

# Jahresabschluss 2016



*Finanzen* >

**NEUSS.DE**



# **Jahresabschluss 2016**

## **Inhaltsverzeichnis**

	Seite
Bilanz zum 31.12.2016	2
Ergebnisrechnung 2016	4
Finanzrechnung 2016	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

<b>Aktiva</b>	Angaben in €	31.12.2016	31.12.2015
<b>1. Anlagevermögen</b>			
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	238.458,17	<b>238.458,17</b>	240.141,46
<b>1.2 Sachanlagen</b>			
<u>1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</u>			
1.2.1.1 Grünflächen	94.871.212,91		94.016.695,24
1.2.1.2 Ackerland	1.892.292,62		1.816.735,43
1.2.1.3 Wald, Forsten	5.025.696,90		4.942.404,65
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	296.293,05		296.293,05
<b>Summe unbebaute Grundstücke</b>		<b>102.085.495,48</b>	101.072.128,37
<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	350.994,15		360.189,72
<b>Summe bebaute Grundstücke</b>		<b>350.994,15</b>	360.189,72
<u>1.2.3 Infrastrukturvermögen</u>			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	187.429,32		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	16.966,78		17.306,99
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.220.800,65		2.488.570,83
<b>Summe Infrastrukturvermögen</b>		<b>2.425.196,75</b>	2.863.270,17
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.045,53		3.334,54
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	11.150.229,12		10.550.421,51
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	6.894.703,42		6.058.028,88
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.121.770,36		6.881.046,51
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.890.133,31		1.737.763,48
<b>Summe Bewegliches Vermögen</b>		<b>27.059.881,74</b>	25.230.594,92
<b>1.3 Finanzanlagen</b>			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	542.450.099,92		565.182.818,72
1.3.2 Beteiligungen	6.624.218,81		6.624.218,81
1.3.3 Sondervermögen	454.686.798,52		454.417.107,35
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	929.270,64		929.234,16
1.3.5 Ausleihungen			0,00
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	11.038.119,19		11.650.014,32
1.3.5.2 an Beteiligungen	1.620.918,17		1.755.994,67
1.3.5.3 an Sondervermögen	112.450.774,33		129.227.178,73
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	627.762,42		2.070.794,17
<b>Summe Finanzanlagen</b>		<b>1.130.427.962,00</b>	1.171.857.360,93
<b>Summe Anlagevermögen</b>		<b>1.262.587.988,29</b>	1.301.623.685,57
<b>2. Umlaufvermögen</b>			
<b>2.1 Vorräte</b>			
2.1.1 Rohstoffe-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	139.880,00		137.120,18
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00		0,00
2.1.3 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke	5.730.015,01		5.811.537,11
<u>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>			
2.2.1 Forderungen öffentlich-rechtlich und aus Transferleistungen			
2.2.1.1 Gebühren	4.085.409,03		3.899.490,85
2.2.1.2 Beiträge	27.472,56		64.605,76
2.2.1.3 Steuern	19.794.819,24		8.799.610,95
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	7.807.276,92		1.709.479,02
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.553.486,67		3.658.308,22
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	354.135,41		248.810,17
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	125.379,78		73.383,68
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	33.854.881,40		34.141.531,38
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	643.796,73		339.863,14
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	37.449.563,99		19.040.276,52
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	3.111.716,70		4.514.718,14
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00		0,00
2.4 Liquide Mittel	26.680.796,71		56.342.129,26
davon aus dem Cashpooling/Liquiditätsmanagement:	26.114.705,99		56.156.602,38
<b>Summe Umlaufvermögen</b>		<b>142.358.630,15</b>	138.780.864,38
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	10.837.430,01	<b>10.837.430,01</b>	9.367.258,47
<b>Summe Aktiva</b>		<b>1.415.784.048,45</b>	1.449.771.808,42

**Passiva**

Angaben in €

**31.12.2016**

31.12.2015

**1. Eigenkapital**

1.1 Allgemeine Rücklage	781.642.968,58	804.319.538,11
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	8.053.636,94	3.067.622,58
1.4 Jahresüberschuss	4.825.279,25	4.986.014,36
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>794.521.884,77</b>	<b>812.373.175,05</b>

**2. Sonderposten**

2.1 für Zuwendungen	9.390.030,00	9.298.533,48
2.2 für Beiträge	813.255,92	813.996,55
2.3 für den Gebührenaussgleich	888.794,00	636.453,00
2.4 Sonstige Sonderposten	983.290,20	420.017,22
<b>Summe Sonderposten</b>	<b>12.075.370,12</b>	<b>11.169.000,25</b>

**3. Rückstellungen**

3.1 Pensionsrückstellungen	277.401.884,21	264.763.110,83
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	105.318,54	125.318,54
3.4 Sonstige Rückstellungen	24.462.397,75	21.827.852,22
<b>Summe Rückstellungen</b>	<b>301.969.600,50</b>	<b>286.716.281,59</b>

**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	140.658.389,57	177.463.466,60
<b>Summe Verbindlichkeiten aus Investitionen</b>	<b>140.658.389,57</b>	<b>177.463.466,60</b>
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	133.058.713,76	130.111.576,53
4.4 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen gleichkommen	2.556.459,41	2.556.459,41
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.357.748,21	6.490.682,90
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.642.349,48	3.094.927,40
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	13.020.181,97	15.487.381,69
4.8 Erhaltene Anzahlungen	2.748.106,14	1.910.953,32
<b>Summe Verbindlichkeiten ohne Investitionen</b>	<b>164.383.558,97</b>	<b>159.651.981,25</b>
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2.175.244,52</b>	<b>2.397.903,68</b>

---

**Summe Passiva**      **1.415.784.048,45**      **1.449.771.808,42**

---

## Ergebnisrechnung 2016

Nr.	Bezeichnung	Ist - Ergebnis des Haushalts-Jahres 2015	Fortgeschr. Ansatz des Haushalts-Jahres 2016	Ist - Ergebnis des Haushalts-Jahres 2016	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist (Sp.5 - Sp.4)
1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	308.800.906,55	304.737.000,00	287.146.582,93	-17.590.417,07
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.100.469,58	46.696.720,00	47.434.762,80	738.042,80
3	+ Sonstige Transfererträge	7.530.913,90	7.274.860,00	7.557.237,52	282.377,52
4	+ Öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	35.305.569,72	37.480.658,00	37.063.286,37	-417.371,63
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.087.056,14	3.775.265,00	4.320.705,31	545.440,31
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.745.062,92	12.594.567,00	36.266.034,86	23.671.467,86
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.912.196,45	19.331.497,00	32.244.233,39	12.912.736,39
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	24.843,00	28.232,29	3.389,29
9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	<b>= ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>437.482.175,26</b>	<b>431.915.410,00</b>	<b>452.061.075,47</b>	<b>20.145.665,47</b>
11	- Personalaufwendungen	71.522.192,11	69.020.004,00	76.376.879,04	7.356.875,04
12	- Versorgungsaufwendungen	10.561.869,61	9.353.799,00	8.059.902,39	-1.293.896,61
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.646.770,76	39.995.563,21	40.330.219,77	334.656,56
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.531.000,81	2.711.024,00	2.590.015,95	-121.008,05
15	- Transferaufwendungen	237.890.585,56	253.409.054,51	252.630.964,53	-778.089,98
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.498.335,86	91.241.843,50	90.849.376,89	-392.466,61
17	<b>= ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>441.650.754,71</b>	<b>465.731.288,22</b>	<b>470.837.358,57</b>	<b>5.106.070,35</b>
18	<b>= ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-4.168.579,45</b>	<b>-33.815.878,22</b>	<b>-18.776.283,10</b>	<b>15.039.595,12</b>
19	+ Finanzerträge	15.467.429,83	32.424.432,00	30.491.837,81	-1.932.594,19
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.312.836,02	6.802.600,00	6.890.275,46	87.675,46
21	<b>= FINANZERGEBNIS (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>9.154.593,81</b>	<b>25.621.832,00</b>	<b>23.601.562,35</b>	<b>-2.020.269,65</b>
22	<b>= ORDENTLICHES ERGEBNIS (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>4.986.014,36</b>	<b>-8.194.046,22</b>	<b>4.825.279,25</b>	<b>13.019.325,47</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	7.226.321,00	0,00	7.226.321,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>7.226.321,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.226.321,00</b>
26	<b>= JAHRESERGEBNIS (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>4.986.014,36</b>	<b>-967.725,22</b>	<b>4.825.279,25</b>	<b>5.793.004,47</b>

**nachrichtlich:**

Erträge und Aufwendungen, die gem. §§ 38 (3) i.V.m. 43 (3) GemHVO unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind					
	Erträge	6.367,02		164.016,92	
	- Aufwendungen	1.374.786,92		22.840.586,45	
	= Verrechnungssaldo	-1.368.419,90		-22.676.569,53	

## Finanzrechnung 2016

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2015	Fortgeschr. Ansatz des Rechn. - Jahres 2016	Ist - Ergebnis des Rechn. - Jahres 2016	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.5 - Sp.4)
1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	304.982.249,47	304.737.000,00	274.039.630,84	-30.697.369,16
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.159.301,31	46.165.863,00	46.177.386,63	11.523,63
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.439.762,52	7.274.860,00	8.912.477,22	1.637.617,22
4.	+ Öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	35.306.385,83	37.480.658,00	36.015.584,31	-1.465.073,69
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.080.711,16	3.775.265,00	4.268.786,74	493.521,74
6.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.833.593,04	12.594.567,00	31.861.385,35	19.266.818,35
7.	+ Sonstige Einzahlungen	22.272.150,92	16.258.012,00	30.020.890,29	13.762.878,29
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.004.697,89	32.424.432,00	13.134.297,16	-19.290.134,84
9.	<b>= EINZAHLUNGEN AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	<b>439.078.852,14</b>	<b>460.710.657,00</b>	<b>444.430.438,54</b>	<b>-16.280.218,46</b>
10.	- Personalauszahlungen	53.882.925,51	57.769.041,00	57.549.712,21	-219.328,79
11.	- Versorgungsauszahlungen	10.542.651,36	10.621.727,00	10.734.019,86	112.292,86
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.426.025,86	39.433.704,00	38.591.323,74	-842.380,26
13.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.748.432,95	6.802.600,00	7.810.325,56	1.007.725,56
14.	- Transferauszahlungen	248.921.073,41	253.409.055,00	250.325.801,34	-3.083.253,66
15.	- Sonstige Auszahlungen	86.832.700,47	88.155.432,00	89.729.730,38	1.574.298,38
16.	<b>= AUSZAHLUNGEN AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	<b>444.353.809,56</b>	<b>456.191.559,00</b>	<b>454.740.913,09</b>	<b>-1.450.645,91</b>
17.	<b>= SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-5.274.957,42</b>	<b>4.519.098,00</b>	<b>-10.310.474,55</b>	<b>-14.829.572,55</b>
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.157.688,90	5.603.350,00	5.819.083,05	215.733,05
19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.740.160,42	5.814.784,00	10.063.696,47	4.248.912,47
20.	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.173.335,36	256.000,00	765.212,08	509.212,08
22.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	372.648,71	372.648,71
23.	<b>= EINZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT</b>	<b>10.071.184,68</b>	<b>11.674.134,00</b>	<b>17.020.640,31</b>	<b>5.346.506,31</b>
24.	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	246.946,60	1.332.703,00	793.078,60	-539.624,40
25.	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.708.801,72	6.854.149,00	1.136.216,05	-5.717.932,95
26.	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.200.758,36	6.384.458,00	3.677.432,61	-2.707.025,39
27.	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	15.100,00	81.587,85	66.487,85
28.	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	9.602.262,22	10.548.762,00	6.226.504,26	-4.322.257,74
29.	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	2.835,00	2.835,00
30.	<b>= AUSZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT</b>	<b>13.758.768,90</b>	<b>25.135.172,00</b>	<b>11.917.654,37</b>	<b>-13.217.517,63</b>
31.	<b>= SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT (Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-3.687.584,22</b>	<b>-13.461.038,00</b>	<b>5.102.985,94</b>	<b>18.564.023,94</b>
32.	<b>= FINANZMITTELÜBERSCHUSS/ - FEHLBETRAG (Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-8.962.541,64</b>	<b>-8.941.940,00</b>	<b>-5.207.488,61</b>	<b>3.734.451,39</b>
33.	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	99.507.885,65	43.847.971,00	72.811.469,42	28.963.498,42
34.	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	35.315.110,29	40.565.964,00	97.270.114,74	56.704.150,74
36.	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	40.000.000,00	0,00	0,00	0,00
37.	<b>= SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT</b>	<b>24.192.775,36</b>	<b>3.282.007,00</b>	<b>-24.458.645,32</b>	<b>-27.740.652,32</b>
38.	<b>= ÄNDERUNG DES BESTANDES AN EIGENEN FINANZMITTELN (Zeilen 32 und 37)</b>	<b>15.230.233,72</b>	<b>-5.659.933,00</b>	<b>-29.666.133,93</b>	<b>-24.006.200,93</b>
39.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	40.069.489,45	0,00	56.342.129,26	56.342.129,26
40.	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	1.042.406,09	0,00	4.801,38	4.801,38
41.	<b>= LIQUIDE MITTEL (Zeilen 38,39 und 40)</b>	<b>56.342.129,26</b>	<b>-5.659.933,00</b>	<b>26.680.796,71</b>	<b>32.340.729,71</b>



# Anhang

## Erläuterungen zur Schlussbilanz



## **Erläuterungen zur Bilanz**

Der Anhang ist Teil des Jahresabschlusses gemäß § 37 GemHVO und soll dazu beitragen, für das Haushaltsjahr 2016 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. Seitdem sind neue Anlagegüter mit Ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten in das Anlagevermögen eingeflossen. Auch für das laufende Jahr erfolgte die Bewertung der Zugänge auf Basis der Herstellungs- oder Anschaffungskosten. Abgänge und Wertberichtigungen sind durch Inventuren festgestellt und eingebucht worden. Die letzte Inventur fand zum Inventurstichtag 31.12.2016 statt.

Bei der Ermittlung der Wertansätze wurde ausschließlich eine lineare Abschreibung angesetzt. Den planmäßigen Abschreibungen liegt die Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Wirtschaftsgüter zugrunde. Bei zwei Anlagegütern wurde die Nutzungsdauer verlängert.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in der Anlage im Anlagespiegel 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.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Software , Lizenzen	<b>238.458,17</b>	240.141,46	<b>-1.683,29</b>

#### **1.2 Sachanlagen**

##### **1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

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

###### **1.2.1.1 Grünflächen**

Neue Grünanlagen und neu gestaltete Grünanlagen fließen mit Ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten in die Bilanz ein. Dadurch ergibt sich eine Steigerung des Festwertes für den Aufwuchs auf öffentlichen Grünanlagen um rd. 2,0 Mio. € seit 2007.

Gem. § 34 Abs. 2 GemHVO sind Festwerte für Aufwuchs nach 10 Jahren einer Revision zu unterziehen. Für die Eröffnungsbilanz wurden die Flächen in verschiedene Kategorien eingeteilt und über

einen Preis pro m<sup>2</sup> bewertet. Diese Preise wurden mithilfe von Preisindizes fortgeschrieben. Die Prüfung ergab, dass der aktuell bilanzierte Festwert nur 2 % unter dem errechneten Vergleichswert liegt, so dass keine weitere Anpassung des Festwertes notwendig ist.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Grünflächen	<b>94.871.212,91</b>	94.016.695,24	<b>854.517,67</b>

Den Zugängen von 1.081 T€ und Umbuchungen von 696 T€ stehen Abgänge von 193 T€ gegenüber. Die Zugänge und Umbuchungen aus Anlagen im Bau ergeben sich aus zwei Grundstücksübertragungen von der LVN an die Stadt im Bereich der neu gestalteten Außenanlage am Romaneum in Höhe von 245 T€, aus der Skateranlage im Rennbahnpark mit 225 T€, sowie aus weiteren Zugängen beim Leichtathletik-Zentrum auf der Ludwig-Wolker-Sportanlage i.H.v. insgesamt 215 T€. Ferner sind Aktivierungen bei verschiedenen Kinderspielplätzen in Höhe von ins. 339 T€ erfolgt. Die Abgänge ergeben sich im Wesentlichen aus Verlagerungen von Flurstücken zum TMN in Höhe von 192 T€. Die Regelabschreibungen betragen 672 T€, die Abgänge aus Abschreibungen 1 T€ und die Umbuchungen aus Abschreibungen 58 T€.

#### 1.2.1.2 Ackerland

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

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Ackerland	<b>1.892.292,62</b>	1.816.735,43	<b>75.557,19</b>

Den Zugängen durch Umbuchungen aus geleisteten Anzahlungen sowie aus Verlagerungen von Vermögensgegenständen des Infrastrukturvermögens in Höhe von 117 T€ stehen Umbuchungen aus Abschreibungen in Höhe von 42 T€ entgegen.

#### 1.2.1.3 Wälder, Forsten

Die Waldflächen wurden in der Eröffnungsbilanz mit 1 €/m<sup>2</sup> bewertet. Neue Waldflächen gehen mit den anfallenden Anschaffungskosten in die Bilanz ein.

Für den Aufwuchs wurde zur Eröffnungsbilanz ein Festwert mit 0,55 € pro m<sup>2</sup> gebildet. Die Revision gem § 34 Abs. 2 GemHVO für den Aufwuchs ergab, dass der bilanzierte Festwert um rd. 285 T€ unter dem berechneten Vergleichswert liegt, weshalb künftig Zuführungen in Höhe der jährlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten erfolgen werden, bis der höhere Wertansatz erreicht ist.

	<b>Bilanzansatz zum 01.01.2007</b>	<b>Bilanzansatz zum 31.12.2016</b>
Grundstücke	<b>2.976.524,00</b>	<b>3.388.089,95</b>
Aufwuchs als Festwert	<b>1.637.088,00</b>	<b>1.637.606,95</b>
<b>Summe:</b>	<b>4.613.612,00</b>	<b>5.025.696,90</b>

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Wälder, Forsten	<b>5.025.696,90</b>	4.942.404,65	<b>83.292,25</b>

Die Veränderung resultiert aus Zugängen von 77 T€ für die Waldentwicklung Steinhausstraße und eine Ausgleichsmaßnahme an der Rheydter Straße und Umbuchungen von 6 T€ durch Fortführungsmitteilungen im Berichtsjahr.

#### 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Unter dieser Bilanzposition wurden für die Eröffnungsbilanz u.a. Wasserflächen mit 1,00 Euro pro m<sup>2</sup> bilanziert.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Sonstige unbebaute Grundstücke	<b>296.293,05</b>	296.293,05	<b>0,00</b>

## **1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

### 1.2.2.1 Kinder und Jugendeinrichtungen

Diese Einrichtungen sind beim Gebäudemanagement der Stadt Neuss bilanziert.

### 1.2.2.2 Schulen

Diese Einrichtungen sind beim Gebäudemanagement der Stadt Neuss bilanziert.

### 1.2.2.3 Wohnbauten

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

### 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

In dieser Bilanzposition ist insbesondere ein Wohngebäude ausgewiesen, welches im Eigentum der 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.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Sonstige bebaute Grundstücke	<b>350.994,15</b>	360.189,72	<b>-9.195,57</b>

Die Veränderung für 2016 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.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	<b>187.429,32</b>	357.392,35	<b>-169.963,03</b>

Die Veränderung resultiert aus der Umbuchung in Höhe von 170 T€ in den Bereich des öffentlichen Grüns.

### 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.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Straßennetz	<b>16.966,78</b>	17.306,99	<b>-340,21</b>

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 <sup>2</sup> wurde weiterhin bei Spiel- und Sportflächen angesetzt und ebenfalls mit einem Abschlag von 15% angesetzt (10% wegen Altlasten und 5 % wegen Grunddienstbarkeiten). Die Flurstücke sind überwiegend beim Tiefbaumanagement der Stadt Neuss bilanziert.
Straßenbäume (Festwert)	Es wurde ein durchschnittlicher Wert für die Erstellung eines Straßenbaums errechnet und mit der Anzahl der Straßenbäume multipliziert. Von dem so errechneten Wert wurden 40% als Festwert in die Eröffnungsbilanz übernommen. Die Überprüfung des Festwertes anhand fortgeschriebener Mengen aus dem Straßenbaumkataster, fortgeschriebener Preise anhand Preisindizes und Beibehaltung des 40 %-igen Abschlags ergab, dass der bilanzierte Festwert um 1.589 T€ niedriger ist. Er wird in den Folgejahren sukzessive in Höhe der jährlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten aufgestockt.
Deichanlagen	Anhand der neusten erstellten Hochwasserschutzanlage wurde der Preis pro m <sup>2</sup> 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.

	31.12.2016	31.12.2015	DIFFERENZ
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	<b>2.220.800,65</b>	2.488.570,83	<b>-267.770,18</b>

Den Zugängen von 12 T€ stehen € Abgänge von 22 T€ und Umbuchungen von 327 T€ gegenüber. Die Regelabschreibungen betragen 37 T€, die Abgänge aus Abschreibungen 6 T€ und die Umbuchungen aus Abschreibungen 100 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.

	31.12.2016	31.12.2015	DIFFERENZ
Bauten auf fremdem Grund	<b>3.045,53</b>	3.334,54	<b>-289,01</b>

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.

	31.12.2016	31.12.2015	DIFFERENZ
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	<b>11.150.229,12</b>	10.550.421,51	<b>599.807,61</b>

Die Veränderung resultiert im Wesentlichen aus Schenkungen von Kunstgegenständen an das Clemens-Sels-Museum i.H.v. 550 T€ im Berichtsjahr.

### **1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**

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

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	<b>6.894.703,42</b>	6.058.028,88	<b>836.674,54</b>

Den Zugängen von 1.685 T€ stehen Abgänge von 499 T€ gegenüber. Die größten Zugänge waren drei Feuerwehrfahrzeuge mit einem Wert von 493 T€, 399 T€ und 377 T€. Höhere Abgänge ergaben sich aus dem Abgang von drei Rettungsfahrzeugen in Höhe von 445 T€. Die Abschreibungen auf Abgänge betragen 395 T€. Die Regelabschreibung belief sich auf 745 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 bestehen seit der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 für die Betriebs- und Geschäftsausstattung Festwerte in folgenden Bereichen:

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

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Betriebs- und Geschäftsausstattung	<b>7.121.770,36</b>	6.881.046,51	<b>240.723,85</b>

Den Zugängen von 1.275 T€ und Umbuchungen von 29 T€ stehen Abgänge in Höhe von 30 T€ gegenüber. Die Abgänge aus Abschreibungen betragen 20 T€. Die Regelabschreibung belief sich auf 1.053 T€. Der Festwert für die Kleiderkammer und die Atemschutzausstattung wurden im Rahmen der Inventuren zum 31.12 neu ermittelt und entsprechend (+80 T€ und +36 T€) erhöht.

### **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 31.12.2016 waren für 21 Maßnahmen Anzahlungen geleistet bzw. sie befanden sich im Bau.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Anlagen im Bau	<b>1.890.133,31</b>	1.737.763,48	<b>152.369,83</b>

Die geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau zum 31.12.2016 belaufen sich insgesamt auf 1.890 T€. Das bedeutet gegenüber dem Vorjahr eine Veränderung von +152 T€.

Den Zugängen von 507 T€ stehen Umbuchungen bei fertig gestellten Vermögensgegenständen ins Anlagevermögen von 353 T€ gegenüber. Durch Umbuchungen ins Anlagevermögen sind Zugänge bei Kinderspielplätzen in Allerheiligen (207 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 Gewinnerorientierung 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 abzurufen
- der Stadt Neuss steht das Recht zu, einen beherrschenden Einfluss aufgrund eines mit diesem Unternehmen geschlossenen Beherrschungsvertrages oder aufgrund einer Satzungsbestimmung dieses Unternehmens auszuüben.

<b>VERBUNDENE UNTERNEHMEN</b>			
<b>Gesellschaft</b>	<b>Anteilsquote</b>	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015
	<b>Bewertungsverfahren</b>		
	<b>Art</b>		
City-Parkhaus-GmbH	100,00	<b>4.157.000,00</b>	4.157.000,00
	Substanzwert		
	GmbH-Anteile		
Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH <sup>1</sup>	100,00	<b>1,00</b>	1,00
	Eigenkapitalspiegelbild		
	GmbH-Anteile		

Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH	100,00	<b>25.000,00</b>	25.000,00
	Eigenkapitalspiegelbild		
	GmbH-Anteile		
Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG <sup>2</sup>	100,00	<b>12.171.000,00</b>	163.998.000,00
	Substanzwert		
	Kommanditanteile		
Stadtwerke Neuss GmbH <sup>2</sup>	100,00	<b>231.112.225,00</b>	101.869.925,00
	Ertrags-/Substanzwert *		
	GmbH-Anteile		
Städtische Kliniken Neuss - Lukaskrankenhaus - GmbH	100,00	<b>63.768.189,09</b>	63.768.189,09
	Substanzwert		
	GmbH-Anteile		
Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH	51,00	<b>4.196.790,00</b>	4.196.790,00
	Ertragswert		
	GmbH-Anteile		
Neusser Bauverein AG <sup>3</sup>	99,82	<b>116.712.467,15</b>	116.710.827,30
	Substanzwert		
	Aktien		
Neusser Marketing GmbH & Co. KG <sup>4</sup>	100,00	<b>12.398.938,85</b>	12.548.597,50
	Anschaffungskosten		
	Kommanditanteile		
Neusser Marketing Verwaltungs- GmbH	100,00	<b>25.000,00</b>	25.000,00
	Anschaffungskosten		
	GmbH-Anteile		
InfraStruktur Neuss AöR	100,00	<b>97.883.488,83</b>	97.883.488,83
	Eigenkapitalspiegelbild		
	Gewährträgerschaft		
<b>Summe</b>		<b>542.450.099,92</b>	565.182.818,72

\* Es wurden unterschiedliche Verfahren nach Sparte und Unterbeteiligung angewandt:

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

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> Anteil Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG und Stadtwerke Neuss GmbH:

Die Stadthafen Neuss GmbH & Co.KG hat u.a. einen 50 %-igen Anteil an der Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH Co. KG gehalten. In Höhe von insg. 22,6 Mio. € ist von einer voraussichtlich dauerhaften Wertminderung auszugehen, da insb. eine Beteiligung der Neuss-Düsseldorfer Häfen deutlich hinter der prognostizierten Ertragslage der letzten Jahre zurückblieb und so schlussendlich zu einem Substanzverlust bei der Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co.KG - und damit auch bei der Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG beigetragen hat. Bei der Stadthafen GmbH & Co. KG wurde i.H.v. 22,6 Mio. € eine Wertberichtigung zum 31.12.2016 vorgenommen. Der Stadthafen hat mit Spaltungs- und Übernahmevertrag vom 19.12.2016 seine Beteiligung an der Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG und der Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH auf die Stadtwerke Neuss GmbH übertragen. Dementsprechend wurde die Beteiligung des Stadthafens an der Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG zum Ende des Jahres mit dem um die Wertberichtigung reduzierten Substanzwert an die Stadtwerke Neuss GmbH übertragen (129 Mio. €).

<sup>3</sup> Anteil Neusser Bauverein AG:

Die Veränderung im Berichtsjahr resultiert aus dem Erwerb zusätzlicher Aktien in Höhe von 2 T€.

<sup>4</sup> Anteil Neusser Marketing GmbH & Co. KG:

Der Anteil war bislang mit 12.548.597,50 € bewertet. Infolge Eigenkapital-Verzehrs bei der Gesellschaft auf 12.398.938,85 € zum 31.12.2016 wurde der Anteil um 149.658,65 € 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.

<b>BETEILIGUNGEN</b>			
<b>Gesellschaft</b>	<b>Beteiligungsquote</b>	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015
	<b>Bewertungsverfahren</b>		
	<b>Art</b>		
Schulgebäude am Stadtwald GmbH	50,00	<b>12.500,00</b>	12.500,00
	Eigenkapitalspiegelbild		
	GmbH-Anteile		
Gemeinnützige Werkstätten Neuss GmbH	48,00	<b>5.626.952,39</b>	5.626.952,39
	Eigenkapitalspiegelbild		
	GmbH-Anteile		
PRENU Projektgesellschaft für rationelle Energienutzung in Neuss mbH	25,00	<b>83.856,22</b>	83.856,22
	Eigenkapitalspiegelbild		
	GmbH-Anteile		
Lokalradio Kreis Neuss GmbH & Co. KG	7,00	<b>55.689,52</b>	55.689,52
	Eigenkapitalspiegelbild		
	Kommanditanteile		
ITK-Rheinland	13,24	<b>369.231,37</b>	369.231,37
	Eigenkapitalspiegelbild		
	Zweckverbandsmitgliedschaft		
Zweckverband Verkehrsverbund Rhein Ruhr	2,117	<b>138.162,48</b>	138.162,48
	Eigenkapitalspiegelbild		
	Zweckverbandsmitgliedschaft		
LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH	5,100	<b>337.826,83</b>	337.826,83
	Anschaffungskosten		
	GmbH-Anteile		
<b>Summe:</b>		<b>6.624.218,81</b>	6.624.218,81



### 1.3.3 Sondervermögen

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

<b>SONDERVERMÖGEN</b>			
<b>Einrichtung</b>	<b>Einrichtung</b>	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015
	<b>Bewertungsverfahren</b>		
Gebäudemanagement Stadt Neuss	Eigenbetriebsähnlich	<b>256.238.081,01</b>	256.238.081,01
	Substanzwert		
Tiefbaumanagement Stadt Neuss <sup>1</sup>	Eigenbetriebsähnlich	<b>87.134.453,22</b>	86.864.762,05
	Eigenkapitalspiegelbild		
Liegenschaften und Vermessung Neuss	Eigenbetriebsähnlich	<b>85.462.329,16</b>	85.462.329,16
	Eigenkapitalspiegelbild		
Städtische Friedhöfe Neuss	Eigenbetriebsähnlich	<b>25.851.935,13</b>	25.851.935,13
	Eigenkapitalspiegelbild		
<b>Summe:</b>		<b>454.686.798,52</b>	454.417.107,35

<sup>1</sup> Im Rahmen der Zuständigkeitsermittlung wurden Flurstücke auf das Tiefbaumanagement übertragen und korrespondierend erfolgte eine Kapitalerhöhung beim Tiefbaumanagement der Stadt Neuss von 192 T€. Gleichzeitig wurden aus der Gewinnausschüttung der LVN 78 T€ der Kapitalrücklage des TMN zugeführt.

### 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.

<b>WERTPAPIERE DES ANLAGEVERMÖGENS</b>			
<b>Gesellschaft</b>	<b>Beteiligungsquote</b>	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015
	<b>Bewertungsverfahren</b>		
	<b>Art</b>		
Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH	0,84	<b>1.078,83</b>	1.078,83
	Nominaleinlage		
	GmbH-Anteile		
Ekz. Bibliotheksservice GmbH	0,47	<b>10.240,00</b>	10.240,00
	Nominaleinlage		
	GmbH-Anteile		
Oiko – Kredit		<b>1.878,51</b>	1.842,03
	Nominalwert		
	Fondanteile		
RWE AG	0,01	<b>916.073,30</b>	916.073,30
	Börsenkurs		
	Aktien		
<b>Summe</b>		<b>929.270,64</b>	929.234,16

Unter den Wertpapieren des Anlagevermögens werden 78.230 Stammaktien der RWE AG zu einem Wert von 916 T€ ausgewiesen. In der Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2007 wurden diese mit einem Wert von 75,33 € je Stammaktie bewertet, was zu einem Bilanzansatz von 5.893 T€ führte. Zum Bilanzstichtag 2013 wurde der Wert an den Aktienkurs i.H.v. 26,61 € je Stammaktie zum 30.12.2013 (letzter Börsentag) angepasst. Zum 30.12.2014 (letzter Börsentag) lag der Aktienkurs je Stammaktie bei 25,65 €, so dass der Buchwert nicht geändert wurde. In 2015 lag der Wert einer Stammaktie nur noch bei 11,71 €, und es war zum Stichtag 31.12.2015 mit einer dauerhaften Wertminderung zu rechnen, denn bis 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. Zum Stichtag 31.12.2016 geht die Stadt Neuss nicht von einer dauerhaften, signifikanten Wertminderung aus.

### **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**

<b>AUSLEIHUNGEN AN VERBUNDENE UNTERNEHMEN</b>		
	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015
Neusser Bauverein	<b>412.789,46</b>	427.474,30
ISN - Infrastruktur Neuss - AöR	<b>9.281.994,00</b>	11.222.540,02
NBE – Neusser Bäder- und Eissporthallen GmbH	<b>1.343.335,73</b>	0,00
<b>Summe:</b>	<b>11.038.119,19</b>	11.650.014,32

An den Neusser Bauverein wurden Darlehen vergeben, die regelmäßig getilgt werden. Die Restschuld aus diesen Darlehen verringerte sich zum 31.12.2016 um die Tilgung in Höhe von 15 T€ auf 413 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 31.12.2016 beläuft sich auf 9.282 T€ (Vorjahr: 11.223 T€). Die Differenz von 1.941 T€ geht auf eine jährliche Anpassung der Ausleihung in Höhe der seit 2011 von der ISN – Infrastruktur Neuss – AöR zu leistenden Tilgung zurück. In gleicher Höhe reduzieren sich die Verbindlichkeiten aus Krediten der Stadt Neuss.

Die Ausleihung an die Neusser Bäder- und Eissporthallen GmbH, wurde von den sonstigen Ausleihungen an Ausleihungen an verbundene Unternehmen umgruppiert.

#### **1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen**

<b>AUSLEIHUNGEN AN BETEILIGUNGEN</b>		
	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015
LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH	<b>1.620.918,17</b>	1.755.994,67
<b>Summe:</b>	<b>1.620.918,17</b>	1.755.994,67

Die Restschuld aus der Ausleihung verringert sich zum 31.12.2016 um die Tilgung in Höhe von 135 T€ auf 1.621 T€.

### 1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen

<b>AUSLEIHUNGEN AN SONDERVERMÖGEN</b>		
	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015
Ausleihung an das Gebäudemanagement – GMN -	<b>73.019.858,98</b>	87.973.852,29
Ausleihung an das Tiefbaumanagement – TMN -	<b>37.312.000,00</b>	39.008.000,00
Ausleihung an die Städtischen Friedhöfe – SFN -	<b>2.118.915,35</b>	2.245.326,44
<b>Summe:</b>	<b>112.450.774,33</b>	129.227.178,73

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: 126 T€). Außerdem leistete das GMN eine Sondertilgung bezogen auf seine Ausleihung in Höhe von 8.954 T€.

### 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

<b>SONSTIGE AUSLEIHUNGEN</b>				
<b>Zweck</b>	<b>Erläuterung</b>		<b>31.12.2016</b>	31.12.2015
Wohnungsbaudarlehen	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ städtische Wohnungsbaudarlehen in Verbindung mit entsprechenden Landesdarlehen</li> <li>➤ Darlehen aus dem städtischen Programm zur Förderung des Mietwohnungsbaus aus dem Jahre 1989</li> </ul>		<b>482.294,76</b>	546.775,75
Darlehen an die Neusser Bäder- und Eissporthallen GmbH (Barwert)			<b>0</b>	1.371.784,11
Darlehen RWE			<b>43.078,06</b>	44.946,79
Darlehen Reitsportverein im Sportclub 1936 e.V. Neuss Grimlinghausen			<b>73.469,60</b>	78.367,52
<b>Genossenschaftsanteile</b>				
<b>Gesellschaft</b>	<b>Quote</b>	<b>Bewertung</b>		
Gemeinnütziger Bauverein Holzheim eG	5,78	Nominaleinlage	<b>5.920,00</b>	5.920,00
Neusser Heimstätten Bau-genossenschaft eG	3,88	Nominaleinlage	<b>7.500,00</b>	7.500,00
Gemeinnützige Wohnungsgenossenschaft eG Neuss	0,32	Nominaleinlage	<b>15.500,00</b>	15.500,00
<b>Summe:</b>			<b>627.762,42</b>	2.070.794,17

Die Veränderungen ergeben sich aus der ordentlichen Tilgung von Ausleihungen, die die Restschuld zum 31.12.2016 verringern.

Die Ausleihung an die Neusser Bäder- und Eissporthallen GmbH, wurde von den sonstigen Ausleihungen an Ausleihungen an verbundene Unternehmen umgruppiert.

## 2 Umlaufvermögen

### 2.1 Vorräte

#### 2.1.1 Rohstoffe-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

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

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

- Bestände des Museums-Shop des Clemens-Sels-Museum
- Bestände der Feuerwehr (z.B. Schläuche und andere Materialien)

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Rohstoffe-, Hilfs- und Betriebsstoffe	<b>139.880,00</b>	137.120,18	<b>2.759,82</b>

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aufgrund eines geringfügig größeren Treibstoffvorrates zum Inventurstichtag.

### **2.1.2 Geleistete Anzahlungen**

Liegen nicht vor.

### **2.1.3 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke**

Die hier bilanzierten Flächen aus der Entwicklungsmaßnahme Allerheiligen waren bis 2011 noch den Bilanzpositionen 1.2.2.3 „Wohnbauten“ und 1.2.2.4 „Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude“ im Anlagevermögen zugeordnet. Darüber hinaus wurden die bei der Stadt Neuss bilanzierten Grundstücke der ehemaligen Bezirkssportanlage Hammer Landstraße hierhin umgruppiert.

Den Abgängen von 295 T€, wovon 288 T€ auf Grundstücksverkäufe in Neuss-Allerheiligen zurückzuführen sind, stehen Zugänge von 213 T€ gegenüber. Insgesamt sind in der Position 4.738 T€ Grundstücke in Neuss-Allerheiligen und 992 T€ Grundstücke an der ehemaligen Bezirkssportanlage Hammer Landstraße bilanziert.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Zum Verkauf bestimmte Grundstücke	<b>5.730.015,01</b>	5.811.537,11	<b>-81.522,10</b>

## **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 31.12.2016 wurden folgendermaßen wertberichtigt.

### **Einzelwertberichtigung:**

Alle Forderungen, deren Entstehungsjahr vor dem 01.01.2016 lag, wurden zu 100% einzelwertberichtigt, das heißt nicht in die Bewertung mit einbezogen. Forderungen aus 2016 größer 50.000 € wurden auf Werthaltigkeit geprüft und gegebenenfalls einzelwertberichtigt.

### **Pauschalwertberichtigung:**

Auf die verbleibenden Forderungen des Jahres 2016 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.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
2.2.1.1 Gebühren	<b>4.085.409,03</b>	3.899.490,85	<b>185.918,18</b>
2.2.1.2 Beiträge	<b>27.472,56</b>	64.605,76	<b>-37.133,20</b>
2.2.1.3 Steuern	<b>19.794.819,24</b>	8.799.610,95	<b>10.995.208,29</b>
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	<b>7.807.276,92</b>	1.709.479,02	<b>6.097.797,90</b>
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtl. Forderungen	<b>2.553.486,67</b>	3.658.308,22	<b>-1.104.821,55</b>
Summe öffentlich-rechtliche Forderungen	<b>34.268.464,42</b>	18.131.494,80	<b>16.136.969,62</b>

Bei der Ermittlung des Bilanzwertes lag ein Forderungsbestand von 72.467 T€ (Vorjahr: 55.968 T€) zu Grunde, der um 38.198 T€ (Vorjahr: 37.836 T€) zu berichtigen war. Der Anstieg bei den offenen öffentlich-rechtlichen Forderungen ist vor allem auf den Anstieg der Steuerforderungen, insbesondere der Gewerbesteuer (10.986 T€) und auf die Landeszuweisungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (6.081 T€) zurückzuführen.

## **2.2.2 Privatrechtliche Forderungen**

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
2.2.2.1 privater Bereich	<b>354.135,41</b>	248.810,17	<b>105.325,24</b>
2.2.2.2 öffentlicher Bereich	<b>125.379,78</b>	73.383,68	<b>51.996,10</b>
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	<b>33.854.881,40</b>	34.141.531,38	<b>-286.649,98</b>
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	<b>643.796,73</b>	339.863,14	<b>303.933,59</b>
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	<b>37.449.563,99</b>	19.040.276,52	<b>18.409.287,47</b>
Summe privatrechtliche Forderungen	<b>72.427.757,31</b>	53.843.864,89	<b>18.583.892,42</b>

Hier war ein Forderungsbestand von 72.656 T€ (Vorjahr: 54.070 T€) die Grundlage, der um 228 T€ (Vorjahr: 226 T€) zu berichtigen war.

Der Anstieg der privatrechtlichen Forderungen ist im Wesentlichen auf die gestiegene Forderung aus der Gewinnausschüttung der LVN in Höhe von 25.070 T€ (Vorjahr 7.617 T€) zurückzuführen.

## **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.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Sonstige Vermögensgegenstände	<b>3.111.716,70</b>	4.514.718,14	<b>-1.403.001,44</b>

Den Sonstigen Vermögensgegenständen lag zunächst ein Forderungsbestand von 3.655 T€ (Vorjahr: 5.051 T€) zu Grunde, der um 543 T€ (Vorjahr: 536 T€) zu berichtigen war.

Die größten Veränderungen ergeben sich aus dem Umstand, dass geringere debitorische Kreditoren (-1.331 T€) im Vergleich zum Vorjahr umzubuchen waren.

## **2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens**

Liegen nicht vor.

## **2.4 Liquide Mittel**

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

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Liquide Mittel	<b>26.680.796,71</b>	56.342.129,26	<b>-29.661.332,55</b>

Der Rückgang der liquiden Mittel ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass das bei der Stadt Neuss geführte Masterkonto des Cashmanagements, in das alle Gelddaufnahmen und Geldanlagen der am Cashmanagement beteiligten Einrichtungen und Gesellschaften gepoolt werden, einen positiven Saldo von 26.115 T€ ausweist, was einen Rückgang um 30.042 T€ ausmacht. Es sind zum einen weiterhin mehr Geldanlagen als -aufnahmen festzustellen, allerdings in deutlich geringerer Höhe. 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 566 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 4.124 T€ (Vorjahr: 3.243 T€) für Zuschüsse zur Einrichtung von Kindertagesstätten und Sportanlagen bilanziert. Die Erhöhung ergibt sich aus den in 2016 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.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Aktive Rechnungsabgrenzung	<b>10.837.430,01</b>	9.367.258,47	<b>1.470.171,54</b>

Für die Abgrenzung zum Geschäftsjahr 2017 wurden u.a. 4.009 T€ für Betriebskostenzuschüsse an die Träger von Kindertageseinrichtungen, 173 T€ für Leistungen nach UVG, 218 T€ für Leistungen im Sozialwesen und 103 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 (410 T€) und höherer Zuschüsse mit Gegenleistungsverpflichtungen (880 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.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Allgemeine Rücklage	<b>781.642.968,58</b>	804.319.538,11	<b>-22.676.569,53</b>

Der Rückgang i.H.v. 22.677 T€ ergibt sich aus dem Saldo der gem. §43 (3) GemHVO gegen die All-gemeine Rücklage zu buchenden Erträge und Aufwendungen. Nach einer Änderung dieser Bestimmung sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Den gegen Eigenkapital gebuchten Erträgen in Höhe von insg. 164 T€ - davon 12 T€ aus dem Abgang von Sonderposten und 153 T€ aus Vermögensveränderungen und Vermögensveräußerungen - stehen Aufwendungen in Höhe von 22,8 Mio. € gegenüber, insbesondere aus der voraussichtlich dauerhaften Wertminderung der Neusser Stadthafen GmbH & Co.KG in Höhe von 22.585 T€ sowie der Neuss Marketing GmbH & Co KG i.H.v. 150 T€. entgegen. Die Finanzanlagenwerte dieser Gesellschaften wurde wegen Eigenkapitalabschmelzungen bzw. Substanzwertverlusten herabgesetzt (s. Erläuterungen Aktiva, Ziffer 1.3.1). Weiterhin ist hier der Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens als Ergebnis der Inventuren i.H.v. 105 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 2015 nach 2016 sind mithin nicht mehr in der Deckungsrücklage ausgewiesen. Sie belaufen sich auf 1.073.113,97 € (s. Anhang Gesamtüberblick der Übertragungen). Der Vorjahresbetrag betrug 967.725,22 €.

#### **1.2 Sonderrücklagen**

Liegen nicht vor.

### **1.3 Ausgleichsrücklage**

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

Die Ausgleichsrücklage hat im Rahmen des Haushaltsausgleichs die Funktion eines Puffers für Schwankungen des Jahresergebnisses. Sie kann jederzeit durch Jahresüberschüsse aufgefüllt werden. Die Auffüllung darf jedoch nur bis zur Obergrenze des § 75 Abs. 3 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.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Ausgleichsrücklage	<b>8.053.636,94</b>	3.067.622,58	<b>4.986.014,36</b>

Der Rat der Stadt Neuss hat in seiner Sitzung am 16.12.2016 beschlossen, den Jahresüberschuss 2015 in Höhe von 4.986.014,36 € der Ausgleichsrücklage zuzuführen.

### **1.4 Jahresüberschuss**

Ein Jahresüberschuss oder ein Jahresfehlbetrag stellt die Differenz zwischen Gesamterträgen und Gesamtaufwendungen eines Haushaltsjahres dar. Der Jahresüberschuss für 2016 ist der Saldo der Erträge und Aufwendungen aus der Ergebnisrechnung.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	<b>4.825.279,25</b>	4.986.014,36

Über die Behandlung des Jahresergebnisses entscheidet der Rat der Stadt Neuss. Der Kämmerer empfiehlt, den Jahresüberschuss 2016 von insgesamt 4.825.279,25 € 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).

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Sonderposten für Zuwendungen	<b>9.390.030,00</b>	9.298.533,48	<b>91.496,52</b>

Der Auflösung der Sonderposten in Höhe von 533 T€ stehen Neuzugänge in Höhe von 636 T€ gegenüber. Von den Neuzugängen entfielen 216 T€ auf die Feuerschutzpauschale 2016, sowie 420 T€ auf die Sportpauschalen 2016. Die Abgänge betragen 11 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.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Sonderposten für Beiträge	<b>813.255,92</b>	813.996,55	<b>-740,63</b>

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.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	<b>888.794,00</b>	636.453,00	<b>252.341,00</b>

Der Bestand zum 31.12.2016 setzt sich zusammen aus Überschüssen der kostenrechnenden Einrichtung "Rettungswesen" in Höhe von 214 T€ (aus 2015) und 675 T€ (aus 2016).

### **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 (329 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€).

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Sonstige Sonderposten	<b>983.290,20</b>	420.017,22	<b>563.272,98</b>

Weitere Veränderungen ergeben sich aus der Auflösung der übrigen Sonderposten von 9 T€, denen Neuzugänge 581 T€ gegenüberstehen. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Schenkungen an das Clemens-Sels-Museum (550 T€).

## **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.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Pensionsrückstellung	<b>227.322.550,00</b>	216.974.924,00	<b>10.347.626,00</b>
Beihilferückstellung	<b>50.079.334,21</b>	47.788.186,83	<b>2.291.147,38</b>
Summe Pensionsrückstellungen	<b>277.401.884,21</b>	264.763.110,83	<b>12.638.773,38</b>

Die Erhöhung bei der Pensionsrückstellung ergibt sich aus Auflösungen (2.762 T€), Inanspruchnahme (2.391 T€) sowie Zuführungen (15.500 T€). Die Veränderung bei der Beihilferückstellung geht auf Auflösungen (606 T€), Inanspruchnahme (524 T€) und Zuführungen (3.421 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.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Instandhaltungsrückstellung	<b>105.318,54</b>	125.318,54	<b>-20.000,00</b>

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus der Auflösung der Rückstellung für die unterlassene Instandhaltung von Flutlichtmasten in Höhe von 20 T€.

Für folgende einzelne Maßnahmen ist ein Rückstellungsbedarf ermittelt worden:

<b>Rückstellung</b>	<b>in Euro</b>
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
Rückstellung Denkmäler und Kunstwerke im öffentlichen Raum	5.318,54
<b>Summe</b>	<b>105.318,54</b>

### **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 Dienstherren gemäß Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG), bilanziert.

Die Rückstellung für ausstehende Rechnung beträgt 2.014 T€ (+796 T€ im Vergleich zum Vorjahr).

Ein wesentlicher Rückstellungssachverhalt ist die bilanzierte Urlaubsrückstellung mit einem berücksichtigten Wert von 3.301 T€ (-352 T€ im Vergleich zum Vorjahr). Hierzu wurden die bis zum 31.12.2016 nicht genommenen Urlaubstage der in der Verwaltung tätigen Beamten und Beschäftigten erfasst und bewertet.

Für von städtischen Dienstkräften bis zum 31.12.2016 abgeleistete und nicht ausgeglichene Überstunden ist eine Rückstellung i.H.v. insgesamt 1.037 T€ auszuweisen.

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 31.12.2016 mit insgesamt 2.657 T€ (+ 83 T€ im Vergleich zum Vorjahr) 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 2016 auf 8.369 T€ (+982 T€ im Vergleich zum Vorjahr).

Zudem wurde eine Rückstellung für LOB (Leistungsorientierte Bezahlung) in Höhe von 912 T€ gebildet, da die Ausschüttung der Leistungsprämien für das Jahr 2016 erst im darauffolgenden Jahr erfolgen kann, wirtschaftlich aber 2016 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 2016 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. Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus der Zuführung der Rückstellung für Prozess-Risiken in Höhe von 11 T€.

Steuerrückstellungen werden gebildet, wenn sich abzeichnet, dass aufgrund von Ertragsausschüttungen oder Gewinnen bei verbundenen Unternehmen und Betrieben gewerblicher Art Kapitalertragsteuer-, Körperschaftsteuerzahlungen und/oder sonstige Steuerzahlungen bei der Stadt als Folgeeffekt zu erwarten sind. Die Rückstellung hierfür beträgt Ende 2016 2.429 T€ (+1.219 T€ im Vergleich zum Vorjahr).

Die Rückstellung für Transferaufwendungen ging von 1.292 T€ um 190 T€ auf 1.102 T€ zurück, was im Wesentlichen auf die Inanspruchnahme der in 2015 gebildeten Rückstellung für das Ruderleistungszentrum zurückzuführen ist. Unverändert ist die Rückstellung i.H.v. 604 T€ für eine Kostenerstattung der Stadt Neuss an die Düsseldorf-Neusser Brückenbau- und Betriebsgesellschaft für ausstehende Sanierungsarbeiten an der Südbrücke.

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 1.130 T€.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Sonstige Rückstellungen	<b>24.462.397,75</b>	21.827.852,22	<b>2.634.545,53</b>

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 31.12.2016 auf 140.658 T€.

Von diesen Gesamtverbindlichkeiten entfallen 123.354 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 17.305 T€ entfallen.

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

<b>Bereich</b>	<b>31.12.2016</b>
Infrastruktur Neuss AöR (ISN) vormals: Stadtentwässerung Neuss (SEN)	9.281.994,00
Gebäudemanagement	73.019.858,98
Städtische Friedhöfe Neuss	2.118.915,36
Tiefbaumanagement	37.312.000,00
LuKiTa	1.620.918,16
<b>Summe</b>	<b>123.353.686,50</b>

##### **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**

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Restkapital	<b>140.658.389,57</b>	177.463.466,60	<b>-36.805.077,03</b>

Die Verringerung ergibt sich aus den Tilgungen 2016 in Höhe von 36.805 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.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Kredite zu Liquiditätssicherung	<b>133.058.713,76</b>	130.111.576,53	<b>2.947.137,23</b>

Das Liquiditätsmanagement stellt sich in der Einzelbetrachtung wie folgt dar:

<b>Bereich</b>	<b>Forderungen</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>Saldo</b>
-gegenüber Betrieben/Gesellschaften (Cashpool)	43.050.034,31	113.051.340,41	-70.001.306,10
-gegenüber Kreditinstituten (nicht Cashpool)	0	20.000.000,00	-20.000.000,00
-Sonstiges	0	7.373,35	-7.373,35
<b>Summe</b>	<b>43.050.034,31</b>	<b>133.058.713,76</b>	<b>-90.008.679,45</b>
<b>Liquide Mittel (nur Cashpool)</b>			<b>26.114.705,99</b>
<b>Liquiditätskredite Kernhaushalt Stadt Neuss Gesamt</b>			<b>-63.893.973,46</b>

Das Gesamtvolumen der Kredite zur Liquiditätssicherung bezogen auf den Kernhaushalt der Stadt Neuss beläuft sich auf 63,9 Mio. € und setzt sich aus Krediten im Rahmen des Cashpoolings sowie sonstigen Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung zusammen. Im Vorjahr betrug der Saldo im Cashpooling 42.249 T€ und war damit 1.638 T€ geringer als im Berichtsjahr (43.887 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 2016 erhebliche Zinsersparnisse erzielt werden. Außerdem sind 2016 auch Liquide Mittel i.H.v. 26.115 T€ (Vorjahr 56.157 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 2016 waren 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 diesem Bilanzposten der kreditähnlichen Geschäfte fallen z.B. Schuldübernahmen, Leibrentenverträge, Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte, Leasingverträge und Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften. Die Leibrentenverträge zählen zu den Rentenverpflichtungen und sind mit dem Barwert zu passivieren. Leibrentenverträge werden z.B. beim Erwerb eines Grundstückes auf Rentenbasis abgeschlossen. Leasing stellt eine besondere Vertragsform der Vermietung und Verpachtung dar.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	<b>2.556.459,41</b>	2.556.459,41	<b>0,00</b>

Bei dem Betrag zum 31.12.2016 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.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	<b>9.357.748,21</b>	6.490.682,90	<b>2.867.065,31</b>

Die Verbindlichkeiten fallen insgesamt um 2.867 T€ höher aus als im Vorjahr, da mehr offene Geschäftsvorfälle mit einem hohen Volumen vorlagen. Große Positionen sind Verbindlichkeiten gegenüber dem GMN (3.451 T€), dem Bereich Abfallwirtschaft (1.577 T€) sowie der ITK (1.522 T€).

#### **4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**

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

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

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

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	<b>3.642.349,48</b>	3.094.927,40	<b>547.422,08</b>

Größere Verbindlichkeiten bestehen im Bereich der „Hilfen zur Erziehung“ (2.881 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.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Sonstige Verbindlichkeiten	<b>13.020.181,97</b>	15.487.381,69	<b>-2.467.199,72</b>

In dieser Position sind zum Bilanzstichtag u.a. antizipative Zinsen (1.444 T€) und Verbindlichkeiten aus zweckgebundenen, noch nicht verbrauchten Einnahmen (2.389 T€), enthalten.

Die größten Veränderungen ergeben sich aus einem deutlich geringeren Umbuchungsbetrag bei den kreditorischen Debitoren (3.817 T€) zum Bilanzstichtag, aus der Gewerbesteuerumlage 2016 (1.449 T€), aus höheren Verbindlichkeiten aus unklaren Einzahlungen (1.271 T€), aus sonst. Verbindlichkeiten (999 T€) und aus geringeren Verbindlichkeiten bei den antizipativen Zinsen (920 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.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Erhaltene Anzahlungen	<b>2.748.106,14</b>	1.910.953,32	<b>837.152,82</b>

In der Position sind vor allem Einzahlungen aus Vorjahren für erhaltene Anzahlungen aus Zuwendungen Dritter (402 T€) und Kosten- und Erschließungsbeiträge (2.346 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.

	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015	<b>DIFFERENZ</b>
Passive Rechnungsabgrenzung	<b>2.175.244,52</b>	2.397.903,68	<b>-222.659,16</b>

Für die Abgrenzung zum Geschäftsjahr 2017 wurden u.a. 1.748 T€ für KiBiz und 243 T€ für Veranstaltungen des Kulturamtes (Konzerte, Veranstaltungen) angesetzt. Die Abweichung zum Vorjahr i.H.v. -223 T€ ergibt sich vor allem daraus, dass in 2016 vom Land NRW für die U3-Betreuung und für Maßnahmen nach dem Kinderbildungsgesetz (KiBiZ) Mindereinzahlungen gegenüber dem Vorjahr i.H.v. 216 T€ vor dem Bilanzstichtag geleistet wurden, die ertragsmäßig dem Jahr 2017 zuzuordnen und bis dahin als Passiver Rechnungsabgrenzungsposten in 2016 auszuweisen sind.



# Erläuterungen zur Ergebnisrechnung



## **Allgemeines**

Das Haushaltsjahr 2016 schließt in der Ergebnisrechnung mit folgendem Ergebnis ab:

	<b>31.12.2016 in €</b>	<b>31.12.2015 in €</b>
Ordentliche Erträge	452.061.075,47	437.482.175,26
- Ordentliche Aufwendungen	470.837.358,57	441.650.754,71
<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-18.776.283,10</b>	<b>-4.168.579,45</b>
Finanzerträge	30.491.837,81	15.467.429,83
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.890.275,46	6.312.836,02
<b>= Finanzergebnis</b>	<b>23.601.562,35</b>	<b>9.154.593,81</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>4.825.279,25</b>	<b>4.986.014,36</b>

Gegenüber dem Haushaltsplan 2016, der eine ausgeglichene Ergebnisplanung ausweist (Vorjahr: ebenfalls ausgeglichene Ergebnisplanung), schließt das Haushaltsjahr in der Ergebnisrechnung um 4.825.279,25 € besser (Vorjahr: 4.986.014,36 € besser) ab.

In der Jahresrechnung nach dem NKF ist der fortgeschriebene Ansatz (-967.725,22 €) 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 2016	Planfort- schrei- bung	Fortge- schriebener Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Differenz + / -
	T €	T €	T €	T €	T €
Steuern und allgemeine Abgaben	304.737	-	304.737	287.147	- 17.590
+ Zuwendungen und allg. Umlagen	46.697	-	46.697	47.435	+ 738
+ Sonstige Transfererträge	7.275	-	7.275	7.557	+ 282
+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	37.481	-	37.481	37.063	- 418
+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	3.775	-	3.775	4.321	+ 546
+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	12.595	-	12.595	36.266	+ 23.671
+ Sonstige ordentliche Erträge	19.331	-	19.331	32.244	+ 12.913
+ Aktivierte Eigenleistungen	25	-	25	28	+ 3
<b>ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>431.916</b>	<b>-</b>	<b>431.916</b>	<b>452.061</b>	<b>20.145</b>

### **1.1. Steuern und ähnliche Abgaben**

Im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben stellt die Gewerbesteuer mit einem erzielten Ergebnis von 154,3 Mio. € (Vorjahr: 179,1 Mio. €) die größte Ertragsposition dar, gefolgt vom Anteil an der Einkommensteuer mit 74,2 Mio. € (Vorjahr: 71,9 Mio. €) und der Grundsteuer für bebaute Grundstücke mit 33,6 Mio. € (Vorjahr: 33,4 Mio. €). Insgesamt ergibt sich im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben eine Verschlechterung von 17,6 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz.

#### **Gewerbesteuer**

Aufgrund des erzielten Ergebnisses in Höhe von 154,3 Mio. € ergibt sich eine Verschlechterung gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz von 172,5 Mio. € in Höhe von knapp 18,1 Mio. €.

Nachfolgend eine Übersicht über die Entwicklung der Gewerbesteuer in den letzten 10 Jahren unter Berücksichtigung der um die Wertberichtigungen auf Forderungen bereinigten Ergebnisse (ab 2007):

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

#### **Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben**

Weitere größere Abweichungen zum fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich darüber hinaus noch bei der Grundsteuer B (-0,7 Mio. €), beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+1 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 2016 entfallen dabei auf die Zuweisungen des Landes (35,3 Mio. €; Vorjahr: 32,9 Mio. €), die Abrechnung aus dem Einheitslastenabrechnungsgesetz (9,4 Mio. €; Vorjahr: 3,7 Mio. €), die Erträge aus allgemeinen Umlagen von Gemeinden/GV (0,5 Mio. €; Vorjahr: 0,4 Mio. €) und auf die Zuschüsse von übrigen Bereichen (1,3 Mio. €; Vorjahr: 1,2 Mio. €).

Das Gesamtergebnis bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen liegt um 0,7 Mio. € (Vorjahr: +1,8 Mio. €) über dem des fortgeschriebenen Ansatzes, was maßgeblich an den Rückzahlungen überzahlter Zuschüsse in Höhe von 0,5 Mio. € liegt.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen i.H.v. 0,5 Mio. € liegen mit +2 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 2016 entfallen mit 6,2 Mio. € (Vorjahr: 6,2 Mio. €) auf die Erstattung des Schuldendienstes für gewährte Darlehen von der Rheinisch Westfälischen Elektrizitätswerke AG (RWE), dem Tiefbaumanagement, dem Gebäudemanagement, der LuKiTa GmbH und den Städtischen Friedhöfen Neuss sowie auf den Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen mit 0,7 Mio. € (Vorjahr: 0,8 Mio. €).

In Summe weichen die sonstigen Transfererträge mit einem Ergebnis von 7,6 Mio. € (Vorjahr: 7,5 Mio. €) um 0,3 Mio. € (Vorjahr: -0,1 Mio. €) vom fortgeschriebenen Ansatz ab.

### **1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Die erzielten Erträge 2016 bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten belaufen sich auf 37,1 Mio. € (Vorjahr: 35,3 Mio. €). Sie setzen sich im Wesentlichen mit 33,4 Mio. € (Vorjahr: 32,0 Mio. €) aus den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten sowie mit 3,2 Mio. € (Vorjahr: 3,3 Mio. €) aus den Verwaltungsgebühren zusammen. Darüber hinaus werden hier die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und den Gebührenaussgleich in Höhe von 424 T€ (Vorjahr: 1 T€) verbucht.

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

Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz ergibt sich insgesamt eine Verschlechterung von -0,4 Mio. € (Vorjahr: -1,0 Mio. €). Diese Differenz resultiert überwiegend aus Mindererträgen bei den Verwaltungsgebühren (- 0,4 Mio. €).

### **1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Das Ergebnis i.H.v. 4,3 Mio. € (Vorjahr: 4,1 Mio. €) bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten resultiert insbesondere aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (0,4 Mio. €; Vorjahr: 0,4 Mio. €), aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (0,9 Mio. €; Vorjahr: 0,8 Mio. €), Teilnehmerentgelten (1,7 Mio. €; Vorjahr: 1,6 Mio. €), und Veranstaltererträgen (1,3 Mio. €; Vorjahr: 1,3 Mio. €).

Im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz schließen die privatrechtlichen Leistungsentgelte mit einer Verbesserung von +0,5 Mio. € (Vorjahr: +0,4 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 2016 vom Land (18,4 Mio. €; Vorjahr: 7,7 Mio. €), gefolgt von anderen Gemeinden und Gemeindeverbänden (11,2 Mio. €; Vorjahr: 4,7 Mio. €) sowie von den verbundenen Unternehmen und Beteiligungen der Stadt (4,0 Mio. €; Vorjahr: 3,7 Mio. €).

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

<b>Bezeichnung</b>	<b>Veränderung gegenüber dem fortgeschr. Ansatz</b>
Erstattungen durch das Land	+ 15.146 T€
Erstattungen von Gemeinden/GV	+ 75 T€
Erstattungen von auswärtigen Jugendhilfeträgern	+ 7.537 T€
Erstattungen von verbundenen Unternehmen	+ 421 T€
Erstattungen von übrigen Bereichen	+ 942 T€

Bei den Erstattungen durch das Land sind insbesondere die Unterstützungsmittel im Zusammenhang mit der Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes und die Kostenerstattung für die Betreuung unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge zu erwähnen, die der Gegenfinanzierung des dort anfallenden Mehrbedarfs insbesondere bei den Transferaufwendungen dienen (vgl. Ziff. 2.4). Hier waren erstmals außerordentliche Erträge in Höhe von 7,2 Mio. € geplant (vgl. Ziff. 5), die sich im Ergebnis aber hier bei den Landeserstattungen und Erstattungen von auswärtigen Jugendhilfeträgern niederschlagen haben.

## **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 9,4 Mio. € (Vorjahr: 9,7 Mio. €), die Stundungs- und Hinterziehungszinsen von 3,7 Mio. € (Vorjahr: 4,3 Mio. €), die Erstattung von Steuern mit 1,5 Mio. € (Vorjahr: 0,1 Mio. €), die Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellung i.H.v. 3,4 Mio. € (Vorjahr: 2,6 Mio. €), die Erträge aus der Veräußerung von Gebäuden und Grundstücken in Allerheiligen i.H.v. 9,6 Mio. € (Vorjahr: 2,3 Mio. €), die Buß- und Zwangsgelder mit 2,0 Mio. € (Vorjahr: 2,1 Mio. €), die ertragswirksame Auflösung aus Einzel- und Pauschalwertberechtigten Forderungen (0,6 Mio. €, Vorjahr 0,4 Mio. €), sowie der Ertrag aus der Übernahme von Pensions- und Beihilferückstellungen durch Beteiligungen mit 0,7 Mio. € (Vorjahr: 1,1 Mio. €) zu nennen.

Im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz ergibt sich aus dem Ergebnis von 32,2 Mio. € (Vorjahr: 24,9 Mio. €) eine Gesamtverbesserung in Höhe von +12,9 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 2016 belaufen sich diese Erträge auf 3,4 Mio. €. Dabei entfallen 2,8 Mio. € auf die Auflösung von Pensionsrückstellungen und 0,6 Mio. € auf die Auflösung von Beihilferückstellungen.

Zudem konnten sonstige Rückstellungen in Höhe von 0,1 Mio. € ertragswirksam aufgelöst werden. Dabei handelt es sich mit 53 T€ insbesondere um die Auflösung von Rückstellungen, die im Bereich der Energiekosten für den Betrieb öffentlicher Grünanlagen gebildet wurden.

### **Konzessionsabgaben**

Im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz von 9,8 Mio. € weist das Ist-Ergebnis eine Verschlechterung in Höhe von -0,9 Mio. € aus. Diese Mindereinnahmen sind darauf zurückzuführen, dass aufgrund von Endabrechnungen für Vorjahre Rückzahlungen zu leisten waren.

### **Sonstiges**

Die Veräußerung von Grundstücken im Bereich des Sondervermögens Allerheiligen schließt mit 6,5 Mio. € Mehrerträgen gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz ab. Darüber hinaus ergeben sich bei den Buß- und Verwargeldern Mindererträge von -0,4 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz. Im Vergleich zum Vorjahres-Ist ist im Bereich der ordnungsbehördlichen Maßnahmen ein Rückgang von 114 T€ zu verzeichnen. Bei der Verzinsung von Steuernachforderungen konnte gegenüber der Planung allerdings eine Verbesserung von +1,7 Mio. € verzeichnet werden.

## **1.8 Aktivierete 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. Die erzielten Erträge 2016 bei den aktivierten Eigenleistungen belaufen sich auf 28 T€.

## **2. AUFWENDUNGEN**

	Haushalts- ansatz 2016 T€	Planfort- schrei- bung T€	Fortge- schriebe- ner Ansatz 2016 T€	Ist- Ergebnis 2016 T€	Differenz + / - T€
Personalaufwendungen	69.020	-	69.020	76.377	+7.357
+ Versorgungsaufwendungen	9.354	-	9.354	8.060	-1.294
+ Aufwend. f. Sach- und Dienstleistungen	39.594	402	39.996	40.330	+334
+ Bilanzielle Abschreibungen	2.711	-	2.711	2.590	-121
+ Transferaufwendungen	253.385	24	253.409	252.631	-778
+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.700	542	91.242	90.849	-393
<b>ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>464.764</b>	<b>968</b>	<b>465.732</b>	<b>470.837</b>	<b>+5.105</b>

### **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 2016 i.H.v. 76,4 Mio. € (Vorjahr: 71,5 Mio. €) beinhalten die Beamtenbesoldung und Tarifentgelte (47,7 Mio. €; Vorjahr: 44,8 Mio. €), die gesetzlichen Sozialabgaben (5,4 Mio. €; Vorjahr: 4,9 Mio. €) sowie die Aufwendungen für Altersversorgung (17,9 Mio. €; Vorjahr: 14,6 Mio. €) und Unterstützungen (4,8 Mio. €; Vorjahr: 5,5 Mio. €). Auf die Versorgungsaufwendungen entfallen 8,1 Mio. € (Vorjahr: 10,6 Mio. €).

Durchschnittlich waren in 2016 709 (Vorjahr: 657) tariflich Beschäftigte und 447 (Vorjahr: 437,5) Beamte bei der Stadt Neuss beschäftigt.

Im Ergebnis liegen die gesamten Personal- und Versorgungsaufwendungen mit 84,4 Mio. € um nahezu 6,1 Mio. € oberhalb der ursprünglichen Veranschlagung. Dabei wurden im Rahmen der Planung (insg. knapp 78,4 Mio. €) Steigerungen für die Tarifbeschäftigten und Beamten von jeweils +2,0% angenommen, sowie den Anpassungen aus den Stellenplanberatungen. Des Weiteren wurden die Kosten für die Mehrstellen aus der Beschlussfassung zum Stellenplan 2016 berücksichtigt.

Die Verschlechterung von rd. +6,1 Mio. € resultiert aus Mehrbedarfen im Bereich der Personalaufwendungen mit +7,4 Mio. €, die durch Verbesserungen bei den Versorgungsaufwendungen mit -1,3 Mio. € teilweise aufgefangen werden konnten. Bei den Personalaufwendungen ergibt sich die Planabweichung im Wesentlichen aus höheren Zuführungsbedarfen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen (inkl. VLVG-Rückstellung) i.H.v. +8,1 Mio. € sowie bei den Urlaubsrückstellungen i.H.v. +0,4 Mio. €. Der erhöhte Zuführungsbedarf bei den Pensionsrückstellungen geht zum einen auf eine Besoldungserhöhung bei den aktiven Beamten zum 01.08.2016 i.H.v. 2,1 %, zum anderen auf neue Rückstellungen für neu eingestellte Beamte in 2016 zurück.

Den Personalaufwendungen stehen noch Erträge aus der Auflösung von Pensions-/Beihilferückstellungen von insg. 3,4 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:

<b>Jahr</b>	<b>Jahresergebnis T€</b>	<b>mehr (+) weniger (-) T€</b>
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
2016	68.504	+ 4.262

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

Im Ergebnis ergibt sich im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen eine Verbesserung von 0,3 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz.

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

<b>Bezeichnung</b>	<b>Veränderung gegenüber dem fortgeschr. Ansatz</b>
Erstattungen an Beteiligungen	- 421 T€
Kosten für Nutzung der Kreisleitstelle	- 364 T€
Erstattung an Gemeinden/GV	- 1.167 T€
Erstattung Betriebsmittel im Rettungsdienst	+ 711 T€
Unterhaltung Straßenbegleitgrün	+ 215 T€
Unterhaltung v. sonstigem bewegl. Vermögen	- 345 T€
Betreuung Übergangseinrichtung	+ 1.733 T€

### **2.3 Bilanzielle Abschreibungen**

Im Bereich der bilanziellen Abschreibungen wird der an Vermögensgegenständen eingetretene Werteverzehr abgebildet. Im Ergebnis waren die Abschreibungen mit 2,6 Mio. € (Vorjahr: 2,5 Mio. €) um 0,1 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 (97,1 Mio. €; Vorjahr: 88,6 Mio. €), die Gewerbesteuerumlage (21,4 Mio. €; Vorjahr: 26,5 Mio. €), Leistungen nach SGB II –Hartz IV- (11 Mio. €; Vorjahr: 11,7 Mio. €), Zuschüsse an nicht städtische Trägerschaften von Kindertageseinrichtungen (47,8 Mio. €; Vorjahr: 43,8 Mio. €), Jugendhilfeleistungen inner- und außerhalb von Einrichtungen (28,6 Mio. €; Vorjahr: 23,2 Mio. €) sowie der Betriebsmittelzuschuss für das Tiefbaumanagement Neuss (TMN) (21,1 Mio. €; Vorjahr: 19,8 Mio. €).

Insgesamt liegen die Transferaufwendungen im Ergebnis um 0,8 Mio. € höher als der fortgeschriebene Ansatz.

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

<b>Bezeichnung</b>	<b>Veränderung gegenüber dem fortgeschr. Ansatz</b>
Betriebsmittelzuschuss an TMN	+ 673 T€
Pflichtzuschüsse an Träger von Kindertageseinrichtungen (§20 KiBiz)	- 1.897 T€
Zuschüsse zur Schaffung von U3-Plätzen	- 655 T€
Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen	+ 5.015 T€
Gewerbesteuerumlage	- 2.412 T€
Gewerbesteuerumlage Solidarpakt	- 2.343 T€
Kreisumlage	+ 2.750 T€
Beteiligung am Aufwand von SGB II	- 780 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 (57,3 Mio. €; Vorjahr: 52,1 Mio. €) und Deponieentgelte bei der Abfallentsorgung (9,7 Mio. €, Vorjahr: 9,6 Mio. €).

Die Gesamtaufwendungen im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegen mit 0,4 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Ansatz i.H.v. 91,2 Mio. €.

Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich insg. -2,3 Mio. € Minderaufwendungen bei den Mieten an das Gebäudemanagement.

Während weniger Aufwendungen gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz im Bereich der Kosten für Hard- und Software (-0,3 Mio. €), der Geschäftsaufwendungen (-0,1 Mio. €) und der Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (-0,7 Mio. €) zu verzeichnen waren, sind bei der Abwicklung der Kapitalertrag- und Körperschaftsteuern Mehraufwendungen von +0,7 Mio. € angefallen.

Unter Wertveränderungen im Umlaufvermögen fallen insbesondere die Abschreibungen auf Forderungen. Die Mehraufwendungen von +2,2 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 2016 lag, zu 100% einzelwertberichtigt. Darüber hinaus werden Forderungen aus 2016 einzelwertberichtigt, soweit die berichtigte Restschuld über 50 T€ liegt und Gründe bekannt sind (Insolvenz des Schuldners etc.), die vermuten lassen, dass diese Forderungen nicht mehr bezahlt werden 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 1,5 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Ansatz. Bezüglich der ertragsseitig darzustellenden Auflösungen von Wertberichtigungen (0,6 Mio. €) wird auf Ziff. 1.7 hingewiesen.

### 3. Finanzerträge

	Haushalts- ansatz 2016	Planfort- schrei- bung	Fortge- schriebe- ner Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Differenz + / -
	T €	T €	T €	T €	T €
Finanzerträge	<b>32.424</b>	-	<b>32.424</b>	<b>30.492</b>	<b>-1.933</b>

Mit einem Ergebnis von 30,5 Mio. € (Vorjahr: 15,5 Mio. €) ergeben sich die Finanzerträge zum größten Teil aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen. Auf Zinserträge entfällt ein Anteil von 0,1 Mio. € (Vorjahr: 0,2 Mio. €). Im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz schließen die Finanzerträge mit einem Fehlbetrag i.H.v. 1,9 Mio. € ab. Die Gewinnanteil der Sparkasse Neuss konnte nicht realisiert werden und weicht daher um -2,0 Mio. € vom fortgeschriebenen Ansatz ab.

### 4. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

	Haushalts- ansatz 2016	Planfort- schrei- bung	Fortge- schriebe- ner Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Differenz + / -
	T €	T €	T €	T €	T €
Zinsen und sonst. Finanzaufwend.	<b>6.803</b>		<b>6.803</b>	<b>6.890</b>	<b>+87</b>

Die Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen betreffen die Zinsen Cash Management (438 €; Vorjahr: 2 T€), Zinsen für Darlehen (3,8 Mio. €; Vorjahr: 4,8 Mio. €) und die Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen (3,1 Mio. €; Vorjahr: 1,5 Mio. €).

Bei den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen ergeben sich mit 6,9 Mio. € insgesamt Verschlechterungen in Höhe von rd. 87 T€ im Vergleich zu den fortgeschriebenen Ansätzen von 6,8 Mio. €. Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich bei den kurzen und langfristigen Zinsen Verbesserungen von rd. 2,1 Mio. €, während bei der Verzinsung von Steuererstattungen knapp 2,2 Mio. € mehr erforderlich wurden.



## 5. **Außerordentliche Erträge**

	Haushalts- ansatz 2016 T €	Planfort- schrei- bung T €	Fortge- schriebe- ner Ansatz 2016 T €	Ist- Ergebnis 2016 T €	Differenz + / - T €
Außerordentliche Erträge			<b>7.226</b>	<b>0</b>	<b>-7.226</b>

Aufgrund der unklaren Lage zum Planungszeitpunkt wurden außerordentliche Erträge zur Gegenfinanzierung von Flüchtlingsmehrbedarfen kalkuliert. Tatsächlich sind die Unterstützungsmittel des Landes und die Kostenerstattungen für die Betreuung unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge als Kostenerstattungen in das ordentliche Ergebnis 2016 eingeflossen. (s. 1.6)

# Erläuterungen zur Finanzrechnung

## **Allgemeines**

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

	<b>31.12.2016</b> <b>€</b>	<b>31.12.2015</b> <b>€</b>
Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	-29.661.332,55	16.272.639,81
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	56.342.129,26	40.069.489,45
<b>= Bestand an liquiden Mitteln</b>	<b>26.680.796,71</b>	<b>56.342.129,26</b>

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

Die Gesamtfinanzrechnung 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.

	<b>Fortgeschr. Ansatz 2016</b> <b>Mio. €</b>	<b>Ergebnis 2016</b> <b>Mio. €</b>	<b>Differenz</b> <b>Mio. €</b>
+ Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	460,7 (VJ: 433,6)	444,4 (VJ: 439,1)	-16,3 (VJ: 5,5)
- Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	456,2 (VJ: 422,1)	454,7 (VJ: 444,4)	-1,5 (VJ: 22,3)
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4,5</b> <b>(VJ: 11,5)</b>	<b>-10,3</b> <b>(VJ: -5,3)</b>	<b>-14,8</b> <b>(VJ: -16,8)</b>

Der Liquiditätssaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit beträgt -10,3 Mio. € (Vorjahr: -5,3 Mio. €), d.h. dass die Auszahlungen um 10,3 Mio. € höher ausgefallen sind als die Einzahlungen. Gegenüber den fortgeschriebenen Ansätzen mit einem Saldo von 4,5 Mio. € bedeutet dies eine Verschlechterung von 14,8 Mio. €.

### **2. Saldo aus Investitionstätigkeit**

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

	<b>Fortgeschr. Ansatz 2016</b> <b>Mio. €</b>	<b>Ergebnis 2016</b> <b>Mio. €</b>	<b>Differenz</b> <b>Mio. €</b>
+ Einzahlung aus Investitionstätigkeit	11,6 (VJ: 11,8)	17,0 (VJ: 10,1)	5,4 (VJ: -1,7)
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25,1 (VJ: 21,0)	11,9 (VJ: 13,8)	-13,2 (VJ: 7,2)
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-13,5</b> <b>(VJ: -9,2)</b>	<b>5,1</b> <b>(VJ: -3,7)</b>	<b>18,6</b> <b>(VJ: -5,5)</b>

Beim fortgeschriebenen Ansatz ergibt sich ein Saldo in Höhe von -13,5 Mio. €, d.h. dass die Investitionsauszahlungsermächtigungen die entsprechenden Einzahlungserwartungen um diesen Betrag übersteigen. Dies ist hauptsächlich darauf zurückzuführen, dass aus dem Haushalt 2015 rd. 10,4 Mio. € an Haushaltsausgaberesten nach 2016 vorgetragen wurden, die das investive Auszahlungsvolumen im Jahre 2016 insgesamt entsprechend erhöhen.

Im Ergebnis wurden an investiven Einzahlungen 17,0 Mio. € (Vorjahr: 10,1 Mio. €) erzielt, das sind 5,4 Mio. € mehr als veranschlagt. Die Mehreinzahlungen sind insbesondere bei der Veräußerung von Sachanlagevermögen (4,2 Mio. €) entstanden. Im Bereich der Beiträge und ähnlichen Entgelte entstanden Mehreinzahlungen in Höhe von 0,5 Mio. € im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz. Die Abweichung bei den sonstigen Investitions-einzahlungen i.H.v. + 0,4 Mio. € ergibt sich aus der Restabwicklung von Forderungen und Verbindlichkeiten im Rahmen der TMN-Umgliederung in das Sondervermögen der Stadt Neuss.

Im Jahr 2016 wurden investive Auszahlungen in Höhe von 11,9 Mio. € (Vorjahr: 13,8 Mio. €) geleistet. Das sind 13,2 Mio. € weniger als nach dem fortgeschriebenen Ansatz möglich gewesen wären. Differenzen ergaben sich vor allem bei Auszahlungen für Baumaßnahmen mit -5,7 Mio. € und Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen mit - 4,3 Mio. €.

Die nicht verausgabten Mittel wurden bei Bedarf nach 2017 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.

	<b>Fortgeschr. Ansatz 2016</b>	<b>Ergebnis 2016</b>	<b>Differenz</b>
	<b>Mio. €</b>	<b>Mio. €</b>	<b>Mio. €</b>
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	43,9 (VJ: 35,0)	72,8 (VJ: 99,5)	28,9 (VJ: 64,5)
+ 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	40,6 (VJ: 30,7)	97,3 (VJ: 35,3)	56,7 (VJ: 4,6)
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,0 (VJ: 0,0)	0,0 (VJ: 40,0)	0,0 (VJ: 40,0)
<b>Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit</b>	<b>3,3 (VJ: 4,3)</b>	<b>-24,5 (VJ: 24,2)</b>	<b>-27,8 (VJ: 19,9)</b>

Die Einzahlungen i.H.v. 72,8 Mio. € (Vorjahr: 99,5 Mio. €) aus Finanzierungstätigkeit fallen um -24,5 Mio. € geringer aus als die Auszahlungen i.H.v. 97,3 Mio. € (Vorjahr: 35,3 Mio. €). Im Saldo ergibt sich gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2016, der einen Saldo von 3,3 Mio. € vorsieht, eine Differenz von -27,7 Mio. €.

Die „Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen“ belaufen sich auf 72,8 Mio. €. Darin sind 32,1 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. Es wurden im Berichtsjahr keine langfristigen Verbindlichkeiten umgeschuldet. Schließlich hat die Stadt Neuss keine weiteren Kredite auf-

genommen und aus den Ausleihungen, insbesondere an die Eigenbetriebe und Gesellschaften, Tilgungszahlungen von 20,8 Mio. € erhalten.

Im Posten „Tilgung und Gewährung von Darlehen“ sind vor allem Tilgungszahlungen für Umschuldungen über 9,0 Mio. € und Tilgungszahlungen des bestehenden Darlehnsportfolio i.H.v. 27,9 Mio. € enthalten. Auf die Rückgabe von Liquidität bzw. die Gewährung von Liquidität an die am Cashmanagement beteiligten Betriebe und Gesellschaften entfallen im Saldo 60,4 Mio. €.

Die noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus dem Jahr 2016 von insgesamt 19,7 Mio. € wird in das Haushaltsjahr 2017 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 31.12.2016 gibt es zwei Rahmenverträge. Der Vertrag mit der Firma CHG - Meridian AG hat ein Jahresvolumen von 416.296 €. Der Vertrag mit der Econocom begann zum 01.12.2016 und hatte für das Jahr 2016 ein Volumen von 374 €. Der Jahresbetrag aller Verträge betrug 2015 397.384 €.

Die Gesamtsumme der vertraglichen Verpflichtung der Stadt nach dem 31.12.2016 ergibt sich aus der monatlichen Rate bezogen auf die unterschiedlichen Vertragsrestlaufzeiten, die zwischen einem und 47 Monaten liegen können. Zum Bilanzstichtag betrug diese Summe 787.999 € (Vorjahr 857.053 €).

### **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 2016 bei 28,3 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 2016:**

Der Kämmerer empfiehlt, den Jahresüberschuss i.H.v. 4.825.279,25 € der Ausgleichsrücklage zuzuführen.

Aufgestellt gem. § 95 Abs. 3 GO NRW:  
Neuss, den 12. September 2017

Bestätigt gem. § 95 Abs. 3 GO NRW:  
Neuss, den 13. September 2017

Der Stadtkämmerer

Der Bürgermeister

gez. Gensler

gez. Breuer

# Anlagen zum Anhang



## Übersicht über die Bestellung von Sicherheiten gem. § 47 (1) GemHVO (31.12.2016)

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 01.01.2017	Bürgschaftsverpflichtung 01.01.2017	Bemerkung
City-Parkhaus GmbH	Sparkasse Neuss	3.208.356,55	2.542.327,80	2.542.327,80	
		587.985,66	462.985,23	462.985,23	
		964.400,00	589.500,12	589.500,12	
		1.221.629,69	827.193,62	827.193,62	
		1.155.519,65	684.850,57	684.850,57	
		613.355,26	482.822,87	482.822,87	
	Kreditanstalt für Wiederaufbau Frankfurt	964.000,00	616.960,00	616.960,00	
Gemeinnützige Werkstätten Neuss	Investitionsbank NRW Düsseldorf	1.399.712,65	278.058,83	278.058,83	
	Hilden, Josef und Elisabeth	342.465,00	342.465,00	342.465,00	Barwert Leibrente
Infrastruktur Neuss AöR	NRW – Bank, Düsseldorf	600.000,00	552.000,00	552.000,00	
		47.000,00	43.240,00	43.240,00	
		46.911.414,77	26.908.845,31	26.908.845,31	
	NRW – Bank, Münster	24.755.284,56	19.619.890,11	19.619.890,11	
		13.141.293,61	11.067.305,87	11.067.305,87	
		12.794.649,10	10.848.330,42	10.848.330,42	
Kreditanstalt für Wiederaufbau	23.376.826,46	11.844.937,70	11.844.937,70		
Neusser Bauverein AG	Landeskreditbank Baden-Württemberg Karlsruhe	8.180.670,10	3.781.801,58	3.781.801,58	
Neusser Reiter- und Rennverein 1875 e.V.	Sparkasse Neuss	2.351.942,65	1.168.449,16	1.168.449,16	
Regionale Bahngesellschaft mbH	Kreditanstalt für Wiederaufbau Frankfurt	606.392,17	90.958,80	9.277,80	Anteil 10,20%
		959.183,57	151.440,53	15.446,93	Anteil 10,20%
		3.743.679,15	591.094,35	33.148,57	Anteil 5,61 %

## Übersicht über die Bestellung von Sicherheiten gem. § 47 (1) GemHVO (31.12.2016)

Schuldner, für die die Stadt Neuss Bürgschaften übernommen hat	Gläubiger, von denen die Schuldner Kredite aufgenommen haben	Ursprungsbetrag des Kredits in €	Restbetrag des Kredits 01.01.2017	Bürgschaftsverpflichtung 01.01.2017	Bemerkung
Städtische Kliniken Neuss-Lukaskrankenhaus-GmbH	Deutsche Bank AG Filiale Neuss	8.436.316,04	744.287,59	744.287,59	
		3.323.397,23	684.180,12	684.180,12	
	Kreditanstalt für Wiederaufbau Frankfurt	1.022.583,76	490.840,21	490.840,21	
		5.112.918,81	2.556.459,41	2.556.459,41	
		2.300.813,47	1.242.439,27	1.242.439,27	
	Sparkasse Neuss	6.640.000,00	2.464.135,52	1.971.308,42	Anteil 80%
	<b>Summe</b>				<b>100.409.352,51</b>

**Forderungsspiegel**
**31.12.2016**

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2016 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2015 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1	2	3	4	5	6
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und aus Transferleistungen</b>					
1.1 Gebühren	4.085.409,03	4.085.409,03	0,00	0,00	3.899.490,85
1.2 Beiträge	27.472,56	27.472,56	0,00	0,00	64.605,76
1.3 Steuern	19.794.819,24	19.794.819,24	0,00	0,00	8.799.610,95
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	7.807.276,92	7.807.276,92	0,00	0,00	1.709.479,02
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.553.486,67	2.552.017,33	1.469,34	0,00	3.658.308,22
<b>Summe öffentlich - rechtliche Forderungen</b>	<b>34.268.464,42</b>	<b>34.266.995,08</b>	<b>1.469,34</b>	<b>0,00</b>	<b>18.131.494,80</b>
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	354.135,41	354.135,41	0,00	0,00	248.810,17
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	125.379,78	125.379,78	0,00	0,00	73.383,68
2.3 gegen verbundene Unternehmen	33.854.881,40	33.854.881,40	0,00	0,00	34.141.531,38
2.4 gegen Beteiligungen	643.796,73	643.796,73	0,00	0,00	339.863,14
2.5 gegen Sondervermögen	37.449.563,99	37.449.563,99	0,00	0,00	19.040.276,52
<b>Summe privat - rechtliche Forderungen</b>	<b>72.427.757,31</b>	<b>72.427.757,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53.843.864,89</b>
3. Sonstige Vermögensgegenstände	3.111.716,70	3.106.118,71	5.144,21	453,78	4.514.718,14
<b>GESAMTSUMME</b>	<b>109.807.938,43</b>	<b>109.800.871,10</b>	<b>6.613,55</b>	<b>453,78</b>	<b>76.490.077,83</b>

**Verbindlichkeitspiegel**
**31.12.2016**

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2016 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2015 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					
<b>SUMME ÖFFENTLICHER BEREICH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	140.658.389,57	10.147.437,27	38.881.668,94	91.629.283,36	177.463.466,60
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt	133.058.713,76	133.058.713,76			130.111.576,53
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	9.357.748,21	9.357.748,21			6.490.682,90
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.642.349,48	3.642.349,48			3.094.927,40
7. Sonstige Verbindlichkeiten	13.020.181,97	13.020.181,97			15.487.381,69
8. Erhaltene Anzahlungen	2.748.106,14	2.748.106,14			1.910.953,32
<b>GESAMTSUMME</b>	<b>305.041.948,54</b>	<b>174.530.996,24</b>	<b>38.881.668,94</b>	<b>91.629.283,36</b>	<b>337.115.447,85</b>

**Hinweis:**

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

# Anlagenpiegel zum 31.12.2016

Postenbezeichnung	Anschaffungs- und Herstellungskosten				
	historische Anschaffung	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Anschaffungskosten 31.12
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	807.663,68	73.795,15	-1.453,78	0,00	880.005,05
<b>1.2 SACHANLAGEN</b>					
1.2.1. Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte					
1.2.1.1 Grünflächen	99.574.484,59	1.080.764,25	-193.487,93	696.438,40	101.158.199,31
1.2.1.2 Ackerland	1.816.735,43	0,00	0,00	117.246,34	1.933.981,77
1.2.1.3 Wald, Forsten	4.942.404,65	77.164,85	-35,00	6.162,40	5.025.696,90
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	296.293,05	0,00	0,00	0,00	296.293,05
<b>Summe 1.2.1</b>	<b>106.629.917,72</b>	<b>1.157.929,10</b>	<b>-193.522,93</b>	<b>819.847,14</b>	<b>108.414.171,03</b>
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
<b>Summe 1.2.2</b>	<b>442.166,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>442.166,51</b>
1.2.3 Infrastrukturvermögen					
1.2.3.1 Grund und Boden Infrastrukturvermögen	357.392,35	0,00	0,00	-169.963,03	187.429,32
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.3 Gleisanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Anlagen	18.875,20	0,00	0,00	0,00	18.875,20
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögen	2.903.642,93	11.962,38	-22.492,55	-326.672,89	2.566.439,87
<b>Summe 1.2.3</b>	<b>3.279.910,48</b>	<b>11.962,38</b>	<b>-22.492,55</b>	<b>-496.635,92</b>	<b>2.772.744,39</b>
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	10.550.421,51	602.007,61	-2.200,00	0,00	11.150.229,12
1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	11.247.935,89	1.685.043,02	-499.351,63	467,85	12.434.095,13
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.121.565,77	1.274.651,90	-30.173,61	29.051,33	15.395.095,39
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.737.763,48	506.912,55	-1.812,32	-352.730,40	1.890.133,31
<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>148.828.196,98</b>	<b>5.312.301,71</b>	<b>-751.006,82</b>	<b>0,00</b>	<b>153.389.491,87</b>
<b>1.3 FINANZANLAGEN</b>					
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	565.182.818,72	1.639,85	-22.734.358,65	0,00	542.450.099,92
1.3.2 Beteiligungen	6.624.218,81	0,00	0,00	0,00	6.624.218,81
1.3.3 Sondervermögen	454.417.107,35	269.691,17	0,00	0,00	454.686.798,52
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	929.234,16	36,48	0,00	0,00	929.270,64
1.3.5 Ausleihungen					
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	11.650.014,32	82.307,05	-1.955.230,86	1.261.028,68	11.038.119,19
1.3.5.2 an Beteiligungen	1.755.994,67	0,00	-135.076,50	0,00	1.620.918,17
1.3.5.3 an Sondervermögen	129.227.178,73	0,00	-16.776.404,40	0,00	112.450.774,33
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	2.070.794,17	0,00	-182.003,07	-1.261.028,68	627.762,42
<b>Summe Finanzanlagen</b>	<b>1.171.857.360,93</b>	<b>353.674,55</b>	<b>-41.783.073,48</b>	<b>0,00</b>	<b>1.130.427.962,00</b>
<b>Gesamt</b>	<b>1.320.685.557,91</b>	<b>5.665.976,26</b>	<b>-42.534.080,30</b>	<b>0,00</b>	<b>1.283.817.453,87</b>

# Anlagenspiegel zum 31.12.2016

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
-567.522,22	-74.048,89	0,00	24,23	0,00	-641.546,88	238.458,17	240.141,46
-5.557.789,35	-672.274,74	0,00	1.137,96	-58.060,27	-6.286.986,40	94.871.212,91	94.016.695,24
0,00	0,00	0,00	0,00	-41.689,15	-41.689,15	1.892.292,62	1.816.735,43
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.025.696,90	4.942.404,65
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296.293,05	296.293,05
-5.557.789,35	-672.274,74	0,00	1.137,96	-99.749,42	-6.328.675,55	102.085.495,48	101.072.128,37
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
-81.976,79	-9.195,57	0,00	0,00	0,00	-91.172,36	350.994,15	360.189,72
-81.976,79	-9.195,57	0,00	0,00	0,00	-91.172,36	350.994,15	360.189,72
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187.429,32	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
-1.568,21	-340,21	0,00	0,00	0,00	-1.908,42	16.966,78	17.306,99
-415.072,10	-36.552,25	0,00	6.235,71	99.749,42	-345.639,22	2.220.800,65	2.488.570,83
-416.640,31	-36.892,46	0,00	6.235,71	99.749,42	-347.547,64	2.425.196,75	2.863.270,17
-7.517,40	-289,01	0,00	0,00	0,00	-7.806,41	3.045,53	3.334,54
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.150.229,12	10.550.421,51
-5.189.907,01	-744.612,93	0,00	395.128,23	0,00	-5.539.391,71	6.894.703,42	6.058.028,88
-7.240.519,26	-1.052.702,35	0,00	19.896,58	0,00	-8.273.325,03	7.121.770,36	6.881.046,51
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.890.133,31	1.737.763,48
-19.061.872,34	-2.590.015,95	0,00	422.422,71	0,00	-21.229.465,58	132.160.026,29	129.766.324,64
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542.450.099,92	565.182.818,72
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	454.686.798,52	454.417.107,35
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929.270,64	929.234,16
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.038.119,19	11.650.014,32
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.620.918,17	1.755.994,67
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.450.774,33	129.227.178,73
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	627.762,42	2.070.794,17
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.130.427.962,00	1.171.857.360,93
-19.061.872,34	-2.590.015,95	0,00	422.422,71	0,00	-21.229.465,58	1.262.587.988,29	1.301.623.685,57

## Übersicht über gebildete Rückstellungen gem. § 36 GemHVO zum 31.12.2016

Rückstellungsgrund	Bestand 31.12.2016	Bestand 31.12.2015
Pensionsrückstellungen	227.322.550,00	216.974.924,00
Beihilferückstellung	50.079.334,21	47.788.186,83
<b>Personal- / Pensionsrückstellungen</b>	<b>277.401.884,21</b>	<b>264.763.110,83</b>
Deckenerneuerungsprogramm Straßen	100.000,00	120.000,00
Rückstellung Kunst	5.318,54	5.318,54
<b>Instandhaltungsrückstellung</b>	<b>105.318,54</b>	<b>125.318,54</b>
Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	2.014.274,78	1.218.441,84
Rückstellung Prüfungskosten	294.557,66	135.143,28
Überstundenrückstellung	1.037.176,85	1.040.918,66
Urlaubsrückstellung	3.301.083,25	3.652.680,25
Altersteilzeitrückstellung	2.656.570,00	2.574.025,00
Rückstellungen VLVG (ehemals § 107b BeamVG)	8.368.872,16	7.386.610,37
Rückstellung LOB	911.631,42	909.616,97
Rückstellung für altersdiskriminierende Besoldung	1.206.400,00	1.206.400,00
Rückstellung für Prozess-Risiken	10.750,00	0,00
Rückstellung für Steuern	2.429.086,25	1.209.588,07
Rückstellung aus Bürgschaft NRRV	1.129.789,76	1.202.404,15
Rückstellung für ausstehende Transferleistungen	1.102.205,62	1.292.023,63
<b>sonstige Rückstellungen</b>	<b>24.462.397,75</b>	<b>21.827.852,22</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>301.969.600,50</b>	<b>286.716.281,59</b>

# Lagebericht mit Aufstellung nach §95 GO



# Lagebericht zum Jahresabschluss der Stadt Neuss für das Haushaltsjahr 2016

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 2016

Das Haushaltsjahr 2016 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Überschuss in Höhe von 4,8 Mio. € ab. Es wird vorgeschlagen, diesen Überschuss der Ausgleichsrücklage zuzuführen. Dieser Überschuss bedeutet eine Verbesserung gegenüber der Planung um 4,8 Mio. €.

Der Bedarf an Krediten zur Liquiditätssicherung (nur Kernhaushalt) ist gegenüber dem Stand zum 31.12.2015 (42,3 Mio. €) in 2016 um 21,6 Mio. € gestiegen. Zum Stichtag 31.12.2016 belaufen sich die Kredite zur Liquiditätssicherung der Stadt Neuss (nur Kernhaushalt) auf nunmehr 63,9 Mio. €. Der Betrag setzt sich zusammen aus Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung i.H.v. 133,1 Mio. €, Forderungen gegen verselbständigte Aufgabenbereiche über 43,1 Mio. € und liquiden Mitteln (nur Cashpool) i.H.v. 26,1 Mio. €.

## 2. Formelles Verfahren zum Jahresabschluss 2016

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 1.415.784.048,45 € beträgt das Eigenkapital 794.521.884,77 €. **Dies bedeutet eine Eigenkapitalquote von rd. 56,12 %.** Gegenüber der Bilanz zum 31.12.2015 hat sich das Eigenkapital um 17.851.290,28 € reduziert. Die Ursache hierfür ist einerseits der Überschuss in der

Ergebnisrechnung 2016 in Höhe von 4.825.279,25 €, 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. 22.676.569,53 €, 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 1.130,4 Mio. € bestimmt. Darin enthalten sind u.a. mit 542,5 Mio. € Anteile an verbundenen Unternehmen und mit 454,7 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 794,5 Mio. € hervor. Darin enthalten als kommunale Besonderheit ist die Ausgleichsrücklage von 8,1 Mio. €. Diese Ausgleichsrücklage dient dazu, Schwankungen in der Haushaltsfinanzierung der einzelnen Haushaltsjahre auszugleichen. Nachdem bereits der Überschuss des Jahres 2015 in Höhe von 5,0 Mio. € den Bestand der Ausgleichsrücklage erhöht hat, soll auch der der Jahresüberschuss des Jahres 2016 in Höhe von 4,8 Mio. € der Ausgleichsrücklage zugeführt werden, die damit auf 12,9 Mio. € steigt.

Weitere wesentliche Positionen auf der Passivseite sind die Pensionsverpflichtungen mit 277,4 Mio. €. Des Weiteren von Bedeutung sind die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, worin sich der Schuldenstand der Stadt ausdrückt, mit 140,7 Mio. € bzw. 9,9 % der Bilanzsumme. Die Sonderposten (Zuschüsse, Beiträge), die der Stadt Neuss von Dritten zur Investitionsfinanzierung zugeflossen sind, liegen bei 12,1 Mio. €.

#### **4. Ausgewählte Kennzahlen**

##### **Sachanlagenquote = 9,32**

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

##### **Finanzanlagenquote = 79,84**

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

##### **Eigenkapitalquote = 56,12**

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

##### **Anlagendeckungsgrad 2 = 92,96**

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

## 5. Ergebnisrechnung

Die vom Rat der Stadt Neuss am 18.12.2015 beschlossene Haushaltssatzung für 2016 sah Gesamterträge und Gesamtaufwendungen in Höhe von 471,6 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 2016 nicht erlassen wurde, kann dies durch den Vortrag von Haushaltsresten geschehen. Dabei belasten die Haushaltsreste bei Aufwendungen rechnerisch das Haushaltsjahr, in das sie vorgetragen und verausgabt werden. So belasten die Haushaltsausgabereste des Jahres 2015 durch entsprechende Planfortschreibung das Jahr 2016.

Der fortgeschriebene Haushaltsplan 2016 und das Ergebnis 2016 sehen insgesamt wie folgt aus:

	<b>Ergebnisplan 2016</b>	<b>Haushaltsreste aus 2015</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2016</b>	<b>Ergebnis 2016</b>
	<b>Mio. €</b>	<b>Mio. €</b>	<b>Mio. €</b>	<b>Mio. €</b>
<b>Gesamterträge</b>	471,6	0,0	471,6	<b>482,5</b>
<b>Gesamtaufwendungen</b>	471,6	0,9	472,5	<b>477,7</b>
<b>ordentliches Ergebnis</b>	0,0	- 0,9	- 0,9	<b>4,8</b>

Durch die Bereitstellung von Haushaltsresten ergab sich ein Defizit in der fortgeschriebenen Ergebnisplanung in Höhe von 0,9 Mio. €. Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss in Höhe von 4,8 Mio. € ab. Gegenüber dem Ergebnisplan bedeutet dies eine Verbesserung in Höhe von 4,8 Mio. € und gegenüber dem fortgeschriebenen Plan sogar eine Verbesserung in Höhe von 5,7 Mio. €.

Laut Ergebnis 2016 belaufen sich die Gesamterträge auf 482,5 Mio. €. Das sind gegenüber dem Ergebnisplan 10,9 Mio. € mehr.

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

<b>Erträge</b>	<b>Betrag Mio. €</b>
Grundsteuer B	- 0,7
Gewerbsteuer	- 18,1
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	+ 1,0
Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	+ 0,7
Kostenerstattungen/-umlagen	+ 23,7
Konzessionsabgaben	- 0,9
Steuererstattungen vom Finanzamt	+ 1,1
Veräußerung von Grundstücken	+ 6,5
Verzinsung von Steuernachforderungen	+ 1,7
Auflösung von Rückstellungen	+ 3,5
Auflösung von in Vorjahren wertberichteter Forderungen	+ 0,6
Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	- 1,9
Außerordentliche Erträge	- 7,2

Die Gesamtaufwendungen laut Ergebnisrechnung betragen 477,7 Mio. €. Damit liegen die Aufwendungen um 6,1 Mio. € über der Veranschlagung und 5,2 Mio. € über den fortgeschriebenen Ansätzen.

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

<b>Aufwendungen</b>	<b>Betrag Mio. €</b>
Personal- und Versorgungsaufwendungen	+ 6,1
Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	- 1,2
Betreuung Übergangseinrichtung	+ 1,7
Zuschüsse an Träger von Kindertageseinrichtungen	- 1,9
Zuschüsse zur Schaffung von U3-Plätzen	- 0,7
Jugendhilfeleistungen in Einrichtungen	+ 5,0
Gewerbsteuerumlage (allgemein und Solidarpakt)	- 4,8
Kreisumlage incl. SGB II-Aufwand	+ 2,0
Miete Gebäudemanagement	- 2,3
Kapitalertrag-/Körperschaftsteuer	+ 2,6
Verzinsung von Steuererstattungen	+ 2,2
Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung	- 1,0
Zinsen für Kredite	- 1,1

Der Überschuss des Jahres 2016 in Höhe von 4,8 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 1.1.2016 bis zum 31.12.2016 hat sich der Bestand an liquiden Mitteln wie folgt entwickelt:

<b>Anfangsbestand an Finanzmitteln</b>	<b>Betrag</b>
<b>Bilanz am 31.12.2015</b>	<b>56.342.129,26 €</b>
<b>Die Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln betrug im Jahre 2016</b>	<b>- 29.661.332,55 €</b>
<b>Bestand an liquiden Mitteln am 31.12.2016</b>	<b>26.680.796,71 €</b>

Die Reduzierung ist im Wesentlichen darauf zurück zu führen, dass im Berichtsjahr zur Umschuldung anstehende langfristige Verbindlichkeiten nicht umgeschuldet wurden. 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. €, einer weiteren Entnahme aufgrund des Fehlbetrages des Jahres 2014 in Höhe von 8,8 Mio. € sowie der Zuführung des Jahresüberschusses 2015 in Höhe von 5,0 Mio. € wies die Ausgleichsrücklage zu Beginn 2016 einen Bestand in Höhe 8,1 Mio. € aus.

Der Überschuss des Jahres 2016 in Höhe von 4,8 Mio. € soll der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Die Ausgleichsrücklage würde dann einen Bestand von 12,9 Mio. € ausweisen.

## 8. Entwicklung der Verschuldung

In der Bilanz zum 31.12.2015 waren insgesamt Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen in Höhe von insgesamt 177.463.466,60 € ausgewiesen. Dies ist der Ist-Schuldenstand zum Jahresanfang.

Zum 1.1.2016 bestanden aber noch Kreditermächtigungen aus Vorjahren in Höhe von insgesamt 2.208.675,66 €. Zusammen mit dem Ist-Schuldenstand ergibt sich ein Soll-Schuldenstand in Höhe von 179.672.142,26 €.

Der Ist-Schuldenstand hat sich im Jahre 2016 wie folgt entwickelt:

<b>Ist-Schuldenstand</b>	<b>Betrag €</b>
Schuldenstand am 1.1.2016	177.463.466,60
Kreditaufnahme auf Kreditermächtigungen aus Vorjahren	0,00
Kreditaufnahme auf Kreditermächtigungen aus dem lfd. Jahr	0,00
Tilgung von Krediten	36.805.077,03
<b>Ist-Schuldenstand am 31.12.2016</b>	<b>140.658.389,57</b>

Dem Ist-Schuldenstand stehen Ausleihungen an GMN, SFN, TMN, Lukita und ISN AöR in Höhe von 123.353.686,50 € gegenüber.

Zum 31.12.2016 wurden folgende Kreditermächtigungen in das Jahr 2017 vorgetragen:

<b>Übertragene Kreditermächtigungen</b>	<b>Betrag €</b>
Kreditermächtigungen aus Umschuldungen	16.644.391,12
Kreditermächtigungen aus dem lfd. Jahr	3.048.539,00
<b>Insgesamt</b>	<b>19.692.930,12</b>

## 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. Insbesondere aufgrund von Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer in Höhe von 17,3 Mio. € konnte das Jahr 2015 mit einem Überschuss von 5,0 Mio. € abgeschlossen werden, der der Ausgleichsrücklage zugeführt wurde.

Der Haushalt 2016 konnte in der Planung nur durch eine einmalige Gewinnausschüttung der Liegenschaften und Vermessung Neuss (LVN) in Höhe von 24,7 Mio. €, den diese für das Jahr 2014 erwirtschaftet hat, ausgeglichen werden. Im Ergebnis schließt der Haushalt 2016 mit einem Überschuss von 4,8 Mio. € ab, sodass der Bestand der Ausgleichsrücklage auf 12,9 Mio. € angehoben werden kann.

Auch der planmäßige Ausgleich des Haushaltes 2017 ist im Wesentlichen auf erhebliche zusätzliche Gewinnausschüttungserwartungen verschiedener städtischen Gesellschaften in einem Volumen von rd. 21 Mio. € zurück zu führen.

Für 2017 zeichnet sich ab, dass unabhängig von der in den aktuellen Steuerschätzungen weiterhin prognostizierten positiven Entwicklung bei der Gewerbesteuer, welche auch im Ansatz berücksichtigt wurde, der Ansatz erheblich überschritten wird. Dies ist jedoch maßgebend auf einen Einzelfall mit einer einmalig hohen Gewerbesteuerzahlung zurück zu führen, die jedoch noch unter dem Vorbehalt der laufenden Betriebsprüfung durch das Finanzamt steht. Die zu erwartenden hohen Mehrerträge beim Gewerbesteueraufkommen führen zu einer zusätzlichen Belastung durch die darauf abzuführende Gewerbesteuerumlage. Die positiven Steuerschätzprognosen wurden auch in der Finanzplanung berücksichtigt. Inwieweit die Einnahmeerwartungen beim Gewerbesteueraufkommen in Zukunft auf Dauer realisiert werden können, bleibt jedoch abzuwarten.

Auch bei der Umsatzsteuer und bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer gehen die Prognosen der Steuerschätzer aufgrund der wirtschaftlichen Entwicklung

weiterhin von kontinuierlich steigenden Steuererträgen aus, was auch in die Ansätze einkalkuliert wurde. Die Prognosen scheinen sich auch für 2017 zu bestätigen, wobei insbesondere bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer für 2017 erwartet wird, dass der Haushaltsansatz noch einmal übertroffen werden kann. Die im Ganzen überaus positive Entwicklung bei den Steuererträgen leistet damit einen wesentlichen Beitrag zur Haushaltskonsolidierung.

Auf Grund des Einheitslastenabrechnungsgesetzes erfolgt ab 2014 wieder eine jährliche Spitzabrechnung der im Rahmen der Gewerbesteuerumlage gewährten Pauschalzahlungen. Da bei der Stadt Neuss ein kontinuierliches Ansteigen des Gewerbesteueraufkommens zu verzeichnen ist und der städtische Haushalt an den Vorabzahlungen im Rahmen der Gewerbesteuerumlage überdurchschnittlich beteiligt ist, wird über die Abrechnungen auch in den kommenden Jahren mit nicht unerheblichen Erstattungen gerechnet.

Die Kreisumlage bleibt nach wie vor ein erhebliches Risiko für den städtischen Haushalt. Nachdem der Rhein-Kreis Neuss mit Beschluss über den Doppelhaushalt 2016/2017 den Umlagesatz für beide Jahre frühzeitig festgesetzt hat, konnte er aufgrund aktueller Erkenntnisse zu wesentlichen Positionen des Kreishaushaltes (Festsetzungen aufgrund der Beschlussfassung des GFG 2017, Proberechnungen zur Abrechnung der Einheitslasten etc.) den Hebesatz der Kreisumlage 2017 im Rahmen der Fortschreibung der mittelfristigen Finanzplanung absenken. Der Rhein-Kreis Neuss hat jedoch bei seiner Beschlussfassung über die Hebesatzabsenkung im März 2017 ein deutlich geringeres Entlastungspotential prognostiziert, als von den kreisangehörigen Kommunen gefordert worden war. Gegenüber der Veranschlagung ergibt sich daher eine Mehrbelastung für den städtischen Haushalt.

Im Rahmen einer Sonderauskehrung in Zusammenhang mit der Klärung der Zuständigkeiten für die Verwendung von Integrationshilfen hat der Landschaftsverband in Vorjahren zu viel gezahlte Landschaftsumlage an die Mitgliedskörperschaften zurückgegeben. Die auf den Rhein-Kreis Neuss entfallenden 11,8 Mio. € sollen nach dem Durchschnitt der Umlagegrundlagen für die Haushaltsjahre 2016 und 2017 an die kreisangehörigen Kommunen weitergegeben werden, sodass die Stadt Neuss in 2017 mit einer außerplanmäßigen Erstattung rechnen kann.

Der Bund will die Kommunen durch die Übernahme der Kosten der Eingliederungshilfe mit einem Volumen von insg. 5 Mrd. € entlasten. Nachdem für 2017 vorab eine Entlastung von 2,5 Mrd. € anteilig über einen erhöhten Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer sowie einen höheren Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft vorgesehen ist, beabsichtigt der Bund ab 2018 die volle Entlastung von 5 Mrd. € zur Verfügung zu stellen. Aufgrund einer Vereinbarung zwischen dem Bund und den Ländern sollen die 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.

In Anbetracht 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.

Weitere Haushaltsbelastungen sind aufgrund der gesetzlichen Änderungen des Unterhaltsvorschussgesetzes zu erwarten, da die prognostizierten Mehraufwendungen nur zum Teil durch höhere Erstattungen von Bund und Land kompensiert werden können.

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

Auch wenn der voraussichtlich hohe Überschuss des Jahres 2017 wieder der Ausgleichsrücklage zugeführt werden kann, ist dabei zu berücksichtigen, dass infolge der hohen Mehrerträge bei der Gewerbesteuer, erhebliche belastende Folgewirkungen insbesondere im Jahr 2018 bei der Bemessung der Kreisumlage und der Solidaritätsumlage entstehen werden. 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 <sup>1)</sup> in 1. <b>Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs.1 Satz 5 des Aktiengesetzes</b> 2. <b>Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form</b> 3. <b>Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen</b> <sup>1)</sup> Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe
<b>I. Mitglieder des Rates der Stadt Neuss</b>		
Adolfs, Harald (ab 01.09.2016)	Aufzugmechaniker	zu 1.: zu 2.: zu 3.:
Arndt, Ingeborg	Rentnerin	zu 1.: zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR zu 3.: <u>Beiräte:</u> Neusser Marketing GmbH & Co. KG
Aßmuth, Dirk	Personalmanager	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> (bis 18.11.2016) Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH zu 2.: <u>Verwaltungsräte:</u> 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 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> 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 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bauverein AG 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.:

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft <sup>1)</sup> in 1. <b>Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs.1 Satz 5 des Aktiengesetzes</b> 2. <b>Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form</b> 3. <b>Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen</b> <sup>1)</sup> Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe
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 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> (bis 01.07.2016) 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.:
El Boustami, Ghalia (bis 05.07.2016)	Diversity Trainerin	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.:
Flecken, Martin	Rechtsanwalt	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 zu 3.:
Föhr, Claudia	Erzieherin	zu 1.: <u>Verwaltungsräte:</u> Städtische Kliniken Neuss - Lukaskrankenhaus - GmbH zu 2.: <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss zu 3.:

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft <sup>1)</sup> in 1. <b>Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs.1 Satz 5 des Aktiengesetzes</b> 2. <b>Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form</b> 3. <b>Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen</b> <sup>1)</sup> Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe
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 (bis 31.08.2016)	Architekt und Immobilienverwalter	zu 1.: <u>Beiräte:</u> (bis 31.08.2016) Neusser Marketing GmbH & Co. KG <u>Aufsichtsräte:</u> (b.a.W.) 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 (bis 31.08.2016)	Rechtsanwalt und Geschäftsführer	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH; Stadtwerke Neuss GmbH (bis 23.09.2016) zu 2.: <u>Gesellschafterversammlungen:</u> (bis 23.09.2016) 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.:
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 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bauverein AG zu 2.: zu 3.:

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft <sup>1)</sup> in 1. <b>Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs.1 Satz 5 des Aktiengesetzes</b> 2. <b>Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form</b> 3. <b>Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen</b> <sup>1)</sup> Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe
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 2.: Zweckverbandsversammlungen: 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 1.: <u>Beiräte:</u> Stadthafen Neuss Verwaltungs-GmbH zu 2.: zu 3.:
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.:

Nachname, Vorname	Beruf	<b>Mitgliedschaft<sup>1)</sup> in</b> <b>1. Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs.1 Satz 5 des Aktiengesetzes</b> <b>2. Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form</b> <b>3. Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen</b> <small><sup>1)</sup> Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe</small>
Karbowskiak, 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.:
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

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft <sup>1)</sup> in 1. <b>Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs.1 Satz 5 des Aktiengesetzes</b> 2. <b>Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form</b> 3. <b>Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen</b> <sup>1)</sup> Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe
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:</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 1.: <u>Verwaltungsräte:</u> Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH zu 2.: <u>Gesellschafterversammlungen (ab 23.09.2016):</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.: Gemeinschaftswerk für Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH; Neuss-Düsseldorfer
Mertens-Marl, Monika	Rechtsanwältin	zu 1.: <u>Beiräte:</u> Neusser Marketing 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 <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> Sparkasse Neuss zu 3.:
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
Olpen, Jennifer (ab 01.09.2016)	Studentin	zu 1.: zu 2.: zu 3.:
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.: --

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft <sup>1)</sup> in 1. <b>Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs.1 Satz 5 des Aktiengesetzes</b> 2. <b>Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form</b> 3. <b>Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen</b> <sup>1)</sup> Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe
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	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 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.:
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.:
Schümann, 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.:



Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft <sup>1)</sup> in 1. <b>Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs.1 Satz 5 des Aktiengesetzes</b> 2. <b>Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form</b> 3. <b>Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen</b> <sup>1)</sup> Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe
Thiel, Carsten	Kaufmann	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Stadtwerke Neuss GmbH 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.:
Thiel, Heinrich	Student	zu 1.: <u>Beiräte:</u> Neusser Marketing GmbH & Co. KG; Stadthafen Neuss Verwaltungs-GmbH 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.: <u>Aufsichtsräte:</u> (ab 01.07.2016) Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH zu 2.: <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> IT-Kooperation Rheinland zu 3.:
Verfürth, Dr. Hermann Josef	Arzt	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> 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 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.:
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 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH zu 2.: zu 3.:
Welsink, Dieter	Geschäftsführer, Gesellschafter	zu 1.: zu 2.: zu 3.:

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft <sup>1)</sup> in 1. <b>Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs.1 Satz 5 des Aktiengesetzes</b> 2. <b>Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form</b> 3. <b>Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen</b> <sup>1)</sup> Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe
Welsink, Uwe (ab 06.07.2016)	Krankenpfleger	zu 1.: zu 2.: zu 3.:
Zander, Dieter	Rechtsanwalt	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> 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 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss GmbH (ab 23.09.2016) zu 2.: <u>Betriebsausschüsse:</u> Städtische Friedhöfe Neuss <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> IT-Kooperation Rheinland zu 3.:

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft <sup>1)</sup> in 1. <b>Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs.1 Satz 5 des Aktiengesetzes</b> 2. <b>Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form</b> 3. <b>Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen</b> <sup>1)</sup> Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe
<b>II. Mitglieder des Verwaltungsvorstandes nach § 70 GO</b>		
Breuer, Reiner	Bürgermeister	zu 1.: <u>Aufsichtsräte:</u> Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG (stellv. Vorsitzender); Hafen Krefeld GmbH & Co. KG; Neusser Bauverein AG (Vorsitzender ab 03.02.2016); Stadtwerke Neuss GmbH; Stadtwerke Neuss 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> Stadtwerke Neuss Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH; gc Wärmedienste GmbH; Schulgebäude am Stadtwald GmbH; Stadtwerke Neuss Energie und Wasser BeteiligungsGmbH <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; City-Parkhaus GmbH <u>Verbandsvorsteher:</u> IT-Kooperation Rheinland (stellv. Verbandsvorsteher); Sparkassenzweckverband (Verbandsvorsteher) <u>Verwaltungsräte:</u> InfraStruktur Neuss AöR (Vorsitzender); IT-Kooperation Rheinland; Sparkasse Neuss (Beanstandungsbeamter); Sparkasse Neuss (Vorsitzender) <u>Hauptausschuss:</u> Sparkasse Neuss (Vorsitzender) <u>Risikoausschuss:</u> Sparkasse Neuss (Vorsitzender) <u>Zweckverbandsversammlungen:</u> IT-Kooperation Rheinland zu 3.: <u>Gesellschafterversammlungen:</u> Lokalradio Kreis Neuss GmbH & Co. KG; Neuss Trimodal GmbH (bis 23.09.2016); Neuss Hessentor Multimodal GmbH (bis 23.09.2016); 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; RWE-Regionalbeirat West (ab 01.10.2016); Thüga AG (ab 01.07.2016)
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 Neuss GmbH (bis 10.03.2016) <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 (Sprecher) 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 (bis 31.05.16)	Beigeordneter	zu 1.: zu 2.: <u>nebenamtliche Geschäftsführung:</u> Städtische Kliniken Neuss - Lukaskrankenhaus - GmbH; Krankenhaus-Service GmbH Neuss; Neusser Bäder und Eissporthalle 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

Nachname, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft <sup>1)</sup> in 1. <b>Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs.1 Satz 5 des Aktiengesetzes</b> 2. <b>Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form</b> 3. <b>Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen</b> <sup>1)</sup> Funktion als Mitglieder ansonsten gesonderte Angabe
Hölters, Christoph	Beigeordneter	zu 1.: zu 2.: <u>Betriebsleitungen:</u> Gebäudemanagement der Stadt Neuss (Erster Betriebsleiter), Städtische Friedhöfe Neuss <u>nebenamtliches Vorstandsmitglied:</u> Neusser Bauverein AG zu 3.:
Hörksen, Ralf (ab 01.05.2016)	Beigeordneter	zu 1.: zu 2.: <u>nebenamtliche Geschäftsführung (ab 01.07.2016):</u> Städtische Kliniken Neuss - Lukaskrankenhaus - GmbH; Krankenhaus-Service GmbH Neuss; Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH, Lukita Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH <u>Gesellschafterversammlung (ab 01.07.2016):</u> PK Privatklinik Neuss GmbH; Medizinisches Versorgungszentrum Lukaskrankenhaus Neuss GmbH zu 3.:
Welpmann, Dr. Matthias	Beigeordneter	zu 1.: zu 2.: <u>Betriebsleitungen:</u> Städtische Friedhöfe Neuss (Erster Betriebsleiter) <u>nebenamtliche Geschäftsführer:</u> Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH zu 3.:
Zangs, Dr. Christiane	Beigeordnete	zu 1.: <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



<b>Teilergebnisrechnung</b> <b>Ertrags- und Aufwandsarten</b> <b>in €</b>	<b>Ergebnis</b> <b>2015</b>	<b>Fortgeschriebener</b> <b>Ansatz</b> <b>2016</b>	<b>Ist-Ergebnis</b> <b>2016</b>	<b>Vergleich</b> <b>Ansatz/Ist</b>
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.995,20	27.445,00	129.548,31	102.103,31
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.670,00	2.218,00	2.983,37	765,37
Privatrechtliche Leistungsentgelte	655,99	2.666,00	6.833,12	4.167,12
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.471.066,32	3.619.809,00	3.695.525,26	75.716,26
Sonstige ordentliche Erträge	9.928.223,97	3.068.252,00	9.313.758,24	6.245.506,24
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>13.505.611,48</b>	<b>6.720.390,00</b>	<b>13.148.648,30</b>	<b>6.428.258,30</b>
Personalaufwendungen	15.916.302,14	14.393.794,00	16.148.450,40	1.754.656,40
Versorgungsaufwendungen	10.561.869,61	9.353.799,00	8.059.902,39	-1.293.896,61
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.353.371,98	5.649.864,00	5.025.582,13	-624.281,87
Bilanzielle Abschreibungen	59.195,94	32.156,00	58.674,43	26.518,43
Transferaufwendungen	209.881,44	320.807,00	236.752,53	-84.054,47
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.753.733,89	6.489.802,87	6.578.783,91	88.981,04
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>39.854.355,00</b>	<b>36.240.222,87</b>	<b>36.108.145,79</b>	<b>-132.077,08</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-26.348.743,52</b>	<b>-29.519.832,87</b>	<b>-22.959.497,49</b>	<b>6.560.335,38</b>
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.487.208,50	900.000,00	3.091.098,75	2.191.098,75
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-1.487.208,50</b>	<b>-900.000,00</b>	<b>-3.091.098,75</b>	<b>-2.191.098,75</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-27.835.952,02</b>	<b>-30.419.832,87</b>	<b>-26.050.596,24</b>	<b>4.369.236,63</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.714.000,89	5.820.145,00	5.778.071,68	-42.073,32
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.909.706,24	2.038.945,00	1.949.563,95	-89.381,05
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-24.031.657,37</b>	<b>-26.638.632,87</b>	<b>-22.222.088,51</b>	<b>4.416.544,36</b>



<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2015</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2016</b>	<b>Ist-Ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>				
<b>Einzahlungen</b>				
Investitionszuwendungen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	1.729,84	1.729,84
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.729,84</b>	<b>1.729,84</b>
<b>Auszahlungen</b>				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	88.380,35	30.000,00	147.426,86	117.426,86
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>88.380,35</b>	<b>30.000,00</b>	<b>147.426,86</b>	<b>117.426,86</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-88.380,35</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-145.697,02</b>	<b>-115.697,02</b>





Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	167.344,14	139.277,00	178.333,13	39.056,13
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.165.023,17	10.299.754,00	10.568.557,66	268.803,66
Privatrechtliche Leistungsentgelte	148.138,57	97.839,00	131.754,12	33.915,12
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176.063,57	316.000,00	201.548,44	-114.451,56
Sonstige ordentliche Erträge	1.928.568,33	2.468.300,00	1.980.105,78	-488.194,22
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>12.585.137,78</b>	<b>13.321.170,00</b>	<b>13.060.299,13</b>	<b>-260.870,87</b>
Personalaufwendungen	16.347.323,71	14.328.352,00	17.404.665,36	3.076.313,36
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.610.676,31	7.803.299,00	7.894.853,19	91.554,19
Bilanzielle Abschreibungen	710.484,01	845.445,00	707.433,28	-138.011,72
Transferaufwendungen	23.312,27	122.986,00	19.188,74	-103.797,26
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.806.534,33	5.101.927,03	4.979.345,86	-122.581,17
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>29.498.330,63</b>	<b>28.202.009,03</b>	<b>31.005.486,43</b>	<b>2.803.477,40</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.913.192,85</b>	<b>-14.880.839,03</b>	<b>-17.945.187,30</b>	<b>-3.064.348,27</b>
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-16.913.192,85</b>	<b>-14.880.839,03</b>	<b>-17.945.187,30</b>	<b>-3.064.348,27</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.162.198,91	1.170.343,00	1.189.688,85	19.345,85
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-18.075.391,76</b>	<b>-16.051.182,03</b>	<b>-19.134.876,15</b>	<b>-3.083.694,12</b>



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
<b>Investitionstätigkeit</b>				
<b>Einzahlungen</b>				
Investitionszuwendungen	232.524,13	215.000,00	216.431,05	1.431,05
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00	1.100,00	44.105,00	43.005,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>232.524,13</b>	<b>216.100,00</b>	<b>260.536,05</b>	<b>44.436,05</b>
<b>Auszahlungen</b>				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	761.424,22	2.926.816,00	1.900.354,06	-1.026.461,94
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>761.424,22</b>	<b>2.926.816,00</b>	<b>1.900.354,06</b>	<b>-1.026.461,94</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-528.900,09</b>	<b>-2.710.716,00</b>	<b>-1.639.818,01</b>	<b>1.070.897,99</b>

## 030 Schulträgeraufgaben



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.249.666,51	8.397.489,00	8.443.821,32	46.332,32
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.337,31	33.450,00	28.264,60	-5.185,40
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.936,61	38.000,00	68.354,93	30.354,93
Sonstige ordentliche Erträge	3.133,61	164.501,00	2.771,07	-161.729,93
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>8.376.074,04</b>	<b>8.633.440,00</b>	<b>8.543.211,92</b>	<b>-90.228,08</b>
Personalaufwendungen	2.596.386,67	2.559.383,00	2.656.360,00	96.977,00
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.676.754,28	3.757.146,00	3.726.626,34	-30.519,66
Bilanzielle Abschreibungen	390.937,37	659.405,00	444.223,00	-215.182,00
Transferaufwendungen	4.315.768,18	4.599.470,00	4.755.165,29	155.695,29
Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.012.697,32	37.823.785,00	37.921.584,76	97.799,76
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>47.992.543,82</b>	<b>49.399.189,00</b>	<b>49.503.959,39</b>	<b>104.770,39</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-39.616.469,78</b>	<b>-40.765.749,00</b>	<b>-40.960.747,47</b>	<b>-194.998,47</b>
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-39.616.469,78</b>	<b>-40.765.749,00</b>	<b>-40.960.747,47</b>	<b>-194.998,47</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	391.797,54	313.944,00	329.236,16	15.292,16
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-40.008.267,32</b>	<b>-41.079.693,00</b>	<b>-41.289.983,63</b>	<b>-210.290,63</b>



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
<b>Investitionstätigkeit</b>				
<b>Einzahlungen</b>				
Investitionszuwendungen	2.398,04	1.200,00	0,00	-1.200,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	-2.398,04	0,00	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
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>2.398,04</b>	<b>1.198,04</b>
<b>Auszahlungen</b>				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	247.757,02	2.188.669,00	698.309,04	-1.490.359,96
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>247.757,02</b>	<b>2.188.669,00</b>	<b>698.309,04</b>	<b>-1.490.359,96</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-247.757,02</b>	<b>-2.187.469,00</b>	<b>-695.911,00</b>	<b>1.491.558,00</b>



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.041.423,82	679.872,00	1.132.477,86	452.605,86
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	309.753,19	381.950,00	291.908,13	-90.041,87
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.992.246,80	2.890.504,00	3.164.272,90	273.768,90
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.205,26	150,00	26.932,41	26.782,41
Sonstige ordentliche Erträge	9.103,82	101,00	12.125,37	12.024,37
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>4.358.732,89</b>	<b>3.952.577,00</b>	<b>4.627.716,67</b>	<b>675.139,67</b>
Personalaufwendungen	7.945.737,16	7.641.022,00	8.307.565,13	666.543,13
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	487.530,98	504.155,00	405.797,51	-98.357,49
Bilanzielle Abschreibungen	179.908,32	132.149,00	159.784,47	27.635,47
Transferaufwendungen	3.633.118,48	3.835.512,00	3.686.060,26	-149.451,74
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.393.203,84	6.352.767,24	7.038.658,31	685.891,07
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.639.498,78</b>	<b>18.465.605,24</b>	<b>19.597.865,68</b>	<b>1.132.260,44</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.280.765,89</b>	<b>-14.513.028,24</b>	<b>-14.970.149,01</b>	<b>-457.120,77</b>
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-14.280.765,89</b>	<b>-14.513.028,24</b>	<b>-14.970.149,01</b>	<b>-457.120,77</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	470.690,56	469.280,00	474.997,99	5.717,99
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-14.751.456,45</b>	<b>-14.982.308,24</b>	<b>-15.445.147,00</b>	<b>-462.838,76</b>



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
<b>Investitionstätigkeit</b>				
<b>Einzahlungen</b>				
Investitionszuwendungen	51.970,32	150,00	16.225,30	16.075,30
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>51.970,32</b>	<b>150,00</b>	<b>17.225,30</b>	<b>17.075,30</b>
<b>Auszahlungen</b>				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	612.946,54	438.871,00	375.900,81	-62.970,19
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>612.946,54</b>	<b>438.871,00</b>	<b>375.900,81</b>	<b>-62.970,19</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-560.976,22</b>	<b>-438.721,00</b>	<b>-358.675,51</b>	<b>80.045,49</b>

## 050 Soziale Leistungen



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	351.786,52	486.744,00	450.636,40	-36.107,60
Sonstige Transfererträge	519.034,08	468.527,00	613.097,87	144.570,87
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	592.788,11	1.523.811,00	1.295.491,48	-228.319,52
Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.480,40	33.692,00	160.071,39	126.379,39
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.354.599,59	4.932.995,00	19.904.341,36	14.971.346,36
Sonstige ordentliche Erträge	10.394,72	3.350,00	17.387,43	14.037,43
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>10.901.083,42</b>	<b>7.449.119,00</b>	<b>22.441.025,93</b>	<b>14.991.906,93</b>
Personalaufwendungen	7.588.344,37	7.945.235,00	9.065.058,54	1.119.823,54
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.665.151,55	3.640.436,00	4.532.676,31	892.240,31
Bilanzielle Abschreibungen	216.584,97	82.752,00	158.739,11	75.987,11
Transferaufwendungen	4.591.532,01	7.077.769,00	6.384.854,57	-692.914,43
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.352.092,68	8.709.937,00	6.518.804,30	-2.191.132,70
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.413.705,58</b>	<b>27.456.129,00</b>	<b>26.660.132,83</b>	<b>-795.996,17</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.512.622,16</b>	<b>-20.007.010,00</b>	<b>-4.219.106,90</b>	<b>15.787.903,10</b>
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.512.622,16</b>	<b>-20.007.010,00</b>	<b>-4.219.106,90</b>	<b>15.787.903,10</b>
Außerordentliche Erträge	0,00	7.226.321,00	0,00	-7.226.321,00
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>7.226.321,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.226.321,00</b>
<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.512.622,16</b>	<b>-12.780.689,00</b>	<b>-4.219.106,90</b>	<b>8.561.582,10</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	445.817,21	507.322,00	488.279,06	-19.042,94
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-6.958.439,37</b>	<b>-13.288.011,00</b>	<b>-4.707.385,96</b>	<b>8.580.625,04</b>

## 050 Soziale Leistungen



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
<b>Investitionstätigkeit</b>				
<b>Einzahlungen</b>				
Investitionszuwendungen	1.450,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	670,00	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
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.120,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	211.006,91	333.144,00	168.572,52	-164.571,48
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>211.006,91</b>	<b>333.144,00</b>	<b>168.572,52</b>	<b>-164.571,48</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-208.886,91</b>	<b>-333.144,00</b>	<b>-168.572,52</b>	<b>164.571,48</b>



## 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.768.247,98	26.482.869,00	26.569.754,97	86.885,97
Sonstige Transfererträge	828.292,92	991.885,00	748.194,65	-243.690,35
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.814.528,01	5.904.418,00	5.663.389,02	-241.028,98
Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.944,59	50.516,00	174.952,61	124.436,61
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.133.507,73	3.181.272,00	11.516.498,71	8.335.226,71
Sonstige ordentliche Erträge	505.875,48	201,00	74.355,21	74.154,21
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>35.109.396,71</b>	<b>36.611.161,00</b>	<b>44.747.145,17</b>	<b>8.135.984,17</b>
Personalaufwendungen	8.085.375,07	8.335.056,00	9.222.017,71	886.961,71
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.073.267,23	2.051.633,00	2.157.857,20	106.224,20
Bilanzielle Abschreibungen	366.987,64	330.174,00	417.779,08	87.605,08
Transferaufwendungen	70.022.244,28	77.075.258,00	79.415.940,25	2.340.682,25
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.986.113,23	6.655.456,00	6.355.033,94	-300.422,06
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>85.533.987,45</b>	<b>94.447.577,00</b>	<b>97.568.628,18</b>	<b>3.121.051,18</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-50.424.590,74</b>	<b>-57.836.416,00</b>	<b>-52.821.483,01</b>	<b>5.014.932,99</b>
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-50.424.590,74</b>	<b>-57.836.416,00</b>	<b>-52.821.483,01</b>	<b>5.014.932,99</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	563.750,43	475.817,00	534.788,50	58.971,50
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-50.988.341,17</b>	<b>-58.312.233,00</b>	<b>-53.356.271,51</b>	<b>4.955.961,49</b>



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
<b>Investitionstätigkeit</b>				
<b>Einzahlungen</b>				
Investitionszuwendungen	95.883,07	0,00	194.200,00	194.200,00
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	0,00	20.063,37	20.063,37
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>95.883,07</b>	<b>0,00</b>	<b>214.263,37</b>	<b>214.263,37</b>
<b>Auszahlungen</b>				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	90.617,77	796.668,00	400.151,53	-396.516,47
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.244,62	52.459,00	196.918,84	144.459,84
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.068.341,47	5.277.361,00	1.256.612,56	-4.020.748,44
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	2.835,00	2.835,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.181.203,86</b>	<b>6.126.488,00</b>	<b>1.856.517,93</b>	<b>-4.269.970,07</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.085.320,79</b>	<b>-6.126.488,00</b>	<b>-1.642.254,56</b>	<b>4.484.233,44</b>



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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
Aktivierte Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Personalaufwendungen				0,00
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				0,00
Bilanzielle Abschreibungen				0,00
Transferaufwendungen	1.765.086,00	1.766.000,00	1.785.193,00	19.193,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen				0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.765.086,00</b>	<b>1.766.000,00</b>	<b>1.785.193,00</b>	<b>19.193,00</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.765.086,00</b>	<b>-1.766.000,00</b>	<b>-1.785.193,00</b>	<b>-19.193,00</b>
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.765.086,00</b>	<b>-1.766.000,00</b>	<b>-1.785.193,00</b>	<b>-19.193,00</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.765.086,00</b>	<b>-1.766.000,00</b>	<b>-1.785.193,00</b>	<b>-19.193,00</b>



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
<b>Investitionstätigkeit</b>				
<b>Einzahlungen</b>				
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
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>				
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
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 080 Sportförderung



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	344.255,04	435.490,00	423.147,04	-12.342,96
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.406,08	130.022,00	64.859,09	-65.162,91
Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.501,92	18.847,00	42.503,30	23.656,30
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	294,00	600,00	505,55	-94,45
Sonstige ordentliche Erträge	121.274,50	364.597,00	1.230.629,76	866.032,76
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>598.731,54</b>	<b>949.556,00</b>	<b>1.761.644,74</b>	<b>812.088,74</b>
Personalaufwendungen	2.553.298,29	2.491.349,00	2.566.002,57	74.653,57
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.208.467,92	1.442.095,66	1.436.582,59	-5.513,07
Bilanzielle Abschreibungen	393.731,52	380.141,00	466.980,88	86.839,88
Transferaufwendungen	998.881,22	720.321,51	607.665,60	-112.655,91
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.090.269,33	3.402.095,00	3.909.592,49	507.497,49
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.244.648,28</b>	<b>8.436.002,17</b>	<b>8.986.824,13</b>	<b>550.821,96</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.645.916,74</b>	<b>-7.486.446,17</b>	<b>-7.225.179,39</b>	<b>261.266,78</b>
Finanzerträge	1.198.190,00	1.198.190,00	1.119.960,00	-78.230,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>1.198.190,00</b>	<b>1.198.190,00</b>	<b>1.119.960,00</b>	<b>-78.230,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.447.726,74</b>	<b>-6.288.256,17</b>	<b>-6.105.219,39</b>	<b>183.036,78</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.412,07	38.337,00	35.232,67	-3.104,33
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-6.476.138,81</b>	<b>-6.326.593,17</b>	<b>-6.140.452,06</b>	<b>186.141,11</b>



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
<b>Investitionstätigkeit</b>				
<b>Einzahlungen</b>				
Investitionszuwendungen	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	750,00	750,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.750,00</b>	<b>5.750,00</b>
<b>Auszahlungen</b>				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.136.284,35	1.928.295,00	395.794,95	-1.532.500,05
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	167.349,19	87.697,00	84.141,66	-3.555,34
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	22.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.326.133,54</b>	<b>2.018.492,00</b>	<b>482.436,61</b>	<b>-1.536.055,39</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.326.133,54</b>	<b>-2.018.492,00</b>	<b>-476.686,61</b>	<b>1.541.805,39</b>



<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2015</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2016</b>	<b>Ist-Ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.475,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.036,72	2.050,00	1.428,00	-622,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.477,01	2.141,00	19.672,75	17.531,75
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.777,48	0,00	23.316,51	23.316,51
Sonstige ordentliche Erträge	2.320.039,02	2.909.137,00	9.636.899,98	6.727.762,98
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.404.805,23</b>	<b>2.913.328,00</b>	<b>9.681.317,24</b>	<b>6.767.989,24</b>
Personalaufwendungen	1.922.956,98	2.146.668,00	1.964.327,20	-182.340,80
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00
Bilanzielle Abschreibungen	20.984,44	5.661,00	6.969,66	1.308,66
Transferaufwendungen				0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	684.289,03	1.677.230,70	508.394,94	-1.168.835,76
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.128.230,45</b>	<b>6.329.559,70</b>	<b>4.979.691,80</b>	<b>-1.349.867,90</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.723.425,22</b>	<b>-3.416.231,70</b>	<b>4.701.625,44</b>	<b>8.117.857,14</b>
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.723.425,22</b>	<b>-3.416.231,70</b>	<b>4.701.625,44</b>	<b>8.117.857,14</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	103.209,97	110.831,00	100.297,49	-10.533,51
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.826.635,19</b>	<b>-3.527.062,70</b>	<b>4.601.327,95</b>	<b>8.128.390,65</b>



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
<b>Investitionstätigkeit</b>				
<b>Einzahlungen</b>				
Investitionszuwendungen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	2.707.794,46	5.813.684,00	10.013.713,59	4.200.029,59
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten				0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.707.794,46</b>	<b>5.813.684,00</b>	<b>10.013.713,59</b>	<b>4.200.029,59</b>
<b>Auszahlungen</b>				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	180.000,00	180.000,00	330.457,16	150.457,16
Auszahlungen für Baumaßnahmen	218.420,72	1.579.542,00	104.816,51	-1.474.725,49
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.172,32	0,00	10.934,07	10.934,07
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	301.900,00	0,00	-301.900,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>413.593,04</b>	<b>2.061.442,00</b>	<b>446.207,74</b>	<b>-1.615.234,26</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.294.201,42</b>	<b>3.752.242,00</b>	<b>9.567.505,85</b>	<b>5.815.263,85</b>





Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.715,14	29.000,00	26.375,04	-2.624,96
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.301.606,52	1.364.629,00	1.204.754,81	-159.874,19
Privatrechtliche Leistungsentgelte				0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.910,34	50.000,00	31.823,39	-18.176,61
Sonstige ordentliche Erträge	193.955,51	38.000,00	41.401,84	3.401,84
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.586.187,51</b>	<b>1.481.629,00</b>	<b>1.304.355,08</b>	<b>-177.273,92</b>
Personalaufwendungen	2.725.959,92	2.737.015,00	3.059.028,04	322.013,04
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				0,00
Bilanzielle Abschreibungen	4.959,55	803,00	5.919,77	5.116,77
Transferaufwendungen	4.000,00	18.000,00	0,00	-18.000,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	488.199,20	587.321,00	531.292,79	-56.028,21
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.223.118,67</b>	<b>3.343.139,00</b>	<b>3.596.240,60</b>	<b>253.101,60</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.636.931,16</b>	<b>-1.861.510,00</b>	<b>-2.291.885,52</b>	<b>-430.375,52</b>
Finanzerträge	578,29	357,00	357,25	0,25
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>578,29</b>	<b>357,00</b>	<b>357,25</b>	<b>0,25</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.636.352,87</b>	<b>-1.861.153,00</b>	<b>-2.291.528,27</b>	<b>-430.375,27</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	177.961,80	203.579,00	176.903,47	-26.675,53
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.814.314,67</b>	<b>-2.064.732,00</b>	<b>-2.468.431,74</b>	<b>-403.699,74</b>



<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2015</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2016</b>	<b>Ist-Ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>				
<b>Einzahlungen</b>				
Investitionszuwendungen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	25.000,00	0,00	35.200,00	35.200,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	-60.200,00	-60.200,00
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>
<b>Auszahlungen</b>				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.650,36	0,00	17.435,78	17.435,78
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.650,36</b>	<b>0,00</b>	<b>17.435,78</b>	<b>17.435,78</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>21.349,64</b>	<b>0,00</b>	<b>-42.435,78</b>	<b>-42.435,78</b>

## 110 Ver- und Entsorgung



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen				0,00
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.010.996,02	17.854.413,00	17.942.997,41	88.584,41
Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.940,00	0,00	31.680,00	31.680,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen				0,00
Sonstige ordentliche Erträge	9.757.419,45	10.245.800,00	9.410.608,43	-835.191,57
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>26.792.355,47</b>	<b>28.100.213,00</b>	<b>27.385.285,84</b>	<b>-714.927,16</b>
Personalaufwendungen	87.246,75	85.135,00	91.943,78	6.808,78
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.179.123,80	7.889.428,00	8.090.099,91	200.671,91
Bilanzielle Abschreibungen				0,00
Transferaufwendungen	1.619,00	1.620,00	1.619,00	-1,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.167.588,90	10.082.482,00	10.158.267,26	75.785,26
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.435.578,45</b>	<b>18.058.665,00</b>	<b>18.341.929,95</b>	<b>283.264,95</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.356.777,02</b>	<b>10.041.548,00</b>	<b>9.043.355,89</b>	<b>-998.192,11</b>
Finanzerträge	3.400.000,00	2.970.000,00	3.000.000,00	30.000,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>3.400.000,00</b>	<b>2.970.000,00</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>11.756.777,02</b>	<b>13.011.548,00</b>	<b>12.043.355,89</b>	<b>-968.192,11</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	264.184,00	267.371,00	270.981,00	3.610,00
<b>Jahresergebnis</b>	<b>11.492.593,02</b>	<b>12.744.177,00</b>	<b>11.772.374,89</b>	<b>-971.802,11</b>

## 110 Ver- und Entsorgung



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
<b>Investitionstätigkeit</b>				
<b>Einzahlungen</b>				
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
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>				
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
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 120 Verkehrsflächen und -anlagen



<b>Teilergebnisrechnung</b> <b>Ertrags- und Aufwandsarten</b> <b>in €</b>	<b>Ergebnis</b> <b>2015</b>	<b>Fortgeschriebener</b> <b>Ansatz</b> <b>2016</b>	<b>Ist-Ergebnis</b> <b>2016</b>	<b>Vergleich</b> <b>Ansatz/Ist</b>
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	227.510,95	227.000,00	263.869,95	36.869,95
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.040,00	4.000,00	6.855,00	2.855,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.383,00	30.000,00	22.121,00	-7.879,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	410.512,00	415.078,00	590.840,00	175.762,00
Sonstige ordentliche Erträge	3.172,23	0,00	3.058,21	3.058,21
Aktivierte Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>737.618,18</b>	<b>676.078,00</b>	<b>886.744,16</b>	<b>210.666,16</b>
Personalaufwendungen	819.118,97	842.762,00	706.514,37	-136.247,63
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.737.219,69	2.993.450,00	2.866.264,59	-127.185,41
Bilanzielle Abschreibungen	2.912,51	196,00	232,56	36,56
Transferaufwendungen	3.067.142,00	1.837.800,00	1.808.809,87	-28.990,13
Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.186,65	113.905,00	100.618,37	-13.286,63
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.665.579,82</b>	<b>5.788.113,00</b>	<b>5.482.439,76</b>	<b>-305.673,24</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.927.961,64</b>	<b>-5.112.035,00</b>	<b>-4.595.695,60</b>	<b>516.339,40</b>
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.927.961,64</b>	<b>-5.112.035,00</b>	<b>-4.595.695,60</b>	<b>516.339,40</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.151,81	45.982,00	31.799,00	-14.183,00
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-5.959.113,45</b>	<b>-5.158.017,00</b>	<b>-4.627.494,60</b>	<b>530.522,40</b>

## 120 Verkehrsflächen und -anlagen



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
<b>Investitionstätigkeit</b>				
<b>Einzahlungen</b>				
Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00			0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	2.112.794,96	256.000,00	729.817,08	473.817,08
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	-1.573.917,15	-1.573.917,15
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.112.794,96</b>	<b>256.000,00</b>	<b>-844.100,07</b>	<b>-1.100.100,07</b>
<b>Auszahlungen</b>				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.672,94	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.672,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.110.122,02</b>	<b>256.000,00</b>	<b>-844.100,07</b>	<b>-1.100.100,07</b>



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	550.875,81	66.231,00	82.086,61	15.855,61
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.739,40	9.393,00	18.796,00	9.403,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	167.092,79	174.145,00	160.087,19	-14.057,81
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.327,70	40.663,00	202.152,35	161.489,35
Sonstige ordentliche Erträge	47.091,68	48.258,00	103.935,46	55.677,46
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	24.843,00	28.232,29	3.389,29
Bestandsveränderungen				0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>787.127,38</b>	<b>363.533,00</b>	<b>595.289,90</b>	<b>231.756,90</b>
Personalaufwendungen	3.572.972,38	4.269.135,00	3.757.985,98	-511.149,02
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.774.426,85	1.538.044,55	1.459.133,41	-78.911,14
Bilanzielle Abschreibungen	168.208,67	223.679,00	148.257,66	-75.421,34
Transferaufwendungen	2.500,00	4.136,00	400,00	-3.736,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	484.826,30	493.764,00	432.756,18	-61.007,82
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.002.934,20</b>	<b>6.528.758,55</b>	<b>5.798.533,23</b>	<b>-730.225,32</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.215.806,82</b>	<b>-6.165.225,55</b>	<b>-5.203.243,33</b>	<b>961.982,22</b>
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.215.806,82</b>	<b>-6.165.225,55</b>	<b>-5.203.243,33</b>	<b>961.982,22</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	9.559,00	0,00	-9.559,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.341,79	64.231,00	88.872,08	24.641,08
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-5.280.148,61</b>	<b>-6.219.897,55</b>	<b>-5.292.115,41</b>	<b>927.782,14</b>



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
<b>Investitionstätigkeit</b>				
<b>Einzahlungen</b>				
Investitionszuwendungen				0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	34.094,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	35.540,40	0,00	195,00	195,00
Sonstige Investitionseinzahlungen				0,00
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>69.634,40</b>	<b>0,00</b>	<b>195,00</b>	<b>195,00</b>
<b>Auszahlungen</b>				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	66.946,60	1.152.703,00	462.621,44	-690.081,56
Auszahlungen für Baumaßnahmen	263.478,88	2.549.644,00	235.453,06	-2.314.190,94
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	62.541,87	248.922,00	67.161,14	-181.760,86
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>392.967,35</b>	<b>3.951.269,00</b>	<b>765.235,64</b>	<b>-3.186.033,36</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-323.332,95</b>	<b>-3.951.269,00</b>	<b>-765.040,64</b>	<b>3.186.228,36</b>





Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.820,04	0,00	24.299,23	24.299,23
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	982,50	4.000,00	1.266,40	-2.733,60
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.697,36	0,00	241,92	241,92
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.816,22	0,00	4.195,95	4.195,95
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	15,00	15,00
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>23.316,12</b>	<b>4.000,00</b>	<b>30.018,50</b>	<b>26.018,50</b>
Personalaufwendungen	674.992,07	685.213,00	665.164,97	-20.048,03
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.339,81	42.012,00	21.528,63	-20.483,37
Bilanzielle Abschreibungen	3.248,99	8.642,00	3.878,32	-4.763,68
Transferaufwendungen	16.853,11	149.688,00	149.110,00	-578,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	167.103,60	229.730,66	190.671,30	-39.059,36
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>882.537,58</b>	<b>1.115.285,66</b>	<b>1.030.353,22</b>	<b>-84.932,44</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-859.221,46</b>	<b>-1.111.285,66</b>	<b>-1.000.334,72</b>	<b>110.950,94</b>
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-859.221,46</b>	<b>-1.111.285,66</b>	<b>-1.000.334,72</b>	<b>110.950,94</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.859,56	55.486,00	39.730,31	-15.755,69
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-899.081,02</b>	<b>-1.166.771,66</b>	<b>-1.040.065,03</b>	<b>126.706,63</b>



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
<b>Investitionstätigkeit</b>				
<b>Einzahlungen</b>				
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
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.924,69	77.881,00	8.226,16	-69.654,84
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.924,69</b>	<b>77.881,00</b>	<b>8.226,16</b>	<b>-69.654,84</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.924,69</b>	<b>-77.881,00</b>	<b>-8.226,16</b>	<b>69.654,84</b>



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.256,85	11.091,00	7.996,40	-3.094,60
Sonstige Transfererträge				0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	417.540,32	420.799,00	362.692,53	-58.106,47
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.046,10	0,00	0,00	0,00
Sonstige ordentliche Erträge	61.886,94	21.000,00	261.676,03	240.676,03
Aktivierte Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>484.730,21</b>	<b>452.890,00</b>	<b>632.364,96</b>	<b>179.474,96</b>
Personalaufwendungen	686.177,63	559.885,00	761.794,99	201.909,99
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.799,42	184.000,00	213.217,96	29.217,96
Bilanzielle Abschreibungen	4.494,37	1.442,00	2.781,22	1.339,22
Transferaufwendungen	20.773.409,92	21.409.687,00	22.094.136,00	684.449,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.517.223,88	1.000.974,00	2.886.081,54	1.885.107,54
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>23.154.105,22</b>	<b>23.155.988,00</b>	<b>25.958.011,71</b>	<b>2.802.023,71</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-22.669.375,01</b>	<b>-22.703.098,00</b>	<b>-25.325.646,75</b>	<b>-2.622.548,75</b>
Finanzerträge	10.668.027,14	28.105.885,00	26.258.238,96	-1.847.646,04
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>10.668.027,14</b>	<b>28.105.885,00</b>	<b>26.258.238,96</b>	<b>-1.847.646,04</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-12.001.347,87</b>	<b>5.402.787,00</b>	<b>932.592,21</b>	<b>-4.470.194,79</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.919,00	68.236,00	67.701,15	-534,85
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-12.062.266,87</b>	<b>5.334.551,00</b>	<b>864.891,06</b>	<b>-4.469.659,94</b>



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
<b>Investitionstätigkeit</b>				
<b>Einzahlungen</b>				
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	0,00	1.986.702,49	1.986.702,49
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.986.702,49</b>	<b>1.986.702,49</b>
<b>Auszahlungen</b>				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.687,33	0,00	2.051,67	2.051,67
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	15.100,00	81.587,85	66.487,85
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.687,33</b>	<b>15.100,00</b>	<b>83.639,52</b>	<b>68.539,52</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.687,33</b>	<b>-15.100,00</b>	<b>1.903.062,97</b>	<b>1.918.162,97</b>



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
Steuern und ähnliche Abgaben	308.800.906,55	304.737.000,00	287.146.582,93	-17.590.417,07
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.209.096,58	9.706.000,00	9.702.416,54	-3.583,46
Sonstige Transfererträge	6.183.586,90	5.814.448,00	6.195.945,00	381.497,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte				0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen				0,00
Sonstige ordentliche Erträge	13.860,79	0,00	147.309,18	147.309,18
Aktivierete Eigenleistungen				0,00
Bestandsveränderungen				0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>319.207.450,82</b>	<b>320.257.448,00</b>	<b>303.192.253,65</b>	<b>-17.065.194,35</b>
Personalaufwendungen				0,00
Versorgungsaufwendungen				0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187.640,94	0,00	0,00	0,00
Bilanzielle Abschreibungen				0,00
Transferaufwendungen	128.465.237,65	134.470.000,00	131.686.069,42	-2.783.930,58
Sonstige ordentliche Aufwendungen	539.653,60	2.500.000,00	2.723.933,06	223.933,06
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>129.192.532,19</b>	<b>136.970.000,00</b>	<b>134.410.002,48</b>	<b>-2.559.997,52</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>190.014.918,63</b>	<b>183.287.448,00</b>	<b>168.782.251,17</b>	<b>-14.505.196,83</b>
Finanzerträge	200.634,40	150.000,00	113.281,60	-36.718,40
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.825.627,52	5.902.600,00	3.799.176,71	-2.103.423,29
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-4.624.993,12</b>	<b>-5.752.600,00</b>	<b>-3.685.895,11</b>	<b>2.066.704,89</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>185.389.925,51</b>	<b>177.534.848,00</b>	<b>165.096.356,06</b>	<b>-12.438.491,94</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
<b>Jahresergebnis</b>	<b>185.389.925,51</b>	<b>177.534.848,00</b>	<b>165.096.356,06</b>	<b>-12.438.491,94</b>



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ist-Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
<b>Investitionstätigkeit</b>				
<b>Einzahlungen</b>				
Investitionszuwendungen	4.773.463,34	5.387.000,00	5.387.226,70	226,70
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
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.773.463,34</b>	<b>5.387.000,00</b>	<b>5.387.226,70</b>	<b>226,70</b>
<b>Auszahlungen</b>				
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	8.511.420,75	4.967.000,00	4.967.391,70	391,70
Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.511.420,75</b>	<b>4.967.000,00</b>	<b>4.967.391,70</b>	<b>391,70</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.737.957,41</b>	<b>420.000,00</b>	<b>419.835,00</b>	<b>-165,00</b>



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	15.620,08	20.666,00	15.557,88	-5.108,12
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
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>23.816,48</b>	<b>28.878,00</b>	<b>23.754,28</b>	<b>-5.123,72</b>
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	15.620,08	20.666,00	15.557,88	-5.108,12
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>23.982,59</b>	<b>29.045,00</b>	<b>23.920,39</b>	<b>-5.124,61</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-166,11</b>	<b>-167,00</b>	<b>-166,11</b>	<b>0,89</b>
Finanzerträge				0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-166,11</b>	<b>-167,00</b>	<b>-166,11</b>	<b>0,89</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				0,00
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-166,11</b>	<b>-167,00</b>	<b>-166,11</b>	<b>0,89</b>



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist
<b>Investitionstätigkeit</b>				
<b>Einzahlungen</b>				
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
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>				
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
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



# Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 GemHVO NRW von Haushaltsjahr 2016 nach 2017

## Gesamtüberblick der Übertragungen in Euro

### Auswirkungen auf Ergebnisrechnung / Ergebnisplan (konsumtiv)

Übertragene Ermächtigung für Aufwendungen	1.073.113,97
Auswirkung auf das Planergebnis des Folgejahres (Planfortschreibung) (- Verschlechterung / + Verbesserung)	-1.073.113,97

### Auswirkungen auf Finanzrechnung / Finanzplan (investiv)

a) Übertragene Ermächtigung für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.921.236,51
b) Übertragene Ermächtigung zur Aufnahme von Darlehen und zur Umschuldung	19.692.930,12
Auswirkung auf liquide Mittel des Folgejahres (= b ./ a) (- Verschlechterung / + Verbesserung)	9.771.693,61

## **Übersicht Ermächtigungsübertragungen Ergebnisrechnung 2016**

Die übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen erhöhen als Planfortschreibung die entsprechenden Positionen des Haushaltsjahres 2017 und belasten bei Inanspruchnahme das Ergebnis 2017.

<b>(KONS) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - konsumtiv - von 2016 nach 2017</b> <span style="float: right;">Kontenstand: 22.06.2016 / Abschlussjahr: 2016</span>									
Produkt-Nr. / Bezeichnung Produkt-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	Art	Mittelbereitstellung			Gesamt-ermächtigung (Sp. 3+4+5)	Mittel- verwendung (Anord- nungen)	Insgesamt verfügbar (Sp. 6././7)	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr	
		Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr	Ansatz	Übertragungen					
		3	4	5	6	7	8	9	
1	2								
<b>Budget: 001.110.100 - Personal- und Verwaltungsmanagement</b>									
<b>010.111.310.001 - Personalentw./Fortbild./Ausbildung</b>									
010.111.310.001 - 54120210 - Ausbildung	A	19.968,00	110.976,00	53.347,27	184.291,27	145.749,77	38.541,50	-20.000,00	
<b>010.111.311.002 - Personal- und Tarifangelegenheiten</b>									
010.111.311.002 - 54315000 - Stellenausschreibungen	A	0,00	22.714,00	2.344,70	25.058,70	14.202,41	10.856,29	-10.000,00	
<b>010.111.510.001 - Organisation</b>									
010.111.510.001 - 54313000 - Beratungs-/Verfahrens-/Gerichtskosten pp	A	0,00	13.867,00	9.853,96	23.720,96	3.535,27	20.185,69	-20.000,00	
<b>010.111.600.000 - Personalvertretung</b>									
010.111.600.000 - 54110000 - Personalnebenkosten	A	1.839,87	832,00	0,00	2.671,87	0,00	2.671,87	-2.671,87	
<b>Budget: 001.130.100 - Presse- und Informationsamt</b>									
<b>010.111.300.001 - Presseangelegh./Information/Internet</b>									
010.111.300.001 - 54994000 - Verwaltungs- und Betriebsaufwände	A	0,00	26.139,00	77.688,97	103.827,97	34.913,54	68.914,43	-67.810,08	
<b>Budget: 001.150.100 - Amt f. Rats-, Bezirks- u. Bürgerangeleg.</b>									
<b>010.111.100.000 - Rat. Ausschüsse, Gremien, Ratsfraktionen</b>									
010.111.100.000 - 54210000 - Aufwandsentschädigung Ehrenamt u. dgl.	A	0,00	628.854,00	47.153,28	676.007,28	651.571,88	24.435,40	-24.435,00	
<b>Budget: 002.200.100 - Finanzverwaltung</b>									
<b>010.111.400.000 - Finanzsteuerung und -service</b>									
010.111.400.000 - 54313000 - Beratungs-/Verfahrens-/Gerichtskosten pp	A	25.000,00	20.000,00	-11.000,00	34.000,00	8.538,94	25.461,06	-25.000,00	
<b>Budget: 002.250.100 - Beteiligungsmanagement</b>									
<b>010.111.425.000 - Beteiligungscontrolling/Gesamtabschluss</b>									
010.111.425.000 - 54313000 - Beratungs-/Verfahrens-/Gerichtskosten pp	A	0,00	30.000,00	50.969,49	80.969,49	30.969,49	50.000,00	-50.000,00	
<b>Budget: 004.400.100 - Schulen</b>									
<b>030.211.100.000 - Grundschulen</b>									
030.211.100.000 - 52550310 - Unterhaltung Sportgeräte	A	17.000,00	34.580,00	4.868,14	56.448,14	26.170,24	30.277,90	-15.000,00	
<b>030.212.110.000 - Hauptschulen</b>									
030.212.110.000 - 52550310 - Unterhaltung Sportgeräte	A	5.000,00	7.750,00	-4.250,00	8.500,00	126,14	8.373,86	-4.000,00	

<b>(KONS) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - konsumtiv - von 2016 nach 2017</b>										Kontenstand: 22.06.2016 / Abschlussjahr: 2016	
Produkt-Nr. / Bezeichnung Produkt-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	Art	Mittelbereitstellung				Gesamt-ermächtigung (Sp. 3+4+5)	Mittel- verwendung (Anord- nungen)	Insgesamt verfügbar (Sp. 6././7)	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr		
		Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr	Ansatz	Übertragungen							
		3	4	5	6	7	8	9			
1	2										
<b>030.215.120.000 - Realschulen</b>											
030.215.120.000 - 52550310 - Unterhaltung Sportgeräte	A	1.000,00	4.409,00	7.851,83	13.260,83	6.652,72	6.608,11	-3.000,00			
<b>030.216.160.000 - Sekundarschulen und Fördermaßnahmen</b>											
030.216.160.000 - 52550310 - Unterhaltung Sportgeräte	A	0,00	7.505,00	-2.765,77	4.739,23	122,57	4.616,66	-2.000,00			
<b>030.218.140.000 - Gesamtschulen</b>											
030.218.140.000 - 52550310 - Unterhaltung Sportgeräte	A	4.000,00	13.120,00	17.067,71	34.187,71	2.327,29	31.860,42	-16.000,00			
<b>Budget: 004.400.110 - Betreuung Kinder</b>											
<b>030.211.101.000 - Betreuung Kinder (OGS)</b>											
030.211.101.000 - 52550000 - Unterhaltung sonstiges bewegl. Vermögen	A	0,00	54.000,00	-7.347,18	46.652,82	20.097,93	26.554,89	-26.554,89			
<b>Budget: 005.511.110 - Kindertageseinrichtungen</b>											
<b>060.365.400.000 - Kindertagesbetreuung in Einrichtungen</b>											
060.365.400.000 - 54994018 - Aufwendungen für Projekte	A	0,00	0,00	7.996,03	7.996,03	396,03	7.600,00	-7.600,00			
<b>Budget: 005.512.100 - Jugendhilfe in besonderen Lebenslagen</b>											
<b>060.363.210.002 - Kinderschutz</b>											
060.363.210.002 - 54992000 - Verwend. v. Zuwendungen/Spenden Dritter	A	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	-20.000,00			
<b>Budget: 006.610.100 - Planung</b>											
<b>090.511.100.001 - Flächennutzungs- und Generalplanung</b>											
090.511.100.001 - 54994039 - Flächennutzungsplan	A	22.719,19	45.000,00	0,00	67.719,19	757,44	66.961,75	-26.000,00			
090.511.100.001 - 54994042 - Masterplan Gewerbe und Industrie	A	0,00	10.000,00	-1.800,00	8.200,00	0,00	8.200,00	-5.000,00			
090.511.100.001 - 54994045 - Konzepte	A	15.000,00	105.000,00	0,00	120.000,00	6.000,00	114.000,00	-82.000,00			
<b>090.511.100.002 - Städtebau, verbindliche Bauleitplanung</b>											
090.511.100.002 - 54994045 - Konzepte	A	0,00	87.000,00	-68.152,65	18.847,35	1.666,00	17.181,35	-15.000,00			
<b>090.511.100.006 - Stadtgestaltung / Innenstadterweiterung</b>											
090.511.100.006 - 54994040 - Masterplan Neuss-an-den-Rhein	A	0,00	95.000,00	-10.000,00	85.000,00	0,00	85.000,00	-70.000,00			
090.511.100.006 - 54994047 - Gestaltung Wendersplatz (Wettbewerb)	A	50.000,00	50.000,00	-12.402,68	87.597,32	0,00	87.597,32	-50.000,00			
090.511.100.006 - 54994048 - Innenstadterweiterungsprogramm	A	237.953,51	300.000,00	-3.234,30	534.719,21	136.553,43	398.165,78	-398.165,78			

**(KONS) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - konsumtiv - von 2016 nach 2017** Kontenstand: 22.06.2016 / Abschlussjahr: 2016

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

**090.511.110.000 - Verkehrsplanung**

090.511.110.000 - 54994000 - Verwaltungs- und Betriebsaufwände	A	0,00	275.000,00	-74.658,47	200.341,53	26.020,26	174.321,27	-39.800,00
--	---	------	------------	------------	------------	-----------	------------	------------

**100.523.301.000 - Bodendenkmalpflege**

100.523.301.000 - 54994000 - Verwaltungs- und Betriebsaufwände	A	0,00	732,00	8.169,49	8.901,49	0,00	8.901,49	-8.900,00
--	---	------	--------	----------	----------	------	----------	-----------

**Budget: 007.190.100 - Amt für Umwelt- und Stadtgrün**

**130.551.101.001 - Betr/Unterhaltung von öff Grünanlagen**

130.551.101.001 - Aufwand FW Grünanlagen	A	78.301,84	60.000,00	0,00	138.301,84	43.804,93	94.496,91	-40.000,00
130.551.101.001 - Aufwand FW Wald, Forst	A	8.712,71	0,00	0,00	8.712,71	0,00	8.712,71	-5.314,99

**140.561.100.000 - Umwelt- und Altlastenmanagement**

140.561.100.000 - 54994000 - Verwaltungs- und Betriebsaufwände	A	40.772,66	72.673,00	-5.991,17	107.454,49	90.889,76	16.564,73	-14.100,00
--	---	-----------	-----------	-----------	------------	-----------	-----------	------------

**Budget: 007.370.100 - Amt für Brandschutz**

**020.126.400.000 - Gefahrenabwehr**

020.126.400.000 - 52559010 - Aufwand FW Maschinen/Geräte	A	0,00	40.000,00	987,79	40.987,79	36.226,43	4.761,36	-4.761,36
--	---	------	-----------	--------	-----------	-----------	----------	-----------

**SUMMEN der ausgewiesenen Konten**

Summe Erträge 2016	E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen 2016	A	527.267,78	2.115.151,00	106.696,44	2.749.115,22	1.287.292,47	1.461.822,75	-1.073.113,97
Saldo (Erträge ./ Aufwendungen)	S	527.267,78	2.115.151,00	106.696,44	2.749.115,22	1.287.292,47	1.461.822,75	-1.073.113,97

## **Übersicht Ermächtigungsübertragungen Finanzrechnung 2016**

Die Inanspruchnahme übertragener Ermächtigungen für investive Auszahlungen löst Liquiditätsabflüsse im Haushaltsjahr 2017 aus.

**(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2016 nach 2017** Kontenstand: 21.06.2017 / Abschlussjahr: 2016

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

**Budget: 001.110.100 - Personal- und Verwaltungsmanagement**

<b>010.111.201.003 - Arbeitsschutz und Gesundheitsschutz</b>									
<b>7.11110018 - Arbeitsschutz/ Gesundheitsschutz</b>									
7.11110018 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.11110018.715.001	A	0,00	0,00	29.700,00	29.700,00	519,90	29.180,10	-29.180,10

**010.111.311.002 - Personal- und Tarifangelegenheiten**

<b>7.11110006 - Personal- und Tarifangelegenheiten</b>									
7.11110006 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.11110006.715.001	A	0,00	0,00	5.926,84	5.926,84	3.410,26	2.516,58	-2.516,58

**Budget: 001.130.100 - Presse- und Informationsamt**

<b>010.111.300.001 - Presseangelegenh./Information/Internet</b>									
<b>7.11110005 - Presseangelegenh./Information/Internet</b>									
7.11110005 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.11110005.715.001	A	0,00	0,00	3.947,34	3.947,34	2.447,34	1.500,00	-1.500,00

**Budget: 002.200.100 - Finanzverwaltung**

<b>010.111.400.000 - Finanzverwaltung</b>									
<b>7.11129000 - Finanzverwaltung und -service</b>									
7.11129000 - 78320000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (<410€)	7.11129000.720.001	A	0,00	0,00	288,58	288,58	0,00	288,58	-288,58

**010.111.401.001 - Geschäftsbuchführung**

<b>7.11120005 - Erwerb Sachen (&gt;410 €) Geschäftsbuchhal</b>									
7.11120005 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.11120005.715.001	A	0,00	0,00	2.814,81	2.814,81	1.370,59	1.444,22	-1.444,22

**Budget: 004.400.100 - Schulen**

<b>030.211.100.000 - Grundschulen</b>									
<b>7.21100000 - Ausstattung der Schulen mit Neuen Medien</b>									
7.21100000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21100000.715.001	A	0,00	138.600,00	-3.165,40	135.434,60	41.674,55	93.760,05	-93.760,05

**7.21100003 - Turnhallen/Schulsportplätze-Ausstattung**

7.21100003 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21100003.715.001	A	9.000,00	3.700,00	0,00	12.700,00	5.271,68	7.428,32	-7.428,00
--	--------------------	---	----------	----------	------	-----------	----------	----------	-----------

**7.21100004 - Allgemeine Sachausstattung**

7.21100004 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.21100004.715.001	A	23.250,00	11.625,00	0,00	34.875,00	21.919,33	12.955,67	-12.955,67
--	--------------------	---	-----------	-----------	------	-----------	-----------	-----------	------------

**(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2016 nach 2017** Kontenstand: 21.06.2017 / Abschlussjahr: 2016

Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	1	2	3	Mittelbereitstellung			7	8	9	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr
				Art	SAP-PSP-Element	Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr				
	4	5	6							10
<b>7.21100010 - Grundschule Allerheiligen</b>										
7.21100010 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21100010.715.001	A	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	-70.000,00
<b>030.212.110.000 - Hauptschulen</b>										
<b>7.21200000 - Ausstattung der Schulen mit Neuen Medien</b>										
7.21200000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21200000.715.001	A	24.920,16	48.600,00	0,00	73.520,16	0,00	73.520,16	-73.520,16
<b>7.21200002 - Turnhallen/Schulsportplätze-Ausstattung</b>										
7.21200002 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21200002.715.001	A	10.000,00	5.300,00	0,00	15.300,00	1.410,60	13.889,40	-10.000,00
<b>7.21200003 - Allgemeine Sachausstattung</b>										
7.21200003 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21200003.715.001	A	30.000,00	15.000,00	-7.788,87	37.211,13	0,00	37.211,13	-37.211,13
<b>030.215.120.000 - Realschulen</b>										
<b>7.21500000 - Ausstattung der Schulen mit Neuen Medien</b>										
7.21500000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21500000.715.001	A	37.488,75	56.700,00	0,00	94.188,75	3.224,50	90.934,25	-90.934,25
<b>7.21500003 - Allgemeine Sachausstattung</b>										
7.21500003 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21500003.715.001	A	26.250,00	13.125,00	0,00	39.375,00	0,00	39.375,00	-39.375,00
<b>030.216.160.000 - Sekundarschulen und Fördermaßnahmen</b>										
<b>7.21600001 - Sekundarschule Neuss</b>										
7.21600001 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21600001.715.001	A	154.307,73	25.000,00	0,00	179.307,73	54.370,68	124.937,05	-124.937,05
<b>7.21600002 - Comenius-Schule</b>										
7.21600002 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21600002.715.001	A	34.782,70	50.000,00	0,00	84.782,70	707,96	84.074,74	-84.074,74
<b>7.21600003 - Turnhallen/Schulsportplätze-Ausstattung</b>										
7.21600003 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21600003.715.001	A	0,00	0,00	707,96	707,96	0,00	707,96	-707,96
<b>030.217.130.000 - Gymnasien</b>										
<b>7.21700000 - Ausstattung der Schulen mit Neuen Medien</b>										
7.21700000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21700000.715.001	A	61.404,60	113.400,00	0,00	174.804,60	34.928,24	139.876,36	-139.876,36
<b>7.21700003 - Turnhallen/Schulsportplätze-Ausstattung</b>										
7.21700003 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.21700003.715.001	A	7.000,00	3.700,00	0,00	10.700,00	1.644,50	9.055,50	-7.000,00



<b>(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2016 nach 2017</b> <span style="float: right;">Kontenstand: 21.06.2017 / Abschlussjahr: 2016</span>										
Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	1	2	3	Mittelbereitstellung			7	8	9	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr
				Art	SAP-PSP-Element	Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr				
<b>7.21700004 - Allgemeine Sachausstattung</b>										
7.21700004 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	A	7.21700004.715.001	A	24.624,34	7.788,87	55.663,21	34.141,69	21.521,52	-21.521,52	
<b>030.218.140.000 - Gesamtschulen</b>										
<b>7.21800000 - Ausstattung der Schulen mit Neuen Medien</b>										
7.21800000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	A	7.21800000.715.001	A	21.943,60	-1.159,14	61.284,46	13.925,18	47.359,28	-47.359,28	
<b>7.21800004 - Turnhallen/Schulsportplätze-Ausstattung</b>										
7.21800004 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	A	7.21800004.715.001	A	3.000,00	160,74	5.160,74	4.693,72	467,02	-467,00	
<b>7.21800009 - Gesamtschule a.d.Erft-Umgestaltung Mensa</b>										
7.21800009 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	A	7.21800009.715.001	A	1.043,11	18.701,43	19.744,54	19.060,29	684,25	-684,25	
<b>7.21800010 - Gesamtschule Nordstadt</b>										
7.21800010 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	A	7.21800010.715.001	A	500.000,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	-600.000,00	
<b>7.21800012 - Gesamtschule Norf</b>										
7.21800012 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	A	7.21800012.715.001	A	112.405,33	0,00	162.405,33	94.022,12	68.383,21	-68.383,21	
<b>030.221.150.000 - Förderschulen</b>										
<b>7.22100000 - Ausstattung der Schulen mit Neuen Medien</b>										
7.22100000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	A	7.22100000.715.001	A	5.760,57	0,00	13.860,57	4.349,99	9.510,58	-9.281,41	
<b>7.22100002 - Turnhallen/Schulsportplätze-Ausstattung</b>										
7.22100002 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	A	7.22100002.715.001	A	2.000,00	-298,04	3.031,96	2.361,57	670,39	-670,39	
<b>7.22100003 - Allgemeine Sachausstattung</b>										
7.22100003 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	A	7.22100003.715.001	A	3.847,34	-5.329,19	3.768,15	1.128,00	2.640,15	-2.640,15	
<b>Budget: 004.400.110 - Betreuung Kinder</b>										
<b>030.211.101.000 - Betreuung Kinder (OGS)</b>										
<b>7.21110001 - Allg. Sachausstattung OGS Allerheiligen</b>										
7.21110001 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	A	7.21110001.715.001	A	0,00	0,00	60.000,00	24.980,10	35.019,90	-35.019,90	

**(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2016 nach 2017** Kontenstand: 21.06.2017 / Abschlussjahr: 2016

Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	1	2	3	Mittelbereitstellung			7	8	9	10
				Art	SAP-PSP-Element	Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr				
<b>Budget: 004.410.100 - Kultur</b>										
<b>040.252.100.001 - Kulturforum Alte Post</b>										
<b>7.25220000 - Alte Post</b>										
7.25220000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.25220000.715.001	A	4.920,22	2.000,00	3.095,77	10.015,99	3.095,77	6.920,22	-6.920,22
<b>040.252.130.001 - Clemens-Sels-Museum</b>										
<b>7.25200000 - Museum einschließlich Museumsbibliothek</b>										
7.25200000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.25200000.715.001	A	4.000,00	4.000,00	10.903,83	18.903,83	10.903,83	8.000,00	-8.000,00
<b>7.25200002 - Museum - Kunstsammlung</b>										
7.25200002 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.25200002.715.001	A	41.850,00	24.000,00	0,00	65.850,00	24.000,00	41.850,00	-41.850,00
<b>040.252.140.001 - Stadtarchiv</b>										
<b>7.25210000 - Stadtarchiv - Einrichtung</b>										
7.25210000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.25210000.715.001	A	1.600,00	1.650,00	2.240,00	5.490,00	2.240,00	3.250,00	-2.500,00
<b>040.261.201.000 - Förderung von Kunst und Kultur</b>										
<b>7.26100000 - Maßnahmen der Kunstpflege</b>										
7.26100000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.26100000.715.001	A	0,00	3.800,00	7.771,24	11.571,24	8.742,56	2.828,68	-2.828,68
<b>7.26100005 - Sammlung "Kunst aus Neuss"</b>										
7.26100005 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.26100005.715.001	A	0,00	11.000,00	14.547,56	25.547,56	23.817,61	1.729,95	-1.729,95
<b>Budget: 005.320.100 - Bürger- und Ordnungsamt</b>										
<b>020.122.300.001 - Maßnahmen zur allgemeinen Gefahrenabwehr</b>										
<b>7.12200004 - Erwerb beweglicher Sachen (ab 410 €)</b>										
7.12200004 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.12200004.715.001	A	12.670,00	50.000,00	0,00	62.670,00	41.612,89	21.057,11	-21.057,11
<b>020.122.320.002 - Ausweisangelegenheiten</b>										
<b>7.12200006 - Erwerb beweglicher Sachen ab (410 €)</b>										
7.12200006 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.12200006.715.001	A	3.220,00	22.500,00	0,00	25.720,00	0,00	25.720,00	-25.720,00
<b>020.122.330.004 - Besonderes Ausländerrecht</b>										
<b>7.12200009 - Erwerb beweglicher Sachen (ab 410 €)</b>										
7.12200009 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.12200009.715.001	A	10.000,00	22.500,00	10.173,31	42.673,31	34.815,37	7.857,94	-7.857,94

<b>(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2016 nach 2017</b> <span style="float: right;">Kontenstand: 21.06.2017 / Abschlussjahr: 2016</span>										
Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	1	2	3	Mittelbereitstellung			7	8	9	10
				Art	SAP-PSP-Element	Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr				
<b>Budget: 005.500.100 - Sozialverwaltung</b>										
<b>050.331.100.000 - Förderung der Wohlfahrtspflege</b>										
<b>7.33100000 - Förderung der Wohlfahrtspflege</b>										
7.33100000 - 78314000 - Verwendung Zuschüsse		7.33100000.715.001	A	43,50	0,00	0,00	43,50	0,00	43,50	-43,50
<b>Budget: 005.500.110 - Asylbewerber / Aussiedler</b>										
<b>050.315.230.000 - Übergangwohnheime</b>										
<b>7.31500400 - Beschaffung für Übergangwohnheime</b>										
7.31500400 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.31500400.715.001	A	71.500,00	200.000,00	0,00	271.500,00	8.023,63	263.476,37	-263.476,37
<b>7.31509002 - GWG - Übergangwohnheime für Aussiedler</b>										
7.31509002 - 78320000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (<410€)		7.31509002.720.001	A	9.500,00	50.000,00	95.000,00	154.500,00	128.281,02	26.218,98	-26.218,98
<b>Budget: 005.500.111 - Rettungswesen</b>										
<b>020.127.500.000 - Rettungsdienst</b>										
<b>7.12700000 - Kranken- u RTW, rettungstech. Ausrüstung</b>										
7.12700000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.12700000.715.002	A	454.390,00	0,00	0,00	454.390,00	210.314,61	244.075,39	-140.000,00
<b>7.12700001 - Rettungs- und Notarzdienst</b>										
7.12700001 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.12700001.715.001	A	36.900,00	30.000,00	0,00	66.900,00	8.969,78	57.930,22	-50.000,00
<b>Budget: 005.511.100 - Jugendhilfe in allgemeinen Lebenslagen</b>										
<b>060.362.100.001 - Kinder- und Jugendarbeit</b>										
<b>7.36200001 - Kinderspiel- und Tummelplätze</b>										
7.36200001 - 78521000 - Baukosten		7.36200001.715.001	A	228.964,90	300.000,00	-782,43	528.182,47	207.904,92	320.277,55	-320.277,55
<b>7.36200002 - Neubau Skateranlage</b>										
7.36200002 - 78521000 - Baukosten		7.36200002.715.001	A	267.703,57	0,00	0,00	267.703,57	192.785,41	74.918,16	-74.918,16
<b>060.366.500.000 - Einrichtungen der Jugendarbeit</b>										
<b>7.36600001 - Einrichtungen der Jugendarbeit</b>										
7.36600001 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.36600001.715.001	A	0,00	7.200,00	1.341,43	8.541,43	7.031,99	1.509,44	-1.509,44

**(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2016 nach 2017** Kontenstand: 21.06.2017 / Abschlussjahr: 2016

Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	SAP-PSP-Element	Art	Mittelbereitstellung			Gesamt-ermächtigung (Sp. 4+5+6)	Mittel- verwendung (Anord- nungen)	Insgesamt verfügbar (Sp. 7./i. 8)	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr
			Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr	Ansatz	Übertragungen				
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	26.206,20	0,00	30.600,00	56.806,20	7.000,00	49.806,20	-49.806,20
7.36100001 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.36100001.715.001	A	24.287,26	7.300,00	-2.835,00	28.752,26	0,00	28.752,26	-28.752,26

**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	2.066.668,40	741.000,00	-30.600,00	2.777.068,40	488.971,64	2.288.096,76	-699.000,00
---	--------------------	---	--------------	------------	------------	--------------	------------	--------------	-------------

**7.36500011 - Neue Kita - Erfüllung Rechtsanspruch**

7.36500011 - 78180000 - Zuschüsse an Dritte	7.36500011.740.001	A	1.023.486,84	1.358.000,00	0,00	2.381.486,84	773.640,92	1.607.845,92	-586.000,00
---	--------------------	---	--------------	--------------	------	--------------	------------	--------------	-------------

**Budget: 006.610.100 - Planung**

**090.511.100.001 - Flächennutzungs- und Generalplanung**

**7.51100012 - SÖI - Freiflächengestaltung am Kehlturm**

7.51100012 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.51100012.710.600	A	20.147,08	0,00	0,00	20.147,08	17.947,17	2.199,91	-2.199,91
---	--------------------	---	-----------	------	------	-----------	-----------	----------	-----------

**100.523.301.000 - Bodendenkmalpflege**

**7.52300100 - Allgemeine Sachausstattung**

7.52300100 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.52300100.715.001	A	0,00	0,00	8.246,70	8.246,70	0,00	8.246,70	-8.246,70
--	--------------------	---	------	------	----------	----------	------	----------	-----------

**130.551.100.000 - Entw und Neubau von allg öff Grünanlagen**

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

7.55100001 - 78533110 - Erschließung	7.55100001.710.100	A	0,00	10.600,00	0,00	10.600,00	0,00	10.600,00	-6.000,00
--------------------------------------	--------------------	---	------	-----------	------	-----------	------	-----------	-----------

**7.55100005 - Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen**

**7.55100005 - 78533060 - Sonstige Kosten**

7.55100005 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100005.710.301	A	28.714,15	0,00	0,00	28.714,15	6.778,18	21.935,97	-15.000,00
---	--------------------	---	-----------	------	------	-----------	----------	-----------	------------

**7.55100010 - Botanischer Garten**

**7.55100010 - 78511000 - Baukosten**

7.55100010 - 78511000 - Baukosten	7.55100010.710.200	A	45.900,00	200.000,00	64.237,25	310.137,25	98.768,55	211.368,70	-211.368,70
-----------------------------------	--------------------	---	-----------	------------	-----------	------------	-----------	------------	-------------

**7.55100019 - Kreitzerstraße / Kreitzweg (B.-Plan 366)**

7.55100019 - 78210000 - Grunderwerb	7.55100019.710.100	A	46.317,90	0,00	-11.887,25	34.430,65	0,00	34.430,65	-20.000,00
-------------------------------------	--------------------	---	-----------	------	------------	-----------	------	-----------	------------

<b>(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2016 nach 2017</b>											Kontenstand: 21.06.2017 / Abschlussjahr: 2016									
Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	1	2	3	Mittelbereitstellung			7	8	9	10										
				Art	SAP-PSP-Element	Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr					Ansatz	Übertragungen	Gesamt-ermächtigung (Sp. 4+5+6)	Mittelverwendung (Anordnungen)	Insgesamt verfügbar (Sp. 7./8)	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr				
<b>7.55100024 - Wanderweg Landhaussiedlung</b>																				
7.55100024 - 78533030 - Öffentliches Grün		7.55100024.710.600	A	91.812,11	0,00	0,00	91.812,11	0,00	0,00	91.812,11	0,00	91.812,11	0,00	91.812,11	0,00	91.812,11	0,00	91.812,11	0,00	-91.812,11
<b>7.55100037 - Venloer Straße/Nordparkweg (B.-Plan 292)</b>																				
7.55100037 - 78533070 - Straßengrün		7.55100037.710.300	A	5.157,39	0,00	0,00	5.157,39	0,00	0,00	5.157,39	0,00	5.157,39	0,00	5.157,39	0,00	5.157,39	0,00	5.157,39	0,00	-5.157,39
<b>7.55100043 - Floßhafenstr - Anschlussst W-Brandt-Rg</b>																				
7.55100043 - 78533080 - Begrünung		7.55100043.710.300	A	0,00	0,00	24.500,00	24.500,00	0,00	20.067,56	24.500,00	20.067,56	4.432,44	0,00	4.432,44	0,00	4.432,44	0,00	4.432,44	0,00	-4.432,44
<b>7.55100048 - Kreitzweg (Holzheim/B.-Plan 366/1)</b>																				
7.55100048 - 78533030 - Öffentliches Grün		7.55100048.710.600	A	8.952,75	0,00	0,00	8.952,75	0,00	0,00	8.952,75	0,00	8.952,75	0,00	8.952,75	0,00	8.952,75	0,00	8.952,75	0,00	-8.952,75
<b>7.55100052 - Tucherstraße (B.-Plan 320+434)</b>																				
7.55100052 - 78211000 - Grunderwerb Ausgleichsflächen		7.55100052.710.100	A	100.000,00	88.764,00	0,00	188.764,00	0,00	100.000,00	188.764,00	0,00	88.764,00	0,00	88.764,00	0,00	88.764,00	0,00	88.764,00	0,00	-88.764,00
7.55100052 - 78533060 - Sonstige Kosten		7.55100052.710.301	A	69.562,45	126.000,00	-24.500,00	171.062,45	0,00	171.062,45	171.062,45	0,00	171.062,45	0,00	171.062,45	0,00	171.062,45	0,00	171.062,45	0,00	-170.000,00
<b>7.55100054 - Am Blankenwasser (B.-Plan 421)</b>																				
7.55100054 - 78210000 - Grunderwerb		7.55100054.710.100	A	53.450,11	0,00	0,00	53.450,11	0,00	0,00	53.450,11	0,00	53.450,11	0,00	53.450,11	0,00	53.450,11	0,00	53.450,11	0,00	-45.000,00
7.55100054 - 78533030 - Öffentliches Grün		7.55100054.710.600	A	20.508,94	0,00	68.500,00	89.008,94	0,00	33.746,83	89.008,94	33.746,83	55.262,11	0,00	55.262,11	0,00	55.262,11	0,00	55.262,11	0,00	-30.000,00
<b>7.55100057 - Hammfeld II</b>																				
7.55100057 - 78533030 - Öffentliches Grün		7.55100057.710.600	A	0,00	30.160,00	0,00	30.160,00	0,00	0,00	30.160,00	0,00	30.160,00	0,00	30.160,00	0,00	30.160,00	0,00	30.160,00	0,00	-30.160,00
<b>7.55100066 - Sponsorenwald</b>																				
7.55100066 - 78210000 - Grunderwerb		7.55100066.710.100	A	64.290,02	0,00	0,00	64.290,02	0,00	0,00	64.290,02	0,00	64.290,02	0,00	64.290,02	0,00	64.290,02	0,00	64.290,02	0,00	-64.290,02
<b>7.55100079 - Gotteslinde (BPI 345/1) A+E Blankenw 2BA</b>																				
7.55100079 - 78210000 - Grunderwerb		7.55100079.710.100	A	0,00	0,00	125.085,45	125.085,45	0,00	0,00	125.085,45	0,00	125.085,45	0,00	125.085,45	0,00	125.085,45	0,00	125.085,45	0,00	-125.085,45
<b>7.55100081 - Maastrichter Straße (B.-Plan 201/3)</b>																				
7.55100081 - 78533030 - Öffentliches Grün		7.55100081.710.600	A	77.000,00	0,00	0,00	77.000,00	0,00	19.940,74	77.000,00	19.940,74	57.059,26	0,00	57.059,26	0,00	57.059,26	0,00	57.059,26	0,00	-30.000,00
<b>7.55100085 - Ölgangsinself</b>																				
7.55100085 - 78210000 - Grunderwerb		7.55100085.710.100	A	30.000,00	50.000,00	-33.042,72	46.957,28	0,00	0,00	46.957,28	0,00	46.957,28	0,00	46.957,28	0,00	46.957,28	0,00	46.957,28	0,00	-40.000,00
<b>7.55100115 - Sa öst In - Umb ehe Münstersch/Stdmauer</b>																				
7.55100115 - 78533030 - Öffentliches Grün		7.55100115.710.600	A	20.000,00	28.000,00	0,00	48.000,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00	48.000,00	0,00	48.000,00	0,00	48.000,00	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00

**(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2016 nach 2017** Kontenstand: 21.06.2017 / Abschlussjahr: 2016

Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	SAP-PSP-Element	Art	Mittelbereitstellung			Gesamt-ermächtigung (Sp. 4+5+6)	Mittelverwendung (Anordnungen)	Insgesamt verfügbar (Sp. 7./8)	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr
			Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr	Ansatz	Übertragungen				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>7.55100117 - Stiegerstraße (BPL 325)</b>									
7.55100117 - 78210000 - Grunderwerb	7.55100117.710.100	A	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	32.779,40	67.220,60	-40.000,00
7.55100117 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100117.710.600	A	33.500,00	0,00	0,00	33.500,00	0,00	33.500,00	-33.500,00
<b>7.55100121 - Blausteinweg (B-Plan 449)</b>									
7.55100121 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100121.710.600	A	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	-80.000,00
<b>7.55100123 - Lessingplatz - Umfeldverbesserung</b>									
7.55100123 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100123.710.600	A	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	-20.000,00
<b>7.55100124 - Waldentwicklung - Steinhausstraße</b>									
7.55100124 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100124.710.301	A	50.056,32	16.000,00	0,00	66.056,32	17.793,21	48.263,11	-20.000,00
<b>7.55100125 - Umgestaltung Nordpark</b>									
7.55100125 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100125.710.200	A	24.246,90	85.000,00	0,00	109.246,90	21.222,16	88.024,74	-88.024,74
<b>7.55100128 - Rekonstruktion Wasserkreuz Epanchoir</b>									
7.55100128 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100128.710.600	A	94.921,35	35.000,00	0,00	129.921,35	52.931,71	76.989,64	-76.989,64
<b>7.55100129 - Reuschenberg - Festplatz (Markt)</b>									
7.55100129 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100129.710.600	A	10.000,00	16.000,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	-26.000,00
<b>7.55100133 - Hülchrather Straße (BPL 118/5)</b>									
7.55100133 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100133.710.600	A	35.540,40	0,00	0,00	35.540,40	0,00	35.540,40	-35.540,00
<b>7.55100134 - Kruchensbusch</b>									
7.55100134 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100134.710.600	A	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	-100.000,00
<b>7.55100135 - Jostenbusch</b>									
7.55100135 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100135.710.600	A	0,00	280.000,00	0,00	280.000,00	0,00	280.000,00	-280.000,00
<b>7.55100136 - Friedhof Hoisten</b>									
7.55100136 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100136.710.600	A	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	-80.000,00
<b>7.55100139 - Im Kreuzfeld, Uedesheim</b>									
7.55100139 - 78533030 - Öffentliches Grün	7.55100139.710.600	A	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	-1.500,00

<b>(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2016 nach 2017</b> <span style="float: right;">Kontenstand: 21.06.2017 / Abschlussjahr: 2016</span>										
Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	1	2	3	Mittelbereitstellung			7	8	9	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr
				Art	SAP-PSP-Element	Ansatz				
	4	5	6							10
<b>7.55100141 - Flüchtlingsunterkunft Kommune KAR</b>										
7.55100141 - 78533030 - Öffentliches Grün		7.55100141.710.600	A	0,00	27.000,00	0,00	27.000,00	0,00	27.000,00	-27.000,00
<b>Budget: 006.610.110 - Allerheiligen</b>										
<b>090.511.120.000 - Entwicklungsmaßnahme Allerheiligen</b>										
<b>7.51160001 - Allgemeine Abwicklung</b>										
7.51160001 - 78533060 - Sonstige Kosten		7.51160001.700.001	A	4.459,28	1.000,00	0,00	5.459,28	0,00	5.459,28	-5.459,28
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
<b>7.51162000 - Jugendeinrichtung/Schule/Kindergarten</b>										
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
<b>7.51163001 - Kinderspielplätze Baugeb A (B-Plan 443)</b>										
7.51163001 - 78522000 - Planungs- und Baukosten		7.51163001.710.200	A	302.842,67	0,00	0,00	302.842,67	0,00	302.842,67	-302.842,67
<b>7.51168001 - Erschließung Baugebiet B (B-Plan 443)</b>										
7.51168001 - 78533080 - Begrünung		7.51168001.710.300	A	614.317,79	218.000,00	0,00	832.317,79	83.858,44	748.459,35	-748.459,35
<b>7.51168006 - Erschließung Baugebiet (B-Plan 445)</b>										
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	208.576,33	0,00	0,00	208.576,33	34.860,57	173.715,76	-173.715,76
<b>Budget: 006.690.100 - Verkehrsangelegenheiten</b>										
<b>020.122.350.004 - Überwachung des fließenden Verkehrs</b>										
<b>7.12210000 - Geschwindigkeitsmeßanlage</b>										
7.12210000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.12210000.715.001	A	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	34.035,49	7.964,51	-4.354,33
<b>Budget: 007.190.100 - Amt für Umwelt- und Stadtgrün</b>										
<b>130.551.101.001 - Betr/Unterhaltung von öff Grünanlagen</b>										
<b>7.55100102 - Maschinen, Fahrzeuge u. Geräte</b>										
7.55100102 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.55100102.715.002	A	18.000,00	182.000,00	98.332,14	298.332,14	48.131,50	250.200,64	-250.200,64
<b>7.55100104 - Stadtpark Neuss mit Weiher</b>										
7.55100104 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)		7.55100104.715.001	A	8.347,10	0,00	-6.800,00	1.547,10	0,00	1.547,10	-1.547,10

**(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2016 nach 2017** Kontenstand: 21.06.2017 / Abschlussjahr: 2016

Produkt-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Nr. / Bezeichnung Maßnahme-Sachkonto-Nr. / Bezeichnung	SAP-PSP-Element	Art	Mittelbereitstellung			Gesamt-ermächtigung (Sp. 4+5+6)	Mittelverwendung (Anordnungen)	Insgesamt verfügbar (Sp. 7./8)	Übertragene Ermächtigung ins Folgejahr
			Übertragene Ermächtigung aus Vorjahr	Ansatz	Übertragungen				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>7.55100132 - Erstellung Baumkataster öffentl Grünanl</b>									
7.55100132 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100132.700.001	A	50.000,00	200.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	-250.000,00
<b>7.55100201 - Neu- und Ersatzbeschaffung Spielgeräte</b>									
7.55100201 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.55100201.715.001	A	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	6.734,51	23.265,49	-23.265,49
<b>7.55100202 - Inv Verkehrssicherheit Kinderspielfläze</b>									
7.55100202 - 78533060 - Sonstige Kosten	7.55100202.710.200	A	0,00	21.000,00	24.925,67	45.925,67	0,00	45.925,67	-45.925,67
<b>7.55100501 - öffentliche Grünanlagen (FW)</b>									
7.55100501 - 78533040 - Öffentliches Grün FW	7.55100501.710.600	A	78.301,84	60.000,00	0,00	138.301,84	43.804,93	94.496,91	-40.000,00
<b>7.55100503 - Wald, Forst (Festwert)</b>									
7.55100503 - 78533050 - Wald, Forst FW	7.55100503.710.600	A	8.712,71	0,00	0,00	8.712,71	0,00	8.712,71	-5.314,99
<b>Budget: 007.370.100 - Amt für Brandschutz</b>									
<b>020.126.400.000 - Gefahrenabwehr</b>									
<b>7.12600000 - Kraftfahrzeuge technische Ausrüstung etc</b>									
7.12600000 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.12600000.715.002	A	1.094.204,60	800.000,00	144.794,31	2.038.998,91	1.267.961,61	771.037,30	-771.037,30
7.12600000 - 78313000 - Schläuche und Funkgeräte FW	7.12600000.725.002	A	0,00	40.000,00	987,79	40.987,79	36.226,43	4.761,36	-4.761,36
<b>7.12600002 - Ausbau Warnsysteme</b>									
7.12600002 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.12600002.715.001	A	60.736,93	0,00	6.354,66	67.091,59	26.062,51	41.029,08	-41.029,08
<b>Budget: 007.520.100 - Sport</b>									
<b>080.424.200.000 - Bereitstellung u Betrieb v Sportanlagen</b>									
<b>7.42400008 - Sportgeräte</b>									
7.42400008 - 78310000 - Erwerb von Vermögensgegenständen (>410€)	7.42400008.715.001	A	1.553,00	8.000,00	35.052,26	44.605,26	15.405,35	29.199,91	-28.485,00
<b>7.42400028 - Garagen für Bezirkssportanlagen</b>									
7.42400028 - 78521000 - Baukosten	7.42400028.710.200	A	4.508,00	15.000,00	0,00	19.508,00	19.327,86	180,14	-180,00
<b>7.42400041 - Investitionen im Sportbereich</b>									
7.42400041 - 78521000 - Baukosten	7.42400041.710.200	A	0,00	0,00	78.632,89	78.632,89	69.877,46	8.755,43	-8.755,00



**(INV) Übersicht über Ermächtigungsübertragungen - investiv - von 2016 nach 2017** Kontenstand: 21.06.2017 / Abschlussjahr: 2016

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

<b>7.42400046 - BZA N.N.1 - AlIwetterplatz</b>									
7.42400046 - Baukosten	7.42400046	A	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	-900.000,00

**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	-1.841.000,00	-3.048.539,00	0,00	-4.889.539,00	0,00	-4.889.539,00	3.048.539,00
7.61200000 - 69273400 - Kreditaufn. Inv. (Umschuldung)	7.61200000.745.001	E	-367.675,66	-30.466.364,00	0,00	-30.834.039,66	0,00	-30.834.039,66	16.644.391,12

**SUMMEN der ausgewiesenen Konten**

*Hinweis: Einzahlungen sind mit negativen Vorzeichen ausgewiesen*

<b>Summe Einzahlungen 2016</b>		<b>E</b>	<b>-2.208.675,66</b>	<b>-33.514.903,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.723.578,66</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.723.578,66</b>	<b>19.692.930,12</b>
<b>Summe Auszahlungen 2016</b>		<b>A</b>	<b>9.277.223,56</b>	<b>7.451.154,00</b>	<b>797.170,79</b>	<b>17.525.548,35</b>	<b>4.661.976,91</b>	<b>12.863.571,44</b>	<b>-9.921.236,51</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>S</b>	<b>7.068.547,90</b>	<b>-26.063.749,00</b>	<b>797.170,79</b>	<b>-18.198.030,31</b>	<b>4.661.976,91</b>	<b>-22.860.007,22</b>	<b>9.771.693,61</b>