Kinderspiel- u. Bolzplätze									
7.55100122 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100122.715.001	A	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	-10.000,00
7.55100132 - Erstellung Baumkataster öffentl Grünanl									
7.55100132 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100132.700.001	A	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	-250.000,00
7.55100202 - Inv Verkehrssicherheit Kinderspieleplätze									
7.55100202 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100202.710.200	A	45.925,67	21.000,00	51.168,56	118.094,23	0,00	118.094,23	-118.094,23
7.55100501 - öffentliche Grünanlagen (FW)									
7.55100501 - 78533040 - Öffentliches Grün FW	7.55100501.710.600	A	40.000,00	70.000,00	22.700,00	132.700,00	31.200,00	101.500,00	-70.000,00
Budget: 007.520.100 - Sport									
080.424.200.000 - Bereitstellung u Betrieb v Sportanlagen									
7.42400001 - Berechnungsanlagen für versch Sportplätze									
7.42400001 - 78521000 - Baukosten	7.42400001.710.200	A	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	-15.000,00
7.42400008 - Sportgeräte									
7.42400008 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.42400008.715.001	A	28.485,00	8.000,00	6.564,58	43.049,58	37.697,58	5.352,00	-5.000,00
7.42400021 - Brunnenanlagen auf Bezirkssportanlagen									
7.42400021 - 78521010 - Baukosten Brunnen	7.42400021.710.200	A	0,00	12.000,00	-5.440,07	6.559,93	58,31	6.501,62	-6.500,00
7.42400046 - BSA Von-Waldhausen Norf - Allwetterplatz									
7.42400046 - 78521000 - Baukosten	7.42400046.710.200	A	900.000,00	0,00	141.696,30	1.041.696,30	16.689,10	1.025.007,20	-1.025.007,20
7.42400047 - BZA Gnadental - Allwetterplatz									
7.42400047 - 78521000 - Baukosten	7.42400047.710.200	A	0,00	900.000,00	21.007,21	921.007,21	31.696,89	889.310,32	-889.310,32
Budget: 900.900.900 - Zentrale Finanzwirtschaft									
010.111.540.000 - Gebäudemanagement									
7.11190000 - Programm Gute Schule 2020									
7.11190000 - 78150010 - Investitionszuschuss Gute Schule	7.11190000.740.001	A	0,00	1.815.090,00	0,00	1.815.090,00	0,00	1.815.090,00	-1.802.181,00

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2017 nach 2018 Kontenstand: 23.05.2018 / Abschlussjahr: 2017										
Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	SAP-PSP-Element	Art	Mittelbereitstellung			Gesamt-ermächtigung (Sp. 4+5+6)	Mittelverwendung (Anordnungen)	Insgesamt verfügbar (Sp. 7././8)	Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr
			Ansatz	Übertragungen	Übertragungen					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	

160.612.110.000 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

7.61200000 - Schulden

7.61200000 - 69273000 - Kreditaufn. Inv. (o.Umschuld.)	7.61200000.745.001	E	-3.048.539,00	-5.780.857,00	0,00	-8.829.396,00	0,00	-8.829.396,00	5.780.857,00
7.61200000 - 69273400 - Kreditaufn. Inv. (Umschuldung)	7.61200000.745.001	E	-16.644.391,12	0,00	0,00	-16.644.391,12	0,00	-16.644.391,12	16.644.391,12

7.61200007 - Kreditprogramm "Gute Schule 2020"

7.61200007 - 69273010 - Kreditaufn. Inv. (Gute Schule)	7.61200007.745.001	E	0,00	-1.815.090,00	0,00	-1.815.090,00	0,00	-1.815.090,00	1.802.181,00
--	--------------------	---	------	---------------	------	---------------	------	---------------	--------------

SUMMEN der ausgewiesenen Konten

Hinweis: Einzahlungen sind mit negativen Vorzeichen ausgewiesen

Summe Einzahlungen 2017	E	-19.692.930,12	-7.595.947,00	0,00	0,00	-27.288.877,12	0,00	-27.288.877,12	24.227.429,12
Summe Auszahlungen 2017	A	9.569.338,94	7.986.603,00	208.178,95	208.178,95	17.764.120,89	3.176.773,78	14.587.347,11	-11.749.742,72
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	S	-10.123.591,18	390.656,00	208.178,95	208.178,95	-9.524.756,23	3.176.773,78	-12.701.530,01	12.477.686,40