

Jahresabschluss 2015



Finanzen >

NEUSS.DE

Jahresabschluss 2015

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bilanz zum 31.12.2015	2
Ergebnisrechnung 2015	4
Finanzrechnung 2015	5
Anhang	
Erläuterungen zur Bilanz	7
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	31
Erläuterungen zur Finanzrechnung	41
Anlagen zum Anhang	47
• Übersicht über die bestellten Sicherheiten	
• Forderungsspiegel	
• Verbindlichkeitspiegel	
• Anlagenspiegel	
• Gebildete Rückstellungen	
Lagebericht mit Aufstellung nach § 95 GO	55
Teilergebnis- / Teilfinanzrechnungen	77
Gesamtüberblick der Übertragungen	112
Übertragene Ermächtigungen Ergebnisrechnung	113
Übertragene Ermächtigungen Finanzrechnung	117

Aktiva	Angaben in €	31.12.2015	31.12.2014
<u>1. Anlagevermögen</u>			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	240.141,46	240.141,46	292.317,46
1.2 Sachanlagen			
<u>1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</u>			
1.2.1.1 Grünflächen	94.016.695,24		93.041.834,29
1.2.1.2 Ackerland	1.816.735,43		1.804.150,11
1.2.1.3 Wald, Forsten	4.942.404,65		4.884.140,15
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	296.293,05		456.333,33
Summe unbebaute Grundstücke		101.072.128,37	100.186.457,88
<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	360.189,72		369.385,28
Summe bebaute Grundstücke		360.189,72	369.385,28
<u>1.2.3 Infrastrukturvermögen</u>			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	357.392,35		357.392,35
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	17.306,99		17.647,20
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.488.570,83		2.526.805,14
Summe Infrastrukturvermögen		2.863.270,17	2.901.844,69
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.334,54		3.623,56
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	10.550.421,51		10.385.226,13
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	6.058.028,88		5.995.470,85
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.881.046,51		6.807.084,30
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.737.763,48		2.263.499,98
Summe Bewegliches Vermögen		25.230.594,92	25.454.904,82
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	565.182.818,72		565.354.017,32
1.3.2 Beteiligungen	6.624.218,81		6.624.218,81
1.3.3 Sondervermögen	454.417.107,35		454.337.159,35
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	929.234,16		2.094.689,67
1.3.5 Ausleihungen			0,00
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	11.650.014,32		13.145.567,74
1.3.5.2 an Beteiligungen	1.755.994,67		1.891.071,19
1.3.5.3 an Sondervermögen	129.227.178,73		137.016.258,42
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	2.070.794,17		2.169.450,29
Summe Finanzanlagen		1.171.857.360,93	1.182.632.432,79
Summe Anlagevermögen		1.301.623.685,57	1.311.837.342,92
<u>2. Umlaufvermögen</u>			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Rohstoffe-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	137.120,18		137.120,18
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00		0,00
2.1.3 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke	5.811.537,11		5.490.109,92
<u>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>			
2.2.1 Forderungen öffentlich-rechtlich und aus Transferleistungen			
2.2.1.1 Gebühren	3.899.490,85		3.859.827,64
2.2.1.2 Beiträge	64.605,76		73.265,99
2.2.1.3 Steuern	8.799.610,95		4.708.412,49
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.709.479,02		2.110.097,03
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.658.308,22		2.642.551,87
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	248.810,17		312.931,19
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	73.383,68		80.171,28
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	34.141.531,38		42.321.448,05
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	339.863,14		607.682,91
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	19.040.276,52		11.554.844,48
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	4.514.718,14		6.059.430,24
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00		0,00
2.4 Liquide Mittel	56.342.129,26		40.069.489,45
davon aus dem Cashpooling/Liquiditätsmanagement:	56.156.602,38		39.836.183,21
Summe Umlaufvermögen		138.780.864,38	120.027.382,72
<u>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</u>	9.367.258,47	9.367.258,47	7.966.225,72
Summe Aktiva		1.449.771.808,42	1.439.830.951,36

Passiva

Angaben in €

31.12.2015

31.12.2014

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage	804.319.538,11	805.687.958,01
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	3.067.622,58	11.940.289,15
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	4.986.014,36	-8.872.666,57
Summe Eigenkapital	812.373.175,05	808.755.580,59

2. Sonderposten

2.1 für Zuwendungen	9.298.533,48	8.242.128,98
2.2 für Beiträge	813.996,55	815.372,82
2.3 für den Gebührenaussgleich	636.453,00	422.800,00
2.4 Sonstige Sonderposten	420.017,22	348.508,44
Summe Sonderposten	11.169.000,25	9.828.810,24

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen	264.763.110,83	250.642.767,50
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	125.318,54	174.102,74
3.4 Sonstige Rückstellungen	21.827.852,22	21.409.034,14
Summe Rückstellungen	286.716.281,59	272.225.904,38

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	177.463.466,60	184.849.243,16
Summe Verbindlichkeiten aus Investitionen	177.463.466,60	184.849.243,16
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	130.111.576,53	119.966.869,32
4.4 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen gleichkommen	2.556.459,41	2.556.459,41
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.490.682,90	17.368.271,58
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.094.927,40	3.237.982,82
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	15.487.381,69	16.545.784,21
4.8 Erhaltene Anzahlungen	1.910.953,32	2.362.243,41
Summe Verbindlichkeiten ohne Investitionen	159.651.981,25	162.037.610,75
5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.397.903,68	2.133.802,24

Summe Passiva **1.449.771.808,42** 1.439.830.951,36

Ergebnisrechnung 2015

Nr.	Bezeichnung	Ist - Ergebnis des Haushalts-Jahres 2014	Fortgeschr. Ansatz des Haushalts-Jahres 2015	Ist - Ergebnis des Haushalts-Jahres 2015	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist (Sp.5 - Sp.4)
1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	287.113.965,25	291.231.000,00	308.800.906,55	17.569.906,55
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.968.725,22	37.315.500,00	39.100.469,58	1.784.969,58
3	+ Sonstige Transfererträge	7.922.902,16	7.601.350,00	7.530.913,90	-70.436,10
4	+ Öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	36.101.566,35	36.276.478,00	35.305.569,72	-970.908,28
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.904.718,25	3.725.711,00	4.087.056,14	361.345,14
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.671.989,34	11.334.994,00	17.745.062,92	6.410.068,92
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.106.287,64	19.313.189,00	24.912.196,45	5.599.007,45
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	24.476,00	0,00	-24.476,00
9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ORDENTLICHE ERTRÄGE	416.790.154,21	406.822.698,00	437.482.175,26	30.659.477,26
11	- Personalaufwendungen	65.916.073,67	64.608.974,00	71.522.192,11	6.913.218,11
12	- Versorgungsaufwendungen	12.107.071,57	9.307.772,00	10.561.869,61	1.254.097,61
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.351.774,42	37.546.917,00	38.646.770,76	1.099.853,76
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.418.108,09	2.565.969,00	2.531.000,81	-34.968,19
15	- Transferaufwendungen	221.001.217,22	232.649.732,00	237.890.585,56	5.240.853,56
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.803.908,06	83.595.170,00	80.498.335,86	-3.096.834,14
17	= ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	425.598.153,03	430.274.534,00	441.650.754,71	11.376.220,71
18	= ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT (Zeilen 10 und 17)	-8.807.998,82	-23.451.836,00	-4.168.579,45	19.283.256,55
19	+ Finanzerträge	7.708.977,06	30.591.731,00	15.467.429,83	-15.124.301,17
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.773.644,81	7.502.700,00	6.312.836,02	-1.189.863,98
21	= FINANZERGEBNIS (Zeilen 19 und 20)	-64.667,75	23.089.031,00	9.154.593,81	-13.934.437,19
22	= ORDENTLICHES ERGEBNIS (Zeilen 18 und 21)	-8.872.666,57	-362.805,00	4.986.014,36	5.348.819,36
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)	-8.872.666,57	-362.805,00	4.986.014,36	5.348.819,36

nachrichtlich:

Erträge und Aufwendungen, die gem. §§ 38 (3) i.V.m. 43 (3) GemHVO unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind					
	Erträge	656.427,34		6.367,02	
	- Aufwendungen	265.076,64		1.374.786,92	
	= Verrechnungssaldo	391.350,70		-1.368.419,90	

Finanzrechnung 2015

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2014	Fortgeschr. Ansatz des Rechn. - Jahres 2015	Ist - Ergebnis des Rechn. - Jahres 2015	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.5 - Sp.4)
1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	284.557.929,35	291.231.000,00	304.982.249,47	13.751.249,47
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.927.534,30	36.810.065,00	38.159.301,31	1.349.236,31
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.536.337,00	7.601.350,00	7.439.762,52	-161.587,48
4.	+ Öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	34.883.993,43	36.276.478,00	35.306.385,83	-970.092,17
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.081.641,06	3.725.711,00	4.080.711,16	355.000,16
6.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.260.732,58	11.334.994,00	18.833.593,04	7.498.599,04
7.	+ Sonstige Einzahlungen	22.565.063,17	16.010.894,00	22.272.150,92	6.261.256,92
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.623.623,17	30.591.731,00	8.004.697,89	-22.587.033,11
9.	= EINZAHLUNGEN AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	409.436.854,06	433.582.223,00	439.078.852,14	5.496.629,14
10.	- Personalauszahlungen	52.291.186,87	53.832.863,00	53.882.925,51	50.062,51
11.	- Versorgungsauszahlungen	10.316.371,25	10.387.538,00	10.542.651,36	155.113,36
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.360.070,76	36.982.072,00	37.426.025,86	443.953,55
13.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	8.669.091,21	7.502.700,00	6.748.432,95	-754.267,05
14.	- Transferauszahlungen	212.447.678,04	232.649.732,00	248.921.073,41	16.271.341,64
15.	- Sonstige Auszahlungen	85.020.001,88	80.706.463,00	86.832.700,47	6.126.237,73
16.	= AUSZAHLUNGEN AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	403.104.400,01	422.061.368,00	444.353.809,56	22.292.441,74
17.	= SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT (Zeilen 9 und 16)	6.332.454,05	11.520.855,00	-5.274.957,42	-16.795.812,60
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.931.459,47	4.972.350,00	5.157.688,90	185.338,90
19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.659.727,46	6.600.100,00	2.740.160,42	-3.859.939,58
20.	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	543.992,76	256.000,00	2.173.335,36	1.917.335,36
22.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	= EINZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	9.135.179,69	11.828.450,00	10.071.184,68	-1.757.265,32
24.	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	542.190,78	1.321.358,00	246.946,60	-1.074.411,52
25.	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.650.168,32	5.192.527,00	1.708.801,72	-3.483.724,89
26.	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.160.304,38	5.262.542,00	2.200.758,36	-3.061.783,71
27.	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	25.000,00	384.100,00	0,00	-384.100,00
28.	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	933.032,24	8.856.616,00	9.602.262,22	745.645,83
29.	- Sonstige Investitionsauszahlungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00
30.	= AUSZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	8.320.695,72	21.017.143,00	13.758.768,90	-7.258.374,29
31.	= SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT (Zeilen 23 und 30)	814.483,97	-9.188.693,00	-3.687.584,22	5.501.108,97
32.	= FINANZMITTELÜBERSCHUSS/ - FEHLBETRAG (Zeilen 17 und 31)	7.146.938,02	2.332.162,00	-8.962.541,64	-11.294.703,63
33.	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	33.586.909,44	34.990.867,00	99.507.885,65	64.517.018,46
34.	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-9.730.679,19	30.701.951,00	35.315.110,29	4.613.159,29
36.	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	9.170.726,91	0,00	40.000.000,00	40.000.000,00
37.	= SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	34.146.861,72	4.288.916,00	24.192.775,36	19.903.859,17
38.	= ÄNDERUNG DES BESTANDES AN EIGENEN FINANZMITTELN (Zeilen 32 und 37)	41.293.799,74	6.621.078,00	15.230.233,72	8.609.155,54
39.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	166.138,01	0,00	40.069.489,45	40.069.489,45
40.	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.390.448,30	0,00	1.042.406,09	1.042.406,09
41.	= LIQUIDE MITTEL (Zeilen 38,39 und 40)	40.069.489,45	6.621.078,00	56.342.129,26	49.721.051,08

Die Spalte "Jahresergebnis 2014" wurde gegenüber der Finanzrechnung 2014 tlw. angepasst (siehe Erläuterungen zur Finanzrechnung)

Anhang

Erläuterungen zur Schlussbilanz

Erläuterungen zur Bilanz

Der Anhang ist Teil des Jahresabschlusses gemäß § 37 GemHVO und soll dazu beitragen, für das Haushaltsjahr 2015 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.

AKTIVA

1. Anlagevermögen

Zum 01.01.2007 wurde die Eröffnungsbilanz in Verbindung mit einer Inventur des Anlagevermögens erstellt. Dabei erfolgte die gesamte Bewertung des Anlagevermögens grundsätzlich auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten als Einzelbewertung.

Dazu wurde entweder anhand aktueller Durchschnittspreise der Wert zum Eröffnungsbilanzstichtag ermittelt und dieser Wert um die aufgelaufenen Abschreibungen verringert, oder es wurde der ursprüngliche Anschaffungswert anhand der Indexreihen des statistischen Bundesamtes hoch indiziert und dieser Wert dann um die aufgelaufenen Abschreibungen verringert.

Im Rahmen der Inventuren für die Eröffnungsbilanz wurden im Bereich des beweglichen, abnutzbaren Anlagevermögens im Einzelfall nur die Vermögensgegenstände übernommen, die zum Bilanzstichtag 01.01.2007 einen beizulegenden Wert ab 410,- Euro (netto) hatten.

Bei der Ermittlung der Wertansätze wurde ausschließlich eine lineare Abschreibung angesetzt.

Für das laufende Jahr erfolgte die Bewertung der Zugänge auf Basis der Herstellungs- oder Anschaffungskosten. Den planmäßigen Abschreibungen liegt die Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Wirtschaftsgüter zugrunde. Bei einem Anlagegut wurde die Nutzungsdauer verlängert.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in der Anlage dargestellt.

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.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Software , Lizenzen	240.141,46	292.317,46	-52.176,00

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die Grundstücke der Stadt wurden für die Eröffnungsbilanz dem Liegenschaftsnachweis der Stadt entnommen und grundsätzlich nach aktuellen Bodenrichtwerten zum 01.01.2007 bewertet. 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

Für die Eröffnungsbilanz wurden die Flächen in verschiedene Kategorien eingeteilt und über einen Preis pro m² bewertet. Zusätzlich wurde ein Festwert für den Aufwuchs in den Grünanlagen angesetzt. Der Wert der Kleingartenanlagen ist ebenfalls hier angesetzt.

Ansatz in der Eröffnungsbilanz	01.01.2007
Flächen für Grün, Deiche und Kleingärten	51.291.415,98
Festwert Grünflächen	8.599.120,00
Herstellung Kleingärten	<u>205.451,00</u>
Summe:	60.095.986,98

Bei Deichflurstücken, Grünlandflächen und Schutzflächen wurde der Bodenrichtwert für Agrarland – Grünland in Höhe von 2,50 € / m² angesetzt abzüglich eines Abschlages von 15%. (2,13 € pro m²).

Die Flächen der Grünanlagen und Kleingärten wurden mit dem Bodenrichtwert für begünstigtes Agrarland in Höhe von 16 € / m² abzüglich eines 15%-igen Abschlages, also mit 13,60 € / m², angesetzt.

Für die Bewertung der Pflanzen der Grünanlagen wurde ein Festwert angesetzt. Dazu wurden die Flächen in drei Kategorien eingeordnet und dann der Wert pro m² anhand aktueller Preise ermittelt.

	Kategorie	Größe in m ²	Preis pro m ²
I)	Intensive und repräsentative Grünanlagen	307.566 m ²	17,93 €
II)	Grünzüge mit regelmäßiger Pflege	2.028.581 m ²	7,37 €
III)	Biotope, naturnahe Flächen, Brachflächen	250.000 m ²	4,13 €

Da die Grünanlagen zum großen Teil schon älter sind, wurden vom so ermittelten Wert 40% als Festwert in die Eröffnungsbilanz übernommen.

Wasserflächen wurden pauschal mit 1,-€/m² ohne Abzug angesetzt. Bei Grundstücken, die sowohl Grünflächen als auch Wasserflächen haben, wurde ein Mittelwert von 6 €/m² abzüglich eines 15 %-igen Abschlages angesetzt, weil weder der Bodenrichtwert für begünstigtes Agrarland noch der Wert für Wasserflächen passt. Bewertet wurden diese Mischflächen mit 5,10 €/m².

Der Wert für die Herstellung der Kleingartenanlagen wurde anhand der Kosten der letzten erstellten Kleingartenanlage pro Quadratmeter errechnet. Da diese Anlage aus dem Jahr 1982 war, wurde dieser Wert zur Ermittlung des Zeitwertes hoch indiziert. Dieser Quadratmeterpreis wurde auch für die anderen Anlagen angesetzt. Der so errechnete Wert wurde dann um die aufgelaufenen Abschreibungen verringert. Anlagen mit einem Alter von mehr als 30 Jahren wurden mit einem Erinnerungswert von 1 € angesetzt.

Seit 2010 werden die Sportanlagen und Spielplätze hier geführt. Zur Eröffnungsbilanz wurden folgende Bewertungen zugrunde gelegt.

Inhalt	Bewertung
Sportanlagen	Die Bestandteile einer Sportanlage (Rasenplatz, Beleuchtung etc.) wurden einzeln aufgenommen, mit Herstellungskosten bewertet, anhand von Preisindexreihen auf den Zeitwert berechnet, und um die aufgelaufenen Abschreibungen verringert.
Kinderspielplätze	Die Bewertung erfolgte getrennt nach Spielgeräten und den Kosten für die Herrichtung der Spielplatzflächen anhand aktueller Durchschnittspreise. Auch hier wurden die aufgelaufenen Abschreibungen abgezogen.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Grünflächen	94.016.695,24	93.041.834,29	974.860,95

Den Zugängen von 1.303 T€ und Umbuchungen von 331 T€ stehen Abgänge von 89 T€ gegenüber. Die Zugänge und Umbuchungen aus Anlagen im Bau betreffen im Wesentlichen das neue Leichtathletik-Zentrum auf der Ludwig-Wolker-Sportanlage i.H.v. insgesamt 1.516 T€. In den Abgängen sind 7 T€ enthalten, die durch Umgliederungen von Flurstücken ins Umlaufvermögen entstanden sind. Die Regelabschreibungen betragen 609 T€, die Abgänge aus Abschreibungen 39 T€.

1.2.1.2 Ackerland

Für Ackerland wurde in der Eröffnungsbilanz der Bodenrichtwert Ackerland in Höhe von 4,80 €/m² angesetzt. Hierauf wurde ein 15 %-tiger Abschlag vorgenommen (10% wegen Altlasten und 5 % wegen Grunddienstbarkeiten).

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Ackerland	1.816.735,43	1.804.150,11	12.585,32

Den Zugängen durch Umbuchungen aus Anlagen im Bau in Höhe von 50 T€ stehen Anlageabgänge in Höhe von 39 T€ entgegen, die durch Umgliederungen von Flurstücken im Rahmen der Entwicklungsmaßnahme vom Anlage- ins Umlaufvermögen entstanden.

1.2.1.3 Wälder, Forsten

Die Waldflächen wurden in der Eröffnungsbilanz, orientiert am Grundstücksmarktbericht NRW mit einem pauschalen Wert von 1,55 € pro m² für die Fläche angesetzt. Dabei wurden die Grundstücke mit 1 €/m² bewertet. Für den Aufwuchs wurde ein Festwert mit 0,55 € pro m² gebildet.

	Bilanzansatz zum 01.01.2007
Grundstücke	2.976.524,00
Aufwuchs als Festwert	1.637.088,00
Summe:	4.613.612,00

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Wälder, Forsten	4.942.404,65	4.884.140,15	58.264,50

Die Veränderung resultiert aus einem Zugang 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.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Sonstige unbebaute Grundstücke	296.293,05	456.333,33	-160.040,28

Die Differenz ergibt sich durch den Abgang eines Flurstückes, das im Rahmen der Entwicklungsmaßnahme Allerheiligen nunmehr im Umlaufvermögen geführt wird.

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

Der größte Anteil der städtischen Hochbauten ist der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung „Gebäudemanagement Neuss“ zugeordnet. Bei den Wohnbauten und den sonstigen bebauten Grundstücken wurden in der Eröffnungsbilanz der Stadt Neuss im Wesentlichen Werte bebauter Grundstücke aus der Entwicklungsmaßnahme Allerheiligen, die zum 01.01.2007 im Besitz der Stadt Neuss waren, bilanziert. Wohnbauflächen wurden mit einem Verkehrswert von 240 bis 280 € pro Quadratmeter mit einem 60% Abschlag angesetzt.

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 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 337 T€ bilanziert.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Sonstige bebaute Grundstücke	360.189,72	369.385,28	-9.195,56

Die Veränderung für 2015 geht auf die Regelabschreibung i.H.v. 9 T€ zurück.

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.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	357.392,35	357.392,35	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 2 Vermögensgegenstände im Bereich der Versorgungseinrichtungen.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Straßennetz	17.306,99	17.647,20	-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, Deichanlagen 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.
Deichanlagen	Anhand der neusten erstellten Hochwasserschutzanlage wurde der Preis pro m ² Bauwerksfläche ermittelt. Dieser Wert wurde auch für die anderen Deichanlagen angewandt. Der so errechnete Wert wurde dann um die aufgelaufenen Abschreibungen verringert. Die Flurstücke sind beim Tiefbaumanagement der Stadt Neuss bilanziert.
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.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.488.570,83	2.526.805,14	-38.234,31

Die Differenz ergibt sich aus dem Zugang eines Wasserstrudels für Wasserspiele am Markt i.H.v. 11 T€. Die Regelabschreibungen betragen 49 T€.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

In dieser Bilanzposition werden Bauten, einschließlich Betriebsvorrichtungen, auf fremden Grund und Boden bilanziert. Bei dieser Position sind drei Zaunanlagen sowie ein Gerätehaus auf dem Gelände der Burgunderschule bilanziert.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Bauten auf fremdem Grund	3.334,54	3.623,56	-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.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	10.550.421,51	10.385.226,13	165.195,38

Die Veränderung resultiert aus Ankauf von Kunstgegenständen im Berichtsjahr, insb. eines Gemäldes für das Clemens-Sels-Museum i.H.v. 140 T€.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Im Rahmen der Aufstellung der Eröffnungsbilanz wurde eine Inventur durchgeführt, die sich auf das gesamte technische bewegliche Sachanlagevermögen erstreckte.

Bei der Bewertung wurde auf die ursprünglichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände abgestellt. Da Spezialfahrzeuge (z. B. Feuerwehr) schon länger in Betrieb sind, wurden diese anhand von Indexreihen auf den Wert zum Bilanzstichtag berechnet und die bis dahin aufgelaufenen Abschreibungen in Abzug gebracht.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	6.058.028,88	5.995.470,85	62.558,03

Den Zugängen von 648 T€ und Umbuchungen von 186 T€ stehen Abgänge von 60 T€ gegenüber. Die größten Zugänge waren drei Feuerwehrfahrzeuge mit einem Wert von 206 T€, 86 T€ und 86 T€ und eine Be- und Entwässerungsanlage auf der Ludwig-Wolker-Sportanlage von 190 T€. Die Abgänge aus Abschreibungen betragen 50 T€. Die Regelabschreibung belief sich auf 761 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, Werkzeuge etc.).

Abweichend vom Grundsatz der Einzelbewertung wurden in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 für die Betriebs- und Geschäftsausstattung in verschiedenen Bereichen über 200 Festwerte gebildet. In 2010 wurden die Festwerte bereinigt und deutlich reduziert. Insbesondere im Schulbereich wurde von einer Festwertverbuchung Abstand genommen. Somit verbleiben Festwerte in folgenden Bereichen:

Bereiche	Beispiele für Festwerte
Feuerwehr	Funkgeräte, Kleiderkammer, Feuerlöscher, Atemschutzausstattung, Schläuche, Treibstoffvorrat
Kultur, Bibliothek	Medienbestand Bibliothek, Musikinstrumente der Musikschule, Museumsshop (Lagerbestand)

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.881.046,51	6.807.084,30	73.962,21

Den Zugängen von 1.112 T€ stehen Abgänge in Höhe von 196 T€ gegenüber. Die Abgänge aus Abschreibungen betragen 179 T€. Die Regelabschreibung belief sich auf 1.021 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 31.12.2015 waren für 27 Maßnahmen Anzahlungen geleistet bzw. sie befanden sich im Bau.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Anlagen im Bau	1.737.763,48	2.263.499,98	-525.736,50

Die geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau zum 31.12.2015 belaufen sich insgesamt auf 1.738 T€. Das bedeutet gegenüber dem Vorjahr eine Veränderung von -526 T€. Zugängen von 377 T€ stehen Umbuchungen bei fertig gestellten Vermögensgegenständen ins Anlagevermögen von 568 T€ gegenüber. Durch Umbuchungen ins Anlagevermögen sind Zugänge bei der Ludwig-Wolker-Sportanlage (460 T€), den Grünflächen und Kinderspielplätzen (32 T€) und Teilprojekte der Entwicklungsmaßnahme Allerheiligen (410 T€) zu verzeichnen.

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 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.

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 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 abzuwählen
- 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	31.12.2015	31.12.2014
	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	163.998.000,00	163.998.000,00
	Substanzwert		
	Kommanditanteile		
Stadtwerke Neuss GmbH	100,00	101.869.925,00	101.869.925,00
	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	99,81	116.710.827,30	116.710.827,30
	Substanzwert		
	Aktien		
Neusser Marketing GmbH & Co. KG ²	100,00	12.548.597,50	12.719.796,10
	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		565.182.818,72	565.354.017,32

* 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

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 12.719.796,10 € bewertet. Infolge Eigenkapital-Verzehrs bei der Gesellschaft auf 12.548.597,50 € zum 31.12.2015 wurde der Anteil um 171.198,60 € 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	31.12.2015	31.12.2014
	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	14,15	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		
Summe:		6.624.218,81	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	31.12.2015	31.12.2014
	Bewertungsverfahren		
Gebäudemanagement Stadt Neuss	Eigenbetriebsähnlich	256.238.081,01	256.238.081,01
	Substanzwert		
Tiefbaummanagement Stadt Neuss ¹	Eigenbetriebsähnlich	86.864.762,05	86.784.814,05
	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:		454.417.107,35	454.337.159,35

¹ Im Rahmen der Gewinnverwendung der Liegenschaften und Vermessung Neuss erfolgte eine Kapitalerhöhung beim Tiefbaumangement der Stadt Neuss von 80 T€, der dem Wert dieser Finanzanlage zuzuschreiben ist.

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	31.12.2015	31.12.2014
	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		1.842,03	1.670,54
	Nominalwert		
	Fondanteile		
RWE AG	0,01	916.073,30	2.081.700,30
	Börsenkurs		
	Aktien		
Summe		929.234,16	2.094.689,67

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 liegt der Wert einer Stammaktie nur noch bei 11,71 €, und es ist zum Stichtag 31.12.2015 mit einer dauerhaften Wertminderung zu rechnen, denn bis Mitte 2016 hat sich die Aktie nicht wieder signifikant erholt. (Stand 16.06.2016: 11,94 € je Stammaktie). Die Aktie wurde daher mit einem Wert in Höhe von 11,71 € für die Buchwertberechnung zugrunde gelegt.

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		
	31.12.2015	31.12.2014
Neusser Bauverein	427.474,30	441.995,72
ISN - Infrastruktur Neuss - AöR	11.222.540,02	12.703.572,02
Summe:	11.650.014,32	13.145.567,74

An den Neusser Bauverein wurden Darlehen vergeben, die regelmäßig getilgt werden. Die Restschuld aus diesen Darlehen verringerte sich zum 31.12.2015 um die Tilgung in Höhe von 14 T€ auf 427 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 31.12.2015 beläuft sich auf 11.223 T€ (Vorjahr: 12.704 T€). Die Differenz von 1.481 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.

1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen

AUSLEIHUNGEN AN BETEILIGUNGEN		
	31.12.2015	31.12.2014
LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH	1.755.994,67	1.891.071,19
Summe:	1.755.994,67	1.891.071,19

Die Restschuld aus der Ausleihung verringert sich zum 31.12.2015 um die Tilgung in Höhe von 135 T€ auf 1.756 T€.

1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen

AUSLEIHUNGEN AN SONDERVERMÖGEN		
	31.12.2015	31.12.2014
Ausleihung an das Gebäudemanagement – GMN -	87.973.852,29	93.973.852,29
Ausleihung an das Tiefbaumanagement – TMN -	39.008.000,00	40.704.000,00
Ausleihung an die Städtischen Friedhöfe – SFN -	2.245.326,44	2.338.406,13
Summe:	129.227.178,73	137.016.258,42

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: 93 T€).

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

SONSTIGE AUSLEIHUNGEN				
Zweck	Erläuterung		31.12.2015	31.12.2014
Wohnungsbaudarlehen	<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 		546.775,75	611.845,62
Darlehen an die Neusser Bäder- und Eissport GmbH (Barwert)			1.371.784,11	1.398.622,21
Darlehen RWE			44.946,79	46.797,02
Darlehen Reitsportverein im Sportclub 1936 e.V. Neuss Grimlinghausen			78.367,52	83.265,44
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:			2.070.794,17	2.169.450,29

Die Veränderungen ergeben sich aus der ordentlichen Tilgung von Ausleihungen, die die Restschuld zum 31.12.2015 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 sind

- Bestände des Museums-Shop des Clemens-Sels-Museum
- Bestände der Feuerwehr (z.B. Material und Treibstoffe)

als Festwerte gem. § 34 (1) GemHVO bilanziert.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Rohstoffe-, Hilfs- und Betriebsstoffe	137.120,18	137.120,18	0,00

2.1.2 Geleistete Anzahlungen

Liegen nicht vor.

2.1.3 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke

Es handelt sich im Wesentlichen um Grundstücke aus der Entwicklungsmaßnahme Allerheiligen, die zum Verkauf als Wohnbauflächen bestimmt sind. In der Eröffnungsbilanz der Stadt Neuss wurden die mit Wohnbauten bebauten Flächen mit einem Verkehrswert von 240 bis 280 € pro Quadratmeter mit einem 60% Abschlag angesetzt. Flächen, auf denen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude standen, wurden mit 95 € / m², abzüglich eines Abschlages von 60 % angesetzt.

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

Den Abgängen von 532 T€, die auf Grundstücksverkäufe in Neuss-Allerheiligen zurückgehen, stehen Zugänge von 853 T€ gegenüber. In den Zugängen sind insg. 206 T€ aus Abgängen bei den Bilanzpositionen Grünflächen, Ackerland und sonstige unbebaute Grundstücke enthalten. Insgesamt sind in der Position 4.813 T€ Grundstücke in Neuss-Allerheiligen und 998 T€ Grundstücke an der ehemaligen Bezirkssportanlage Hammer Landstraße bilanziert.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Zum Verkauf bestimmte Grundstücke	5.811.537,11	5.490.109,92	321.427,19

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 31.12.2015 wurden folgendermaßen wertberichtigt.

Einzelwertberichtigung:

Alle Forderungen, deren Entstehungsjahr vor dem 01.01.2015 lag, wurden zu 100% einzelwertberichtigt, das heißt nicht in die Bewertung mit einbezogen. Forderungen aus 2015 größer 50.000 € wurden auf Werthaltigkeit geprüft und gegebenenfalls einzelwertberichtigt.

Pauschalwertberichtigung:

Auf die verbleibenden Forderungen des Jahres 2015 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.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
2.2.1.1 Gebühren	3.899.490,85	3.859.827,64	39.663,21
2.2.1.2 Beiträge	64.605,76	73.265,99	- 8.660,23
2.2.1.3 Steuern	8.799.610,95	4.708.412,49	4.091.198,46
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.709.479,02	2.110.097,03	- 400.618,01
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtl. Forderungen	3.658.308,22	2.642.551,87	1.015.756,35
Summe öffentlich-rechtliche Forderungen	18.131.494,80	13.394.155,02	4.737.339,78

Bei der Ermittlung des Bilanzwertes lag ein Forderungsbestand von 55.968 T€ (Vorjahr: 51.117 T€) zu Grunde, der um 37.836 T€ (Vorjahr: 37.723 T€) zu berichtigen war. Der Anstieg bei den offenen öffentlich-rechtlichen Forderungen insgesamt geht vor allem auf den Anstieg der Steuerforderungen, insbesondere der Gewerbesteuer (4.200 T€) zurück.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
2.2.2.1 privater Bereich	248.810,17	312.931,19	- 64.121,02
2.2.2.2 öffentlicher Bereich	73.383,68	80.171,28	- 6.787,60
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	34.141.531,38	42.321.448,05	- 8.179.916,67
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	339.863,14	607.682,91	- 267.819,77
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	19.040.276,52	11.554.844,48	7.485.432,04
Summe privatrechtliche Forderungen	53.843.864,89	54.877.077,91	- 1.033.213,02

Hier war ein Forderungsbestand von 54.070 T€ (Vorjahr: 55.077 T€) die Grundlage, der um 226 T€ (Vorjahr: 200 T€) zu berichtigen war.

Der Rückgang der privatrechtlichen Forderungen ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass geringere Forderungen aus dem Cashmanagement bestehen (11.656 T€). Diese werden u.a. durch die Forderung aus der Gewinnausschüttung der LVN i.H.v. 7.617 T€ (Vorjahr: 0,00) 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.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Sonstige Vermögensgegenstände	4.514.718,14	6.059.430,24	-1.544.712,10

Den Sonstigen Vermögensgegenständen lag zunächst ein Forderungsbestand von 5.051 T€ (Vorjahr: 6.622 T€) zu Grunde, der um 536 T€ (Vorjahr: 563 T€) zu berichtigen war.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Liegen nicht vor.

2.4 Liquide Mittel

Auf dieser Position wird der Kassenbestand der städtischen Girokonten und Barkassen ausgewiesen.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Liquide Mittel	56.342.129,26	40.069.489,45	16.265.628,76

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 56.157 T€ ausweist. Es sind also mehr Geldanlagen als -aufnahmen festzustellen. 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.

Weitere 186 T€ gehen auf Girokonten außerhalb des Cashpools und die Barkassenbestände zurück.

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 in Höhe von 3.243 T€ (Vorjahr: 2.418 T€) für Zuschüsse zur Einrichtung von Kindertagesstätten und Sportanlagen bilanziert. Die Erhöhung ergibt sich aus den in 2015 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.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Aktive Rechnungsabgrenzung	9.367.258,47	7.966.225,72	1.401.032,75

Für die Abgrenzung zum Geschäftsjahr 2016 wurden u.a. 3.599 T€ für Betriebskostenzuschüsse an die Träger von Kindertageseinrichtungen, 170 T€ für Leistungen nach UVG, 189 T€ für Leistungen im Sozialwesen und 79 T€ für die wirtschaftliche Jugendhilfe gebildet.

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich vor allem aufgrund höherer Abgrenzungsposten für die Betriebskostenzuschüsse an die Träger von Kindertageseinrichtungen (249 T€) und höherer Zuschüsse mit Gegenleistungsverpflichtungen (825 T€).

PASSIVA

1. Eigenkapital

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.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Allgemeine Rücklage	804.319.538,11	805.687.958,01	-1.368.419,90

Der Rückgang i.H.v. 1.368 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.

Daher waren Erträge aus dem Abgang von Sonderposten i.H.v. 5 T€ und Erträge aus der Veräußerung von Anlagevermögen i.H.v. 2 T€ zu buchen. Den Erträgen stehen Aufwendungen aus dem Wertverlust von RWE-Aktien i.H.v. 1.166 T€ und der Abschreibung des Beteiligungswertes der Neuss Marketing GmbH & Co KG i.H.v. 171 T€. entgegen. Der Beteiligungswert dieser Gesellschaft wurde wegen einer festzustellenden Eigenkapitalabschmelzung in gleicher Höhe herabgesetzt (s. Erläuterungen Aktiva, Ziffer 1.3.1). Weiterhin ist hier der Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens als Ergebnis der Inventuren i.H.v. 38 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 2014 nach 2015 sind mithin nicht mehr in der Deckungsrücklage ausgewiesen. Sie belaufen sich auf 967,725,22 €. Der Vorjahresbetrag betrug 362.804,64 €.

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 vorangehenden 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 GemHVO 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.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Ausgleichsrücklage	3.067.622,58	11.940.289,15	-8.872.666,57

Dem RPA-Ausschuss der Stadt Neuss hat in seiner Sitzung am 25.08.2016 dem Rat der Stadt Neuss empfohlen, den Jahresfehlbetrag 2014 in Höhe von 8.872.666,57 € der Ausgleichsrücklage zu entnehmen. Diese Beschlussempfehlung liegt dem Rat in seiner Sitzung am 23.09.2016 zur Beschlussfassung vor.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Ein Jahresüberschuss oder ein Jahresfehlbetrag stellt die Differenz zwischen Gesamterträgen und Gesamtaufwendungen eines Haushaltsjahres dar. Der Jahresüberschuss für 2015 ist der Saldo der Erträge und Aufwendungen aus der Ergebnisrechnung.

	31.12.2015	31.12.2014
Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag	4.986.014,36	-8.872.666,57

Über die Behandlung des Jahresergebnisses entscheidet der Rat der Stadt Neuss. Der Kämmerer empfiehlt, den Jahresüberschuss 2015 von insgesamt 4.986.014,36 € 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).

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Sonderposten für Zuwendungen	9.298.533,48	8.242.128,98	1.056.404,50

Der Auflösung der Sonderposten in Höhe von 487 T€ stehen Neuzugänge in Höhe von 657 T€ und Umbuchungen aus erhaltenen Anzahlungen in Höhe von 890 T€ gegenüber. Von den Neuzugängen entfielen 395 T€ auf die Feuerschutzpauschale 2013 und 2015, sowie und 1.087 T€ auf die Sportpauschalen 2013 - 2015. Die Abgänge betragen 4 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.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Sonderposten für Beiträge	813.996,55	815.372,82	-1.376,27

Die Veränderung gegenüber Vorjahr ergibt sich aus der Auflösung der Sonderposten.

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.

Der Bestand zum 31.12.2015 setzt sich zusammen aus (Teil-)Überschüssen der Kostenrechnenden Einrichtung "Rettungswesen" in Höhe von 423 T€ (aus 2014) und 214 T€ (aus 2015).

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	636.453,00	422.800,00	213.653,00

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 (337 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€).

Weitere Veränderungen ergeben sich aus der Auflösung der übrigen Sonderposten von 7 T€, denen Neuzugänge von 43 T€ und Umbuchungen aus erhaltene Anzahlungen von 44 T€ gegenüberstehen. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Spenden bzw. Kostenbeteiligungen Dritter im Bereich von Kinderspielflächen (40 T€) und Kunst (14 T€).

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Sonstige Sonderposten	420.017,22	348.508,44	71.508,78

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 Aufstiegsbeamten 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: 13

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.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Pensionsrückstellung	216.974.924,00	207.409.274,00	9.565.650,00
Beihilferückstellung	47.788.186,83	43.233.493,50	4.554.693,33
Summe Pensionsrückstellungen	264.763.110,83	250.642.767,50	14.120.343,33

Die Erhöhung bei der Pensionsrückstellung ergibt sich aus Auflösungen (2.130 T€), Inanspruchnahme (842 T€) sowie Zuführungen (12.538 T€). Die Veränderung bei der Beihilferückstellung geht auf Auflösungen (474 T€), Inanspruchnahme (175 T€) und Zuführungen (5.203 T€) zurück.

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.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Instandhaltungsrückstellung	125.318,54	174.102,74	-48.784,20

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich insbesondere aus der Auflösung der Rückstellung für die unterlassene Instandhaltung von Flutlichtmasten in Höhe von 45 T€.

Für folgende einzelne Maßnahmen ist ein Rückstellungsbedarf ermittelt worden:

Rückstellung	in Euro
Unterlassene Instandhaltung Wege Alter und Neuer Stadtgarten	50.000,00
Unterlassene Instandhaltung Brunnen, Weckhoven, Christian-Schaurte-Straße, Corneliusplatz u.a.	15.000,00
Unterlassene Instandhaltung Zaunanlagen, Wildgehege Selikumer Park u.a.	10.000,00
Unterlassene Instandhaltung Tierunterstand Selikumer Park	10.000,00
Unterlassene Instandhaltung Grünanlage, Grünzüge Weckhoven-Mitte, Gnadental und Selikum	15.000,00
Unterlassene Instandhaltung Flutlichtmasten	20.000,00
Rückstellung Denkmäler und Kunstwerke im öffentlichen Raum	5.318,54
Summe	125.318,54

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.

Die Rückstellung für ausstehende Rechnung beträgt 1.218 T€.

Ein wesentlicher Rückstellungssachverhalt ist die bilanzierte Urlaubsrückstellung mit einem berücksichtigten Wert von 3.653 T€. Hierzu wurden die bis zum 31.12.2015 nicht genommenen Urlaubstage der in der Verwaltung tätigen Beamten und Beschäftigten erfasst und bewertet.

Für von städtischen Dienstkräften bis zum 31.12.2015 abgeleistete und nicht ausgeglichene Überstunden ist eine Rückstellung i.H.v. insgesamt 1.041 T€ auszuweisen. Darin enthalten ist ein Betrag von 13 T€ für Mehrleistungsstunden im Bereich der Feuerwehr.

Die 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. Die Altersteilzeitrückstellung für Beamte und Beschäftigte war zum 31.12.2015 mit insgesamt 2.574 T€ zu bewerten.

Nach der Rückstellungssumme ebenfalls von wesentlicher Bedeutung ist die Rückstellung gem. Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG) in Nachfolge von § 107 b BeamVG. Die der Rückstellung zugrunde liegende Rechtsvorschrift regelt die gegenseitigen Ansprüche unterschiedlicher Dienstherrn für den Fall, dass ein Beamter bei dem letzten Dienstherrn in Pension geht. Unter bestimmten, gesetzlich genau spezifizierten Konstellationen, entstehen hier bei dem Dienstherrn, der den jeweiligen Beamten pensioniert, Ansprüche gegenüber den vorherigen Dienstherrn des Beamten. Die hier gebildete Rückstellung spiegelt die voraussichtlichen Ansprüche aus diesen Anspruchsbeziehungen wieder und beziffert sich Ende 2015 auf 7.387 T€.

Zudem wurde eine Rückstellung für LOB (Leistungsorientierte Bezahlung) in Höhe von 910 T€ gebildet, da die Ausschüttung der Leistungsprämien für das Jahr 2015 erst im darauffolgenden Jahr erfolgen kann, wirtschaftlich aber 2015 zuzuordnen ist.

Bis 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 2015 fortgeführt werden.

Soweit am Bilanzstichtag Gerichtsverfahren anhängig sind, die dazu führen können, dass die Stadt Neuss als Beklagte durch die Urteilsfindung wirtschaftlich belastet wird, sind hierzu ebenfalls angemessene Rückstellungen in dieser Position zu bilanzieren. Zum Bilanzstichtag liegen keine relevanten Risiken vor.

Eine weitere wesentliche Rückstellung war aufgrund der Übernahme des Schuldendienstes für einen bestehenden Kredit des Neusser Reiter- und Rennvereines durch die Stadt Neuss zu bilden. In der Rückstellung ist der von der Stadt Neuss noch zu leistende Darlehensrestbetrag beziffert. Dieser Betrag bemisst sich am Bilanzstichtag auf 1.202 T€.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Sonstige Rückstellungen	21.827.852,22	21.409.034,14	418.818,08

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 31.12.2015 auf 177.463 T€.

Von diesen Gesamtverbindlichkeiten entfallen 142.206 T€ auf die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen bzw. die Infrastruktur Neuss AöR (ISN). In gleicher Höhe wurden Ausleihungen an die betroffenen Bereiche berücksichtigt, so dass auf die Stadt Neuss „Netto-Verbindlichkeiten“ in Höhe von 35.258 T€ entfallen.

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

Bereich	31.12.2015
Infrastruktur Neuss AöR (ISN) vormals: Stadtentwässerung Neuss (SEN)	11.222.540,02
Gebäudemanagement	87.973.852,29
Städtische Friedhöfe Neuss	2.245.326,44
Tiefbaumanagement	39.008.000,00
LuKiTa	1.755.994,67
Summe	142.205.713,42

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

Es handelte sich hierbei um Darlehen vom Land bzw. von Gemeinden/Gemeindeverbänden.

4.2.5 vom privaten Kreditmarkt

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Restkapital	177.463.466,60	184.849.243,16	-7.385.776,56

Die Verringerung ergibt sich aus den Tilgungen 2015 in Höhe von 14.366 T€ und Neuaufnahmen von 6.980 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.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Kredite zu Liquiditätssicherung	130.111.576,53	119.966.869,32	10.144.707,21

Das Liquiditätsmanagement stellt sich in der Einzelbetrachtung wie folgt dar:

Bereich	Forderungen	Verbindlichkeiten	Saldo
-gegenüber Betrieben/Gesellschaften (Cashpool)	31.661.947,79	130.067.346,64	-98.405.398,85
-gegenüber Kreditinstituten (nicht Cashpool)	0,00	0,00	0,00
-Sonstiges	0,00	44.229,89	-44.229,89
Summe	31.661.947,79	130.111.576,53	-98.449.628,74
Liquide Mittel (nur Cashpool)			56.156.602,38
Zusammen			-42.293.026,36
Davon Cashpooling nur Stadt Neuss			-42.248.796,476

Im Vorjahr betrug der Saldo im Cashpooling 16.810 T€ und war damit 25.439 T€ geringer als im Berichtsjahr (42.249 T€). Diese Differenz ist vor allem damit zu erklären, dass die Stadt Neuss aufgrund der Zinssituation auf dem Kapitalmarkt und der Zinsprognosen für die Folgemonate zunächst auf die Inanspruchnahme bestehender Kreditermächtigungen für langfristige Kredite verzichtet hat. Die benötigte Liquidität wurde über Liquiditätskredite gedeckt. Dadurch konnten in 2015 erhebliche Zinersparnisse erzielt werden. Außerdem sind 2015 auch Liquide Mittel i.H.v. 56.157 T€ (Vorjahr 39.836 T€) zu berücksichtigen. Sie resultieren aus dem Saldo der Geldanlagen und -aufnahmen von den am Cashpooling einbezogenen Betrieben und Gesellschaften, die ihre liquiden Mittel in den Cashpool einbringen oder bei Bedarf entnehmen. In 2015 waren erheblich mehr Geldanlagen -vor allem durch die Liegenschaften und Vermessung Neuss (LVN)- als -aufnahmen festzustellen. In Höhe der Geldanlagen sind in dieser Bilanzposition Verbindlichkeiten ausgewiesen.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Unter diesen 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.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	2.556.459,41	2.556.459,41	0,00

Bei dem Betrag zum 31.12.2015 handelt es sich um den Anspruch der SWN aus einer Kostenteilungsvereinbarung für die Veränderung der Hochspannungsfreileitung im Hammfeld.

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.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	6.490.682,90	17.368.271,58	-10.877.588,68

Die Verbindlichkeiten fallen insgesamt um 10.878 T€ geringer aus als im Vorjahr, da weniger offene Geschäftsvorfälle mit einem hohen Volumen vorlagen. Große Positionen sind Verbindlichkeiten gegenüber dem Bereich Abfallwirtschaft (1.608 T€), dem TMN (1.384 T€), sowie der ITK (623 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 Zuwendungszweck noch nicht erfüllt ist.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.094.927,40	3.237.982,82	-143.055,42

Größere Verbindlichkeiten bestehen im Bereich der „Hilfen zur Erziehung“ (2.920 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.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Sonstige Verbindlichkeiten	15.487.381,69	16.545.784,21	-1.058.402,52

In dieser Position sind zum Bilanzstichtag u.a. antizipative Zinsen (2.364 T€) und Verbindlichkeiten aus zweckgebundenen, noch nicht verbrauchten Einnahmen (2.407 T€), enthalten.

Die größten Veränderungen ergeben aus geringeren sonst. Verbindlichkeiten (2.861 T€), aus geringeren Verbindlichkeiten aus unklaren Einzahlungen (2.096 T€), aus geringeren Verbindlichkeiten aus zweckgebundenen, noch nicht verbrauchten Einnahmen (584 T€), aus geringeren Verbindlichkeiten bei den antizipativen Zinsen (445 T€) und aus höheren kreditorischen Debitoren (3.843 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.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Erhaltene Anzahlungen	1.910.953,32	2.362.243,41	-451.290,09

In der Position sind nunmehr vor allem Einzahlungen aus Vorjahren für diverse Projekte (294 T€) und Kosten- und Erschließungsbeiträge für Begrünungsmaßnahmen (1.617 T€) enthalten.

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.

	31.12.2015	31.12.2014	DIFFERENZ
Passive Rechnungsabgrenzung	2.397.903,68	2.133.802,24	264.101,44

Für die Abgrenzung zum Geschäftsjahr 2016 wurden u.a. 1.964 T€ für KiBiz U3-Ausbau, 214 T€ für Veranstaltungen des Kulturamtes (Konzerte, Veranstaltungen) und 116 T€ Ausgleichsabgabe für Schwerbehinderte angesetzt. Die Abweichung zum Vorjahr i.H.v. 264 T€ ergibt sich vor allem daraus, dass in 2015 vom Land NRW für die U3-Betreuung und für Maßnahmen nach dem Kinderbildungsgesetz (KiBiZ) Mehreinzahlungen gegenüber dem Vorjahr i.H.v. 186 T€ vor dem Bilanzstichtag geleistet wurden, die ertragsmäßig dem Jahr 2016 zuzuordnen und bis dahin als Passiver Rechnungsabgrenzungsposten in 2015 auszuweisen sind.

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Allgemeines

Das Haushaltsjahr 2015 schließt in der Ergebnisrechnung mit folgendem Ergebnis ab:

	31.12.2015 in €	31.12.2014 in €
Ordentliche Erträge	437.482.175,26	416.790.154,21
- Ordentliche Aufwendungen	441.650.754,71	425.598.153,03
= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.168.579,45	-8.807.998,82
Finanzerträge	15.467.429,83	7.708.977,06
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.312.836,02	7.773.644,81
= Finanzergebnis	9.154.593,81	-64.667,75
Jahresergebnis	4.986.014,36	-8.872.666,57

Gegenüber dem Haushaltsplan 2015, der eine ausgeglichene Ergebnisplanung ausweist (Vorjahr: -6.707.611 € Fehlbedarf), schließt das Haushaltsjahr in der Ergebnisrechnung um 4.986.014,36 € besser (Vorjahr: -2.165.055,57 € schlechter) ab.

In der Jahresrechnung nach dem NKF ist der fortgeschriebene Ansatz (-362.805 €) 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 2015	Planfort- schrei- bung	Fortge- schriebener Ansatz 2015	Ist- Ergebnis 2015	Differenz + / -
	T €	T €	T €	T €	T €
Steuern und allgemeine Abgaben	291.231	-	291.231	308.801	+ 17.570
+ Zuwendungen und allg. Umlagen	37.316	-	37.316	39.100	+ 1.784
+ Sonstige Transfererträge	7.601	-	7.601	7.531	- 70
+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	36.277	-	36.277	35.306	- 971
+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	3.726	-	3.726	4.087	+ 361
+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	11.335	-	11.335	17.745	+ 6.410
+ Sonstige ordentliche Erträge	19.313	-	19.313	24.912	+ 5.599
+ Aktivierte Eigenleistungen	24	-	24	0	- 24
ORDENTLICHE ERTRÄGE	406.823	-	406.823	437.482	30.659

1.1. Steuern und ähnliche Abgaben

Im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben stellt die Gewerbesteuer mit einem erzielten Ergebnis von 179,1 Mio. € (Vorjahr: 161,6 Mio. €) die größte Ertragsposition dar, gefolgt vom Anteil an der Einkommensteuer mit 71,9 Mio. € (Vorjahr: 68,7 Mio. €) und der Grundsteuer für bebaute Grundstücke mit 33,4 Mio. € (Vorjahr: 33,7 Mio. €).

Insgesamt ergibt sich im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben eine Verbesserung von +17,6 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz.

Gewerbesteuer

Aufgrund des erzielten Ergebnisses in Höhe von 179,1 Mio. € ergibt sich eine Verbesserung gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz von 161,8 Mio. € in Höhe von knapp +17,3 Mio. €.

Nachfolgend eine Übersicht über die Entwicklung der Gewerbesteuer in den letzten 9 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

Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben

Weitere größere Abweichungen zum fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich darüber hinaus noch bei der Grundsteuer B (-0,9 Mio. €), beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+1,1 Mio. €) sowie bei der Vergnügungssteuer (+0,3 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.

Die meisten erzielten Erträge 2015 entfallen dabei auf die Zuweisungen des Landes (32,9 Mio. €; Vorjahr: 30,4 Mio. €), die Abrechnung aus dem Einheitslastenabrechnungsgesetz (3,7 Mio. €; Vorjahr: 3,4 €), die Erträge aus allgemeinen Umlagen von Gemeinden/GV (0,4 Mio. €; Vorjahr: 0,5 Mio. €) und auf die Zuschüsse von übrigen Bereichen (1,2 Mio. €; Vorjahr: 0,9 Mio. €).

Das Gesamtergebnis bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen liegt um +1,8 Mio. € (Vorjahr: +1,7 Mio. €) über dem des fortgeschriebenen Ansatzes, was maßgeblich an dem Mehrertrag bei den Landeszuweisungen von +1,1 Mio. € liegt.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen i.H.v. 0,5 Mio. € liegen mit +14 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.

1.3 Sonstige Transfererträge

Die wesentlichen Erträge in 2015 entfallen mit 6,2 Mio. € (Vorjahr: 6,5 Mio. €) auf die Erstattung des Schuldendienstes für gewährte Darlehen von der Rheinisch Westfälischen Elektrizitätswerke AG (RWE), dem Tiefbaumanagement, dem Gebäudemanagement, der LuKiTa GmbH und den Städtischen Friedhöfen Neuss sowie auf den Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen mit 0,8 Mio. € (Vorjahr: 0,9 Mio. €).

In Summe weichen die sonstigen Transfererträge mit einem Ergebnis von 7,5 Mio. € (Vorjahr: 7,9 Mio. €) um -0,1 Mio. € (Vorjahr: -1,4 Mio. €) vom fortgeschriebenen Ansatz ab.

1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die erzielten Erträge 2015 bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten belaufen sich auf 35,3 Mio. € (Vorjahr: 36,1 Mio. €). Sie setzen sich im Wesentlichen mit 32,0 Mio. € (Vorjahr: 31,3 Mio. €) aus den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten sowie mit 3,3 Mio. € (Vorjahr: 4,6 Mio. €) aus den Verwaltungsgebühren zusammen. Darüber hinaus werden hier die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und den Gebührenaussgleich in Höhe von 1 T€ (Vorjahr: 0,2 Mio. €) verbucht.

Die verbuchten Gesamterträge bei den Verwaltungsgebühren enthalten unter anderem Bauprüfungsgebühren in Höhe von 1,1 Mio. € (Vorjahr: 2,5 Mio. €) sowie Verwaltungsgebühren für Personalausweise und Reisepässe (0,7 Mio. €, Vorjahr: 0,8 Mio. €). Bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten führen insbesondere die Erträge der Abfallentsorgungsgebühren (17,0 Mio. €; Vorjahr: 16,9 Mio. €), der Einsatzgebühren im Bereich des Rettungswesens (7,7 Mio. €; Vorjahr: 7,6 Mio. €) sowie der Elternbeiträge für die Kinderbetreuung (5,8 Mio. €; Vorjahr: 5,4 Mio. €) zu dem o.g. Ergebnis.

Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz ergibt sich insgesamt eine Verschlechterung von 1,0 Mio. € (Vorjahr: +1,0 Mio. €). Diese Differenz resultiert überwiegend aus Mindererträgen bei den Abfallentsorgungsgebühren (-1,0 Mio. €).

1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Das Ergebnis i.H.v. 4,1 Mio. € (Vorjahr: 3,9 Mio. €) bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten resultiert insbesondere aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (0,4 Mio. €; Vorjahr: 0,4 Mio. €), aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (0,8 Mio. €; Vorjahr: 0,6 Mio. €), Teilnehmerentgelten (1,6 Mio. €; Vorjahr: 1,5 Mio. €) und Veranstaltungserträgen (1,3 Mio. €; Vorjahr: 1,2 Mio. €).

Im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz schließen die privatrechtlichen Leistungsentgelte mit einer Verbesserung von +0,4 Mio. € (Vorjahr: -0,1 Mio. €) ab.

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.

Die meisten Kostenerstattungen und Kostenumlagen erhielt die Stadt Neuss in 2015 vom Land (7,7 Mio. €; Vorjahr: 2,1 Mio. €), gefolgt von anderen Gemeinden und Gemeindeverbänden (4,7 Mio. €; Vorjahr: 4,1 Mio. €) sowie von den verbundenen Unternehmen und Beteiligungen der Stadt (3,7 Mio. €; Vorjahr: 4,3 Mio. €).

Wesentliche Abweichungen gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich in folgenden Bereichen:

Bezeichnung	Veränderung gegenüber dem fortgeschr. Ansatz
Erstattungen durch das Land	+ 6.013 T€
Erstattungen von Gemeinden/GV	- 421 T€
Erstattungen von auswärtigen Jugendhilfeträgern	+ 1.054 T€
Erstattungen von verbundenen Unternehmen	- 180 T€

1.7 Sonstige ordentliche Erträge

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

Hier sind insbesondere die Konzessionsabgaben mit 9,7 Mio. € (Vorjahr: 12,2 Mio. €), die Stundungs- und Hinterziehungszinsen von 4,3 Mio. € (Vorjahr: 2,8 Mio. €), die Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellung i.H.v. 2,6 Mio. € (Vorjahr: 4,1 Mio. €), die Erträge aus der Veräußerung von Gebäuden und Grundstücken in Allerheiligen i.H.v. 2,3 Mio. € (Vorjahr: 1,7 Mio. €), die Buß- und Zwangsgelder mit 2,1 Mio. € (Vorjahr: 1,9 Mio. €) sowie der Ertrag aus der Übernahme von Pensions- und Beihilferückstellungen durch Beteiligungen mit 1,1 Mio. € (Vorjahr: 0,1 Mio. €) zu nennen.

Im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz ergibt sich aus dem Ergebnis von 24,9 Mio. € (Vorjahr: 34,1 Mio. €) eine Gesamtverbesserung in Höhe von +5,6 Mio. €.

Auflösung von Rückstellungen

Im Wesentlichen handelt es sich um Auflösungserträge aus Pensions- und Beihilferückstellungen. 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. Im Jahr 2015 belaufen sich diese Erträge auf 2,6 Mio. €. Dabei entfallen 2,1 Mio. € auf die Auflösung von Pensionsrückstellungen und 0,5 Mio. € auf die Auflösung von Beihilferückstellungen. Darüber hinaus konnten Rückstellungen nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz in Höhe von 0,4 Mio. € und Überstundenrückstellungen in Höhe von 0,1 Mio. € aufgelöst werden.

Zudem konnten sonstige Rückstellungen in Höhe von 0,6 Mio. € ertragswirksam aufgelöst werden. Dabei handelt es sich mit 0,3 Mio. € insbesondere um die Auflösung von Rückstellungen, die im Bereich der Hilfe zur Erziehung in Vorjahren gebildet wurden.

Konzessionsabgaben

Im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz von 10,0 Mio. € weist das Ist-Ergebnis eine Verschlechterung in Höhe von -0,3 Mio. € aus. Diese Mindereinnahmen sind darauf zurückzuführen, dass aufgrund von Endabrechnungen für Vorjahre Rückzahlungen zu leisten waren.

Sonstiges

Bei den Buß- und Verwarngeldern ergeben sich Mindererträge von -0,4 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz, die zum größten Teil im Bereich der Straßenverkehrsangelegenheiten angefallen sind. Des Weiteren konnten Veräußerungen von Grundstücken im Gebiet Allerheiligen nicht im geplanten Umfang realisiert werden, was zu Mindererträgen i.H.v. -1,0 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz führt.

Bei der Verzinsung von Steuernachforderungen konnte gegenüber der Planung allerdings eine Verbesserung von +2,3 Mio. € verzeichnet werden.

1.8 Aktiviere Eigenleistungen

Nach der Umgliederung des Tiefbaubereiches in die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Tiefbaumanagement Neuss (TMN) zum 01.01.2014 kommt grundsätzlich nur noch im Bereich der öffentlichen Grünanlagen die Aktivierung von Eigenleistungen in Betracht. Da dort in 2015 allerdings keine Projekte durchgeführt wurden, bei denen aktivierungsfähige Eigenleistungen angefallen sind, sind auch keine diesbezüglichen Erträge auszuweisen.

2. AUFWENDUNGEN

	Haushalts- ansatz 2015 T€	Planfort- schrei- bung T€	Fortge- schriebe- ner Ansatz 2015 T€	Ist- Ergebnis 2015 T€	Differenz + / - T€
Personalaufwendungen	64.609	0	64.609	71.522	+ 6.913
+ Versorgungsaufwendungen	9.308	0	9.308	10.562	+ 1.254
+ Aufwend. f. Sach- und Dienstleistungen	37.410	137	37.547	38.647	+ 1.100
+ Bilanzielle Abschreibungen	2.955	- 389	2.566	2.531	- 35
+ Transferaufwendungen	232.514	136	232.650	237.891	+ 5.241
+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.117	478	83.595	80.498	-3.097
ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	429.912	363	430.275	441.651	- 11.376

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 2015 i.H.v. 71,5 Mio. € (Vorjahr: 65,9 Mio. €) beinhalten die Beamtenbesoldung und Tarifentgelte (44,8 Mio. €; Vorjahr: 43,8 Mio. €), die gesetzlichen Sozialabgaben (4,9 Mio. €; Vorjahr: 4,7 Mio. €) sowie die Aufwendungen für Altersversorgung (14,6 Mio. €; Vorjahr: 12,9 Mio. €) und Unterstützungen (5,5 Mio. €; Vorjahr: 3,5 Mio. €). Auf die Versorgungsaufwendungen entfallen 10,6 Mio. € (Vorjahr: 12,1 Mio. €).

Durchschnittlich waren in 2015 657 (Vorjahr: 677) tariflich Beschäftigte und 437,5 (Vorjahr: 445) Beamte bei der Stadt Neuss beschäftigt.

Im Ergebnis liegen die gesamten Personal- und Versorgungsaufwendungen mit 82,1 Mio. € um nahezu +8,2 Mio. € oberhalb der ursprünglichen Veranschlagung. Dabei wurden im Rahmen der Planung (insg. knapp 73,9 Mio. €) Steigerungen für die Tarifbeschäftigten von +2,4% ab 01.03.2015 berücksichtigt und für den Beamtenbereich eine Steigerung von +2,0 % angenommen. Des Weiteren wurden die Kosten für die Mehrstellen aus der Beschlussfassung zum Stellenplan 2015 berücksichtigt.

Die Verschlechterung von rd. +8,2 Mio. € resultiert aus Mehrbedarfen im Bereich der Personalaufwendungen mit +6,9 Mio. € und bei den Versorgungsaufwendungen mit +1,3 Mio. €. Bei den Personalaufwendungen ergibt sich die Planabweichung im Wesentlichen aus höheren Zuführungsbedarfen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen (inkl. VLVG-Rückstellung) i.H.v. +6,0 Mio. € sowie bei den Urlaubsrückstellungen i.H.v. +0,6 Mio. €. Der erhöhte Zuführungsbedarf bei den Pensionsrückstellungen geht vor allem auf eine Besoldungserhöhung zum 01.06.2015 i.H.v. 1,9 % zurück.

Außerdem waren zusätzliche Rückstellungen für neu eingestellte Beamte und für Beamte, die von städtischen eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen übernommen wurden, erforderlich. Um den weiterhin steigenden medizinischen Behandlungskosten gerecht zu werden, wurde der Prozentsatz nach § 36 Abs. 1 GemHVO NRW, auf dessen Grundlage die Berechnung der Beihilferückstellung erfolgt, nicht wie geplant in 2017, sondern bereits zum Jahresabschluss 2015 von 20,73 % auf 21,93 % erhöht.

Die Abweichung bei den Versorgungsaufwendungen ist ebenfalls weitgehend auf die Abwicklung der Pensions- und Beihilferückstellung zurückzuführen. Es mussten noch weitere Beträge den Rückstellungen zugeführt werden (+1,1 Mio. €).

Den Personalaufwendungen stehen noch Erträge aus der Auflösung von Pensions-/Beihilferückstellungen von insg. 2,6 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 (**ohne** die Zuführung an Pensions-, Beihilfe-, Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellung) der letzten 8 Jahre:

Jahr	Jahresergebnis T€	mehr (+) weniger (-) T€
2008	63.762	+ 1.956
2009	64.687	+ 925
2010	66.234	+ 1.547
2011	65.335	- 899
2012	66.968	+ 1.633
2013	68.812	+ 1.844
2014	62.648	- 6.164
2015	64.242	+ 1.594

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. Hierzu gehören insbesondere die Erstattungen an auswärtige Jugendhilfe-Träger (1,5 Mio. €; Vorjahr: 2,0 Mio. €), Erstattungen an Beteiligungen (19,6 Mio. €; Vorjahr: 18,6 Mio.), die Betriebsmittelerstattung im Rettungsdienst (5,8 Mio. €; Vorjahr: 5,8 Mio.), die Unterhaltung/Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens (2,6 Mio. €; Vorjahr: 2,3 Mio. €) sowie Kosten für die Schülerbeförderung (2,7 Mio. €; Vorjahr: 2,6 Mio. €) und der kommunale Kostenanteil für den Betrieb des Jobcenters des Rhein-Kreises Neuss (1,5 Mio. €; Vorjahr: 1,4 Mio. €).

Im Ergebnis ergibt sich im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen eine Verschlechterung von 1,1 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz.

Größere Abweichungen gegenüber den fortgeschriebenen Ansätzen ergeben sich in folgenden Bereichen:

Bezeichnung	Veränderung gegenüber dem fortgeschr. Ansatz
Erstattungen an Beteiligungen	+ 541 T€
Erstattung Betriebsmittel im Rettungsdienst	+ 218 T€
Unterhaltung Grundstücke/Bauten	+ 176 T€
Verwendung Landeszuweisung Sturmschäden Ela	+ 480 T€
Unterhaltung v. sonstigem bewegl. Vermögen	- 739 T€
Kosten der Schülerbeförderung	+ 179 T€
Betreuung Übergangseinrichtung	+ 220 T€

2.3 Bilanzielle Abschreibungen

Im Bereich der bilanziellen Abschreibungen wird der an Vermögensgegenständen eingetretene Werteverzehr abgebildet. Im Ergebnis waren die Abschreibungen mit 2,5 Mio. € (Vorjahr: 2,4 Mio. €) um 35 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. Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um die Kreisumlage (88,6 Mio. €; Vorjahr: 79,9 Mio. €), die Gewerbesteuerumlage (26,5 Mio. €; Vorjahr: 24,4 Mio. €), Leistungen nach SGB II –Hartz IV- (11,7 Mio. €; Vorjahr: 12,4 Mio. €), Zuschüsse an nicht städtische Trägerschaften von Kindertageseinrichtungen (43,8 Mio. €; Vorjahr: 39,5 Mio. €), Jugendhilfeleistungen inner- und außerhalb von Einrichtungen (23,1 Mio. €; Vorjahr: 21,1 Mio. €) sowie der Betriebsmittelzuschuss für das Tiefbaumanagement Neuss (TMN) (19,8 Mio. €; Vorjahr: 19,8 Mio. €).

Insgesamt liegen die Transferaufwendungen im Ergebnis um 5,2 Mio. € höher als der fortgeschriebene Ansatz.

Größere Abweichungen zwischen fortgeschriebenem Ansatz und Ist-Ergebnis ergaben sich in folgenden Bereichen:

Bezeichnung	Veränderung gegenüber dem fortgeschr. Ansatz
Anteil der Stadt Neuss an der VRR-Verbandsumlage	+ 1.679 T€
ÖPNV-Kosten Busanbindung Allerheiligen	- 400 T€
Pflichtzuschüsse an Träger von Kindertageseinrichtungen (§20 KiBiz)	+ 1.573 T€
Trägerzuschüsse nach Vereinbarung	+ 208 T€
Zuschüsse zur Schaffung von U3-Plätzen	- 740 T€
Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen	+ 1.511 T€
Gewerbesteuerumlage	+ 1.922 T€

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. Hier sind insbesondere zu nennen: Mieten an das GMN (52,1 Mio. €; Vorjahr: 49,4 Mio. €) und Deponieentgelte bei der Abfallentsorgung (9,6 Mio. €, Vorjahr: 9,8 Mio. €).

Zudem werden hier neben den Wertveränderungen im Umlaufvermögen (0,5 Mio. €, Vorjahr: 1,2 Mio. €) sowie die Wertberichtigung von Forderungen (0,5 Mio. €; Vorjahr: 6,2 Mio. €) zugeordnet.

Die Gesamtaufwendungen im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegen mit -3,1 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Ansatz i.H.v. 83,6 Mio. €.

Bei den Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen ergab sich ein Wenigeraufwand von -1,2 Mio. €. Es handelte sich im Vorjahr inhaltlich um die einmalige Vorsorge für mögliche Ansprüche der Beamtenschaft aufgrund gerügter altersdiskriminierender Besoldungsregelungen des Landes für den Zeitraum 01/2009-05/2013. Grundlage für diese Einschätzung ist ein Urteil des Bundesverwaltungsgerichts vom 13.10.2014.

Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich insg. -0,4 Mio. € Minderaufwendungen bei den Mieten an das Gebäudemanagement.

Während Wenigeraufwendungen gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz im Bereich der Kosten für Hard- und Software (-0,4 Mio. €), der Geschäftsaufwendungen (-0,2 Mio. €) und der Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (-0,6 Mio. €) zu verzeichnen waren, sind bei der Abwicklung der Kapitalertrag- und Körperschaftsteuern Mehraufwendungen von +0,5 Mio. € angefallen.

Unter Wertveränderungen im Umlaufvermögen fallen insbesondere die Abschreibungen auf Forderungen. Die Mehraufwendungen von +0,5 Mio. € ergeben sich im Wesentlichen aus unbefristeten Niederschlagungen

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 2015 lag, zu 100% einzelwertberichtigt. Darüber hinaus werden Forderungen aus 2015 einzelwertberichtigt, soweit die berichtigte Restschuld über 50.000 € liegt und Gründe bekannt sind (Insolvenz des Schuldners etc.), die vermuten lassen, dass diese Forderungen nicht mehr bezahlt werden wird. Auf die verbleibenden Forderungen wird eine pauschale Wertberichtigung in Höhe von 5% vorgenommen. Im Ergebnis liegen die Abschreibungen auf Forderungen aus Einzel- und Pauschalwertberichtigung 2,2 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Ansatz. Bezüglich der ertragsseitig darzustellenden Auflösungen von Wertberichtigungen (0,4 Mio. €) wird auf Ziff. 1.7 hingewiesen.

3. Finanzerträge

	Haushalts- ansatz 2015	Planfort- schrei- bung	Fortge- schriebe- ner Ansatz 2015	Ist- Ergebnis 2015	Differenz + / -
	T €	T €	T €	T €	T €
Finanzerträge	30.592	-	30.592	15.467	- 15.125

Mit einem Ergebnis von 15,5 Mio. € (Vorjahr: 7,7 Mio. €) ergeben sich die Finanzerträge zum größten Teil aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen. Auf Zinserträge entfällt ein Anteil von 0,2 Mio. € (Vorjahr: 0,3 Mio. €).

Im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz schließen die Finanzerträge mit einem Fehlbetrag i.H.v. 15,1 Mio. € ab, was im Wesentlichen darauf zurückzuführen ist, dass ein zum Haushaltsausgleich eingeplanter Ausschüttungsbetrag der LVN in Höhe von 23,4 Mio. € lediglich in Höhe von 7,3 Mio. € benötigt wurde.

4. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

	Haushalts- ansatz 2015 T €	Planfort- schrei- bung T €	Fortge- schriebe- ner Ansatz 2015 T €	Ist- Ergebnis 2015 T €	Differenz + / - T €
Zinsen und sonst. Finanzaufwend.	7.503	-	7.503	6.313	- 1.190

Die Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen betreffen die Zinsen Cash Management (2 T €; Vorjahr: 141 T €), Zinsen für Darlehen (4,8 Mio. €; Vorjahr: 6,0 Mio. €) und die Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen (1,5 Mio. €; Vorjahr: 1,7 Mio. €).

Bei den Zinsen ergeben sich mit 6,3 Mio. € insgesamt Verbesserungen in Höhe von rd. 1,2 Mio. € im Vergleich zu den fortgeschriebenen Ansätzen von 7,5 Mio. €.

In 2015 wurden Darlehen zu einem günstigeren Zinssatz umgeschuldet, so dass hier entsprechende Minderaufwendungen von 0,8 Mio. erzielt wurden. Auch bei den Zinsen für Kassenkredite ergeben sich Verbesserungen gegenüber der Haushaltsplanveranschlagung. Diese belaufen sich auf insgesamt 1,0 Mio. €. Sie sind darauf zurückzuführen, dass auch in 2015 das Zinsniveau für die Aufnahme von Kassenkrediten weiterhin sehr niedrig war. Auf Grund erhöhter Rückzahlungsverpflichtungen, insbesondere bei der Gewerbesteuer, ergab sich bei der Verzinsung von Steuererstattungen ein Mehraufwand in Höhe von 0,6 Mio. €.

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 eigenen Finanzmitteln dar.

	31.12.2015 €	31.12.2014 €
Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	16.272.639,81	39.903.351,44
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	40.069.489,45	166.138,01
= Bestand an liquiden Mitteln	56.342.129,26	40.069.489,45

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

In der Finanzrechnung 2014 waren in der Spalte „Ist-Ergebnis des Rechn.-Jahres 2014“ manuelle Anpassungen an der aus dem Buchhaltungssystem erzeugten Finanzrechnung erforderlich, um dort den zutreffenden Wert der liquiden Mittel zeigen zu können. Danach wurde die Buchhaltungssoftware so eingestellt, dass sie direkt den zutreffenden Wert der liquiden Mittel zeigt. Das führt aber gegenüber der bisher vorgelegten Finanzrechnung 2014 in einigen Zeilen zu Veränderungen, ohne dass es zu einem anderen Ergebnis bei den liquiden Mitteln kommt. Diese Veränderungen wurden in der Finanzrechnung 2015 in der Spalte „Jahresergebnis 2014“ eingearbeitet, so dass dort nunmehr alle Positionen den zutreffenden Wert für 2014 zeigen.

Veränderungen wurden in folgenden Zeilen vorgenommen:

Zeile der Finanzrechnung	Spalte „Ist-Ergebnis des Rechn.-Jahres 2014“ in Finanzrechnung 2014 Alter Wert	Spalte „Jahresergebnis 2014“ in Finanzrechnung 2015 Neuer Wert	+/-
4.	33.955.260,36	34.883.993,43	928.733,07
15.	-85.491.495,57	-85.020.001,88	471.493,69
33.	29.728.380,02	33.586.909,44	3.858.529,42
34.	41.989.337,34	0	-41.989.337,34
35.	-37.561.077,18	9.730.679,19	47.291.756,37
36.	0,00	-9.170.726,91	-9.170.726,91
40.	0,00	-1.390.448,30	-1.390.448,30
			0,00

Die Gesamtfinanzzrechnung 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 2015	Ergebnis 2015	Differenz
	Mio. €	Mio. €	Mio. €
+ Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	433,6 (VJ: 402,0)	439,1 (VJ: 409,4)	5,5 (VJ: 7,4)
- Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	422,1 (VJ: 400,4)	444,4 (VJ: 403,1)	22,3 (VJ: 2,7)
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11,5 (VJ: 1,6)	-5,3 (VJ: 6,3)	-16,8 (VJ: 4,7)

Der Liquiditätssaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit beträgt -5,3 Mio. € (Vorjahr: 6,3 Mio. €), d.h. dass die Auszahlungen um 5,3 Mio. € höher ausgefallen sind als die Einzahlungen. Gegenüber den fortgeschriebenen Ansätzen mit einem Saldo von 11,5 Mio. € bedeutet dies eine Verschlechterung von 16,8 Mio. €.

2. Saldo aus Investitionstätigkeit

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

	Fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz
	Mio. €	Mio. €	Mio. €
+ Einzahlung aus Investitionstätigkeit	11,8 (VJ: 12,5)	10,1 (VJ: 9,1)	-1,7 (VJ: -3,4)
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21,0 (VJ: 18,0)	13,8 (VJ: 8,3)	7,2 (VJ: -9,7)
Saldo aus Investitionstätigkeit	-9,2 (VJ: -5,5)	-3,7 (VJ: 0,8)	-5,5 (VJ: 6,3)

Beim fortgeschriebenen Ansatz ergibt sich ein Saldo in Höhe von -9,2 Mio. €, d.h. dass die Investitionsauszahlungsermächtigungen die entsprechenden Einzahlungserwartungen um diesen Betrag übersteigen. Dies ist hauptsächlich darauf zurückzuführen, dass aus dem Haushalt 2014 rd. 7,3 Mio. € an Haushaltsausgaberechten nach 2015 vorgetragen wurden, die das investive Auszahlungsvolumen im Jahre 2015 insgesamt entsprechend erhöhen.

Im Ergebnis wurden an investiven Einzahlungen 10,1 Mio. € (Vorjahr: 9,1 Mio. €) erzielt, das sind 1,7 Mio. € weniger als veranschlagt. Die Mindereinzahlungen sind insbesondere bei der Veräußerung von Sachanlagevermögen (- 3,9 Mio. €) entstanden. Im Bereich der Beiträge und ähnliche Entgelte entstanden hingegen Mehreinzahlungen in Höhe von 1,9 Mio. €.

Im Jahre 2015 wurden investive Auszahlungen in Höhe von 13,8 Mio. € (Vorjahr: 8,3 Mio. €) geleistet. Das sind 7,2 Mio. € weniger als laut fortgeschriebenem Ansatz möglich gewesen wären. Betroffen sind vor allem die Auszahlungen für Baumaßnahmen mit - 3,5 Mio. €, die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (-3,1 Mio. €) als auch Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (-1,1 Mio. €).

Die nicht verausgabten Mittel wurden bei Bedarf nach 2016 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 2015	Ergebnis 2015	Differenz
	Mio. €	Mio. €	Mio. €
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	35,0 (VJ: 66,3)	99,5 (VJ: 33,6)	64,5 (VJ: -32,7)
+ 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	30,7 (VJ: 65,7)	35,3 (VJ: -9,7)	4,6 (VJ: -75,4)
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,0 (VJ: 0,0)	40,0 (VJ: 9,2)	40,0 (VJ: 9,2)
Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	4,3 (VJ: 0,6)	24,2 (VJ: 34,1)	19,9 (VJ: 32,5)

Die Einzahlungen i.H.v. 99,5 Mio. € (Vorjahr: 33,6 Mio. €) aus Finanzierungstätigkeit fallen um 24,2 Mio. € höher aus als die Auszahlungen i.H.v. 75,3 Mio. € (Vorjahr: -0,6 Mio. €). Im Saldo ergibt sich gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2015, der einen Saldo von 4,3 Mio. € vorsieht, eine Differenz von 19,9 Mio. €.

Die „Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen“ beläuft sich auf 99,5 Mio. €. Darin sind 46,5 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. Weitere 20,0 Mio. € betreffen die Aufnahme von Liquiditätskrediten am Kapitalmarkt zur Umschuldung im kurzfristigen Bereich. Außerdem wurden im Berichtsjahr langfristige Verbindlichkeiten i.H.v. 21,0 Mio. € umgeschuldet. Schließlich hat die Stadt Neuss Kredite i.H.v. 3,7 Mio. € aufgenommen und aus den Ausleihungen, insbesondere an die Eigenbetriebe und Gesellschaften, Tilgungszahlungen von 8,3 Mio. € erhalten.

Im Posten „Tilgung und Gewährung von Darlehen“ sind vor allem Tilgungszahlungen für Umschuldungen über 17,7 Mio. € und Tilgungszahlungen des bestehenden Darlehensportfolios i.H.v. 12,9 Mio. € enthalten. Auf die Rückgabe von Liquidität bzw. die Gewährung von Liquidität an die am Cashmanagement beteiligten Betriebe und Gesellschaften entfallen im Saldo 4,7 Mio. €.

Schließlich ist die Position „Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung“ zu erwähnen. Im Berichtsjahr hat die Stadt Neuss zur Zinsoptimierung Tilgungszahlungen mit einem Gesamtvolumen von 40,0 Mio. € für Umschuldungen geleistet.

Die noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus dem Jahr 2015 von insgesamt 1,8 Mio. € wird in das Haushaltsjahr 2016 vorgetragen.

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 31.12.2015 gibt es einen Rahmenvertrag. Der Vertrag mit der Firma CHG - Meridian AG hatte für das Jahr 2015 ein Volumen von 397.384 €. Der Vertrag mit der Deutschen Leasing Information Technology GmbH lief in 2014 aus. Der Jahresbetrag aller Verträge betrug 2014 406.385 €.

Die Gesamtsumme der vertraglichen Verpflichtung der Stadt nach dem 31.12.2015 ergibt sich aus der monatlichen Rate bezogen auf die unterschiedlichen Vertragsrestlaufzeiten, die zwischen einem und 47 Monaten liegen können. Zum Bilanzstichtag betrug diese Summe 857.053 € (Vorjahr 793.106 €).

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 2015 bei 25,6 Mio. €.

4) Sonstige Haftungsverhältnisse

Die Stadt Neuss hat 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. Für die das Gebäude nutzende ISR Internationale Schule am Rhein in Neuss GmbH ist die Stadt Neuss typisch stiller Gesellschafter.

Die ISR 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 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.

Behandlung des Jahresüberschusses 2015:

Der Kämmerer empfiehlt, den Jahresüberschuss i.H.v. 4.986.014,36 € der Ausgleichsrücklage zuzuführen.

Aufgestellt gem. § 95 Abs. 3 GO NRW:
Neuss, den 12. September 2016

Bestätigt gem. § 95 Abs. 3 GO NRW:
Neuss, den 13. September 2016

Der Stadtkämmerer

Der Bürgermeister

gez. Gensler

gez. Breuer

Anlagen zum Anhang

Übersicht über die Bestellung von Sicherheiten gem. § 47 (1) GemHVO (31.12.2015)

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 01.01.2016	Bürgschaftsverpflichtung 01.01.2016	Bemerkung
City-Parkhaus GmbH	Sparkasse Neuss	3.208.356,55	2.579.729,77	2.579.729,77	
		587.985,66	470.036,89	470.036,89	
		964.400,00	627.332,92	627.332,92	
		1.221.629,69	840.522,03	840.522,03	
		1.155.519,65	695.302,79	695.302,79	
		613.355,26	490.845,10	490.845,10	
	Kreditanstalt für Wiederaufbau Frankfurt	964.000,00	655.520,00	655.520,00	
Gemeinnützige Werkstätten Neuss	Investitionsbank NRW Düsseldorf	1.399.712,65	306.053,09	306.053,09	
	Hilden, Josef und Elisabeth	356.138,00	356.138,00	356.138,00	Barwert Leibrente
Infrastruktur Neuss AöR	NRW – Bank, Düsseldorf	600.000,00	576.000,00	576.000,00	
		47.000,00	45.120,00	45.120,00	
		46.911.414,77	29.658.003,70	29.658.003,70	
	NRW – Bank, Münster	24.755.284,56	20.457.949,54	20.457.949,54	
		13.141.293,61	11.398.472,15	11.398.472,15	
		12.794.649,10	11.207.463,45	11.207.463,45	
Kreditanstalt für Wiederaufbau	23.376.826,46	12.878.626,16	12.878.626,16		
Modernes Neuss Grundstücks- und Bau-GmbH	Rheinland Versicherungs AG Neuss	58.389,53	58.389,53	58.389,53	
Neusser Bauverein AG	Landeskreditbank Baden-Württemberg Karlsruhe	8.180.670,10	4.174.982,23	4.174.982,23	
		Sparkasse Neuss	8.436.316,04	254.098,27	254.098,27
		9.522.811,29	149.009,71	149.009,71	
Neusser Reiter- und Rennverein 1875 e.V.	Sparkasse Neuss	2.351.942,65	1.246.191,57	1.246.191,57	

Übersicht über die Bestellung von Sicherheiten gem. § 47 (1) GemHVO (31.12.2015)

Schuldner, für die die Stadt Neuss Bürgschaften übernommen hat	Gläubiger, von denen die Schuldner Kredite aufgenommen haben	Ursprungsbetrag des Kredits in €	Restbetrag des Kredits 01.01.2016	Bürgschaftsverpflichtung 01.01.2016	Bemerkung
Regionale Bahngesellschaft mbH	Kreditanstalt für Wiederaufbau Frankfurt	606.392,17	121.278,41	12.370,40	Anteil 10,20%
		959.183,57	201.924,47	20.596,30	Anteil 10,20%
		3.743.679,15	788.130,90	44.198,38	Anteil 5,61 %
Städtische Kliniken Neuss-Lukaskrankenhaus-GmbH	Deutsche Bank AG Filiale Neuss	8.436.316,04	1.240.547,49	1.240.547,49	
		3.323.397,23	879.677,68	879.677,68	
	Kreditanstalt für Wiederaufbau Frankfurt	1.022.583,76	531.743,56	531.743,56	
		5.112.918,81	2.760.976,16	2.760.976,16	
		2.300.813,47	1.334.471,81	1.334.471,81	
	Sparkasse Neuss	6.640.000,00	2.978.720,30	2.382.976,24	Anteil 80%
Summe				108.333.344,91	

Forderungsspiegel
31.12.2015

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2015 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2014 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	3.899.490,85	3.899.430,85	60,00	0,00	3.859.827,64
1.2 Beiträge	64.605,76	64.605,76	0,00	0,00	73.265,99
1.3 Steuern	8.799.610,95	8.799.610,95	0,00	0,00	4.708.412,49
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.709.479,02	1.705.710,68	3.768,34	0,00	2.110.097,03
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.658.308,22	3.658.173,98	21,85	112,39	2.642.551,87
Summe öffentlich - rechtliche Forderungen	18.131.494,80	18.127.532,22	3.850,19	112,39	13.394.155,02
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	248.810,17	248.810,17	0,00	0,00	312.931,19
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	73.383,68	73.383,68	0,00	0,00	80.171,28
2.3 gegen verbundene Unternehmen	34.141.531,38	34.141.531,38	0,00	0,00	42.321.448,05
2.4 gegen Beteiligungen	339.863,14	339.863,14	0,00	0,00	607.682,91
2.5 gegen Sondervermögen	19.040.276,52	19.040.276,52	0,00	0,00	11.554.844,48
Summe privat - rechtliche Forderungen	53.843.864,89	53.843.864,89	0,00	0,00	54.877.077,91
3. Sonstige Vermögensgegenstände	4.514.718,14	4.505.267,95	7.566,39	1.883,80	6.059.430,24
GESAMTSUMME	76.490.077,83	76.476.665,06	11.416,58	1.996,19	74.330.663,17

Verbindlichkeitspiegel
31.12.2015

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2015 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2014 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden					
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	177.463.466,60	11.173.783,62	42.127.584,89	124.162.098,09	184.849.243,16
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt	130.111.576,53	130.111.576,53			119.966.869,32
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	2.556.459,41	2.556.459,41			2.556.459,41
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.490.682,90	6.490.682,90			17.368.271,58
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.094.927,40	3.094.927,40			3.237.982,82
7. Sonstige Verbindlichkeiten	15.487.381,69	15.487.381,69			16.545.784,21
8. Erhaltene Anzahlungen	1.910.953,32	1.910.953,32			2.362.243,41
GESAMTSUMME	337.115.447,85	170.825.764,87	42.127.584,89	124.162.098,09	346.886.853,91

Hinweis:

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

Anlagenpiegel zum 31.12.2015

Postenbezeichnung	Anschaffungs- und Herstellungskosten				
	historische Anschaffung	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Anschaffungskosten 31.12
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	783.990,33	28.730,85	-5.057,50	0,00	807.663,68
1.2 SACHANLAGEN					
1.2.1. Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte					
1.2.1.1 Grünflächen	98.030.089,22	1.302.479,98	-89.397,12	331.312,51	99.574.484,59
1.2.1.2 Ackerland	1.804.150,11	957,76	-38.453,29	50.080,85	1.816.735,43
1.2.1.3 Wald, Forsten	4.884.140,15	58.264,50	0,00	0,00	4.942.404,65
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	456.333,33	0,00	-160.040,28	0,00	296.293,05
Summe 1.2.1	105.174.712,81	1.361.702,24	-287.890,69	381.393,36	106.629.917,72
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	0,00	0,00	442.166,51
Summe 1.2.2	442.166,51	0,00	0,00	0,00	442.166,51
1.2.3 Infrastrukturvermögen					
1.2.3.1 Grund und Boden Infrastrukturvermögen	357.392,35	0,00	0,00	0,00	357.392,35
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	2.892.218,93	11.424,00	0,00	0,00	2.903.642,93
Summe 1.2.3	3.268.486,48	11.424,00	0,00	0,00	3.279.910,48
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	10.385.226,13	165.195,38	0,00	0,00	10.550.421,51
1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	10.474.029,92	647.724,25	-59.875,02	186.056,74	11.247.935,89
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.205.109,27	1.112.037,74	-195.581,24	0,00	14.121.565,77
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.263.499,98	376.468,96	-334.755,36	-567.450,10	1.737.763,48
Summe Sachanlagen	146.008.073,37	3.703.283,42	-883.159,81	0,00	148.828.196,98
1.3 FINANZANLAGEN					
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	565.354.017,32	0,00	-171.198,60	0,00	565.182.818,72
1.3.2 Beteiligungen	6.624.218,81	0,00	0,00	0,00	6.624.218,81
1.3.3 Sondervermögen	454.337.159,35	79.948,00	0,00	0,00	454.417.107,35
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	2.094.689,67	171,49	-1.165.627,00	0,00	929.234,16
1.3.5 Ausleihungen					
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	13.145.567,74	0,00	-1.495.553,42	0,00	11.650.014,32
1.3.5.2 an Beteiligungen	1.891.071,19	0,00	-135.076,52	0,00	1.755.994,67
1.3.5.3 an Sondervermögen	137.016.258,42	0,00	-7.789.079,69	0,00	129.227.178,73
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	2.169.450,29	83.917,33	-182.573,45	0,00	2.070.794,17
Summe Finanzanlagen	1.182.632.432,79	164.036,82	-10.939.108,68	0,00	1.171.857.360,93
Gesamt	1.328.640.506,16	3.867.320,24	-11.822.268,49	0,00	1.320.685.557,91

Anlagenspiegel zum 31.12.2015

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
-491.672,87	-80.906,85	0,00	5.057,50	0,00	-567.522,22	240.141,46	292.317,46
-4.988.254,93	-608.498,25	0,00	38.963,83	0,00	-5.557.789,35	94.016.695,24	93.041.834,29
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.816.735,43	1.804.150,11
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.942.404,65	4.884.140,15
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296.293,05	456.333,33
-4.988.254,93	-608.498,25	0,00	38.963,83	0,00	-5.557.789,35	101.072.128,37	100.186.457,88
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
-72.781,23	-9.195,56	0,00	0,00	0,00	-81.976,79	360.189,72	369.385,28
-72.781,23	-9.195,56	0,00	0,00	0,00	-81.976,79	360.189,72	369.385,28
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357.392,35	357.392,35
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
-1.228,00	-340,21	0,00	0,00	0,00	-1.568,21	17.306,99	17.647,20
-365.413,79	-49.658,31	0,00	0,00	0,00	-415.072,10	2.488.570,83	2.526.805,14
-366.641,79	-49.998,52	0,00	0,00	0,00	-416.640,31	2.863.270,17	2.901.844,69
-7.228,38	-289,02	0,00	0,00	0,00	-7.517,40	3.334,54	3.623,56
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.550.421,51	10.385.226,13
-4.478.559,07	-760.893,18	0,00	49.545,24	0,00	-5.189.907,01	6.058.028,88	5.995.470,85
-6.398.024,97	-1.021.219,43	0,00	178.725,14	0,00	-7.240.519,26	6.881.046,51	6.807.084,30
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.737.763,48	2.263.499,98
-16.803.163,24	-2.531.000,81	0,00	272.291,71	0,00	-19.061.872,34	129.766.324,64	129.204.910,13
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565.182.818,72	565.354.017,32
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.624.218,81	6.624.218,81
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	454.417.107,35	454.337.159,35
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929.234,16	2.094.689,67
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.650.014,32	13.145.567,74
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.755.994,67	1.891.071,19
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129.227.178,73	137.016.258,42
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.070.794,17	2.169.450,29
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.171.857.360,93	1.182.632.432,79
-16.803.163,24	-2.531.000,81	0,00	272.291,71	0,00	-19.061.872,34	1.301.623.685,57	1.311.837.342,92

Übersicht über gebildete Rückstellungen gem. § 36 GemHVO zum 31.12.2015

Rückstellungsgrund	Bestand 31.12.2015	Bestand 31.12.2014
Pensionsrückstellungen	216.974.924,00	207.409.274,00
Beihilferückstellung	47.788.186,83	43.233.493,50
Personal- / Pensionsrückstellungen	264.763.110,83	250.642.767,50
Deckenerneuerungsprogramm Straßen	120.000,00	165.000,00
Instandhaltungsrückstellung verschiedener Brücken (besonders: Brücke Rangierbahnhof)	0,00	0,00
Rückstellung Kunst	5.318,54	9.102,74
Instandhaltungsrückstellung	125.318,54	174.102,74
Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	1.218.441,84	1.593.122,19
Rückstellungen für ausstehende Rechnungen des Tiefbauamtes	0,00	0,00
Rückstellung Prüfungskosten	135.143,28	175.346,81
Rückstellung ausstehende Beihilfe	0,00	71.470,87
Überstundenrückstellung	1.040.918,66	969.892,99
Urlaubsrückstellung	3.652.680,25	3.024.875,35
Altersteilzeitrückstellung	2.574.025,00	2.370.054,00
Rückstellungen VLVG (ehemals § 107b BeamVG)	7.386.610,37	7.722.380,37
Rückstellung LOB	909.616,97	855.992,55
Prozessrisiko unterbliebene Besoldungs- bzw. Versorgungsanpassung	0,00	0,00
Verpflichtung gegenüber Hafenebetrieben für Abriss Atelierhaus Hansastraße	0,00	0,00
Rückstellung für altersdiskriminierende Besoldung	1.206.400,00	1.206.400,00
Rückstellung für Steuern	1.209.588,07	1.260.000,00
Rückstellung aus Bürgschaft NRRV	1.202.404,15	1.275.499,01
Rückstellung für ausstehende Transferleistungen	1.292.023,63	884.000,00
sonstige Rückstellungen	21.827.852,22	21.409.034,14
Gesamtsumme	286.716.281,59	272.225.904,38

Lagebericht mit Aufstellung nach §95 GO

Lagebericht zum Jahresabschluss der Stadt Neuss für das Haushaltsjahr 2015

Aufgrund von § 95 Gemeindeordnung Nordrhein- Westfalen (GO) in Verbindung mit § 48 der Gemeindehaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (GemHVO) 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 2015

Das Haushaltsjahr 2015 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Überschuss in Höhe von 5,0 Mio. € ab. Es wird vorgeschlagen, diesen Überschuss der Ausgleichsrücklage zuzuführen. Dieser Überschuss bedeutet eine Verbesserung gegenüber der Planung um 5,0 Mio. €.

Der Bedarf an Krediten zur Liquiditätssicherung (nur Kernhaushalt) ist gegenüber dem Stand zum 31.12.2014 (36,8 Mio. €) in 2015 um 5,5 Mio. € gestiegen. Zum Stichtag 31.12.2015 belaufen sich die Kredite zur Liquiditätssicherung der Stadt Neuss (nur Kernhaushalt) auf nunmehr 42,3 Mio. €. Der Betrag setzt sich zusammen aus Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung i.H.v. 130,1 Mio. €, Forderungen gegen verselbständigte Aufgabenbereiche über 31,7 Mio. € und Liquiden Mitteln (nur Cashpool) i.H.v. 56,2 Mio. €.

2. Formelles Verfahren zum Jahresabschluss 2015

Nach § 95 GO NW 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 1.449.771.808,42 € beträgt das Eigenkapital 812.373.175,05 €. **Dies bedeutet eine Eigenkapitalquote von rd. 56,03 %.** Gegenüber der Bilanz zum 31.12.2014 hat sich das Eigenkapital um 3.617.594,46 € erhöht. Die Ursache hierfür ist einerseits der Überschuss in der Er-

gebnisrechnung 2015 in Höhe von 4.986.014,36 €, 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. 1.368.419,90 €, die nach § 43 Abs. 3 GemHVO unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind.

Die **Aktiva**, die das Vermögen darstellen, werden im Schwerpunkt durch die Finanzanlagen mit 1.171,9 Mio. € bestimmt. Darin enthalten sind u.a. mit 565,2 Mio. € Anteile an verbundenen Unternehmen und mit 454,4 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 812,4 Mio. € hervor. Darin enthalten als kommunale Besonderheit ist die Ausgleichsrücklage von 3,1 Mio. €. Diese Ausgleichsrücklage dient dazu, Schwankungen in der Haushaltsfinanzierung der einzelnen Haushaltsjahre auszugleichen. Nachdem der Fehlbetrag des Jahres 2014 in Höhe von 8,9 Mio. € der Ausgleichsrücklage entnommen werden musste, soll der Jahresüberschuss des Jahres 2015 in Höhe von 5,0 Mio. € der Ausgleichsrücklage zugeführt werden, die damit auf 8,1 Mio. € steigt.

Weitere wesentliche Positionen auf der Passivseite sind die Pensionsverpflichtungen mit 264,8 Mio. €. Des Weiteren von Bedeutung sind die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, worin sich der Schuldenstand der Stadt ausdrückt, mit 177,5 Mio. € bzw. 12,2 % der Bilanzsumme. Die Sonderposten (Zuschüsse, Beiträge), die der Stadt Neuss von Dritten zur Investitionsfinanzierung zugeflossen sind, liegen bei 11,2 Mio. €.

4. Ausgewählte Kennzahlen

Sachanlagenquote = 8,93

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

Finanzanlagenquote = 80,83

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

Eigenkapitalquote = 56,03

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

Anlagendeckungsgrad 2 = 93,07

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

5. Ergebnisrechnung

Die vom Rat der Stadt Neuss am 06.02.2015 beschlossene Haushaltssatzung für 2015 sah Gesamterträge und Gesamtaufwendungen in Höhe von 437,4 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 2015 nicht erlassen wurde, kann dies durch den Vortrag von Haushaltsresten geschehen. Dabei belasten die Haushaltsreste bei Aufwendungen rechnermäßig das Haushaltsjahr, in das sie vorgetragen und verausgabt werden. So belasten die Haushaltsausgabereste des Jahres 2014 durch entsprechende Planfortschreibung das Jahr 2015.

Der fortgeschriebene Haushaltsplan 2015 und das Ergebnis 2015 sehen insgesamt wie folgt aus:

	Ergebnisplan 2015	Haushaltsreste aus 2014	Fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015
	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €
Gesamterträge	437,4	0,0	437,4	453,0
Gesamtaufwendungen	437,4	0,4	437,8	448,0
ordentliches Ergebnis	0,0	- 0,4	- 0,4	5,0

Durch die Bereitstellung von Haushaltsresten ergab sich ein Defizit in der fortgeschriebenen Ergebnisplanung in Höhe von 0,4 Mio. €. Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss in Höhe von 5,0 Mio. € ab. Gegenüber dem Ergebnisplan bedeutet dies eine Verbesserung in Höhe von 5,0 Mio. € und gegenüber dem fortgeschriebenen Plan sogar eine Verbesserung in Höhe von 5,4 Mio. €.

Laut Ergebnis 2015 belaufen sich die Gesamterträge auf 453,0 Mio. €. Das sind gegenüber dem Ergebnisplan 15,6 Mio. € mehr.

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

Erträge	Betrag Mio. €
Grundsteuer B	- 0,9
Gewerbesteuer	+ 17,3
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	+ 1,1
Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	+ 1,1
Kostenerstattungen/-umlagen vom Land	+ 6,0
Erstattungen von auswärtigen Jugendhilfeträgern	+ 1,1
Veräußerung von Grundstücken	- 1,0
Verzinsung von Steuernachforderungen	+ 2,3
Auflösung Pensions-/Beihilferückstellung	+ 3,2
Auflösung sonstige Rückstellungen	+ 0,6
Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	- 15,2

Die Gesamtaufwendungen laut Ergebnisrechnung betragen 448,0 Mio. €. Damit liegen die Aufwendungen um 10,6 Mio. € über der Veranschlagung und 10,2 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	+ 8,2
Verbandsumlage Verkehrs-Verbund Rhein-Ruhr	+ 1,7
Zuschüsse an Träger von Kindertageseinrichtungen	+ 1,9
Zuschüsse zur Schaffung von U3-Plätzen	- 0,7
Hilfen zur Erziehung in und außerhalb v. Einrichtungen	+ 1,9
Gewerbesteuerumlage (allgemein und Solidarpakt)	+ 1,9
Wertberichtigungen/Abschreibungen von Forderungen	- 1,6
Verwaltungs- und Betriebsaufwand	- 0,7
Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung	- 1,0
Zinsen für Kredite	- 0,8

Der Überschuss des Jahres 2015 in Höhe von 5,0 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 eigenen Finanzmitteln dar. Vom 1.1.2015 bis zum 31.12.2015 hat sich der Bestand an liquiden Mitteln wie folgt entwickelt:

Anfangsbestand an Finanzmitteln	Betrag
Bilanz am 31.12.2014	40.069.489,45 €
Die Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln betrug im Jahre 2015	+ 16.272.639,81 €
Bestand an liquiden Mitteln am 31.12.2015	56.342.129,26 €

Die Steigerung ist im Wesentlichen auf höhere Einlagen von den am Cashmanagement beteiligten Gesellschaften zurückzuführen. In gleichem Umfang erhöhen sich die Verbindlichkeiten gegenüber diesen Gesellschaften. Der Gesamtbestand der liquiden Mittel ist in der Bilanz unter der Nummer 2.4 „Liquide Mittel“ ausgewiesen.

7. Entwicklung der Ausgleichsrücklage

In der Eröffnungsbilanz 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. € wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt. 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. € und einer weiteren Entnahme aufgrund des Fehlbetrages des Jahres 2014 in Höhe von 8,8 Mio. € wies die Ausgleichsrücklage zu Beginn 2015 einen Bestand in Höhe 3,1 Mio. € aus.

Der Überschuss des Jahres 2015 in Höhe von 5,0 Mio. € soll der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Die Ausgleichsrücklage würde dann einen Bestand von 8,1 Mio. € ausweisen.

8. Entwicklung der Verschuldung

In der Bilanz zum 31.12.2014 waren insgesamt Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen in Höhe von insgesamt 184.849.243,16 € ausgewiesen. Dies ist der Ist-Schuldenstand zum Jahresanfang.

Zum 1.1.2015 bestanden aber noch Kreditermächtigungen aus Vorjahren in Höhe von insgesamt 7.347.674,66 €. Zusammen mit dem Ist-Schuldenstand ergibt sich ein Soll-Schuldenstand in Höhe von 192.196.917,82 €.

Der Ist-Schuldenstand hat sich im Jahre 2015 wie folgt entwickelt:

Ist-Schuldenstand	Betrag €
Schuldenstand am 1.1.2015	184.849.243,16
Kreditaufnahme auf Kreditermächtigungen aus Vorjahren	6.980.000,00
Kreditaufnahme auf Kreditermächtigungen aus dem lfd. Jahr	0,00
Tilgung von Krediten	14.365.776,56
Ist-Schuldenstand am 31.12.2015	177.463.466,60

Dem Ist-Schuldenstand stehen Ausleihungen an GMN, SFN, TMN, Lukita und ISN AöR in Höhe von 142.205.713,42 € gegenüber.

Zum 31.12.2015 wurden folgende Kreditermächtigungen in das Jahr 2016 vorgetragen:

Übertragene Kreditermächtigungen	Betrag €
Kreditermächtigungen aus Umschuldungen	367.675,66
Kreditermächtigungen aus dem lfd. Jahr	1.841.000,00
Insgesamt	2.208.675,66

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

Mit der Aufstellung des Haushaltes für das Jahr 2007 waren neben strukturellen zusätzlichen Haushaltsbelastungen auch Belastungen durch die Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) auf die Stadt Neuss zugekommen. Ein Ausgleich des Haushaltes innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung war nur durch die Verabschiedung eines Haushaltskonsolidierungskonzeptes durch den Rat der Stadt Neuss möglich.

Nachdem das Jahr 2007 in der Ergebnisrechnung mit einem Fehlbetrag in Höhe von rd. 11,8 Mio. € abschloss und die Ausgleichsrücklage entsprechend verringert werden musste, konnte der Überschuss aus dem Ergebnis des Haushaltsjahres 2008 in Höhe von 8,3 Mio. € der Ausgleichsrücklage wieder zugeführt werden.

Auf Grund der Finanz- und Wirtschaftskrise kam es ab dem Jahr 2009 zu erheblichen Einbrüchen bei den Steuereinnahmen und hier insbesondere bei der Gewerbesteuer und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Dies führte u.a. dazu, dass die Haushaltsjahre 2009 bis 2012 mit Fehlbeträgen zwischen – 17,8 Mio. € und – 23,0 Mio. € abschlossen. Zum Ausgleich wurden der Ausgleichsrücklage insgesamt 73,3 Mio. € entnommen, sodass diese zum Ende des Jahres 2012 vollständig aufgebraucht war.

Aus der Ergebnisrechnung für das Jahr 2013 ergab sich ein Überschuss in Höhe von 11,9 Mio. €, der im Wesentlichen auf eine Nachzahlung des Landes aus der endgültigen Abrechnung der Einheitslasten für die Jahre 2007-2011 zurückzuführen war und der der Ausgleichsrücklage wieder zugeführt wurde. Das Defizit aus der Jahresrechnung 2014 in Höhe von 8,8 Mio. € führte erneut zu einer Reduzierung der Ausgleichsrücklage.

Der Haushalt 2015 konnte in der Planung nur durch eine einmalige Gewinnausschüttung der Liegenschaften und Vermessung Neuss (LVN) in Höhe von 22,9 Mio. €, den diese für das Jahr 2014 erwirtschaftet hat, ausgeglichen werden. Da sich Ende 2015 abzeichnete, dass der Haushalt für ein ausgeglichenes Jahresergebnis nicht die volle Gewinnausschüttung der LVN benötigen würde, hat der Rat der Stadt Neuss im Dezember 2015 beschlossen, von der geplanten Ausschüttung nur 7,2 Mio. € in Anspruch zu nehmen. Ermöglicht wurde dies im Wesentlichen durch Mehrerträge bei der Gewerbesteuer von 17,3 Mio. €. Im Ergebnis schließt der Haushalt 2015 mit einem Überschuss von 5,0 Mio. € ab, sodass der Bestand der Ausgleichsrücklage auf 8,1 Mio. € angehoben werden kann.

Für 2016 wurde das Veranschlagungsniveau der Gewerbesteuererträge, aufgrund der in den aktuellen Steuerschätzungen prognostizierten anhaltend positiven Entwicklung sowie des sich in 2015 abzeichnenden Ergebnisses, auf einen historischen Höchststand festgeschrieben. Auch in der Finanzplanung wurden die positiven Steuerschätzprognosen berücksichtigt. Inwieweit die Einnahmeerwartungen beim Gewerbesteueraufkommen in Zukunft auf Dauer realisiert werden können, bleibt jedoch abzuwarten.

Auch bei der Umsatzsteuer und insbesondere bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer gehen die Prognosen der Steuerschätzer aufgrund der wirtschaftlichen Entwicklung weiterhin von kontinuierlich steigenden Steuererträgen aus. Für

beide Bereiche kann für 2016 erwartet werden, dass die Haushaltsansätze, die sich an den Steigerungsraten der Steuerschätzprognosen orientieren, realisiert bzw. leicht übertroffen werden. Die im Ganzen überaus positive Entwicklung bei den Steuererträgen leistet damit einen wesentlichen Beitrag zur Haushaltskonsolidierung.

Mit erheblichen Risiken für den städtischen Haushalt behaftet bleibt weiterhin die Kreisumlage. Trotz der im Rahmen der vom Rhein-Kreis Neuss durchzuführenden Benehmensherstellung geäußerten Kritik der kreisangehörigen Kommunen hat der Kreistag mit Beschluss über den Doppelhaushalt 2016/2017 eine Hebesatzerhöhung um 0,95 v.H. vorgesehen. Diese Hebesatzerhöhung kombiniert mit den für die Stadt Neuss für 2016 gegenüber dem Vorjahr um 5 % gestiegenen Umlagegrundlagen führt zu einer erheblichen Mehrbelastung für den städtischen Haushalt. Aufgrund von Prognosen für die weitere Entwicklung der Umlagegrundlagen sowie ersten Erkenntnissen zum Finanzausgleich 2017 können Entlastungswirkungen beim Kreis für das Jahr 2017 erwartet werden. Es bleibt abzuwarten, ob der Rhein-Kreis Neuss evtl. Entlastungen im Rahmen der Fortschreibung der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung über eine Hebesatzabsenkung an die Kommunen weitergibt.

Der Bund beabsichtigt, die Kommunen durch die Übernahme der Kosten der Eingliederungshilfe mit 5 Mrd. € zu entlasten. Mangels einer gesetzlichen Neuregelung der Eingliederungshilfe wurde den Kommunen vorab eine Entlastung in Höhe von 1 Mrd. € (2015 und 2016) bzw. 2,5 Mrd. € (2017) anteilig über einen erhöhten Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer sowie einen höheren Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft zugesagt. Aufgrund einer Vereinbarung zwischen dem Bund und den Ländern soll die angekündigte volle Entlastung von 5 Mrd. € ab 2018 über den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (2,4 Mrd. €), eine höhere Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (1,6 Mrd. €) sowie eine Erhöhung des Länderanteils an der Umsatzsteuer (1,0 Mrd. €), der über die Schlüsselmasse des GFG weitergegeben werden soll, bei den Kommunen entlastend wirken. Während der erhöhte Gemeindeanteil 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 in den Jahren 2012 und 2013 noch Schlüsselzuweisungen erhalten hat, ist aufgrund der zu erwartenden Entwicklung der Steuerkraft davon auszugehen, dass die Stadt Neuss in den nächsten Jahren abundant sein wird. Das heißt aber auch, dass von der ab dem Jahr 2018 geplanten Entlastungswirkung der Bundesmittel i.H.v. 1 Mrd. €, die über die Schlüsselmassenverteilung erzielt werden soll, nichts in Neuss ankommen wird.

Aufgrund der anhaltenden Abundanz treffen die Stadt Neuss weiterhin Belastungen aus dem Stärkungspakt Stadtfinanzen. Zur Finanzierung der 2. Stufe tragen ab 2014 die „nachhaltig finanzstarken Kommunen“ mit erheblichen Mitteln (91,6 Mio. € jährlich) im Wege einer Solidarumlage bei. Die Anzahl der nachhaltig abundanten Gemeinden wird jedoch im Zeitablauf variieren. Aufgrund dessen wird der Umlagesatz jährlich neu festgelegt, was zu starken Schwankungen der jährlichen Belastung für die Stadt Neuss führen kann.

Auf Grund des Einheitslastenabrechnungsgesetzes erfolgt ab 2014 wieder eine jährliche Spitzabrechnung der im Rahmen der Gewerbesteuerumlage gewährten Pau-

schalzahlungen. 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.

Als Risiko ist zu berücksichtigen, dass die Fehlbeträge in der Ergebnisrechnung und auch die voraussichtlichen zukünftigen Fehlbeträge die Kassenliquidität stark negativ beeinflussen werden. Bei dem derzeitigen niedrigen Zinsniveau sind die daraus resultierenden Zinsbelastungen noch überschaubar. Mögliche Zinserhöhungen wären bei einer sich weiter verschlechternden Liquiditätslage ein weiteres Risiko für einen zukünftigen Haushaltsausgleich.

Ein weiteres Risiko besteht bei einer strittigen Rückzahlung von Landeszuwendungen zzgl. Zinsen für die Bustrasse zum S-Bahn-Haltepunkt Neuss-Allerheiligen, wobei davon auszugehen ist, dass der Sachverhalt über den Wirtschaftsplan des Tiefbaumanagements Neuss (TMN) abzuwickeln ist. Derzeit finden Verhandlungen mit dem Zuschussgeber statt, um insbesondere mögliche Aufwendungen aus Zinsforderungen abwenden zu können.

Insgesamt ergibt sich aus der haushaltsmäßigen Entwicklung, dass 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 3 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		
Arndt, Ingeborg	Rentnerin	zu 1.: <u>Beiräte:</u> Neusser Marketing GmbH & Co. KG (bis 19.06.15); Stadthafen Neuss Verwaltungs-GmbH (bis 19.06.15) zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR zu 3.: --
Aßmuth, Dirk	Personalmanager	zu <u>Aufsichtsräte:</u> 1.: Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH zu <u>Verwaltungsräte:</u> 2.: Infrastruktur Neuss AöR <u>Zweckverbandsversammlung:</u> Sparkasse Neuss, IT-Kooperation Rheinland <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR zu 3.: --
Baaken, Dr. Hermann-Josef	Geschäftsführer	zu <u>Aufsichtsräte:</u> 1.: Neusser Bauverein AG zu 2.: -- zu 3.: --
Baum, Karl Heinz	Pensionär	zu 1.: <u>Beiräte:</u> Stadthafen Neuss Verwaltungs-GmbH zu 2.: <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss, Infrastruktur Neuss AöR <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss <u>Verwaltungsräte:</u> Sparkasse Neuss <u>Hauptausschuss:</u> Sparkasse Neuss <u>Risikoausschuss:</u> Sparkasse Neuss zu 3.: <u>Mitgliederversammlungen:</u> Bayerische Beamten Versicherung
Benary-Höck, Susanne	Dipl.-Sozialarbeiterin	zu 1.: -- zu 2.: <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss; IT-Kooperation Rheinland <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk für 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 zu 3.: --
Beyen, Waltraud	Geschäftsführerin	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bauverein AG zu 2.: -- zu 3.: --
Bodewig, Manfred	Rentner	zu <u>Aufsichtsräte:</u> 1.: Neusser Bauverein AG zu <u>Gesellschafterversammlungen:</u> 2.: Gemeinschaftswerk für 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 zu 3.: --

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft ¹⁾ in 1. Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs.1 Satz 3 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
Breuer, Reiner (bis 21.10.15)	Verbandsjurist (freigestellt)	zu 1.: <u>Beiräte:</u> Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungs-GmbH (stellv. Vorsitzender) zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss; Liegenschaften und Vermessung Neuss <u>Gesellschafterversammlungen (bis 25.09.15):</u> Gemeinschaftswerk für 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>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss; IT-Kooperation Rheinland <u>Verwaltungsräte:</u> Sparkasse Neuss <u>Hauptausschuss:</u> Sparkasse Neuss <u>Risikoausschuss:</u> Sparkasse Neuss 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>Gesellschafterversammlungen:</u> PK Privatklinik Neuss GmbH (stellv. Vorsitzende); Medizinisches Versorgungszentrum Lukaskrankenhaus GmbH (stellv. Vorsitzende) zu 3.: --
Bührt, Sarah	Studentin	zu 1.: -- zu 2.: <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss (ab 18.12.15) 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> Liegenschaften und Vermessung Neuss zu 3.: --
Cziesla, Vincent	Student	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH zu 2.: <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk für 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; SWN Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser BeteiligungsGmbH zu 3.: --
Davarci, Deniz	Betriebsingenieur	zu 1.: -- zu 2.: -- zu 3.: --
Fantini, Hans-Peter	Kaufmann i.R.	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) zu 3.: --

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft ¹⁾ in 1. Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs.1 Satz 3 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
Flecken, Martin	Rechtsanwalt	zu 1.: zu <u>Gesellschafterversammlungen:</u> 2.: Gemeinschaftswerk für 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 zu 3.:
Föhr, Claudia	Erzieherin	zu 1.: <u>Verwaltungsräte:</u> Städtische Kliniken Neuss - Lukaskrankenhaus - GmbH zu 2.: <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss zu 3.: --
Geerlings, Dr. Jörg	Rechtsanwalt	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss GmbH; SWN Verkehrs- und Service AG; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH (Vorsitzender); St. Hubertus Stift Neuss gGmbH <u>Beiräte:</u> Thüga AG zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss (Vorsitzender); Liegenschaften und Vermessung Neuss <u>Gesellschafterversammlungen:</u> SWN Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH (Vorsitzender);gc Wärmedienste GmbH(Vorsitzender); Gemeinschaftswerk für Förderung der gewerblich-technischen 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 zu 3.: --
Giesen, Michael	Architekt und Immobilienverwalter	zu <u>Beiräte:</u> 1.: Neusser Marketing GmbH & Co. KG (ab 19.06.15) <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bauverein AG zu 2.: zu 3.:
Goerd, Joachim	Geschäftsführer, Rechtsanwalt	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH <u>Beiräte:</u> Stadthafen Neuss Verwaltungs-GmbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Städtische Friedhöfe Neuss <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss zu 3.: --
Gurmann, Ellen	Zahnarzthelferin	zu 1.: zu 2.: zu 3.:
Hanisch, Dr. Holger	Rechtsanwalt und Geschäftsführer	zu <u>Aufsichtsräte:</u> 1.: Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Stadtwerke Neuss GmbH zu <u>Gesellschafterversammlungen:</u> 2.: Gemeinschaftswerk für 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; SWN Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser BeteiligungsGmbH zu 3.:

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft ¹⁾ in 1. Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs.1 Satz 3 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
Heyers, Elisabeth	Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss GmbH; Internationale Schule am Rhein in Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss; Liegenschaften und Vermessung Neuss <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR <u>Gesellschafterversammlungen (stellv. Vorsitzende):</u> Gemeinschaftswerk für 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; SWN Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser BeteiligungsGmbH zu -- 3.:
Hildebrandt, Ralph-Erich	Oberstudienrat	zu <u>Aufsichtsräte:</u> 1.: Neusser Bauverein AG (ab 18.12.15) zu 2.: zu 3.:
Hilgers, Herbert	Prokurist	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Rhein Cargo GmbH & Co. KG; Hafen Krefeld GmbH & Co. KG zu 2.: <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk für 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 zu 3.: --
Hoff, Hugo	Angestellter	zu 1.: zu Zweckverbandsversammlungen: 2.: IT-Kooperation Rheinland zu 3.:
Hohlmann, Gisela	Dipl.-Sozialpädagogin	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bauverein AG zu 2.: <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss <u>Hauptausschuss:</u> Sparkasse Neuss <u>Risikoausschuss:</u> Sparkasse Neuss zu 3.: --
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 <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss zu 3.: <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Kooperationsgesellschaft Mittlerer Niederrhein GbR (Stv. Mitglied)
Höhne, Swantje	Familienpflegerin	zu <u>Beiräte:</u> 1.: Stadthafen Neuss Verwaltungs-GmbH zu 2.: zu 3.:

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft ¹⁾ in 1. Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs.1 Satz 3 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
Jansen, Arno	Verbandsjurist	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Gemeinnützige Wohnungsgenossenschaft e.G. <u>Verwaltungsräte:</u> Städtische Kliniken Neuss - Lukaskrankenhaus - GmbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss (stellv. Vorsitzender) <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk für 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>Verwaltungsräte:</u> Sparkasse Neuss zu 3.: --
Janßen, Cornelius	Investmentmanager	zu 1.: zu 2.: <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk für 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>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss zu 3.:
Karbowski, Sascha	Sozialversicherungsfachangestellter	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 und Redakteur	zu 1.: -- zu 2.: <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> IT-Kooperation Rheinland zu 3.: --
Kehonjic-Thiede, Mirza	Bankangestellter	zu 1.: zu 2.: <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk für 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 zu 3.:
Kilb, Katharina	Rentnerin	zu 1.: -- zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Städtische Friedhöfe 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 3 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
Klinkicht, Michael	Kfm. Angestellter	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Abfall- und Wertstofflogistik Neuss <u>Verwaltungsräte:</u> Städtische Kliniken Neuss - Lukaskrankenhaus - GmbH (stellv. Vorsitzender) zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Städtische Friedhöfe Neuss (Vorsitzender) <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> IT-Kooperation Rheinland zu 3.: --
Knipprath, Rolf	Rentner	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH (Vorsitzender) zu 2.: zu 3.: --
Koenemann, Helga	Rechtsanwältin	zu 1.: -- zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Städtische Friedhöfe Neuss <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR zu 3.: --
Kracke, Thomas	selbstständiger Betriebswirt	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Stadtwerke Neuss GmbH; Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH; SWN Verkehrs- und Service AG zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk für Förderung der gewerblich-technischen 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; SWN Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser BeteiligungsGmbH; 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.: zu 3.:
Kriete, Constanze	kfm. Angestellte	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG; Rhein Cargo GmbH & Co. KG zu 2.: <u>Gesellschafterversammlungen (ab 21.10.15):</u> Gemeinschaftswerk für 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 zu 3.: --
Kullick, Karlheinz	Dipl. Sozialwissenschaftler	zu <u>Verwaltungsräte:</u> 1.: Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH zu 2.: zu 3.:
Mertens-Marl, Monika	Rechtsanwältin	zu <u>Beiräte:</u> 1.: Neusser Marketing GmbH & Co. KG zu <u>Gesellschafterversammlungen:</u> 2.: Gemeinschaftswerk für 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>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss zu 3.:

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft ¹⁾ in 1. Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs.1 Satz 3 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
Nickel, Thomas	Kaufmann	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Iffox AG Rosenheim <u>Beiräte:</u> Krankenhaus-Service GmbH Neuss (Vorsitzender); IVS Gagfah Essen <u>Verwaltungsräte:</u> Städtische Kliniken Neuss - Lukaskrankenhaus - GmbH (Vorsitzender) zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Stadtwerke Neuss Energie und Wasser BeteiligungsGmbH; SWN Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH; PK Privatklinik Neuss GmbH (Vorsitzender); Medizinisches Versorgungszentrum Lukaskrankenhaus Neuss GmbH (Vorsitzender); Gemeinschaftswerk für 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; SWN Energie und Wasser BeteiligungsGmbH zu 3.: Golf + Sport GmbH & Co. KG Neuss
Ott, Peter	Rentner	zu 1.: <u>Beiräte:</u> Stadthafen Neuss Verwaltungs-GmbH zu 2.: <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR zu 3.: --
Pavlik, Dr. Jana	Ärztin	zu 1.: -- zu 2.: -- zu 3.: --
Quiring-Perl, Angelika	Rentnerin	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Gemeinnützige Wohnungsgenossenschaft e.G.; Gemeinnützige Werkstätten Neuss GmbH (Vorsitzende) zu 2.: <u>Gesellschafterversammlungen:</u> SWN Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser BeteiligungsGmbH zu 3.: --
Richter, Marita (ab 06.11.15)	Erzieherin	zu 1.: -- zu 2.: -- zu 3.: --
Rohmer, Hartmut	Pensionär	zu 1.: <u>Beiräte:</u> Neusser Marketing GmbH & Co. KG (stellv. Vorsitzender) zu 2.: <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Gemeinschaftswerk für 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 Energie und Wasser GmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss zu 3.: --
Rosen, Sebastian	Unternehmensberater	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH; Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Liegenschaften und Vermessung Neuss <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> IT-Kooperation Rheinland zu 3.: <u>Vertreterversammlung:</u> Volksbank Düsseldorf-Neuss e.G.
Sahnen, Heinz	Pensionär	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bauverein AG (stellv. Vorsitzender) zu 2.: <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 3 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
Schäfer, Ingrid	Vorstandsassistentin	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH (Vorsitzende); 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 (stellv. Vorsitzende) <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss zu 3.: --
Schmitz, Dr. Johannes	Lehrer	zu 1.: zu 2.: zu 3.:
Schumann, Sven	Rechtsanwalt	zu 1.: <u>Beiräte:</u> Stadthafen Neuss Verwaltungs-GmbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Städtische Friedhöfe Neuss; Tiefbaumanagement der Stadt Neuss (Vorsitzender) <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR zu 3.: --
Sperling, Roland	Rechtsanwalt	zu 1.: zu 2.: <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR <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 zu 2.: <u>Gesellschafterversammlungen (beratend ab 06.11.15):</u> Gemeinschaftswerk für 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>Verwaltungsräte (beratend):</u> InfraStruktur Neuss AöR zu 3.:
Thiel, Heinrich	Student	zu 1.: <u>Beiräte:</u> Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungs-GmbH (ab 18.12.15) zu 2.: <u>Gesellschafterversammlungen (beratend):</u> Gemeinschaftswerk für 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>Verwaltungsräte (beratend):</u> InfraStruktur Neuss AöR zu 3.:
Vanderfuhr, Marc	Consultant	zu 1.: zu 2.: <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 3 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
Verfürth, Dr. Hermann Josef	Arzt	zu <u>Aufsichtsräte</u> : 1.: Stadtwerke Neuss GmbH zu 2.: zu 3.:
von Nollendorf, Ursula	Übersetzerin	zu 1.: <u>Aufsichtsräte</u> : Neusser Bauverein AG <u>Beiräte</u> : Neusser Marketing GmbH & Co. KG (Vorsitzende) zu 2.: <u>Betriebsausschüsse</u> : Liegenschaften und Vermessung Neuss <u>Zweckverbandsversammlungen</u> : IT-Kooperation Rheinland zu 3.: --
Weinert, Dr. Günter	Rentner	zu 1.: zu <u>Gesellschafterversammlungen (beratend)</u> : 2.: Gemeinschaftswerk für 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>Verwaltungsräte (beratend)</u> : InfraStruktur Neuss AöR zu 3.:
Wellens, Stephanie	Rentnerin	zu 1.: <u>Verwaltungsräte</u> : Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH <u>Beiräte</u> : Stadthafen Neuss Verwaltungs-GmbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse</u> : Gebäudemanagement der Stadt Neuss <u>Zweckverbandsversammlungen</u> : Sparkasse Neuss zu 3.: --
Welsch, Tören		zu <u>Aufsichtsräte</u> : 1.: Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH zu 2.: zu 3.:
Welsink, Dieter	Geschäftsführer, Gesellschafter	zu 1.: zu 2.: zu 3.:
Zander, Dieter	Rechtsanwalt	zu 1.: <u>Aufsichtsräte</u> : Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse</u> : Liegenschaften und Vermessung Neuss <u>Gesellschafterversammlungen</u> : Gemeinschaftswerk für 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 zu 3.: --
Ziege, Michael	Student	zu <u>Aufsichtsräte</u> : 1.: Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH zu <u>Betriebsausschüsse</u> : 2.: Städtische Friedhöfe Neuss <u>Gesellschafterversammlungen</u> : Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH <u>Zweckverbandsversammlungen</u> : IT-Kooperation Rheinland zu 3.:

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft¹⁾ in 1. Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs.1 Satz 3 des Aktiengesetzes 2. Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form 3. Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen <small>¹⁾ Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe</small>
II. Mitglieder des Verwaltungsvorstandes nach § 70 GO		
Napp, Herbert (bis 21.10.15)	Bürgermeister	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG (stellv. Vorsitzender); Hafen Krefeld GmbH & Co. KG; Neusser Bauverein AG (Vorsitzender); Stadtwerke Neuss GmbH (Vorsitzender); SWN Verkehrs- und Service AG; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH, RheinCargo GmbH & Co. KG; Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH zu 2.: <u>Gesellschafterversammlungen:</u> City-Parkhaus GmbH; SWN Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH; gc Wärmedienste GmbH; Schulgebäude am Stadtwald GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser BeteteiligungsGmbH <u>Vorsitzender:</u> Gemeinschaftswerk für Förderung der gewerblich-technischen 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 <u>Verbandsvorsteher:</u> Verkehrsverbund Rhein-Ruhr; Sparkassenzweckverband (stellv. Verbandsvorsteher) <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR (Vorsitzender); IT-Kooperation Rheinland; Sparkasse Neuss (Vorsitzender + Beanstandungsbeamter); Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR (Vorsitzender) <u>Hauptausschuss:</u> Sparkasse Neuss (Vorsitzender) <u>Risikoausschuss:</u> Sparkasse Neuss <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> IT-Kooperation Rheinland, Rheinischer Sparkassen- u. Giroverband
		zu 3.: <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Lokalradio Kreis Neuss GmbH & Co. KG; Neuss Trimodal GmbH; Neuss-Hessentor Multimodal GmbH; Hafen Krefeld GmbH & Co. KG; Hafen Krefeld Verwaltungs-GmbH; Verband der kommunalen Aktionäre der RWE GmbH; RheinCargo GmbH & Co. KG; RheinCargo Verwaltungs-GmbH <u>Beiräte:</u> RWE-Regionalbeirat West; Thüga AG
Breuer, Reiner (ab 21.10.15)	Bürgermeister	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG (stellv. Vorsitzender); Hafen Krefeld GmbH & Co. KG; Neusser Bauverein AG (Vorsitzender); Stadtwerke Neuss GmbH; SWN Verkehrs- und Service AG; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH, RheinCargo GmbH & Co. KG <u>Verwaltungsräte:</u> Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss VerwaltungsGmbH; Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH zu 2.: <u>Gesellschafterversammlungen:</u> City-Parkhaus GmbH; SWN Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH; gc Wärmedienste GmbH; Schulgebäude am Stadtwald GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser BeteteiligungsGmbH <u>Vorsitzender:</u> Gemeinschaftswerk für Förderung der gewerblich-technischen 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>Verbandsvorsteher:</u> IT-Kooperation Rheinland (stellv. Verbandsvorsteher); Sparkassenzweckverband (stellv. Verbandsvorsteher) (ab 13.11.15) <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR (Vorsitzender); IT-Kooperation Rheinland (stellv. Verbandsvorsteher); Sparkasse Neuss (Beanstandungsbeamter) (ab 13.11.15); Sparkasse Neuss (Vorsitzender) (ab 13.11.15) <u>Hauptausschuss:</u> Sparkasse Neuss (Vorsitzender) (ab 13.11.15) <u>Risikoausschuss:</u> Sparkasse Neuss (ab 13.11.15) <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> IT-Kooperation Rheinland
		zu 3.: <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Lokalradio Kreis Neuss GmbH & Co. KG; Neuss Trimodal GmbH; Neuss Hessentor Multimodal GmbH; Hafen Krefeld GmbH & Co. KG; Verband der kommunalen Aktionäre der RWE GmbH; RheinCargo GmbH & Co. KG; RheinCargo Verwaltungs-GmbH <u>Beiräte:</u> RWE Deutschland AG

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft ¹⁾ in 1. Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs.1 Satz 3 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
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 Verwaltungs-GmbH; Abfall- und Wertstofflogistik GmbH (bis 18.11.15) <u>Betriebsleitung:</u> Tiefbaumanagement (Erster Betriebsleiter) <u>Hauptversammlungen:</u> Neusser Bauverein AG <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss; Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR <u>Vorstände:</u> InfraStruktur Neuss AöR 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
Hahn, Stefan	Beigeordneter	zu 1.: zu 2.: <u>nebenamtliche Geschäftsführung:</u> Städtische Kliniken Neuss - Lukaskrankenhaus - GmbH; Krankenhaus-Service GmbH Neuss; Neusser Bäder und Eisssporthalle GmbH, Lukita Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH <u>Gesellschafterversammlung:</u> PK Privatklinik Neuss GmbH; Medizinisches Versorgungszentrum Lukaskrankenhaus Neuss GmbH zu 3.: <u>nebenamtlicher Geschäftsführer:</u> Gemeinnützige Werkstätten Neuss GmbH
Hölters, Christoph	Beigeordneter	zu 1.: zu 2.: <u>Betriebsleitungen:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss (Erster Betriebsleiter), Städtische Friedhöfe Neuss (Erster Betriebsleiter bis 01.07.15) <u>nebenamtliches Vorstandsmitglied:</u> Neusser Bauverein AG zu 3.:
Welpmann, Dr. Matthias (ab 01.07.15)	Beigeordneter	zu 1.: zu 2.: <u>Betriebsleitungen:</u> Städtische Friedhöfe Neuss (Erster Betriebsleiter ab 01.07.15) <u>nebenamtliche Geschäftsführer:</u> Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH (ab 18.11.15) zu 3.:
Zangs, Dr. Christiane	Beigeordnete	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Internationale Schule am Rhein in Neuss GmbH <u>Verwaltungsräte:</u> Gemeinschaftswerk für Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH zu 2.: <u>nebenamtliche Geschäftsführerin:</u> Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Neusser Marketing Verwaltungs-GmbH zu 3.: --

Teilergebnis-/ Teilfinanzrechnungen

010 Innere Verwaltung



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	244.310,35	30.657,00	103.995,20	73.338,20
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.507,00	2.200,00	1.670,00	-530,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	760,59	2.655,00	655,99	-1.999,01
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.242.298,56	3.570.738,00	3.471.066,32	-99.671,68
Sonstige ordentliche Erträge	16.641.310,93	3.097.050,00	9.928.223,97	6.831.173,97
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	21.130.187,43	6.703.300,00	13.505.611,48	6.802.311,48
Personalaufwendungen	13.694.505,15	14.363.724,00	15.916.302,14	1.552.578,14
Versorgungsaufwendungen	12.107.071,57	9.307.772,00	10.561.869,61	1.254.097,61
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.202.952,09	5.437.490,00	5.353.371,98	-84.118,02
Bilanzielle Abschreibungen	45.615,99	35.309,00	59.195,94	23.886,94
Transferaufwendungen	208.785,96	291.553,00	209.881,44	-81.671,56
Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.784.725,67	7.740.052,00	7.753.733,89	13.681,89
Ordentliche Aufwendungen	44.043.656,43	37.175.900,00	39.854.355,00	2.678.455,00
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-22.913.469,00	-30.472.600,00	-26.348.743,52	4.123.856,48
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.679.461,00	900.000,00	1.487.208,50	587.208,50
Finanzergebnis	-1.679.461,00	-900.000,00	-1.487.208,50	-587.208,50
Ordentliches Ergebnis	-24.592.930,00	-31.372.600,00	-27.835.952,02	3.536.647,98
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.477.675,94	5.701.049,00	5.714.000,89	12.951,89
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.875.263,75	2.007.258,00	1.909.706,24	-97.551,76
Jahresergebnis	-20.990.517,81	-27.678.809,00	-24.031.657,37	3.647.151,63



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	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	162.807,74	30.000,00	88.380,35	58.380,35
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	162.807,74	30.000,00	88.380,35	58.380,35
Saldo aus Investitionstätigkeit	-162.807,74	-30.000,00	-88.380,35	-58.380,35



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252.055,94	137.167,00	167.344,14	30.177,14
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.912.850,75	9.929.783,00	10.165.023,17	235.240,17
Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.419,55	97.127,00	148.138,57	51.011,57
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	346.564,89	311.600,00	176.063,57	-135.536,43
Sonstige ordentliche Erträge	2.040.704,39	2.488.800,00	1.928.568,33	-560.231,67
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	12.689.595,52	12.964.477,00	12.585.137,78	-379.339,22
Personalaufwendungen	15.282.135,38	13.843.913,00	16.347.323,71	2.503.410,71
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.700.944,92	7.466.358,00	7.610.676,31	144.318,31
Bilanzielle Abschreibungen	744.457,32	788.278,00	710.484,01	-77.793,99
Transferaufwendungen	27.709,79	22.646,00	23.312,27	666,27
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.776.185,02	5.153.930,00	4.806.534,33	-347.395,67
Ordentliche Aufwendungen	28.531.432,43	27.275.125,00	29.498.330,63	2.223.205,63
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.841.836,91	-14.310.648,00	-16.913.192,85	-2.602.544,85
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	-15.841.836,91	-14.310.648,00	-16.913.192,85	-2.602.544,85
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.110.919,03	1.130.034,00	1.162.198,91	32.164,91
Jahresergebnis	-16.952.755,94	-15.440.682,00	-18.075.391,76	-2.634.709,76



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen	276.912,55	200.000,00	232.524,13	32.524,13
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	153.613,00	100,00	0,00	-100,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	430.525,55	200.100,00	232.524,13	32.424,13
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.715.611,01	1.660.500,00	761.424,22	-899.075,78
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.715.611,01	1.660.500,00	761.424,22	-899.075,78
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.285.085,46	-1.460.400,00	-528.900,09	931.499,91

030 Schulträgeraufgaben



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.069.408,01	8.256.354,00	8.249.666,51	-6.687,49
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.252,98	43.399,00	50.337,31	6.938,31
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.803,39	38.000,00	72.936,61	34.936,61
Sonstige ordentliche Erträge	4.751,44	153,00	3.133,61	2.980,61
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	8.210.215,82	8.337.906,00	8.376.074,04	38.168,04
Personalaufwendungen	2.498.063,10	2.480.931,00	2.596.386,67	115.455,67
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.518.104,65	3.763.358,00	3.676.754,28	-86.603,72
Bilanzielle Abschreibungen	401.449,27	591.462,00	390.937,37	-200.524,63
Transferaufwendungen	4.153.723,93	4.321.100,00	4.315.768,18	-5.331,82
Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.991.610,84	37.998.291,00	37.012.697,32	-985.593,68
Ordentliche Aufwendungen	47.562.951,79	49.155.142,00	47.992.543,82	-1.162.598,18
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-39.352.735,97	-40.817.236,00	-39.616.469,78	1.200.766,22
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	-39.352.735,97	-40.817.236,00	-39.616.469,78	1.200.766,22
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	332.951,92	313.528,00	391.797,54	78.269,54
Jahresergebnis	-39.685.687,89	-41.130.764,00	-40.008.267,32	1.122.496,68



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen	0,00	1.200,00	-2.398,04	-3.598,04
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen			2.398,04	2.398,04
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	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	523.940,96	1.078.469,00	247.757,02	-830.711,98
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	523.940,96	1.078.469,00	247.757,02	-830.711,98
Saldo aus Investitionstätigkeit	-523.940,96	-1.077.269,00	-247.757,02	829.511,98



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	960.094,08	680.434,00	1.041.423,82	360.989,82
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	333.864,69	390.950,00	309.753,19	-81.196,81
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.899.274,63	2.842.004,00	2.992.246,80	150.242,80
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.657,99	150,00	6.205,26	6.055,26
Sonstige ordentliche Erträge	67.995,20	101,00	9.103,82	9.002,82
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	4.310.886,59	3.913.639,00	4.358.732,89	445.093,89
Personalaufwendungen	7.667.719,80	7.048.289,00	7.945.737,16	897.448,16
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	522.728,38	495.855,00	487.530,98	-8.324,02
Bilanzielle Abschreibungen	199.658,15	183.883,00	179.908,32	-3.974,68
Transferaufwendungen	3.569.938,54	3.640.090,00	3.633.118,48	-6.971,52
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.132.386,74	5.911.362,00	6.393.203,84	481.841,84
Ordentliche Aufwendungen	18.092.431,61	17.279.479,00	18.639.498,78	1.360.019,78
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.781.545,02	-13.365.840,00	-14.280.765,89	-914.925,89
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	-13.781.545,02	-13.365.840,00	-14.280.765,89	-914.925,89
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	464.072,60	493.345,00	470.690,56	-22.654,44
Jahresergebnis	-14.245.617,62	-13.859.185,00	-14.751.456,45	-892.271,45



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen	45.234,92	150,00	51.970,32	51.820,32
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	45.234,92	150,00	51.970,32	51.820,32
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	509.111,27	375.095,00	612.946,54	237.851,54
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	10.000,00	0,00		0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	519.111,27	375.095,00	612.946,54	237.851,54
Saldo aus Investitionstätigkeit	-473.876,35	-374.945,00	-560.976,22	-186.031,22

050 Soziale Leistungen



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	443.133,68	476.185,00	351.786,52	-124.398,48
Sonstige Transfererträge	522.546,85	440.350,00	519.034,08	78.684,08
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	632.945,39	623.570,00	592.788,11	-30.781,89
Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.825,37	33.527,00	72.480,40	38.953,40
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.622.778,85	3.443.393,00	9.354.599,59	5.911.206,59
Sonstige ordentliche Erträge	105.777,19	3.350,00	10.394,72	7.044,72
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	5.371.007,33	5.020.375,00	10.901.083,42	5.880.708,42
Personalaufwendungen	6.831.311,38	6.758.019,00	7.588.344,37	830.325,37
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.329.231,19	2.255.290,00	2.665.151,55	409.861,55
Bilanzielle Abschreibungen	24.355,48	17.693,00	216.584,97	198.891,97
Transferaufwendungen	4.553.800,36	4.556.067,00	4.591.532,01	35.465,01
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.833.026,67	2.052.247,00	2.352.092,68	299.845,68
Ordentliche Aufwendungen	15.571.725,08	15.639.316,00	17.413.705,58	1.774.389,58
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.200.717,75	-10.618.941,00	-6.512.622,16	4.106.318,84
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	-10.200.717,75	-10.618.941,00	-6.512.622,16	4.106.318,84
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	422.775,52	474.925,00	445.817,21	-29.107,79
Jahresergebnis	-10.623.493,27	-11.093.866,00	-6.958.439,37	4.135.426,63

050 Soziale Leistungen



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen	0,00	0,00	1.450,00	1.450,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	2.910,00	0,00	670,00	670,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.910,00	0,00	2.120,00	2.120,00
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.561,12	10.100,00	211.006,91	200.906,91
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.561,12	10.100,00	211.006,91	200.906,91
Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.651,12	-10.100,00	-208.886,91	-198.786,91

060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.296.102,56	22.961.126,00	23.768.247,98	807.121,98
Sonstige Transfererträge	876.572,44	977.413,00	828.292,92	-149.120,08
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.390.621,94	5.838.800,00	5.814.528,01	-24.271,99
Privatrechtliche Leistungsentgelte	87.990,67	50.440,00	58.944,59	8.504,59
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.061.863,14	3.483.835,00	4.133.507,73	649.672,73
Sonstige ordentliche Erträge	195.425,78	201,00	505.875,48	505.674,48
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	30.908.576,53	33.311.815,00	35.109.396,71	1.797.581,71
Personalaufwendungen	7.450.208,41	7.609.977,00	8.085.375,07	475.398,07
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.485.430,07	1.952.925,00	2.073.267,23	120.342,23
Bilanzielle Abschreibungen	392.801,58	348.777,00	366.987,64	18.210,64
Transferaufwendungen	64.243.846,81	67.752.002,00	70.022.244,28	2.270.242,28
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.432.997,20	5.065.829,00	4.986.113,23	-79.715,77
Ordentliche Aufwendungen	79.005.284,07	82.729.510,00	85.533.987,45	2.804.477,45
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-48.096.707,54	-49.417.695,00	-50.424.590,74	-1.006.895,74
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	-48.096.707,54	-49.417.695,00	-50.424.590,74	-1.006.895,74
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	494.507,97	459.438,00	563.750,43	104.312,43
Jahresergebnis	-48.591.215,51	-49.877.133,00	-50.988.341,17	-1.111.208,17



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen	32.177,59	0,00	95.883,07	95.883,07
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	1.460,00	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	33.637,59	0,00	95.883,07	95.883,07
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	238.890,21	510.000,00	90.617,77	-419.382,23
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	67.636,65	27.125,00	22.244,62	-4.880,38
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	871.032,24	2.188.200,00	1.068.341,47	-1.119.858,53
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.177.559,10	2.725.325,00	1.181.203,86	-1.544.121,14
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.143.921,51	-2.725.325,00	-1.085.320,79	1.640.004,21



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	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	1.682.669,00	1.683.000,00	1.765.086,00	82.086,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen				0,00
Ordentliche Aufwendungen	1.682.669,00	1.683.000,00	1.765.086,00	82.086,00
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.682.669,00	-1.683.000,00	-1.765.086,00	-82.086,00
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	-1.682.669,00	-1.683.000,00	-1.765.086,00	-82.086,00
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Jahresergebnis	-1.682.669,00	-1.683.000,00	-1.765.086,00	-82.086,00



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	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



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	465.886,34	413.518,00	344.255,04	-69.262,96
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.319,94	128.627,00	94.406,08	-34.220,92
Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.535,24	18.847,00	38.501,92	19.654,92
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	600,00	294,00	-306,00
Sonstige ordentliche Erträge	938.465,17	317.324,00	121.274,50	-196.049,50
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	1.554.206,69	878.916,00	598.731,54	-280.184,46
Personalaufwendungen	2.572.465,73	2.636.772,00	2.553.298,29	-83.473,71
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.220.940,83	1.037.868,00	1.208.467,92	170.599,92
Bilanzielle Abschreibungen	383.242,40	370.697,00	393.731,52	23.034,52
Transferaufwendungen	624.770,81	1.061.004,00	998.881,22	-62.122,78
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.703.067,92	3.276.732,00	3.090.269,33	-186.462,67
Ordentliche Aufwendungen	8.504.487,69	8.383.073,00	8.244.648,28	-138.424,72
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.950.281,00	-7.504.157,00	-7.645.916,74	-141.759,74
Finanzerträge	1.198.190,00	1.198.190,00	1.198.190,00	0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	1.198.190,00	1.198.190,00	1.198.190,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	-5.752.091,00	-6.305.967,00	-6.447.726,74	-141.759,74
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.696,74	34.520,00	28.412,07	-6.107,93
Jahresergebnis	-5.786.787,74	-6.340.487,00	-6.476.138,81	-135.651,81



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	9.506,40	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	9.506,40	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	559.918,16	879.748,00	1.136.284,35	256.536,35
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	77.081,70	83.000,00	167.349,19	84.349,19
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	22.500,00	22.500,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	636.999,86	962.748,00	1.326.133,54	363.385,54
Saldo aus Investitionstätigkeit	-627.493,46	-962.748,00	-1.326.133,54	-363.385,54



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.525,00	0,00	7.475,00	7.475,00
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.898,72	2.050,00	2.036,72	-13,28
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.054,35	2.141,00	6.477,01	4.336,01
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.418,00	0,00	68.777,48	68.777,48
Sonstige ordentliche Erträge	1.667.378,36	3.302.295,00	2.320.039,02	-982.255,98
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	1.713.274,43	3.306.486,00	2.404.805,23	-901.680,77
Personalaufwendungen	1.842.288,56	1.822.508,00	1.922.956,98	100.448,98
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.056.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00
Bilanzielle Abschreibungen	22.994,53	1.775,00	20.984,44	19.209,44
Transferaufwendungen				0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	725.792,71	1.330.960,00	684.289,03	-646.670,97
Ordentliche Aufwendungen	4.647.075,80	5.655.243,00	5.128.230,45	-527.012,55
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.933.801,37	-2.348.757,00	-2.723.425,22	-374.668,22
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	-2.933.801,37	-2.348.757,00	-2.723.425,22	-374.668,22
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	109.645,09	101.116,00	103.209,97	2.093,97
Jahresergebnis	-3.043.446,46	-2.449.873,00	-2.826.635,19	-376.762,19



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	3.487.001,30	6.600.000,00	2.707.794,46	-3.892.205,54
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.487.001,30	6.600.000,00	2.707.794,46	-3.892.205,54
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	415.734,46	180.000,00	180.000,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.234.601,25	461.000,00	218.420,72	-242.579,28
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.664,23	0,00	15.172,32	15.172,32
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	166.800,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.819.799,94	641.000,00	413.593,04	-227.406,96
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.667.201,36	5.959.000,00	2.294.201,42	-3.664.798,58

100 Bauen und Wohnen



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.596,71	37.000,00	59.715,14	22.715,14
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.631.374,96	1.362.780,00	1.301.606,52	-61.173,48
Privatrechtliche Leistungsentgelte				0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.882,15	50.000,00	30.910,34	-19.089,66
Sonstige ordentliche Erträge	48.840,86	38.000,00	193.955,51	155.955,51
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	2.740.694,68	1.487.780,00	1.586.187,51	98.407,51
Personalaufwendungen	2.624.964,85	2.578.209,00	2.725.959,92	147.750,92
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				0,00
Bilanzielle Abschreibungen	2.469,76	830,00	4.959,55	4.129,55
Transferaufwendungen	0,00	18.000,00	4.000,00	-14.000,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	495.325,35	539.874,00	488.199,20	-51.674,80
Ordentliche Aufwendungen	3.122.759,96	3.136.913,00	3.223.118,67	86.205,67
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-382.065,28	-1.649.133,00	-1.636.931,16	12.201,84
Finanzerträge	835,97	620,00	578,29	-41,71
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	835,97	620,00	578,29	-41,71
Ordentliches Ergebnis	-381.229,31	-1.648.513,00	-1.636.352,87	12.160,13
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	184.215,95	199.571,00	177.961,80	-21.609,20
Jahresergebnis	-565.445,26	-1.848.084,00	-1.814.314,67	33.769,33



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	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	19.400,00	0,00	25.000,00	25.000,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.400,00	0,00	25.000,00	25.000,00
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.388,19	0,00	3.650,36	3.650,36
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.388,19	0,00	3.650,36	3.650,36
Saldo aus Investitionstätigkeit	18.011,81	0,00	21.349,64	21.349,64

110 Ver- und Entsorgung



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen				0,00
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.072.658,65	17.980.464,00	17.010.996,02	-969.467,98
Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.500,00	0,00	23.940,00	23.940,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen				0,00
Sonstige ordentliche Erträge	12.196.664,40	9.996.700,00	9.757.419,45	-239.280,55
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	29.300.823,05	27.977.164,00	26.792.355,47	-1.184.808,53
Personalaufwendungen	84.322,42	87.157,00	87.246,75	89,75
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.775.630,49	7.890.202,00	8.179.123,80	288.921,80
Bilanzielle Abschreibungen				0,00
Transferaufwendungen	1.619,00	1.620,00	1.619,00	-1,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.303.815,55	10.209.688,00	10.167.588,90	-42.099,10
Ordentliche Aufwendungen	18.165.387,46	18.188.667,00	18.435.578,45	246.911,45
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	11.135.435,59	9.788.497,00	8.356.777,02	-1.431.719,98
Finanzerträge	3.000.000,00	2.970.000,00	3.400.000,00	430.000,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	3.000.000,00	2.970.000,00	3.400.000,00	430.000,00
Ordentliches Ergebnis	14.135.435,59	12.758.497,00	11.756.777,02	-1.001.719,98
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	255.692,00	263.420,00	264.184,00	764,00
Jahresergebnis	13.879.743,59	12.495.077,00	11.492.593,02	-1.002.483,98

110 Ver- und Entsorgung



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	240.008,47	227.000,00	227.510,95	510,95
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.370,00	4.000,00	6.040,00	2.040,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.556,60	30.000,00	90.383,00	60.383,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	182.648,00	396.544,00	410.512,00	13.968,00
Sonstige ordentliche Erträge	18.927,96	0,00	3.172,23	3.172,23
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	481.511,03	657.544,00	737.618,18	80.074,18
Personalaufwendungen	719.485,75	673.394,00	819.118,97	145.724,97
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.781.613,89	3.090.857,00	2.737.219,69	-353.637,31
Bilanzielle Abschreibungen	731,46	196,00	2.912,51	2.716,51
Transferaufwendungen	3.571.638,20	1.816.600,00	3.067.142,00	1.250.542,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.969,24	56.458,00	39.186,65	-17.271,35
Ordentliche Aufwendungen	7.117.438,54	5.637.505,00	6.665.579,82	1.028.074,82
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.635.927,51	-4.979.961,00	-5.927.961,64	-948.000,64
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	-6.635.927,51	-4.979.961,00	-5.927.961,64	-948.000,64
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.552,43	45.303,00	31.151,81	-14.151,19
Jahresergebnis	-6.665.479,94	-5.025.264,00	-5.959.113,45	-933.849,45

120 Verkehrsflächen und -anlagen



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen	1.271.393,50	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	2.699,40	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	2.217.689,64	256.000,00	2.112.794,96	1.856.794,96
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.491.782,54	256.000,00	2.112.794,96	1.856.794,96
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	589.677,50	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.409.255,33	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	88.769,84	0,00	2.672,94	2.672,94
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.087.702,67	0,00	2.672,94	2.672,94
Saldo aus Investitionstätigkeit	-595.920,13	256.000,00	2.110.122,02	1.854.122,02



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	373.031,35	62.756,00	550.875,81	488.119,81
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.344,41	9.254,00	5.739,40	-3.514,60
Privatrechtliche Leistungsentgelte	158.523,19	173.905,00	167.092,79	-6.812,21
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.334,63	40.134,00	16.327,70	-23.806,30
Sonstige ordentliche Erträge	13.905,30	48.215,00	47.091,68	-1.123,32
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	24.476,00	0,00	-24.476,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	608.138,88	358.740,00	787.127,38	428.387,38
Personalaufwendungen	3.486.721,32	3.516.917,00	3.572.972,38	56.055,38
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.572.304,56	1.424.887,00	1.774.426,85	349.539,85
Bilanzielle Abschreibungen	186.040,02	207.488,00	168.208,67	-39.279,33
Transferaufwendungen	2.500,00	5.772,00	2.500,00	-3.272,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	574.334,91	545.069,00	484.826,30	-60.242,70
Ordentliche Aufwendungen	5.821.900,81	5.700.133,00	6.002.934,20	302.801,20
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.213.761,93	-5.341.393,00	-5.215.806,82	125.586,18
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	-5.213.761,93	-5.341.393,00	-5.215.806,82	125.586,18
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	9.418,00	0,00	-9.418,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.611,21	70.531,00	64.341,79	-6.189,21
Jahresergebnis	-5.271.373,14	-5.402.506,00	-5.280.148,61	122.357,39



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	16.782,40	0,00	34.094,00	34.094,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	29.920,00	0,00	35.540,40	35.540,40
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.702,40	0,00	69.634,40	69.634,40
Auszahlungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.221,89	639.181,00	66.946,60	-572.234,40
Auszahlungen für Baumaßnahmen	372.165,88	693.450,00	263.478,88	-429.971,12
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	78.464,60	116.500,00	62.541,87	-53.958,13
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	473.852,37	1.449.131,00	392.967,35	-1.056.163,65
Saldo aus Investitionstätigkeit	-427.149,97	-1.449.131,00	-323.332,95	1.125.798,05



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.123,00	0,00	14.820,04	14.820,04
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	809,90	4.000,00	982,50	-3.017,50
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.470,74	0,00	4.697,36	4.697,36
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.327,64	0,00	2.816,22	2.816,22
Sonstige ordentliche Erträge	186,18	0,00	0,00	0,00
Aktivierte Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	46.917,46	4.000,00	23.316,12	19.316,12
Personalaufwendungen	537.641,06	549.075,00	674.992,07	125.917,07
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.812,14	47.827,00	20.339,81	-27.487,19
Bilanzielle Abschreibungen	2.508,50	8.656,00	3.248,99	-5.407,01
Transferaufwendungen	16.342,94	18.214,00	16.853,11	-1.360,89
Sonstige ordentliche Aufwendungen	214.151,56	156.613,00	167.103,60	10.490,60
Ordentliche Aufwendungen	794.456,20	780.385,00	882.537,58	102.152,58
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-747.538,74	-776.385,00	-859.221,46	-82.836,46
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	-747.538,74	-776.385,00	-859.221,46	-82.836,46
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.119,73	50.250,00	39.859,56	-10.390,44
Jahresergebnis	-786.658,47	-826.635,00	-899.081,02	-72.446,02



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	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	618,99	0,00	1.924,69	1.924,69
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	618,99	0,00	1.924,69	1.924,69
Saldo aus Investitionstätigkeit	-618,99	0,00	-1.924,69	-1.924,69



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	11.091,00	4.256,85	-6.834,15
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	365.076,01	411.000,00	417.540,32	6.540,32
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	412,10	0,00	1.046,10	1.046,10
Sonstige ordentliche Erträge	7.326,72	21.000,00	61.886,94	40.886,94
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	372.814,83	443.091,00	484.730,21	41.639,21
Personalaufwendungen	624.240,76	640.089,00	686.177,63	46.088,63
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.081,21	184.000,00	172.799,42	-11.200,58
Bilanzielle Abschreibungen	3.421,12	2.546,00	4.494,37	1.948,37
Transferaufwendungen	20.969.221,72	20.963.064,00	20.773.409,92	-189.654,08
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.756.409,38	1.037.399,00	1.517.223,88	479.824,88
Ordentliche Aufwendungen	24.515.374,19	22.827.098,00	23.154.105,22	327.007,22
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.142.559,36	-22.384.007,00	-22.669.375,01	-285.368,01
Finanzerträge	3.219.941,54	26.272.921,00	10.668.027,14	-15.604.893,86
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
Finanzergebnis	3.219.941,54	26.272.921,00	10.668.027,14	-15.604.893,86
Ordentliches Ergebnis	-20.922.617,82	3.888.914,00	-12.001.347,87	-15.890.261,87
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	66.652,00	67.228,00	60.919,00	-6.309,00
Jahresergebnis	-20.989.269,82	3.821.686,00	-12.062.266,87	-15.883.952,87



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	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	449,76	0,00	3.687,33	3.687,33
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	25.000,00	384.100,00	0,00	-384.100,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.449,76	384.100,00	3.687,33	-380.412,67
Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.449,76	-384.100,00	-3.687,33	380.412,67



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben	287.113.965,25	291.231.000,00	308.800.906,55	17.569.906,55
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.536.449,73	4.014.000,00	4.209.096,58	195.096,58
Sonstige Transfererträge	6.523.782,87	6.183.587,00	6.183.586,90	-0,10
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte				0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen				0,00
Sonstige ordentliche Erträge	150.431,36	0,00	13.860,79	13.860,79
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	297.324.629,21	301.428.587,00	319.207.450,82	17.778.863,82
Personalaufwendungen				0,00
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	187.640,94	187.640,94
Bilanzielle Abschreibungen				0,00
Transferaufwendungen	117.374.650,16	126.499.000,00	128.465.237,65	1.966.237,65
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.017.630,97	2.500.000,00	539.653,60	-1.960.346,40
Ordentliche Aufwendungen	118.392.281,13	128.999.000,00	129.192.532,19	193.532,19
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	178.932.348,08	172.429.587,00	190.014.918,63	17.585.331,63
Finanzerträge	290.009,55	150.000,00	200.634,40	50.634,40
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.094.183,81	6.602.700,00	4.825.627,52	-1.777.072,48
Finanzergebnis	-5.804.174,26	-6.452.700,00	-4.624.993,12	1.827.706,88
Ordentliches Ergebnis	173.128.173,82	165.976.887,00	185.389.925,51	19.413.038,51
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Jahresergebnis	173.128.173,82	165.976.887,00	185.389.925,51	19.413.038,51



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ist-Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
Investitionszuwendungen	4.577.134,41	4.771.000,00	4.773.463,34	2.463,34
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	4.577.134,41	4.771.000,00	4.773.463,34	2.463,34
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	4.353.000,00	8.511.420,75	4.158.420,75
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.353.000,00	8.511.420,75	4.158.420,75
Saldo aus Investitionstätigkeit	4.577.134,41	418.000,00	-3.737.957,41	-4.155.957,41



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	8.212,00	0,00	-8.212,00
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.478,33	20.666,00	15.620,08	-5.045,92
Kostenerstattungen und Kostenumlagen				0,00
Sonstige ordentliche Erträge	8.196,40	0,00	8.196,40	8.196,40
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
Ordentliche Erträge	26.674,73	28.878,00	23.816,48	-5.061,52
Personalaufwendungen				0,00
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				0,00
Bilanzielle Abschreibungen	8.362,51	8.379,00	8.362,51	-16,49
Transferaufwendungen				0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.478,33	20.666,00	15.620,08	-5.045,92
Ordentliche Aufwendungen	26.840,84	29.045,00	23.982,59	-5.062,41
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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	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

Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 GemHVO NRW von Haushaltsjahr 2015 nach 2016

Gesamtüberblick der Übertragungen in Euro

Auswirkungen auf Ergebnisrechnung / Ergebnisplan (konsumtiv)

Übertragene Ermächtigung für Aufwendungen	967.725,22
Auswirkung auf das Planergebnis des Folgejahres (Planfortschreibung) (- Verschlechterung / + Verbesserung)	-967.725,22

Auswirkungen auf Finanzrechnung / Finanzplan (investiv)

a) Übertragene Ermächtigung für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.412.499,42
b) Übertragene Ermächtigung zur Aufnahme von Darlehen	2.208.675,66
Auswirkung auf liquide Mittel des Folgejahres (= b ./ a) (- Verschlechterung / + Verbesserung)	-8.203.823,76

Übersicht Ermächtigungsübertragungen Ergebnisrechnung 2015

Die übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen erhöhen als Planfortschreibung die entsprechenden Positionen des Haushaltsjahres 2016 und belasten bei Inanspruchnahme das Ergebnis 2016.

(KONS) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - konsumtiv - von 2015 nach 2016 Kontenstand: 05.07.2016 / Abschlussjahr: 2015

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

Budget: 001.110.100 - Personalmanagement

010.111.201.003 - Arbeitsschutz und Gesundheitsschutz

010.111.201.003 - 54310000 - Geschäftsaufwand	A	0,00	4.967,00	27.200,00	32.167,00	2.174,98	29.992,02	-29.700,00
---	---	------	----------	-----------	-----------	----------	-----------	-------------------

010.111.300.002 - Öffentlichkeitsarbeit

010.111.300.002 - 54312000 - Werbung/Öffentlichkeitsarbeit/Repräsent.	A	0,00	58.141,00	0,00	58.141,00	6.532,86	51.608,14	-20.000,00
---	---	------	-----------	------	-----------	----------	-----------	-------------------

010.111.310.001 - Personalentwickl./Fortbild./Ausbildung

010.111.310.001 - 54120210 - Ausbildung	A	0,00	90.350,00	23.781,77	114.131,77	94.163,77	19.968,00	-19.968,00
---	---	------	-----------	-----------	------------	-----------	-----------	-------------------

010.111.600.000 - Personalvertretung

010.111.600.000 - 54110000 - Personalnebenkosten	A	1.007,87	832,00	0,00	1.839,87	0,00	1.839,87	-1.839,87
--	---	----------	--------	------	----------	------	----------	------------------

Budget: 002.120.100 - Wirtschaftsförderung und Statistik

020.121.100.000 - Statistik und Stadtforschung

020.121.100.000 - 54994049 - Handlungskonzept Demographie	A	0,00	0,00	9.492,03	9.492,03	0,00	9.492,03	-9.492,03
---	---	------	------	----------	----------	------	----------	------------------

Budget: 002.200.100 - Finanzverwaltung

010.111.400.000 - Finanzsteuerung und -service

010.111.400.000 - 54313000 - Beratungs-/Verfahrens-/Gerichtskosten pp	A	23.000,00	20.000,00	0,00	43.000,00	0,00	43.000,00	-25.000,00
---	---	-----------	-----------	------	-----------	------	-----------	-------------------

Budget: 004.400.100 - Schulen

030.211.100.000 - Grundschulen

030.211.100.000 - 52550310 - Unterhaltung Sportgeräte	A	38.400,00	24.217,00	0,00	62.617,00	24.700,79	37.916,21	-17.000,00
---	---	-----------	-----------	------	-----------	-----------	-----------	-------------------

030.212.110.000 - Hauptschulen

030.212.110.000 - 52550310 - Unterhaltung Sportgeräte	A	8.900,00	8.750,00	0,00	17.650,00	9.950,01	7.699,99	-5.000,00
---	---	----------	----------	------	-----------	----------	----------	------------------

030.215.120.000 - Realschulen

030.215.120.000 - 52550310 - Unterhaltung Sportgeräte	A	4.400,00	5.300,00	0,00	9.700,00	7.008,10	2.691,90	-1.000,00
---	---	----------	----------	------	----------	----------	----------	------------------

030.217.130.000 - Gymnasien

030.217.130.000 - 52550310 - Unterhaltung Sportgeräte	A	21.300,00	27.703,00	0,00	49.003,00	22.131,73	26.871,27	-10.000,00
---	---	-----------	-----------	------	-----------	-----------	-----------	-------------------

030.218.140.000 - Gesamtschulen

030.218.140.000 - 52550310 - Unterhaltung Sportgeräte	A	17.000,00	8.030,00	0,00	25.030,00	13.182,91	11.847,09	-4.000,00
---	---	-----------	----------	------	-----------	-----------	-----------	------------------

(KONS) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - konsumtiv - von 2015 nach 2016

Kontenstand: 05.07.2016 / Abschlussjahr: 2015

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

030.221.150.000 - Förderschulen

030.221.150.000 - 52550310 - Unterhaltung Sportgeräte	A	4.400,00	4.450,00	0,00	8.850,00	433,16	8.416,84	-3.000,00
---	---	----------	----------	------	----------	--------	----------	-----------

Budget: 004.410.100 - Kultur**040.252.130.001 - Clemens-Sels-Museum**

040.252.130.001 - 52559020 - Aufw. Festwert Betriebs-/Geschäftsausst.	A	4.000,00	4.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	-4.000,00
040.252.130.001 - 54994050 - Planungskosten Erweiterungsbau	A	0,00	0,00	182.090,00	182.090,00	132.389,76	49.700,24	-49.700,24

Budget: 006.610.100 - Planung**090.511.100.001 - Flächennutzungs- und Generalplanung**

090.511.100.001 - 54994039 - Flächennutzungsplan	A	8.088,28	45.000,00	0,00	53.088,28	30.369,09	22.719,19	-22.719,19
090.511.100.001 - 54994045 - Konzepte	A	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	-15.000,00

090.511.100.006 - Stadtgestaltung / Innenstadtentwicklung

090.511.100.006 - 54994047 - Gestaltung Wendersplatz (Wettbewerb)	A	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	-50.000,00
090.511.100.006 - 54994048 - Innenstadtstärkungsprogramm	A	0,00	300.000,00	-11.424,00	288.576,00	50.622,49	237.953,51	-237.953,51

100.523.301.000 - Bodendenkmalpflege

100.523.301.000 - 54310000 - Geschäftsaufwand	A	0,00	9.159,00	13.490,00	22.649,00	2.573,58	20.075,42	-20.000,00
---	---	------	----------	-----------	-----------	----------	-----------	------------

Budget: 007.190.100 - Amt für Umwelt- und Stadtgrün**130.551.101.001 - Betr/Unterhaltung von öff Grünanlagen**

130.551.101.001 - 52159010 - Aufwand FW Grünanlagen	A	0,00	150.000,00	74.374,56	224.374,56	146.072,72	78.301,84	-78.301,84
130.551.101.001 - 52159030 - Aufwand FW Wald, Forst	A	0,00	0,00	31.000,00	31.000,00	22.287,29	8.712,71	-8.712,71

140.561.100.000 - Umwelt- und Altlastenmanagement

140.561.100.000 - 54994000 - Verwaltungs- und Betriebsaufwände	A	0,00	63.643,00	56.085,66	119.728,66	78.956,00	40.772,66	-40.772,66
--	---	------	-----------	-----------	------------	-----------	-----------	------------

Budget: 007.520.100 - Sport**080.421.100.000 - Sportförderung**

080.421.100.000 - 53180813 - Zuschüsse aus der Sportpauschale	A	0,00	65.580,00	-2.996,07	62.583,93	41.835,55	20.748,38	-20.748,38
080.421.100.000 - 53180815 - Zuschüsse nach Sportförderrichtlinien	A	0,00	98.006,00	12.717,71	110.723,71	107.008,84	3.714,87	-3.104,13

080.424.200.000 - Bereitstellung u Betrieb v Sportanlagen

080.424.200.000 - 52410000 - Unterh./Bewirtschaft. Grundstücke/Bauten	A	0,00	527.165,00	358.013,20	885.178,20	628.174,42	257.003,78	-257.003,78
080.424.200.000 - 52550000 - Unterhaltung sonstiges bewegl. Vermögen	A	0,00	31.370,00	70.645,82	102.015,82	88.306,94	13.708,88	-13.708,88

(KONS) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - konsumtiv - von 2015 nach 2016 Kontenstand: 05.07.2016 / Abschlussjahr: 2015

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

SUMMEN der ausgewiesenen Konten

Summe Erträge 2015	E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen 2015	A	130.496,15	1.611.663,00	844.470,68	2.586.629,83	1.508.874,99	1.077.754,84	-967.725,22
Saldo (Erträge ./ Aufwendungen)	S	130.496,15	1.611.663,00	844.470,68	2.586.629,83	1.508.874,99	1.077.754,84	-967.725,22

Übersicht Ermächtigungsübertragungen Finanzrechnung 2015

Die Inanspruchnahme übertragener Ermächtigungen für investive Auszahlungen löst Liquiditätsabflüsse im Haushaltsjahr 2016 aus.

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2015 nach 2016 Kontenstand: 06.07.2016 / Abschlussjahr: 2015

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

Budget: 001.110.100 - Personalmanagement

010.111.510.003 - Zentrale Post- und Kopierstelle

7.11110001 - Post- und Kopierstelle

7.11110001 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.11110001.715.002	A	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	-15.000,00
--	--------------------	---	------	-----------	------	-----------	------	-----------	------------

Budget: 004.400.100 - Schulen

030.211.100.000 - Grundschulen

7.21100003 - Turnhallen/Schulsportplätze-Ausstattung

7.21100003 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21100003.715.001	A	6.564,73	3.700,00	0,00	10.264,73	0,00	10.264,73	-9.000,00
--	--------------------	---	----------	----------	------	-----------	------	-----------	-----------

7.21100004 - Allgemeine Sachausstattung

7.21100004 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21100004.715.001	A	31.677,39	11.625,00	0,00	43.302,39	0,00	43.302,39	-23.250,00
--	--------------------	---	-----------	-----------	------	-----------	------	-----------	------------

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	0,00	48.600,00	-8.747,46	39.852,54	0,00	39.852,54	-24.920,16
--	--------------------	---	------	-----------	-----------	-----------	------	-----------	------------

7.21200002 - Turnhallen/Schulsportplätze-Ausstattung

7.21200002 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21200002.715.001	A	6.038,93	5.300,00	0,00	11.338,93	0,00	11.338,93	-10.000,00
--	--------------------	---	----------	----------	------	-----------	------	-----------	------------

7.21200003 - Allgemeine Sachausstattung

7.21200003 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21200003.715.001	A	25.174,38	15.000,00	0,00	40.174,38	0,00	40.174,38	-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	0,00	56.700,00	-4.700,00	52.000,00	0,00	52.000,00	-37.458,75
--	--------------------	---	------	-----------	-----------	-----------	------	-----------	------------

7.21500002 - Turnhallen/Schulsportplätze-Ausstattung

7.21500002 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21500002.715.001	A	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	-700,00
--	--------------------	---	------	----------	------	----------	------	----------	---------

7.21500003 - Allgemeine Sachausstattung

7.21500003 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21500003.715.001	A	24.537,26	13.125,00	0,00	37.662,26	0,00	37.662,26	-26.250,00
--	--------------------	---	-----------	-----------	------	-----------	------	-----------	------------

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2015 nach 2016 Kontenstand: 06.07.2016 / Abschlussjahr: 2015

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

030.216.160.000 - Sekundarschulen und Fördermaßnahmen

7.21600001 - Sekundarschule Neuss

7.21600001 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21600001.715.001	A	0,00	50.000,00	160.955,36	210.955,36	0,00	210.955,36	-154.307,73
--	--------------------	---	------	-----------	------------	------------	------	------------	-------------

7.21600002 - Comenius-Schule

7.21600002 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21600002.715.001	A	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	-34.782,70
--	--------------------	---	------	------------	------	------------	------	------------	------------

030.217.130.000 - Gymnasien

7.21700000 - Ausstattung der Schulen mit Neuen Medien

7.21700000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21700000.715.001	A	0,00	113.400,00	-14.000,00	99.400,00	0,00	99.400,00	-61.404,60
--	--------------------	---	------	------------	------------	-----------	------	-----------	------------

7.21700003 - Turnhallen/Schulsportplätze-Ausstattung

7.21700003 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21700003.715.001	A	4.277,87	3.700,00	0,00	7.977,87	0,00	7.977,87	-7.000,00
--	--------------------	---	----------	----------	------	----------	------	----------	-----------

7.21700004 - Allgemeine Sachausstattung

7.21700004 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21700004.715.001	A	13.997,30	23.250,00	0,00	37.247,30	0,00	37.247,30	-24.624,34
--	--------------------	---	-----------	-----------	------	-----------	------	-----------	------------

030.218.140.000 - Gesamtschulen

7.21800000 - Ausstattung der Schulen mit Neuen Medien

7.21800000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21800000.715.001	A	0,00	40.500,00	14.000,00	54.500,00	0,00	54.500,00	-21.943,60
--	--------------------	---	------	-----------	-----------	-----------	------	-----------	------------

7.21800004 - Turnhallen/Schulsportplätze-Ausstattung

7.21800004 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21800004.715.001	A	2.000,00	2.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	-3.000,00
--	--------------------	---	----------	----------	------	----------	------	----------	-----------

7.21800005 - Allgemeine Sachausstattung

7.21800005 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21800005.715.001	A	10.065,05	6.600,00	0,00	16.665,05	0,00	16.665,05	-9.103,41
--	--------------------	---	-----------	----------	------	-----------	------	-----------	-----------

7.21800009 - Gesamtschule a.d.Erft-Umgestaltung Mensa

7.21800009 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21800009.715.001	A	1.043,11	0,00	0,00	1.043,11	0,00	1.043,11	-1.043,11
--	--------------------	---	----------	------	------	----------	------	----------	-----------

7.21800010 - Gesamtschule Nordstadt

7.21800010 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21800010.715.001	A	560.775,33	100.000,00	0,00	660.775,33	0,00	660.775,33	-500.000,00
--	--------------------	---	------------	------------	------	------------	------	------------	-------------

7.21800012 - Gesamtschule Norf

7.21800012 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21800012.715.001	A	22.241,07	100.000,00	0,00	122.241,07	0,00	122.241,07	-112.405,33
--	--------------------	---	-----------	------------	------	------------	------	------------	-------------

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2015 nach 2016 Kontenstand: 06.07.2016 / Abschlussjahr: 2015

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

030.221.150.000 - Förderschulen

7.22100000 - Ausstattung der Schulen mit Neuen Medien

7.22100000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.22100000.715.001	A	0,00	8.100,00	0,00	8.100,00	0,00	8.100,00	-5.760,57
--	--------------------	---	------	----------	------	----------	------	----------	-----------

7.22100002 - Turnhallen/Schulsportplätze-Ausstattung

7.22100002 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.22100002.715.001	A	1.330,00	1.330,00	0,00	2.660,00	0,00	2.660,00	-2.000,00
--	--------------------	---	----------	----------	------	----------	------	----------	-----------

7.22100003 - Allgemeine Sachausstattung

7.22100003 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.22100003.715.001	A	0,00	5.250,00	0,00	5.250,00	0,00	5.250,00	-3.847,34
--	--------------------	---	------	----------	------	----------	------	----------	-----------

Budget: 004.400.110 - Betreuung Kinder

030.211.101.000 - Betreuung Kinder (OGS)

7.21109001 - GWG - Betreuung Kinder (OGS/Horte)

7.21109001 - 78320000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (<410€)	7.21109001.720.001	A	0,00	0,00	12.946,00	12.946,00	0,00	12.946,00	-2.398,04
--	--------------------	---	------	------	-----------	-----------	------	-----------	-----------

Budget: 004.410.100 - Kultur

040.252.100.001 - Kulturforum Alte Post

7.25220000 - Alte Post

7.25220000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.25220000.715.001	A	3.705,13	2.000,00	5.149,62	10.854,75	5.934,53	4.920,22	-4.920,22
--	--------------------	---	----------	----------	----------	-----------	----------	----------	-----------

040.252.130.001 - Clemens-Sels-Museum

7.25200000 - Museum einschließlich Museumsbibliothek

7.25200000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.25200000.715.001	A	0,00	4.000,00	21.361,94	25.361,94	21.361,94	4.000,00	-4.000,00
--	--------------------	---	------	----------	-----------	-----------	-----------	----------	-----------

7.25200002 - Museum - Kunstsammlung

7.25200002 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.25200002.715.001	A	84.000,00	24.000,00	73.850,00	181.850,00	140.000,00	41.850,00	-41.850,00
--	--------------------	---	-----------	-----------	-----------	------------	------------	-----------	------------

7.25200006 - Museum - Ergänzung Museumsshop

7.25200006 - 78311000 - Erwerb bew. Sachen FW	7.25200006.725.001	A	4.000,00	4.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	-4.000,00
---	--------------------	---	----------	----------	------	----------	------	----------	-----------

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2015 nach 2016 Kontenstand: 06.07.2016 / Abschlussjahr: 2015

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

040.252.140.001 - Stadtarchiv

7.25210000 - Stadtarchiv - Einrichtung

7.25210000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.25210000.715.001	A	0,00	1.650,00	0,00	1.650,00	0,00	1.650,00	-1.600,00
--	--------------------	---	------	----------	------	----------	------	----------	-----------

040.252.140.004 - Stadtarchiv - Zwischenarchiv

7.25210003 - Zwischenarchiv

7.25210003 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.25210003.715.001	A	400,00	400,00	0,00	800,00	0,00	800,00	-800,00
--	--------------------	---	--------	--------	------	--------	------	--------	---------

040.272.120.001 - Stadtbibliothek

7.27200000 - Stadtbibliothek

7.27200000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.27200000.715.001	A	104,96	0,00	48.292,09	48.397,05	41.791,43	6.605,62	-6.605,62
--	--------------------	---	--------	------	-----------	-----------	-----------	----------	-----------

Budget: 005.320.100 - Bürger- und Ordnungsamt

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	37.831,00	0,00	4.013,18	41.844,18	29.172,40	12.671,78	-12.670,00
--	--------------------	---	-----------	------	----------	-----------	-----------	-----------	------------

020.122.320.002 - Ausweisangelegenheiten

7.12200006 - Erwerb beweglicher Sachen ab (410 €)

7.12200006 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.12200006.715.001	A	0,00	0,00	10.316,44	10.316,44	7.087,81	3.228,63	-3.220,00
--	--------------------	---	------	------	-----------	-----------	----------	----------	-----------

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	0,00	0,00	10.514,82	10.514,82	514,82	10.000,00	-10.000,00
--	--------------------	---	------	------	-----------	-----------	--------	-----------	------------

020.122.340.001 - Beurkundungen von Geburten/Sterbefälle

7.12200001 - Erw. bew. Sachen-Beurk. Geburt/Sterbef.

7.12200001 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.12200001.715.001	A	0,00	0,00	2.091,24	2.091,24	836,24	1.255,00	-1.250,00
--	--------------------	---	------	------	----------	----------	--------	----------	-----------

Budget: 005.500.100 - Sozialverwaltung

050.331.100.000 - Förderung der Wohlfahrtspflege

7.33100000 - Förderung der Wohlfahrtspflege

7.33100000 - 78314000 - Verwendung Zuschüsse	7.33100000.715.001	A	0,00	0,00	1.450,00	1.450,00	1.406,50	43,50	-43,50
--	--------------------	---	------	------	----------	----------	----------	-------	--------

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2015 nach 2016 Kontenstand: 06.07.2016 / Abschlussjahr: 2015

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

Budget: 005.500.110 - Asylbewerber / Aussiedler

050.315.230.000 - Übergangwohnheime

7.31500400 - Beschaffung für Übergangwohnheime

7.31500400 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.31500400.715.001	A	18.644,00	5.000,00	180.000,00	203.644,00	3.767,65	199.876,35	-71.500,00
--	--------------------	---	-----------	----------	------------	------------	----------	------------	------------

7.31509002 - GWG - Übergangwohnheime für Aussiedler

7.31509002 - 78320000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (<410€)	7.31509002.720.001	A	11.375,00	3.000,00	195.000,00	209.375,00	199.854,03	9.520,97	-9.500,00
--	--------------------	---	-----------	----------	------------	------------	------------	----------	-----------

Budget: 005.500.111 - 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	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	45.600,80	454.399,20	-454.390,00
--	--------------------	---	------	------------	------	------------	-----------	------------	-------------

7.12700001 - Rettungs- und Notarztdienst

7.12700001 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.12700001.715.001	A	51.531,00	30.000,00	0,00	81.531,00	44.625,07	36.905,93	-36.900,00
--	--------------------	---	-----------	-----------	------	-----------	-----------	-----------	------------

Budget: 005.511.100 - Jugendhilfe in allgemeinen Lebenslagen

060.362.100.001 - Kinder- und Jugendarbeit

7.36200001 - Kinderspiel- und Tummelplätze

7.36200001 - 78521000 - Baukosten	7.36200001.715.001	A	93.191,30	210.000,00	0,00	303.191,30	6.500,00	296.691,30	-228.964,90
-----------------------------------	--------------------	---	-----------	------------	------	------------	----------	------------	-------------

7.36200002 - Neubau Skateranlage

7.36200002 - 78521000 - Baukosten	7.36200002.715.001	A	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	32.296,43	267.703,57	-267.703,57
-----------------------------------	--------------------	---	------	------------	------	------------	-----------	------------	-------------

7.36200003 - Kinder- und Jugendarbeit

7.36200003 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.36200003.715.001	A	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	913,97	286,03	-286,03
--	--------------------	---	------	------	----------	----------	--------	--------	---------

060.366.500.000 - Einrichtungen der Jugendarbeit

7.36600001 - Einrichtungen der Jugendarbeit

7.36600001 - 78314000 - Verwendung Zuschüsse	7.36600001.715.002	A	616,19	0,00	0,00	616,19	0,00	616,19	-616,19
--	--------------------	---	--------	------	------	--------	------	--------	---------

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2015 nach 2016 Kontenstand: 06.07.2016 / Abschlussjahr: 2015

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

Budget: 005.511.110 - Kindertageseinrichtungen

060.361.410.000 - Kindertagesbetreuung bei Einzelpersonen

7.36100001 - Projekte der Großtagespflege

7.36100001 - 78180000 - Zuschüsse an Dritte	7.36100001.740.001	A	30.000,00	0,00	134.587,76	164.587,76	138.381,56	26.206,20	-26.206,20
7.36100001 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.36100001.715.001	A	2.173,82	7.200,00	44.681,26	54.055,08	29.766,12	24.288,96	-24.287,26

060.365.400.000 - Kindertagesbetreuung in Einrichtungen

7.36500005 - Betreuungsplätze für Kinder < 3 Jahren

7.36500005 - 78180000 - Zuschüsse an Dritte	7.36500005.740.001	A	1.436.063,15	996.000,00	-61.600,00	2.370.463,15	303.794,75	2.066.668,40	-2.066.668,40
---	--------------------	---	--------------	------------	------------	--------------	------------	--------------	---------------

7.36500011 - Neue Kita - Erfüllung Rechtsanspruch

7.36500011 - 78180000 - Zuschüsse an Dritte	7.36500011.740.001	A	381.652,00	1.155.000,00	122.193,80	1.658.845,80	631.165,16	1.027.680,64	-1.023.486,84
---	--------------------	---	------------	--------------	------------	--------------	------------	--------------	---------------

7.36500016 - Kita Barbaraviertel - Neubau

7.36500016 - 78180000 - Zuschüsse an Dritte	7.36500016.740.001	A	88.000,00	0,00	0,00	88.000,00	0,00	88.000,00	-62.000,00
---	--------------------	---	-----------	------	------	-----------	------	-----------	------------

Budget: 006.610.100 - Planung

090.511.100.001 - Flächennutzungs- und Generalplanung

7.51100005 - Raumortlabor Hombroich

7.51100005 - 78520000 - Planungskosten	7.51100005.705.001	A	60.422,50	0,00	0,00	60.422,50	0,00	60.422,50	-60.422,50
--	--------------------	---	-----------	------	------	-----------	------	-----------	------------

7.51100012 - SÖI - Freiflächengestaltung am Kehlturn

7.51100012 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.51100012.710.600	A	0,00	0,00	20.963,27	20.963,27	816,19	20.147,08	-20.147,08
---	--------------------	---	------	------	-----------	-----------	--------	-----------	------------

130.551.100.000 - Entw und Neubau von allg öff Grünanlagen

7.55100005 - Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen

7.55100005 - 78211000 - Grunderwerb Ausgleichsflächen	7.55100005.710.100	A	20.000,00	20.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	-20.000,00
7.55100005 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100005.710.301	A	10.000,00	20.000,00	-157,53	29.842,47	1.128,32	28.714,15	-28.714,15

7.55100010 - Botanischer Garten

7.55100010 - 78511000 - Baukosten	7.55100010.710.200	A	0,00	0,00	45.900,00	45.900,00	0,00	45.900,00	-45.900,00
7.55100010 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100010.710.600	A	12.380,76	50.000,00	-15.300,00	47.080,76	43.338,81	3.741,95	-3.708,04

7.55100018 - Freimachen von Grundstücken

7.55100018 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100018.710.200	A	32.708,35	25.000,00	-20.000,00	37.708,35	0,00	37.708,35	-37.708,35
---	--------------------	---	-----------	-----------	------------	-----------	------	-----------	------------

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2015 nach 2016 Kontenstand: 06.07.2016 / Abschlussjahr: 2015

Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	SAP-PSP-Element	Art	Mittelbereitstellung				Mittel- verwendung (Anord- nungen)	Insgesamt verfügbar (Sp. 7 ./ 8)	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr
			Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr	Ansatz	Übertragungen	Gesamt- ermächtigung (Sp. 4+5+6)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
7.55100019 - Kreitzerstraße / Kreitzweg (B.-Plan 366)									
7.55100019 - 78210000 - Grunderwerb	7.55100019.710.100	A	46.363,60	0,00	0,00	46.363,60	45,70	46.317,90	-46.317,90
7.55100021 - Wege im öff Grün außerh v Erschließgebiete									
7.55100021 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100021.710.200	A	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	-3.000,00
7.55100024 - Wanderweg Landhaussiedlung									
7.55100024 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100024.710.600	A	93.892,17	0,00	0,00	93.892,17	2.080,06	91.812,11	-91.812,11
7.55100037 - Venloer Straße/Nordparkweg (B.-Plan 292)									
7.55100037 - 78533070 - Straßengrün	7.55100037.710.300	A	5.157,39	0,00	0,00	5.157,39	0,00	5.157,39	-5.157,39
7.55100040 - Kurze Straße (B.-Plan 368)									
7.55100040 - 78210000 - Grunderwerb	7.55100040.710.100	A	42.388,20	0,00	0,00	42.388,20	0,00	42.388,20	-42.388,20
7.55100048 - Kreitzweg (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
7.55100049 - Steinhausstraße(B.-Plan 43/10)									
7.55100049 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100049.710.600	A	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	-15.000,00
7.55100052 - Tucherstraße (B.-Plan 320+434)									
7.55100052 - 78210000 - Grunderwerb Ausgleichsflächen	7.55100052.710.100	A	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	-100.000,00
7.55100052 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100052.710.301	A	69.562,45	0,00	0,00	69.562,45	0,00	69.562,45	-69.562,45
7.55100054 - Am Blankenwasser (B.-Plan 421)									
7.55100054 - 78210000 - Grunderwerb	7.55100054.710.100	A	53.450,11	0,00	0,00	53.450,11	0,00	53.450,11	-53.450,11
7.55100054 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100054.710.600	A	20.508,94	0,00	0,00	20.508,94	0,00	20.508,94	-20.508,94
7.55100054 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100054.710.200	A	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	124,95	69.875,05	-69.875,05
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	-64.290,02
7.55100078 - Sanierung des Norfbachwanderweges									
7.55100078 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100078.710.600	A	44.957,99	0,00	0,00	44.957,99	0,00	44.957,99	-44.957,99

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2015 nach 2016 Kontenstand: 06.07.2016 / Abschlussjahr: 2015

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

7.55100081 - Maastrichter Straße (B.-Plan 201/3)

7.55100081 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100081.710.600	A	40.000,00	37.000,00	0,00	77.000,00	0,00	77.000,00	-77.000,00
---	--------------------	---	-----------	-----------	------	-----------	------	-----------	------------

7.55100085 - Ölganginsel

7.55100085 - 78210000 - Grunderwerb	7.55100085.710.100	A	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	-30.000,00
-------------------------------------	--------------------	---	-----------	------	------	-----------	------	-----------	------------

7.55100087 - Flächengestaltung Am Kehlturn

7.55100087 - 78210000 - Grunderwerb	7.55100087.710.100	A	170.000,00	201.928,00	0,00	371.928,00	0,00	371.928,00	-371.928,00
-------------------------------------	--------------------	---	------------	------------	------	------------	------	------------	-------------

7.55100103 - Restausb/Aufforst Grün/Schutzglt öff Anl

7.55100103 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100103.710.300	A	10.800,00	0,00	-805,74	9.994,26	1.563,85	8.430,41	-8.430,41
---	--------------------	---	-----------	------	---------	----------	----------	----------	-----------

7.55100115 - Sa öst In - Umb ehe Münstersch/Stdmauer

7.55100115 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100115.710.600	A	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	-20.000,00
---	--------------------	---	------	-----------	------	-----------	------	-----------	------------

7.55100117 - Stiegerstraße (BPL 325)

7.55100117 - 78210000 - Grunderwerb	7.55100117.710.100	A	0,00	221.583,00	0,00	221.583,00	0,00	221.583,00	-100.000,00
7.55100117 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100117.710.600	A	0,00	33.500,00	0,00	33.500,00	0,00	33.500,00	-33.500,00

7.55100123 - Lessingplatz - Umfeldverbesserung

7.55100123 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100123.710.600	A	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	-20.000,00
---	--------------------	---	------	-----------	------	-----------	------	-----------	------------

7.55100124 - Waldentwicklung - Steinhausstraße

7.55100124 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100124.710.301	A	25.000,00	27.400,00	0,00	52.400,00	2.343,68	50.056,32	-50.056,32
---	--------------------	---	-----------	-----------	------	-----------	----------	-----------	------------

7.55100125 - Umgestaltung Nordpark

7.55100125 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100125.710.200	A	74.646,90	0,00	0,00	74.646,90	50.400,00	24.246,90	-24.246,90
---	--------------------	---	-----------	------	------	-----------	-----------	-----------	------------

7.55100128 - Rekonstruktion Wasserkreuz Epanchoir

7.55100128 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100128.710.600	A	49.021,35	50.000,00	0,00	99.021,35	4.100,00	94.921,35	-94.921,35
---	--------------------	---	-----------	-----------	------	-----------	----------	-----------	------------

7.55100129 - Reuschenberg - Festplatz (Markt)

7.55100129 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100129.710.600	A	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	-10.000,00
---	--------------------	---	------	-----------	------	-----------	------	-----------	------------

7.55100133 - Hülchrather Straße (BPL 118/5)

7.55100133 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100133.710.600	A	0,00	0,00	35.540,40	35.540,40	0,00	35.540,40	-35.540,40
---	--------------------	---	------	------	-----------	-----------	------	-----------	------------

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2015 nach 2016 Kontenstand: 06.07.2016 / Abschlussjahr: 2015

Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	SAP-PSP-Element	Art	Mittelbereitstellung				Mittel- verwendung (Anord- nungen)	Insgesamt verfügbar (Sp. 7 ./ 8)	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr
			Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr	Ansatz	Übertragungen	Gesamt- ermächtigung (Sp. 4+5+6)			
1	2	3	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	7.51160001.700.001	A	3.459,28	1.000,00	0,00	4.459,28	0,00	4.459,28	-4.459,28
7.51160001 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.51160001.710.200	A	89.776,32	0,00	0,00	89.776,32	0,00	89.776,32	-89.776,32

7.51162000 - Jugendeinrichtung/Schule/Kindergarten

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

7.51163001 - Kinderspielplätze Baugeb A (B-Plan 443)

7.51163001 - 78522000 - Planungs- und Baukosten	7.51163001.710.200	A	152.842,67	150.000,00	0,00	302.842,67	0,00	302.842,67	-302.842,67
---	--------------------	---	------------	------------	------	------------	------	------------	-------------

7.51168001 - Erschließung Baugebiet B (B-Plan 443)

7.51168001 - 78533080 - Begrünung	7.51168001.710.300	A	571.591,49	218.000,00	0,00	789.591,49	175.273,70	614.317,79	-614.317,79
7.51168001 - 78533130 - Grünordnungs-,Bebauungs-u Pflegepläne	7.51168001.705.001	A	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	-20.000,00

7.51168002 - Erschließ Baugeb Zentrum (B-Plan 420)

7.51168002 - 78533080 - Begrünung	7.51168002.710.300	A	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	-20.000,00
-----------------------------------	--------------------	---	-----------	------	------	-----------	------	-----------	------------

7.51168004 - Erschließung Gewerbegebiet (B-Plan 405)

7.51168004 - 78533080 - Begrünung	7.51168004.710.300	A	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	-20.000,00
-----------------------------------	--------------------	---	-----------	------	------	-----------	------	-----------	------------

7.51168006 - Erschließung Baugebiet (B-Plan 445)

7.51168006 - 78151000 - Weiterleitung Zuweisung	7.51168006.740.001	A	214.500,00	0,00	0,00	214.500,00	0,00	214.500,00	-214.500,00
7.51168006 - 78533080 - Begrünung	7.51168006.710.300	A	123.709,36	92.000,00	0,00	215.709,36	7.133,03	208.576,33	-208.576,33

Budget: 007.190.100 - Amt für Umwelt- und Stadtgrün

130.551.101.001 - Betr/Unterhaltung von öff Grünanlagen

7.55100015 - Landschaftsgeb - Wieherstell/Umgestaltarb

7.55100015 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100015.710.201	A	13.731,11	14.000,00	0,00	27.731,11	0,00	27.731,11	-14.000,00
---	--------------------	---	-----------	-----------	------	-----------	------	-----------	------------

7.55100017 - Hochzeitshain 2. Realisierungsabschnitt

7.55100017 - 78210000 - Grunderwerb	7.55100017.710.100	A	53.000,00	50.000,00	0,00	103.000,00	0,00	103.000,00	-103.000,00
-------------------------------------	--------------------	---	-----------	-----------	------	------------	------	------------	-------------

7.55100102 - Maschinen, Fahrzeuge u. Geräte

7.55100102 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.55100102.715.002	A	74.820,64	76.000,00	35.554,82	186.375,46	42.202,16	144.173,30	-18.000,00
--	--------------------	---	-----------	-----------	-----------	------------	-----------	------------	------------

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2015 nach 2016 Kontenstand: 06.07.2016 / Abschlussjahr: 2015

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

7.55100104 - Stadtpark Neuss mit Weiher

7.55100104 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.55100104.715.001	A	10.000,00	3.000,00	0,00	13.000,00	4.652,90	8.347,10	-8.347,10
7.55100104 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100104.710.600	A	3.266,79	0,00	0,00	3.266,79	0,00	3.266,79	-3.266,79

7.55100132 - Erstellung Baumkataster öffentl Grünanl

7.55100132 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100132.700.001	A	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	-50.000,00
---	--------------------	---	------	-----------	------	-----------	------	-----------	------------

7.55100200 - Beschaffung von Geräten etc.

7.55100200 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.55100200.715.001	A	9.187,99	3.500,00	0,00	12.687,99	9.612,82	3.075,17	-3.075,17
--	--------------------	---	----------	----------	------	-----------	----------	----------	-----------

7.55100501 - öffentliche Grünanlagen (FW)

7.55100501 - 78533040 - Öffentliches Grün FW	7.55100501.710.600	A	0,00	150.000,00	74.374,56	224.374,56	146.072,72	78.301,84	-78.301,84
--	--------------------	---	------	------------	-----------	------------	------------	-----------	------------

7.55100503 - Wald, Forst (Festwert)

7.55100503 - 78533050 - Wald, Forst FW	7.55100503.710.600	A	0,00	0,00	31.000,00	31.000,00	22.287,29	8.712,71	-8.712,71
--	--------------------	---	------	------	-----------	-----------	-----------	----------	-----------

140.561.100.000 - Umwelt- und Altlastenmanagement

7.56100001 - Überwachung Altlasten

7.56100001 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.56100001.715.002	A	77.881,01	0,00	0,00	77.881,01	0,00	77.881,01	-77.881,01
--	--------------------	---	-----------	------	------	-----------	------	-----------	------------

Budget: 007.370.100 - Amt für Brandschutz

020.126.400.000 - Gefahrenabwehr

7.12600000 - Kraftfahrzeuge technische Ausrüstung etc

7.12600000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.12600000.715.001	A	21.558,39	50.000,00	-10.000,00	61.558,39	55.114,33	6.444,06	-6.444,06
7.12600000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.12600000.715.002	A	370.791,45	800.000,00	313.731,13	1.484.522,58	390.317,98	1.094.204,60	-1.094.204,60

7.12600002 - Ausbau Warnsysteme

7.12600002 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.12600002.715.001	A	60.969,75	0,00	0,00	60.969,75	232,82	60.736,93	-60.736,93
--	--------------------	---	-----------	------	------	-----------	--------	-----------	------------

Budget: 007.520.100 - Sport

080.421.100.000 - Sportförderung

7.42100001 - Vereinsräumlichkeiten Neusser Kanu-Klub

7.42100001 - 78180000 - Zuschüsse an Dritte	7.42100001.740.001	A	12.500,00	0,00	0,00	12.500,00	10.000,00	2.500,00	-2.500,00
---	--------------------	---	-----------	------	------	-----------	-----------	----------	-----------

(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2015 nach 2016 Kontenstand: 06.07.2016 / Abschlussjahr: 2015

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

080.424.200.000 - Bereitstellung u Betrieb v Sportanlagen

7.42400008 - Sportgeräte

7.42400008 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.42400008.715.001	A	0,00	8.000,00	6.392,91	14.392,91	12.839,02	1.553,89	-1.553,00
--	--------------------	---	------	----------	----------	-----------	-----------	----------	-----------

7.42400013 - Weissenberg-BSA (Kunstrasenplatz)

7.42400013 - 78521000 - Baukosten	7.42400013.710.200	A	23.354,57	0,00	-20.750,00	2.604,57	0,00	2.604,57	-2.604,00
-----------------------------------	--------------------	---	-----------	------	------------	----------	------	----------	-----------

7.42400019 - Sachanlagen (u.a. Maschinen und Geräte)

7.42400019 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.42400019.715.002	A	10.000,00	65.000,00	3.611,79	78.611,79	75.342,28	3.269,51	-3.144,00
--	--------------------	---	-----------	-----------	----------	-----------	-----------	----------	-----------

7.42400021 - Brunnenanlagen auf Bezirkssportanlagen

7.42400021 - 78521010 - Baukosten Brunnen	7.42400021.710.200	A	12.000,00	12.000,00	16.627,48	40.627,48	20.750,00	19.877,48	-7.877,00
---	--------------------	---	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

7.42400028 - Garagen für Bezirkssportanlagen

7.42400028 - 78521000 - Baukosten	7.42400028.710.200	A	8.250,01	0,00	9.958,34	18.208,35	13.700,19	4.508,16	-4.508,00
-----------------------------------	--------------------	---	----------	------	----------	-----------	-----------	----------	-----------

7.42400034 - Leichtathletikzentr. Ludw.-Wolker-Anlage

7.42400034 - 78521000 - Baukosten	7.42400034.710.200	A	586.543,37	852.748,00	25.789,68	1.465.081,05	1.246.005,94	219.075,11	-71.306,00
-----------------------------------	--------------------	---	------------	------------	-----------	--------------	--------------	------------	------------

Budget: 900.900.900 - Zentrale Finanzwirtschaft

160.612.110.000 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

7.61200000 - Schulden

7.61200000 - 69273000 - Kreditaufn. Inv. (o.Umschuld.)	7.61200000.745.001	E	-3.668.000,00	-1.841.000,00	0,00	-5.509.000,00	-3.668.000,00	-1.841.000,00	1.841.000,00
7.61200000 - 69273400 - Kreditaufn. Inv. (Umschuldung)	7.61200000.745.001	E	-3.679.674,66	-17.680.651,00	0,00	-21.360.325,66	-20.992.650,00	-367.675,66	367.675,66

SUMMEN der ausgewiesenen Konten

Hinweis: Einzahlungen sind mit negativen Vorzeichen ausgewiesen

Summe Einzahlungen 2015	E	-7.347.674,66	-19.521.651,00	0,00	-26.869.325,66	-24.660.650,00	-2.208.675,66	2.208.675,66
Summe Auszahlungen 2015	A	6.658.647,65	7.426.389,00	1.505.987,16	15.591.023,81	4.022.249,95	11.568.773,86	-10.412.499,42
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	S	-689.027,01	-12.095.262,00	1.505.987,16	-11.278.301,85	-20.638.400,05	9.360.098,20	-8.203.823,76