

## Nachtragshaushalt 2020



**Titelbild:**

Drohnenaufnahme des Berufskollegs Kleve des Kreises Kleve, für dessen Modernisierung und Erweiterung im Haushaltsjahr 2020 weitere rd. 17,441 Mio. € veranschlagt werden. Darüber hinaus werden insgesamt 4,5 Mio. € für den Bau einer neuen Dreifachturnhalle sowie die Erneuerung der Außensportanlagen bereit gestellt.

# Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
<b>Haushaltssatzung</b>	5 - 8
<b>Vorbericht</b>	9 - 26
<b>Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz zum 31.12.2018</b>	27 - 32
<b>Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals</b>	33
<b>Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten</b>	34
<b>Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen</b>	35 - 36
<b>Haushaltsquerschnitte Ergebnisplanung, Finanzplanung</b>	37 - 38
<b>Gesamtergebnisplan</b>	39 - 40
<b>Gesamtfinanzplan</b>	41 - 42
<b>Teilpläne nach Produktbereichen und Produkten jeweils mit Produktbeschreibung, Teil- ergebnis- und Teilfinanzplan sowie notwendige Erläuterungen</b>	
<b>Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben</b>	43 - 44
Produkt 0302 Berufskollegs des Kreises Kleve	45 - 52
<b>Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus</b>	53 - 56
Produkt 1501 Förderung Wirtschaft und Verkehr	57 - 68
<b>Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	69 - 74
Produkt 1601 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	75 - 82
Produkt 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	83 - 92



# Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung

## des Kreises Kleve für das Haushaltsjahr 2020

Aufgrund der § 53 und 56 der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KrO NRW) vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 646) in der jeweils gültigen Fassung und des § 81 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666) in der jeweils gültigen Fassung hat der Kreistag des Kreises Kleve mit Beschluss vom 24.06.2020 folgende Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung vom 19.12.2019 erlassen:

### § 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträge	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschl. Nachträge festgesetzt auf
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Ergebnisplan</b>				
Erträge	463.985.360	109		463.985.469
Aufwendungen	475.383.033	10.040.735		485.423.768
<b>Finanzplan</b>				
<u>aus der laufenden Verwaltungstätigkeit:</u>				
Einzahlungen	457.846.807	109		457.846.916
Auszahlungen	459.947.318	10.040.735		469.988.053
<u>aus der Investitionstätigkeit:</u>				
Einzahlungen	8.871.234			8.871.234
Auszahlungen	59.148.199	10.200.000		69.348.199
<u>aus der Finanzierungstätigkeit:</u>				
Einzahlungen	55.325.728	10.200.000		65.525.728
Auszahlungen	9.531.163			9.531.163

## § 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für die Investitionen erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 49.273.791 EUR um 10.200.000 EUR erhöht und damit auf 59.473.791 EUR festgesetzt.

## § 3

Der bisher festgesetzte Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen** wird nicht geändert.

## § 4

Die **Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 11.397.673 EUR um 10.040.626 EUR erhöht und damit

im Jahr 2020 auf 21.438.299 EUR

festgesetzt.

## § 5

Der bisher festgesetzte **Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung** wird nicht geändert.

## § 6

(1) Die von den Gemeinden zu entrichtende **Kreisumlage** (§ 56 Abs. 1 KrO NRW) wird nicht geändert.

- (2) Der Umlagesatz der **Mehrbelastung für kreisangehörige Gemeinden ohne eigenes Jugendamt** (§ 56 Abs. 5 Satz 1 KrO NRW) wird nicht geändert.
- (3) Die Mehrbelastungsumlage zur Deckung der Kosten des **öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV)** (§ 56 Abs. 4 KrO NRW) wird nicht geändert.
- (4) Die Mehrbelastungsumlage zur Deckung der Kosten der **Förderzentren** (§ 56 Abs. 4 KrO NRW) wird nicht geändert.

## § 7

Der bisherigen Bestimmungen der §§ 7, 8 und 9 der Haushaltssatzung werden nicht geändert.



# **Vorbericht**

**zum Nachtragshaushaltsplan des Kreises Kleve  
für das Haushaltsjahr 2020**

## **A) Ursachen und Auswirkungen der Nachtragshaushaltsplanung**

Gemäß § 1 Abs. 2 Ziffer 1 Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Er soll gemäß § 7 KomHVO NRW einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Insbesondere sollen die Entwicklung und die aktuelle Lage der Kommune anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten dargestellt werden.

Der Kreis Kleve hat am 19.12.2019 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020 verabschiedet. Diese sieht u.a. einen Rückgriff auf die Ausgleichsrücklage des Kreises Kleve im Umfang von 11,4 Mio. € vor.

Die Nachtragshaushaltssatzung ist in Folge der im Frühjahr 2020 ausgebrochenen Corona-Pandemie erforderlich geworden, um die mit der Ausbreitung des Corona-Virus verbundenen weitreichenden bedrohlichen Folgen für die Wirtschaft im Kreis Kleve abzumildern. Wirtschaftlich ist nicht nur mit einer schweren Rezession, sondern ebenfalls mit der Existenzvernichtung zahlreicher Unternehmen zu rechnen. Die deswegen initiierte Bundes- und Landeshilfe ist in vielen Fällen nicht ausreichend bemessen. Der Kreis Kleve hat deshalb ergänzend zu den Hilfsprogrammen von Bund und Land ein eigenes Soforthilfeprogramm aufgelegt, um Kleinunternehmen und Soloselbständigen den Erhalt der Existenz zu ermöglichen. Nur so kann gewährleistet werden, dass diese Unternehmen nach Überwindung der Krise weiterhin unmittelbar als Arbeitgeber und Steuerzahler zur Verfügung stehen. Für dieses Hilfsprogramm des Kreises Kleve werden 10 Mio. € bereitgestellt, welche in Form von grundsätzlich nicht zurückzahlbaren Zuschüssen an in ihrer Existenz bedrohte Unternehmen und Selbständige ausgezahlt werden.

Die Mittel für die Corona-Hilfe des Kreises Kleve führen im Produkt 1501 – Förderung von Wirtschaft und Verkehr – zu einem gegenüber dem ursprünglichen Haushaltsplan höheren Transferaufwand von 10.000.000 €. In demselben Maße steigen die Transferauszahlungen in dem entsprechenden Teilfinanzhaushalt.

Ebenfalls im Produkt 1501 sind im Finanzplan zusätzliche Auszahlungen von 5.340.000 € für den Erwerb von Finanzanlagen veranschlagt. Es handelt sich dabei um die Erhöhung der Beteiligung an der stillen Beteiligung an der Flughafen Niederrhein GmbH, welche ebenfalls infolge der Corona-Pandemie in eine wirtschaftliche Notlage geraten ist. Darüber hinaus ist im Finanzplan des Produktes 1501 eine Zuzahlung in die Kapitalrücklage der KKB GmbH in Höhe von 4.000.000 € für den Bereich der Wohnungswirtschaft veranschlagt. Weiterhin werden im Nachtragshaushalt im Produkt 0302 – Berufskollegs des Kreises Kleve – 860.000 € zusätzlich bereitgestellt für investive Auszahlungen. Im Zusammenhang mit der Sanierung des Werkstattgebäudes des Berufskollegs Kleve sind dringend erforderlichen Ersatzbeschaffungen in der Geräte- und Maschinenausrüstung erforderlich, um auch zukünftig die hohen Anforderungen an eine zeitgemäße moderne Ausbildung erfüllen zu können.

Dieser Kapitaleinsatz hat ebenfalls einen erhöhten Bedarf an Investitionskrediten zur Folge, welcher im Finanzplan des Produktes 1602 – sonstige allgemeine Finanzwirtschaft – entsprechend veranschlagt wurde.

Daneben berücksichtigt der Nachtragshaushalt im Teilergebnishaushalt 1601 – Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen – sowie in dem hiermit korrespondierenden Teilfinanzhaushalt geringfügige Veränderungen bei den Schlüsselzuweisungen und bei der Landschaftsumlage, welche sich aus den endgültigen Daten zum Gemeindefinanzausgleich ergeben.

Demnach liegen die Schlüsselzuweisungen um 109 € über dem ursprünglichen Planwert. Außerdem übersteigt der Aufwand für die Landschaftsumlage den ursprünglichen Planwert um 5.735 €. Im Produkt 1602 ist zudem ein zusätzlicher Zinsaufwand von 24.000 € ausgewiesen.

Entgegen der ursprünglichen Planung im Entwurf des Nachtragshaushaltsplans wird der Hebesatz der Kreisumlage mit 29,86 % nicht angehoben. Aufgrund der durch die Corona-Pandemie ausgelösten Sondersituation, die allen staatlichen Ebenen erhebliche Lasten aufbürdet, ist der Kreis Kleve bereit, den Mehrbedarf über die Inanspruchnahme von Eigenkapital aus eigenen Mitteln zu bestreiten. Rechnerisch steigt hierdurch der planerisch verbleibende Fehlbedarf um 10.040.626 € auf 21.438.299 €. Dieser Betrag ist nunmehr zum fiktiven Haushaltsausgleich der Ausgleichsrücklage des Kreises Kleve zu entnehmen.

Sofern das „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit sowie zur Anpassung weiterer landesrechtlicher Vorschriften“ in der vorliegenden Form verabschiedet werde sollte, ist davon auszugehen, dass die veranschlagte zusätzliche Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nicht benötigt werden wird.

Die dargestellten Veränderungen wirken sich auf die in § 1 der Haushaltssatzung festgesetzten Gesamtbeträge der Erträge und Aufwendungen im Ergebnisplan sowie auf die festgesetzten Gesamtbeträge der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit im Finanzplan, auf die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit, auf die Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit, auf den in § 2 der Haushaltssatzung festgesetzten Gesamtbetrag der Investitionskredite sowie auf die in § 4 der Haushaltssatzung festgesetzte Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aus. Alle weiteren Positionen der Haushaltssatzung werden nicht tangiert.

Im Rahmen der Aufstellung des **Nachtragshaushaltes** für das **Jahr 2020** sind die kreisangehörigen Kommunen mit Schreiben vom 23.03.2020 gemäß § 55 KrO NRW über die Eckdaten zu dem im Aufstellungsverfahren befindlichen Nachtragshaushalt informiert worden. Zugleich ist ihnen entsprechend des in § 55 KrO NRW geregelten Verfahrens zur Herstellung des Be-

nehmens zur Festsetzung der Kreisumlage Gelegenheit zur Stellungnahme gegeben worden. Außerdem haben sie die Möglichkeit zur Anhörung in öffentlicher Sitzung vor Beschlussfassung über die Haushaltssatzung wahrgenommen.

Der Nachtragshaushaltsplan in der vorliegenden Fassung wurde unter Berücksichtigung der durch die Kommunen vorgelegten Stellungnahmen aufgestellt, beraten und beschlossen. Dabei wurde insbesondere gewürdigt, dass die kreisangehörigen Kommunen – übrigens ebenso wie die Kreisebene – durch die Corona-Pandemie in ihrer Finanzwirtschaft erheblich belastet werden. Insofern werden die kreisangehörigen Kommunen an der Finanzierung des Nachtragshaushaltes, soweit die Ergebnisplanung berührt wird, nicht beteiligt.

Die nachfolgenden Darstellungen in diesem Vorbericht beschränken sich auf die wenigen Bereiche, welche gegenüber dem Vorbericht zum ursprünglichen Haushaltsplan 2020 Veränderungen erfahren.

Die Ausgleichsrücklage und die Allgemeine Rücklage des Kreises Kleve werden sich anhand des Rechnungsergebnisses 2018, der Prognose für 2019, der Nachtragsdaten 2020 sowie unter Berücksichtigung der Mittelfristplanung bis 2023 voraussichtlich wie folgt entwickeln:

### Ausgleichsrücklage des Kreises Kleve

<b>Bestand zum 31.12.2011</b>	<b>48.908.623 €</b>
Inanspruchnahme in 2012	- 6.530.896 €
<b>Bestand zum 31.12.2012</b>	<b>42.377.727 €</b>
Zuführung in 2013	+ 1.991.974 €
<b>Bestand zum 31.12.2013</b>	<b>44.369.701 €</b>
Inanspruchnahme in 2014	- 976.803 €
<b>Bestand zum 31.12.2014</b>	<b>43.392.899 €</b>
Inanspruchnahme in 2015	- 4.337.521 €
<b>Bestand zum 31.12.2015</b>	<b>39.055.377 €</b>
Inanspruchnahme in 2016	- 2.016.424 €
<b>Bestand zum 31.12.2016</b>	<b>37.038.953 €</b>
Zuführung in 2017	+ 771.284 €
<b>Bestand zum 31.12.2017</b>	<b>37.810.237 €</b>
Zuführung in 2018 <sup>1)</sup>	+ 5.897.099 €
<b>Bestand zum 31.12.2018</b>	<b>43.707.336 €</b>
Inanspruchnahme in 2019 <sup>2)</sup>	- €
<b>Bestand zum 31.12.2019</b>	<b>43.707.336 €</b>
Inanspruchnahme in 2020	- 21.438.299 €
<b>Bestand zum 31.12.2020</b>	<b>22.269.037 €</b>
Inanspruchnahme in 2021	- €
<b>Bestand zum 31.12.2021</b>	<b>22.269.037 €</b>
Inanspruchnahme in 2022	- €
<b>Bestand zum 31.12.2022</b>	<b>22.269.037 €</b>
Inanspruchnahme in 2023	- €
<b>Bestand zum 31.12.2023</b>	<b>22.269.037 €</b>

1) Vorbehaltlich der Entscheidung des Kreistages zur Verwendung des Jahresergebnisses 2018

2) Prognose gem. Finanzcontrollingbericht (Stand: 30.09.2019)

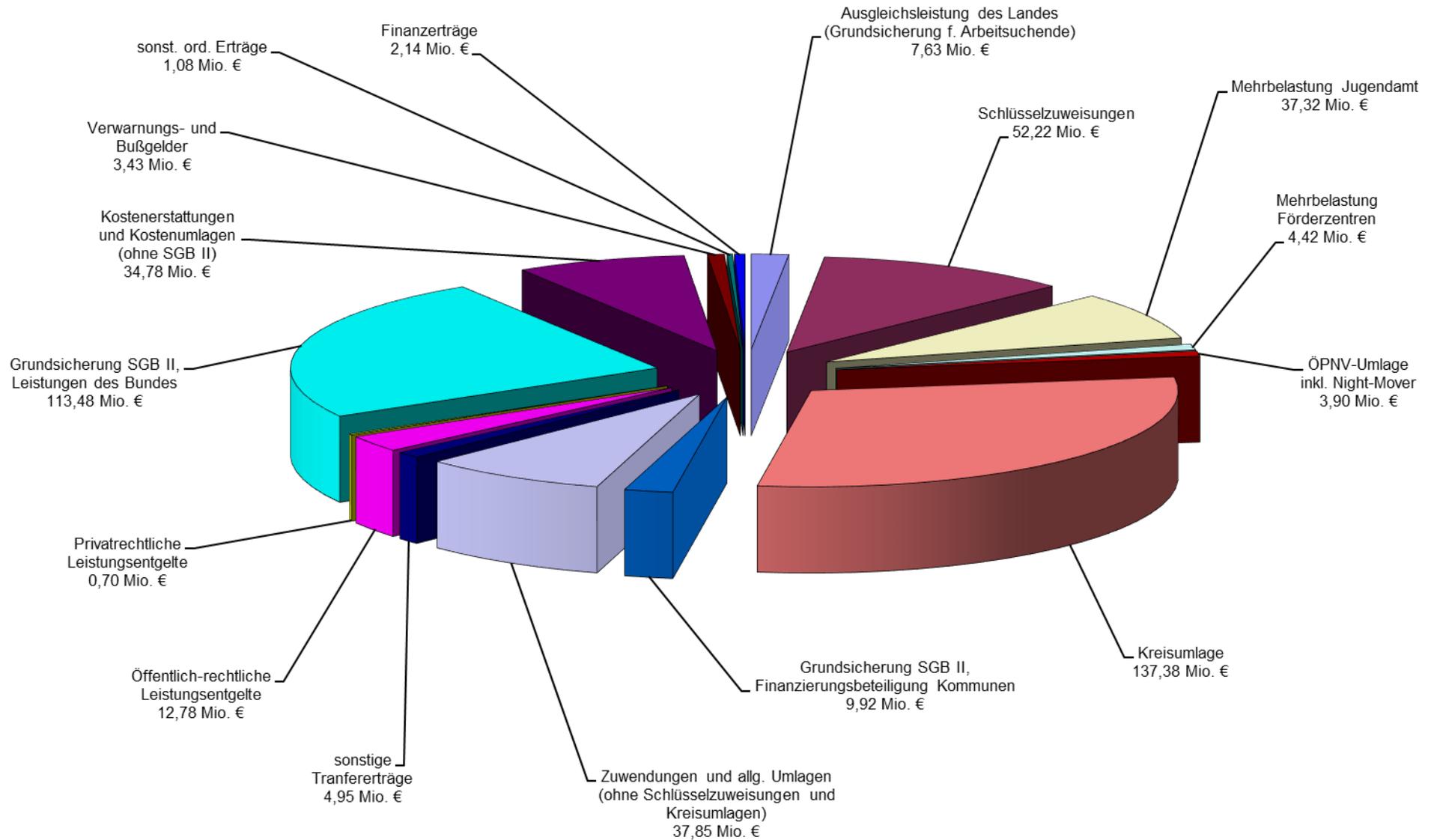
### Allgemeine Rücklage des Kreises Kleve

<b>Bestand zum 31.12.2011</b>	<b>160.325.909 €</b>
Inanspruchnahme in 2012	- €
<b>Bestand zum 31.12.2012</b>	<b>160.325.909 €</b>
Inanspruchnahme in 2013	- 12.584 €
<b>Bestand zum 31.12.2013</b>	<b>160.313.325 €</b>
Inanspruchnahme in 2014	- 82.176.721 €
<b>Bestand zum 31.12.2014</b>	<b>78.136.604 €</b>
Inanspruchnahme in 2015	- 158.001 €
<b>Bestand zum 31.12.2015</b>	<b>77.978.603 €</b>
Inanspruchnahme in 2016	- 6.860.733 €
<b>Bestand zum 31.12.2016</b>	<b>71.117.870 €</b>
Zuführung in 2017	+ 4.502.604 €
<b>Bestand zum 31.12.2017</b>	<b>75.620.473 €</b>
Inanspruchnahme in 2018	- 8.981.008 €
<b>Bestand zum 31.12.2018</b>	<b>66.639.466 €</b>
Inanspruchnahme in 2019	- €
<b>Bestand zum 31.12.2019</b>	<b>66.639.466 €</b>
Inanspruchnahme in 2020	- €
<b>Bestand zum 31.12.2020</b>	<b>66.639.466 €</b>
Inanspruchnahme in 2021	- €
<b>Bestand zum 31.12.2021</b>	<b>66.639.466 €</b>
Inanspruchnahme in 2022	- €
<b>Bestand zum 31.12.2022</b>	<b>66.639.466 €</b>
Inanspruchnahme in 2023	- €
<b>Bestand zum 31.12.2023</b>	<b>66.639.466 €</b>

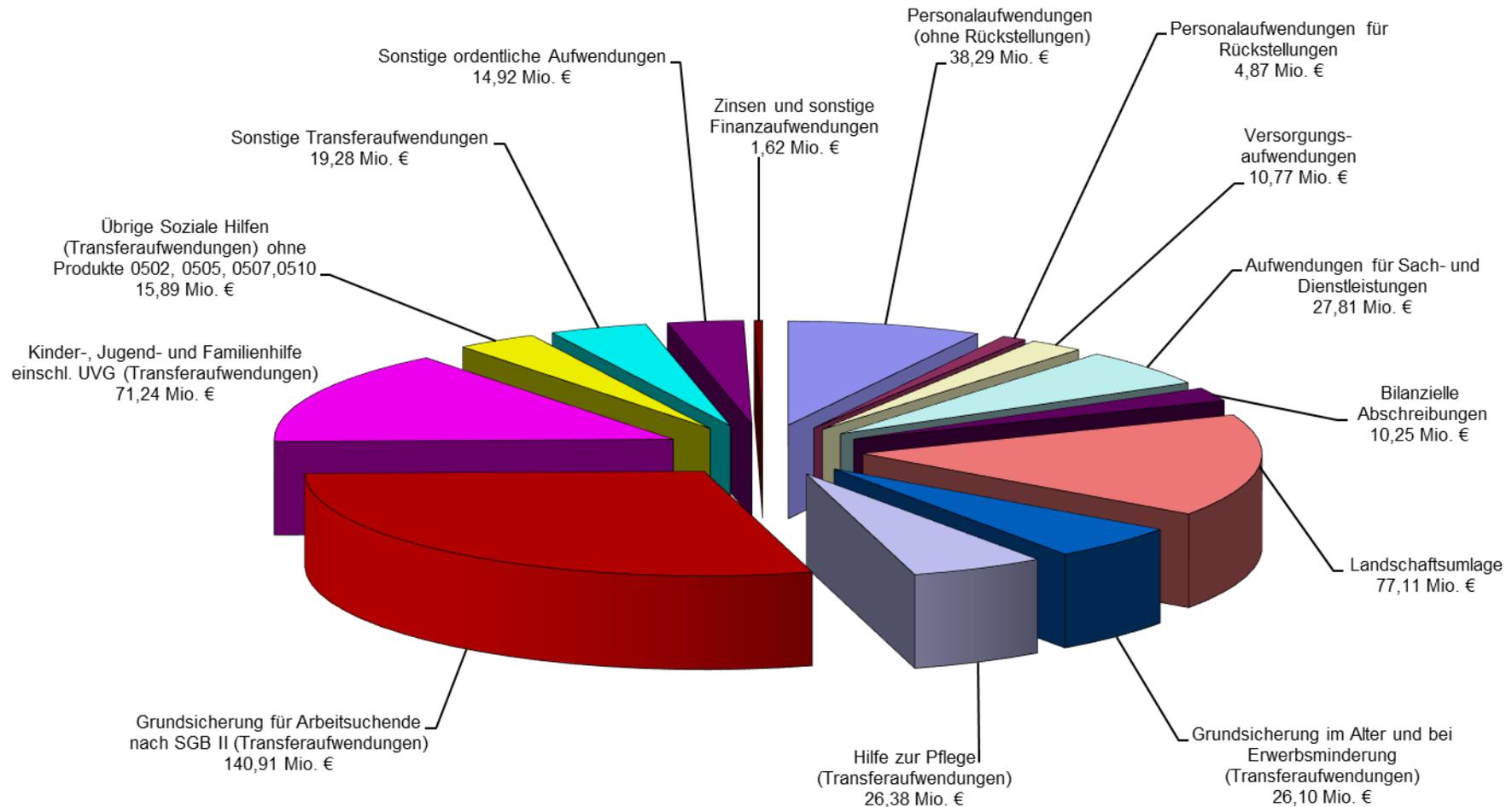
## B) Gesamtergebnisplan einschließlich mittelfristiger Ergebnisplanung

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
1		Steuern und ähnliche Abgaben	7.630.000	0	7.630.000
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	283.014.808	109	283.014.917
3	+	Sonstige Transfererträge	4.953.719	0	4.953.719
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.777.500	0	12.777.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	698.778	0	698.778
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	148.259.358	0	148.259.358
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.508.889	0	4.508.889
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0
<b>10</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>461.843.052</b>	<b>109</b>	<b>461.843.161</b>
11	-	Personalaufwendungen	-43.156.420	0	-43.156.420
12	-	Versorgungsaufwendungen	-10.769.760	0	-10.769.760
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.805.648	0	-27.805.648
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-10.250.559	0	-10.250.559
15	-	Transferaufwendungen	-366.893.495	-10.005.735	-376.899.230
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.924.252	0	-14.924.252
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-473.800.133</b>	<b>-10.005.735</b>	<b>-483.805.868</b>
<b>18</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-11.957.081</b>	<b>-10.005.626</b>	<b>-21.962.707</b>
19	+	Finanzerträge	2.142.308	0	2.142.308
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.582.900	-35.000	-1.617.900
<b>21</b>	<b>=</b>	<b>Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>559.408</b>	<b>-35.000</b>	<b>524.408</b>
<b>22</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-11.397.673</b>	<b>-10.040.626</b>	<b>-21.438.299</b>
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>25</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-11.397.673</b>	<b>-10.040.626</b>	<b>-21.438.299</b>

## Erträge im Haushaltsjahr 2020 insgesamt 463.985.469 €



## Aufwendungen im Haushaltsjahr 2020 insgesamt 485.423.768 €



## **C) Kreisumlage**

Die Kreisumlage ist die wichtigste Einnahmequelle des Kreises. Da die Kreisumlage in Vomhundertsätzen der Steuerkraftmesszahlen der kreisangehörigen Gemeinden und ihrer Schlüsselzuweisungen bemessen wird, ist sie sowohl von der Entwicklung des Steueraufkommens des Landes als auch der Gemeinden abhängig.

Nach den endgültigen Daten zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2020 entwickeln sich die Umlagegrundlagen für den Kreis Kleve wie folgt:

	2019	2020
Steuerkraftmesszahlen der Gemeinden	338.296.245 €	351.013.361 €
zuzüglich Schlüsselzuweisungen der Gemeinden	107.445.931 €	109.052.014 €
<b>Umlagegrundlagen</b>	<b>445.742.176 €</b>	<b>460.122.107 €</b>

Insgesamt erhöhen sich die Umlagegrundlagen in 2020 gegenüber 2019 damit um rd. 14,38 Mio. €. Dabei ist die Entwicklung der Steuerkraftmesszahlen im Kreis Kleve sehr heterogen. Sie reicht im Vergleich zu der Steuerkraft aus der vorangegangenen Referenzperiode des Finanzausgleichs 2019 von einem Rückgang um 11,49 % in Straelen bis zu einer Zunahme um 10,34 % in Issum. Im Durchschnitt beträgt der Zuwachs aller Kommunen im Kreis Kleve 3,76 %. Obwohl die Steuerkraft kreisweit gegenüber dem Vorjahr insgesamt um rd. 12,72 Mio. € gestiegen ist, führt die hohe Summe des zur Verfügung stehenden Finanzausgleichs dazu, dass parallel auch noch die Schlüsselzuweisungen der Gemeinden in Summe um rd. 1,61 Mio. € steigen. Bei einer vollständigen Deckung des Fehlbedarfs im Haushaltsjahr 2020 in Höhe von 158,83 Mio. € ergäbe sich ein Hebesatz für die Kreisumlage von 34,52 %. Der Kreis Kleve entlastet die kreisangehörigen Kommunen aufgrund der positiven Rechnungsergebnisse der Haushaltsjahre 2017 und 2018 jedoch durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage in einem Umfang von 21,44 Mio. €, so dass der Hebesatz im Rahmen der Nachtragshaushaltssatzung bei 29,86 % verbleibt. Die Zahllast der Kreisumlage im Rahmen der Nachtragsplanung erhöht sich somit nicht.

Die Entwicklung der Umlagegrundlagen in den Haushaltsjahren 2007 - 2020 und der danach erhobenen Kreisumlage sowie die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage stellen sich wie folgt dar:

Haushalts- jahr	Steuerkraftmess- zahlen der Gemeinden	Schlüsselzuweisungen der Gemeinden	Kürzungs- / Nach- zahlungsbeträge Vorjahre	Umlagegrundlagen	Hebesatz der Kreisumlage	Kreisumlage	Inanspruchnahme Ausgleichs- rücklage <sup>4</sup>
	€				%	€	€
2007	201.581.989	84.831.673	- 2.397.083	284.016.579	34,90	99.120.395	0
2008	229.016.133	87.665.283	0	316.681.416	31,65	100.216.821	0
2009	246.362.203	84.368.819	0	330.731.022	31,40	103.849.541	0
2010	256.236.463	70.540.471	0	323.695.688	31,40	101.640.799	458.175
2011	240.878.998	67.223.859	0	308.102.857	31,40	96.744.297	502.763
2012 <sup>1</sup>	242.045.434	73.953.913	0	315.999.347	31,97	101.024.991	6.530.896
2013	264.347.916	61.343.520	0	325.691.436	32,00	104.221.260	0
2014	284.431.404	76.719.683	0	361.151.087	32,00	115.568.348	976.803
2015	276.021.704	84.600.514	0	360.622.218	32,00	115.399.110	4.337.521
2016	283.947.493	91.102.118	0	375.049.611	31,71	118.912.449	2.016.424
2017	295.521.473	97.467.997	0	392.989.470	31,71	124.616.961	0
2018	312.656.317	104.104.838	0	416.761.155	29,44	122.694.484	0
2019 <sup>2</sup>	338.296.245	107.445.931	0	445.742.176	29,86	133.098.614	0
2020 <sup>3</sup>	351.013.361	109.052.014	56.732	460.122.107	29,86	137.392.461	21.438.299

<sup>1</sup> Schlüsselzuweisungen einschließlich Abmilderungshilfe

<sup>2</sup> Grundlage: GFG 2019

<sup>3</sup> Grundlage: GFG 2020

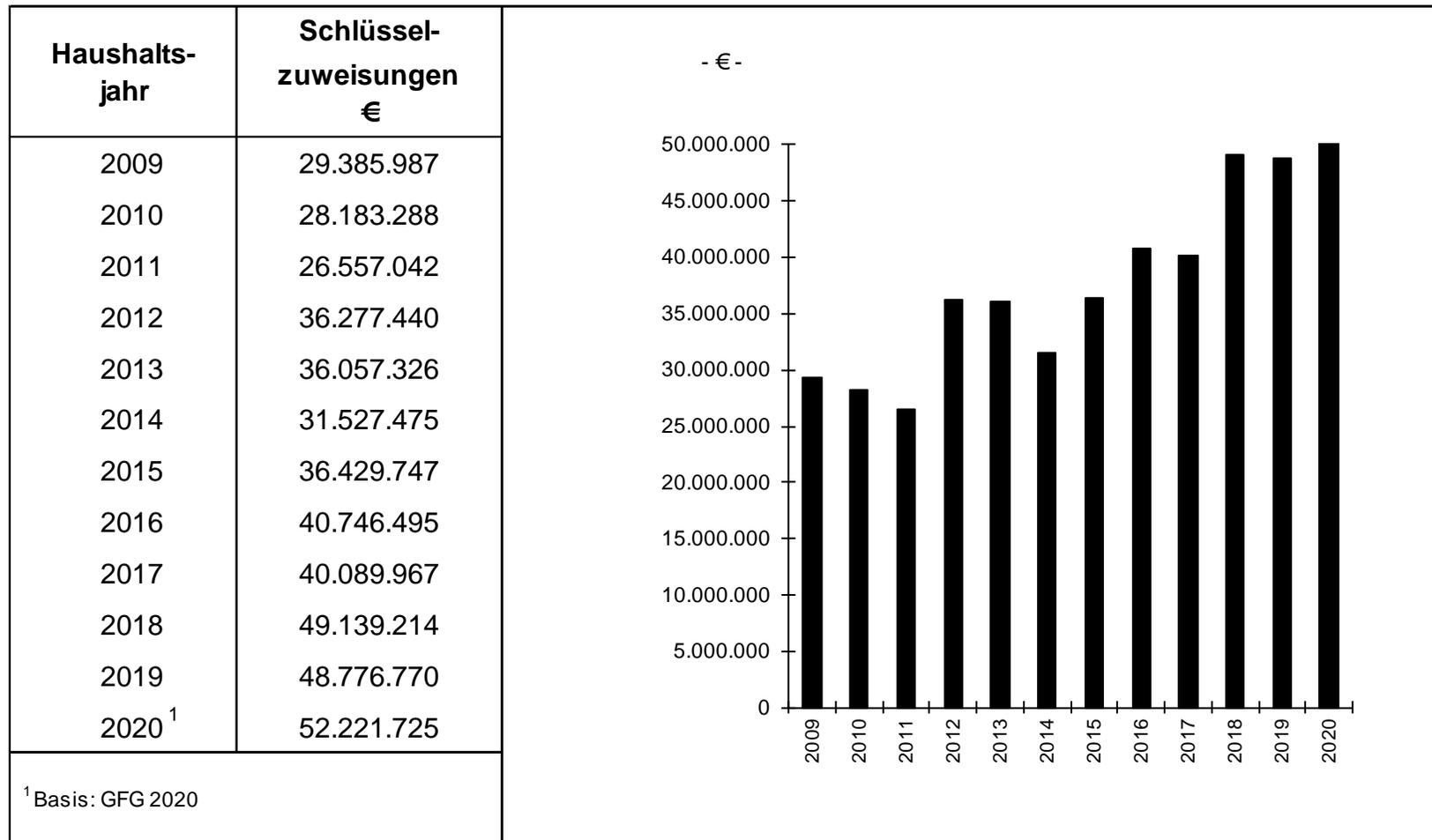
<sup>4</sup> 2019: Prognose Rechnungsergebnis zum 30.09.2019; 2020: Planwert

## **D) Schlüsselzuweisungen**

Die Schlüsselzuweisungen sind allgemeine Zuweisungen des Landes, mit denen die eigenen Einnahmen der Gebietskörperschaften ergänzt werden. Sie sind abhängig von der zur Verfügung stehenden Verbundmasse sowie von der Entwicklung der eigenen Umlagekraft im Vergleich zur Landesentwicklung.

Der Umfang der den Kommunen und Kreisen zufließenden Schlüsselzuweisungen ist weiterhin maßgeblich beeinflusst durch die in den vergangenen Jahren jeweils gestiegene Finanzausgleichsmasse. Diese Entwicklung ist insbesondere auf die weiterhin positive Steuerentwicklung zurück zu führen. Für die Ermittlung der Finanzausgleichsmasse des Jahres 2020 wird das tatsächliche Aufkommen der relevanten Verbundsteuern im Zeitraum vom 1. Oktober 2018 bis zum 30. September 2019 zugrunde gelegt. Gemäß dem GFG 2020 steigt das Volumen der Schlüsselzuweisungen insgesamt in 2020 gegenüber 2019 um rd. 369 Mio. € auf nunmehr 10,784 Mrd. €. Für die Schlüsselmasse der Kreise ergibt sich davon eine Steigerung um rd. 43,142 Mio. € auf insgesamt 1,262 Mrd. € in 2020. Dieser Anstieg der Finanzausgleichsmasse führt für den Kreis Kleve in 2020 mit 52,222 Mio. € zu einer um rd. 3,4 Mio. € höheren Schlüsselzuweisung als in 2019.

Auf Basis der vorstehenden Erläuterungen stellt sich die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen für den Kreis Kleve wie folgt dar:



## **E) Landschaftsumlage**

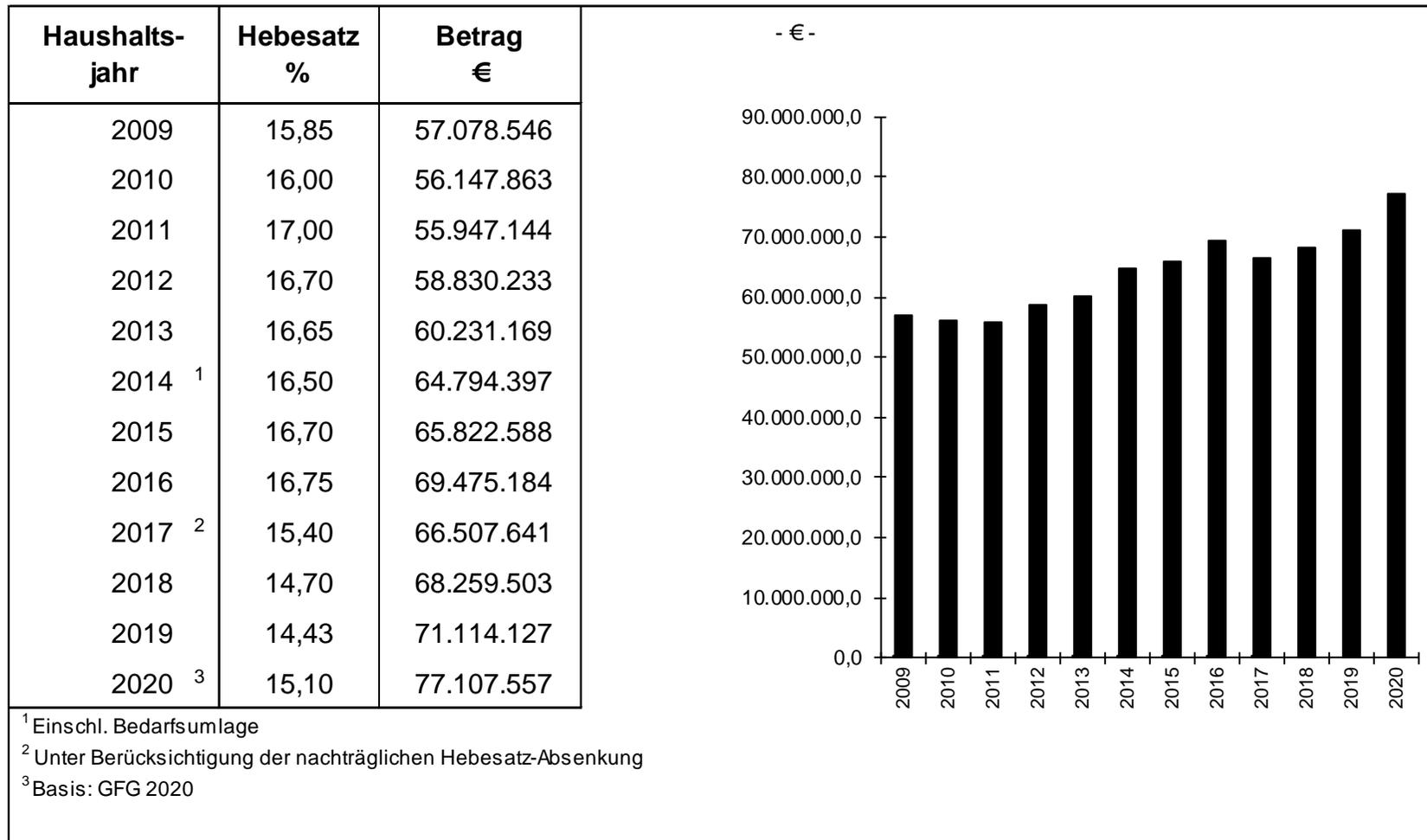
Die Landschaftsumlage des Landschaftsverbandes Rheinland (LVR) stellt mit ihrem hohen Volumen eine der bedeutendsten Aufwandspositionen für den Kreishaushalt dar. Dementsprechend ist der Haushalt des Kreises Kleve in besonderer Weise auch von der Haushaltsentwicklung des LVR abhängig.

Der LVR hat für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 erneut einen Doppelhaushalt verabschiedet. In der Landschaftsversammlung am 16.12.2019 hat der LVR für das Haushaltsjahr 2020 einen Hebesatz von 15,10 % festgesetzt. Er liegt damit 0,67 %-Punkte über dem Hebesatz des Jahres 2019.

Die Entwicklung der Transferaufwendungen im Haushalt des LVR wird überwiegend durch die sozialen Leistungsbereiche geprägt, insbesondere durch die Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderungen. Zum 1. Januar 2020 ist die dritte Reformstufe des Bildungs- und Teilhabegesetzes in Kraft getreten, welche grundlegende Änderungen in der Trennung der Fachleistungen der Eingliederungshilfe von existenzsichernden Leistungen und die Anhebung der Grenzen zur Heranziehung von Vermögen und Einkommen mit sich bringt und auch den Haushalt des Kreises Kleve berührt. Seitens des LVR werden aufgrund von Zuständigkeitsverschiebungen und Leistungsanpassungen Transfer- und Personalkostenerhöhungen sowie Ertragsausfälle erwartet, die in erheblichem Umfang den deutlich gestiegenen Umlagebedarf begründen.

Ausgehend von dem zuvor genannten Hebesatz und den gestiegenen Umlagegrundlagen für die Landschaftsumlage errechnet sich hieraus für das Haushaltsjahr 2020 eine Landschaftsumlage für den Kreis Kleve von rd. 77,108 Mio. €. Sie liegt damit rd. 5,993 Mio. € über der Umlage des Jahres 2019.

Die Entwicklung im Mehrjahresvergleich stellt sich wie folgt dar:

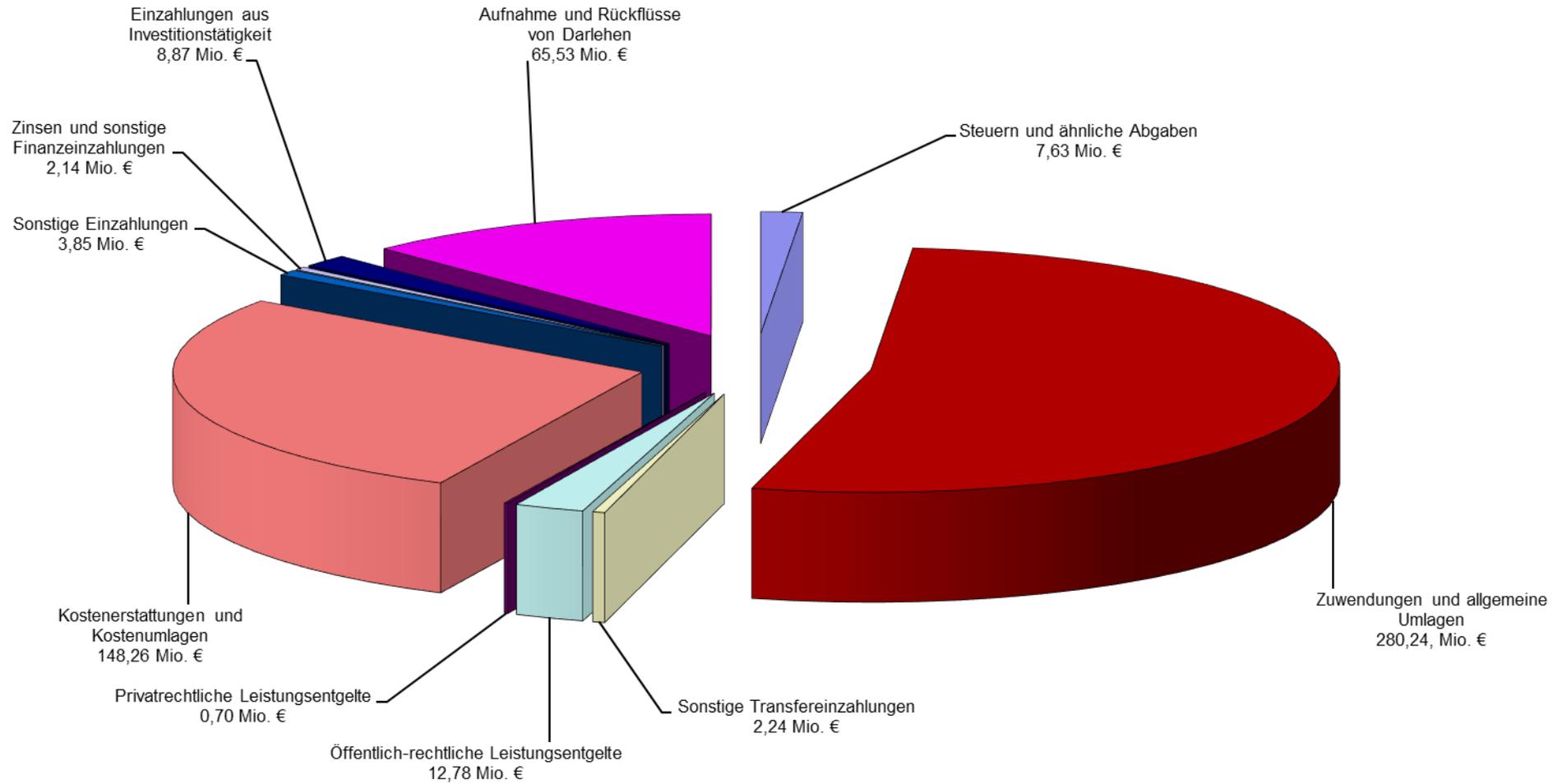


## F) Gesamtfinanzplan einschließlich mittelfristiger Finanzplanung und Darstellung der Investitionen

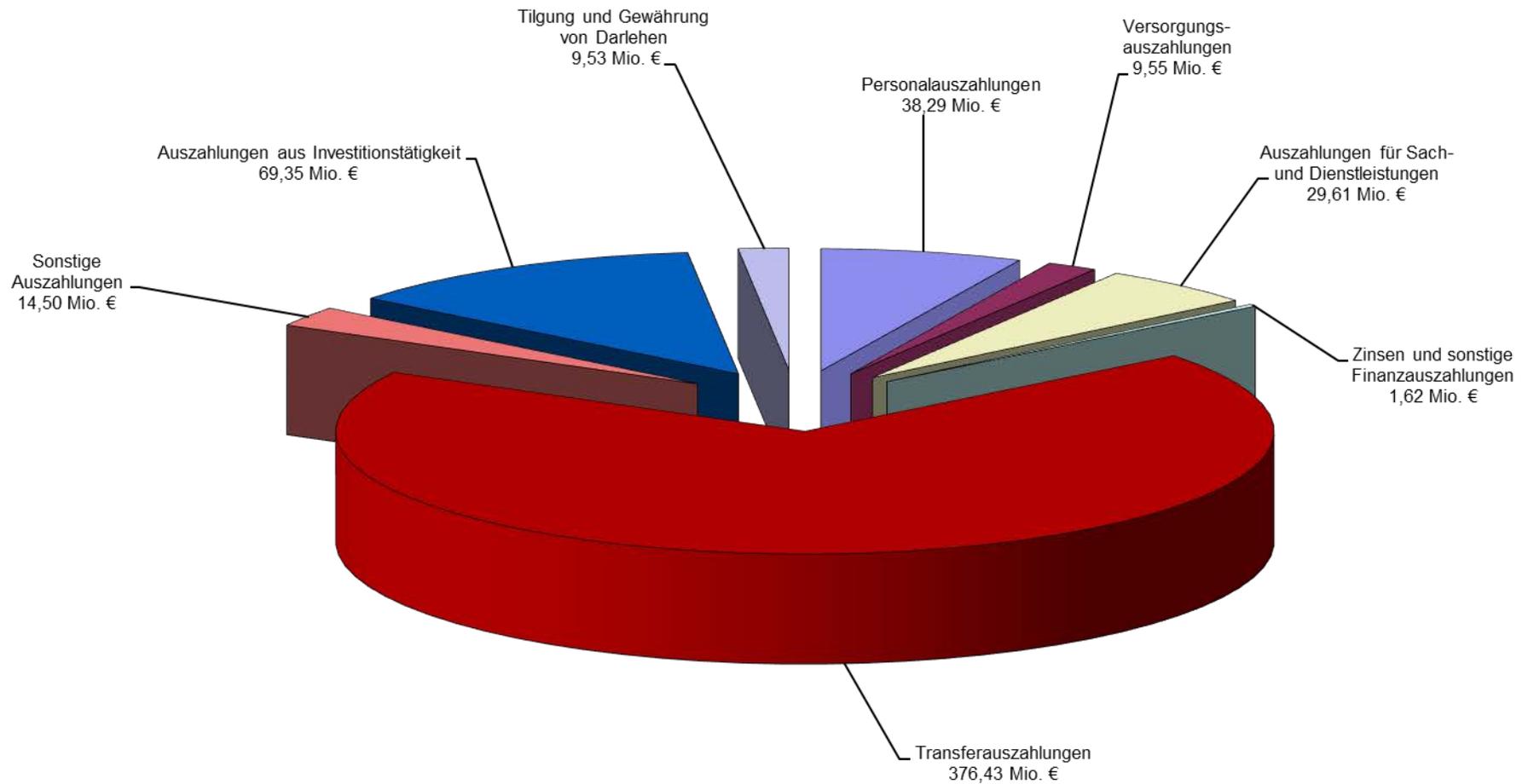
lfd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt		Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR 1	EUR 2	EUR 3
1		Steuern und ähnliche Abgaben	7.630.000	0	7.630.000
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	280.243.263	109	280.243.372
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	2.243.820	0	2.243.820
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.777.500	0	12.777.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	698.778	0	698.778
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	148.259.358	0	148.259.358
7	+	Sonstige Einzahlungen	3.851.780	0	3.851.780
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.142.308	0	2.142.308
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>457.846.807</b>	<b>109</b>	<b>457.846.916</b>
10	-	Personalauszahlungen	-38.289.902	0	-38.289.902
11	-	Versorgungsauszahlungen	-9.550.000	0	-9.550.000
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.605.648	0	-29.605.648
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.582.900	-35.000	-1.617.900
14	-	Transferauszahlungen	-366.420.116	-10.005.735	-376.425.851
15	-	Sonstige Auszahlungen	-14.498.752	0	-14.498.752
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-459.947.318</b>	<b>-10.040.735</b>	<b>-469.988.053</b>
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-2.100.511</b>	<b>-10.040.626</b>	<b>-12.141.137</b>
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.830.022	0	8.830.022
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.500	0	1.500
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	39.712	0	39.712
<b>23</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.871.234</b>	<b>0</b>	<b>8.871.234</b>
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-540.000	0	-540.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-47.777.100	0	-47.777.100
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.004.972	-860.000	-6.864.972
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-210.000	-9.340.000	-9.550.000
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-4.616.127	0	-4.616.127
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-59.148.199</b>	<b>-10.200.000</b>	<b>-69.348.199</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-50.276.965</b>	<b>-10.200.000</b>	<b>-60.476.965</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-52.377.476</b>	<b>-20.240.626</b>	<b>-72.618.102</b>
33	+	Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen	54.322.554	10.200.000	64.522.554
34	+	Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.003.174	0	1.003.174

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt		Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR 1	EUR 2	EUR 3
35	-	Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	-9.531.163	0	-9.531.163
36	-	Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
<b>37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>45.794.565</b>	<b>10.200.000</b>	<b>55.994.565</b>
<b>38</b>	<b>=</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-6.582.911</b>	<b>-10.040.626</b>	<b>-16.623.537</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0
<b>40</b>	<b>=</b>	<b>Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)</b>	<b>-6.582.911</b>	<b>-10.040.626</b>	<b>-16.623.537</b>

## Einzahlungen im Haushaltsjahr 2020 insgesamt 532.243.878 €



## Auszahlungen im Haushaltsjahr 2020 insgesamt 548.867.415 €



## Gesamtergebnisrechnung 2018

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2018	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2018	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2017	2018	2018	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.635.784,04	8.635.700,00	7.853.224,48	-782.475,52
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	247.166.045,31	249.553.958,89	247.145.987,02	-2.407.971,87
3	+ Sonstige Transfererträge	4.657.384,80	8.654.399,93	7.968.712,39	-685.687,54
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.375.490,63	11.921.400,00	13.373.854,59	1.452.454,59
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	785.016,15	800.800,00	862.110,95	61.310,95
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.404.964,22	147.916.528,54	142.259.315,13	-5.657.213,41
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.316.670,88	5.021.883,36	6.620.602,82	1.598.719,46
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	118.202,71	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>417.459.558,74</b>	<b>432.504.670,72</b>	<b>426.083.807,38</b>	<b>-6.420.863,34</b>
11	- Personalaufwendungen	-36.047.152,64	-38.053.192,73	-38.313.709,19	-260.516,46
12	- Versorgungsaufwendungen	-7.859.244,12	-8.599.700,00	-8.920.244,58	-320.544,58
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.414.455,83	-23.646.191,53	-19.706.795,94	3.939.395,59
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.786.682,16	-9.302.141,62	-17.943.732,74	-8.641.591,12
15	- Transferaufwendungen	-327.954.462,50	-340.349.708,77	-327.997.385,47	12.352.323,30
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.793.568,08	-17.022.236,72	-9.898.279,55	7.123.957,17
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-414.855.565,33</b>	<b>-436.973.171,37</b>	<b>-422.780.147,47</b>	<b>14.193.023,90</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.603.993,41</b>	<b>-4.468.500,65</b>	<b>3.303.659,91</b>	<b>7.772.160,56</b>
19	+ Finanzerträge	2.137.230,67	3.707.548,16	3.799.990,47	92.442,31
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.237.429,19	-1.313.635,00	-1.177.962,45	135.672,55
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>899.801,48</b>	<b>2.393.913,16</b>	<b>2.622.028,02</b>	<b>228.114,86</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.503.794,89</b>	<b>-2.074.587,49</b>	<b>5.925.687,93</b>	<b>8.000.275,42</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	8.689.644,85	0,00	39.508,10	39.508,10
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-5.953.848,43	0,00	-68.097,06	-68.097,06
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>2.735.796,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-28.588,96</b>	<b>-28.588,96</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>6.239.591,31</b>	<b>-2.074.587,49</b>	<b>5.897.098,97</b>	<b>7.971.686,46</b>



## Gesamtfinanzrechnung 2018

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2018	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2018	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2017	2018	2018	
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.636.749,04	8.635.700,00	7.853.224,48	-782.475,52
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	245.606.416,20	246.689.289,16	245.435.636,33	-1.253.652,83
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.354.092,75	5.883.929,00	5.591.540,68	-292.388,32
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.071.135,12	11.921.400,00	13.292.081,22	1.370.681,22
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	790.265,70	800.800,00	858.604,99	57.804,99
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.009.961,55	147.916.528,54	138.024.250,12	-9.892.278,42
7	+ Sonstige Einzahlungen	11.372.380,35	4.203.054,00	4.029.593,15	-173.460,85
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	955.450,05	3.707.548,16	3.795.317,25	87.769,09
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>422.796.450,76</b>	<b>429.758.248,86</b>	<b>418.880.248,22</b>	<b>-10.878.000,64</b>
10	- Personalauszahlungen	-31.740.238,48	-33.930.215,83	-33.407.565,13	522.650,70
11	- Versorgungsauszahlungen	-7.862.860,38	-8.395.981,09	-8.120.285,50	275.695,59
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.165.278,26	-26.202.383,69	-21.532.615,20	4.669.768,49
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.223.118,05	-1.323.712,65	-1.185.618,45	138.094,20
14	- Transferauszahlungen	-326.334.514,37	-339.899.197,21	-328.904.820,18	10.994.377,03
15	- Sonstige Auszahlungen	-16.440.533,66	-15.397.035,00	-13.751.404,89	1.645.630,11
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-405.766.543,20</b>	<b>-425.148.525,47</b>	<b>-406.902.309,35</b>	<b>18.246.216,12</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.029.907,56</b>	<b>4.609.723,39</b>	<b>11.977.938,87</b>	<b>7.368.215,48</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.926.065,72	67.885.422,50	5.914.639,41	-61.970.783,09
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	845.971,66	1.500,00	308.125,00	306.625,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	113.961,94	41.802,00	4.966.695,44	4.924.893,44
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.885.999,32</b>	<b>67.928.724,50</b>	<b>11.189.459,85</b>	<b>-56.739.264,65</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-129.401,07	-6.047.157,27	-5.958.835,48	88.321,79

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung		Ergebnis	Fortgeschr.	Ist-Ergebnis	Vergleich
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz / Ist
			2017	2018	2018	(Sp. 3 ./ Sp. 2)
			EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.748.087,10	-26.043.608,45	-6.963.266,57	19.080.341,88
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.496.502,51	-3.325.758,24	-1.694.697,18	1.631.061,06
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-22.800,00	-8.932.400,00	-13.688.235,41	-4.755.835,41
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-884.051,98	-63.470.256,96	-1.260.422,08	62.209.834,88
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00
<b>30</b>	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.280.842,66</b>	<b>-107.839.180,92</b>	<b>-29.565.456,72</b>	<b>78.273.724,20</b>
<b>31</b>	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.394.843,34</b>	<b>-39.910.456,42</b>	<b>-18.375.996,87</b>	<b>21.534.459,55</b>
<b>32</b>	=	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>15.635.064,22</b>	<b>-35.300.733,03</b>	<b>-6.398.058,00</b>	<b>28.902.675,03</b>
33	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	19.861.103,00	10.620.000,00	-9.241.103,00
34	+	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	12.080.000,00	1.117.884,00	1.117.884,00	0,00
35	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-3.475.410,26	-3.833.679,15	-3.513.368,05	320.311,10
36	-	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-28.000.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>37</b>	=	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-19.395.410,26</b>	<b>17.145.307,85</b>	<b>8.224.515,95</b>	<b>-8.920.791,90</b>
<b>38</b>	=	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-3.760.346,04</b>	<b>-18.155.425,18</b>	<b>1.826.457,95</b>	<b>19.981.883,13</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	205.563,07	0,00	-2.957.628,07	-2.957.628,07
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	597.154,90	0,00	-1.173.598,40	-1.173.598,40
<b>41</b>	=	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-2.957.628,07</b>	<b>-18.155.425,18</b>	<b>-2.304.768,52</b>	<b>15.850.656,66</b>

## Bilanz zum 31.12.2018

AKTIVA	31.12.2018	31.12.2017	AKTIVA	31.12.2018	31.12.2017
	€	€		€	€
<b>1. Anlagevermögen</b>			1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.680.170,17	4.696.594,33
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	120.619,80	117.203,19	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.833.270,98	1.105.477,66
			<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>260.443.835,86</b>	<b>258.953.526,42</b>
<b>1.2 Sachanlagen</b>			<b>1.3 Finanzanlagen</b>		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte			1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	22.190.635,41	22.190.200,00
1.2.1.1 Grünflächen	772.648,13	496.361,13	1.3.2 Beteiligungen	8.525.252,49	8.525.252,49
1.2.1.2 Ackerland	7.803.412,36	7.399.996,80	1.3.3 Sondervermögen	1.150.000,00	1.150.000,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	371.335,35	381.350,55	1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	50.556.335,57	49.862.633,94
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.690.222,80	7.694.707,10			
	<b>16.637.618,64</b>	<b>15.972.415,58</b>	1.3.5 Ausleihungen		
			1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte			1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	27.962.778,48	28.024.886,32
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.106.204,98	1.296.315,30	1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00
1.2.2.2 Schulen	91.929.047,45	93.475.715,32	1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	20.872.267,97	20.892.065,89
1.2.2.3 Wohnbauten	349.778,82	0,00	<b>Summe Finanzanlagen</b>	<b>131.257.269,92</b>	<b>130.645.038,64</b>
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	31.874.858,12	32.678.510,15	<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>391.821.725,58</b>	<b>389.715.768,25</b>
	<b>125.259.889,37</b>	<b>127.450.540,77</b>	<b>2. Umlaufvermögen</b>		
1.2.3 Infrastrukturvermögen			<b>2.1 Vorräte</b>		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	12.514.862,74	12.574.378,08	2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	100.561,00	81.847,72
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	5.222.086,46	5.371.249,93	2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung	0,00	0,00	<b>Summe Vorräte</b>	<b>100.561,00</b>	<b>81.847,72</b>
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungs- anlagen	0,00	0,00	<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände</b>		
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsregelungsanlagen	86.831.288,35	89.232.075,00	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	29.334.497,20	21.675.586,15
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	60.532,04	62.101,03	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.241.859,66	1.335.741,76
	<b>104.628.769,59</b>	<b>107.239.804,04</b>	2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	101.657,92	149.350,26
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	<b>Summe Forderungen u. sonst. Vermögensg.</b>	<b>30.678.014,78</b>	<b>23.160.678,17</b>
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	379.905,16	379.905,16	<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	1,00	1,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.024.211,95	2.108.788,88	<b>2.4 Liquide Mittel</b>	2.461.851,64	3.319.388,86
			<b>Summe Umlaufvermögen</b>	<b>33.240.428,42</b>	<b>26.561.915,75</b>
			<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>23.926.245,84</b>	<b>24.605.654,28</b>
			<b>Summe Aktiva</b>	<b>448.988.399,84</b>	<b>440.883.338,28</b>

PASSIVA		31.12.2018	31.12.2017
		€	€
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>		
1.1	Allgemeine Rücklage	66.639.465,58	75.620.473,48
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	37.810.236,74	37.810.236,74
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.897.098,97	
	<i>nachrichtlich: Ergebnis Vorjahr:</i>		<i>(6.239.591,31)</i>
	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>110.346.801,29</b>	<b>113.430.710,22</b>
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>		
2.1	für Zuwendungen	80.051.141,72	80.402.600,66
2.2	für Beiträge	0,00	0,00
2.3	für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	2.108.233,29	1.263.928,07
	<b>Summe Sonderposten</b>	<b>82.159.375,01</b>	<b>81.666.528,73</b>
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>		
<b>3.1</b>	<b>Pensionsrückstellungen</b>		
3.1.1	Pensionsrückstellungen f. aktive Beamte / Beamtinnen	37.863.555,00	38.295.183,00
3.1.2	Pensionsrückstellungen f. Versorgungsempfänger	64.156.625,00	60.161.600,00
3.1.3	Rückstellungen für Beihilfen	33.117.410,00	31.236.793,00
		<b>135.137.590,00</b>	<b>129.693.576,00</b>
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	1.129.017,15	1.129.017,15
3.4	Sonstige Rückstellungen	15.415.893,77	13.801.006,85
	<b>Summe Rückstellungen</b>	<b>151.682.500,92</b>	<b>144.623.600,00</b>

PASSIVA		31.12.2018	31.12.2017
		€	€
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>		
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	von Kreditinstituten	66.657.252,72	59.554.132,95
	<b>Summe Verbindlichkeiten a. K. f. Inv.</b>	<b>66.657.252,72</b>	<b>59.554.132,95</b>
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	6.432.670,03	6.861.572,40
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	857.959,91	926.947,86
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.677.020,58	7.886.230,74
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.355.853,61	1.572.631,34
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	8.602.153,24	9.953.732,12
4.8	Erhaltene Anzahlungen	7.926.759,47	3.740.445,65
	<b>Summe Verbindlichkeiten</b>	<b>94.509.669,56</b>	<b>90.495.693,06</b>
<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>10.290.053,06</b>	<b>10.666.806,27</b>
	<b>Summe Passiva</b>	<b>448.988.399,84</b>	<b>440.883.338,28</b>

# Übersicht

## über die Entwicklung des Eigenkapitals

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
	€	€	€	€	€
Allgemeine Rücklage	160.313.325	78.136.604	77.978.603	71.117.870	75.620.473
Inanspruchnahme Allgemeine Rücklage	-82.176.721	-158.001	-6.860.733	-965.704	-8.981.008
Sonderrücklage	0	0	0	0	0
Ausgleichsrücklage	44.369.701	43.392.899	39.055.377	37.038.953	37.810.237
Jahresergebnis	-976.803	-4.337.521	-2.016.424	6.239.591	5.897.099
<b>Eigenkapital</b>	<b>121.529.503</b>	<b>117.033.980</b>	<b>108.156.823</b>	<b>113.430.710</b>	<b>110.346.801</b>

	Prognose 2019*	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
	€	€	€	€	€
Allgemeine Rücklage	66.639.466	66.639.466	66.639.466	66.639.466	66.639.466
Inanspruchnahme Allgemeine Rücklage	0	0	0	0	
Sonderrücklage	0	0	0	0	0
Ausgleichsrücklage	43.707.336	43.707.336	22.269.037	22.269.037	22.269.037
Inanspruchnahme Ausgleichsrücklage	0	-21.438.299	0	0	0
<b>Eigenkapital</b>	<b>110.346.801</b>	<b>88.908.502</b>	<b>88.908.502</b>	<b>88.908.502</b>	<b>88.908.502</b>

\* Prognose gem. Finanzcontrollingbericht zum 30.09.2019

# Übersicht

## über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2020	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2020
	2018	2020	2020
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
<b>1. Anleihen</b>	0	0	0
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen <sup>2)</sup></b>	66.657.253	72.647.017	127.713.108
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.5 von Kreditinstituten	66.657.253	72.647.017	127.713.108
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	66.657.253	72.647.017	127.713.108
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0	0	0
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung <sup>3)</sup></b>	6.432.670	14.607.993	22.194.078
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	857.960	786.212	711.595
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen <sup>1)</sup></b>	2.677.021	4.110.673	4.110.673
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen <sup>1)</sup></b>	1.355.854	1.576.293	1.576.293
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten <sup>1)</sup></b>	8.602.153	9.188.785	9.188.785
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	7.926.759	10.873.381	3.528.239
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	94.509.670	113.790.354	169.022.771
<u>Nachrichtlich anzugeben:</u> Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften u.a.			

1) Ziffern 5 -7: Spalte 2 - ermittelter Durchschnittswert der Jahre 2016 - 2018; Spalte 3 - Fortschreibung des Durchschnittswertes

2) Inklusive Investitionskredite aus Förderprogramm "Gute Schule 2020"

3) Inklusive Liquiditätskredite aus Förderprogramm "Gute Schule 2020"

# Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2020 EUR	Voraussichtlich fällige Auszahlungen			
	2020	2021	2022	2023
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
19.642.000	-	17.411.000	2.231.000	-
Summe	-	17.411.000	2.231.000	-



## Haushaltsquerschnitt über die Produktbereiche des Ergebnisplans

<b>PB</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>ordentliche Erträge EUR</b>	<b>ordentliche Aufwendungen EUR</b>	<b>ordentliches Ergebnis EUR</b>	<b>Finanz- Ergebnis EUR</b>	<b>Ergebnis der lfd. Vw.tätigkeit EUR</b>	<b>Außerord. Ergebnis EUR</b>	<b>Ergebnis des Teilhaushaltes EUR <sup>1)</sup></b>
01	Innere Verwaltung	2.477.724	- 30.482.642	- 28.004.919	-	- 28.004.919	-	- 28.004.919
02	Sicherheit und Ordnung	10.104.064	- 14.922.013	- 4.817.949	-	- 4.817.949	-	- 4.817.949
03	Schulträgeraufgaben	3.021.023	- 25.211.782	- 22.190.759	-	- 22.190.759	-	- 22.190.759
04	Kultur und Wissenschaft	12.567	- 2.301.552	- 2.288.984	-	- 2.288.984	-	- 2.288.984
05	Soziale Leistungen	163.121.540	- 219.300.464	- 56.178.924	-	- 56.178.924	-	- 56.178.924
06	Kinder-, Jugend-, Familienhilfe	37.684.948	- 73.050.434	- 35.365.486	- 500	- 35.365.986	-	- 35.365.986
07	Gesundheitsdienste	576.420	- 3.273.379	- 2.696.959	-	- 2.696.959	-	- 2.696.959
08	Sportförderung	117	- 74.887	- 74.770	-	- 74.770	-	- 74.770
09	Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	684.973	- 4.084.526	- 3.399.553	-	- 3.399.553	-	- 3.399.553
10	Bauen und Wohnen	1.303.651	- 1.881.627	- 577.977	-	- 577.977	-	- 577.977
11	Ver- und Entsorgung	1.005	- 582.150	- 581.145	-	- 581.145	-	- 581.145
12	Verkehrsflächen und -Anlagen, ÖPNV	4.466.432	- 14.386.675	- 9.920.244	- 100	- 9.920.344	-	- 9.920.344
13	Natur- und Landschaftspflege	724.810	- 3.290.151	- 2.565.340	- 300	- 2.565.640	-	- 2.565.640
14	Umweltschutz	729.237	- 824.576	- 95.339	-	- 95.339	-	- 95.339
15	Wirtschaft und Tourismus	10.693	- 12.100.250	- 12.089.557	-	- 12.089.557	-	- 12.089.557
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	236.923.933	- 78.030.346	158.893.587	525.248	159.418.835	-	159.418.835
17	Stiftungen	25	- 8.415	- 8.390	60	- 8.330	-	- 8.330
	<b>Gesamthaushalt</b>	<b>461.843.161</b>	<b>- 483.805.868</b>	<b>- 21.962.707</b>	<b>524.408</b>	<b>- 21.438.299</b>	<b>-</b>	<b>- 21.438.299</b>

<sup>1)</sup> Ohne das Ergebnis aus internen Leistungsverrechnungen

## Haushaltsquerschnitt über die Produktbereiche des Finanzplans

PB	Bezeichnung	Einz. lfd.	Ausz. lfd.	Saldo lfd.	Einz.	Ausz.	Saldo	Finanzmittel-	Einz.	Ausz.	Saldo aus	VE
		Vw.tätigkeit	Vw.tätigkeit	Vw.tätigkeit	Inv.tätigkeit	Inv.tätigkeit	Inv.tätigkeit	überschuss/- fehlbetrag	Fin.tätigkeit	Fin.tätigkeit	Fin.tätigkeit	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Innere Verwaltung	1.802.970	- 29.259.405	- 27.456.435	1.500	- 6.261.050	- 6.259.550	- 33.715.985	-	-	-	- 1.575.000
02	Sicherheit und Ordnung	9.877.420	- 12.274.231	- 2.396.811	16.200	- 2.214.750	- 2.198.550	- 4.595.361	-	-	-	-
03	Schulträgeraufgaben	1.438.170	- 21.545.370	- 20.107.200	1.366.189	- 36.102.972	- 34.736.783	- 54.843.983	-	-	-	- 12.563.000
04	Kultur und Wissenschaft	12.500	- 2.257.004	- 2.244.504	-	-	-	- 2.244.504	-	-	-	-
05	Soziale Leistungen	162.759.231	-217.400.175	- 54.640.944	9.800	-	9.800	- 54.631.144	-	-	-	-
06	Kinder-, Jugend-, Familienhilfe	36.971.286	- 71.361.380	- 34.390.094	2.481.750	- 3.797.500	- 1.315.750	- 35.705.844	-	-	-	-
07	Gesundheitsdienste	544.000	- 2.848.762	- 2.304.762	-	-	-	- 2.304.762	-	-	-	-
08	Sportförderung	-	- 70.431	- 70.431	-	-	-	- 70.431	-	-	-	-
09	Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	671.500	- 3.481.606	- 2.810.106	-	-	-	- 2.810.106	-	-	-	-
10	Bauen und Wohnen	1.297.800	- 1.573.234	- 275.434	-	-	-	- 275.434	-	-	-	-
11	Ver- und Entsorgung	-	- 538.324	- 538.324	-	-	-	- 538.324	-	-	-	-
12	Verkehrsflächen und -Anlagen, ÖPNV	1.959.431	- 9.022.802	- 7.063.371	2.113.027	- 10.421.927	- 8.308.900	- 15.372.271	-	-	-	- 5.504.000
13	Natur- und Landschaftspflege	717.800	- 2.967.599	- 2.249.799	-	-	-	- 2.249.799	-	-	-	-
14	Umweltschutz	726.500	- 733.641	- 7.141	-	-	-	- 7.141	-	-	-	-
15	Wirtschaft und Tourismus	10.000	- 12.069.344	- 12.059.344	-	- 10.540.000	- 10.540.000	- 22.599.344	-	-	-	-
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	239.058.248	- 82.579.297	156.478.951	2.872.768	-	2.872.768	159.351.719	65.525.728	- 9.531.163	55.994.565	-
17	Stiftungen	60	- 5.448	- 5.388	10.000	- 10.000	-	- 5.388	-	-	-	-
	<b>Gesamthaushalt</b>	<b>457.846.916</b>	<b>-469.988.053</b>	<b>- 12.141.137</b>	<b>8.871.234</b>	<b>- 69.348.199</b>	<b>- 60.476.965</b>	<b>- 72.618.102</b>	<b>65.525.728</b>	<b>- 9.531.163</b>	<b>55.994.565</b>	<b>- 19.642.000</b>

## Gesamtergebnishaushalt - Nachtrag

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1		Steuern und ähnliche Abgaben	7.630.000	0	7.630.000
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	283.014.808	109	283.014.917
3	+	Sonstige Transfererträge	4.953.719	0	4.953.719
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.777.500	0	12.777.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	698.778	0	698.778
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	148.259.358	0	148.259.358
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.508.889	0	4.508.889
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0
<b>10</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>461.843.052</b>	<b>109</b>	<b>461.843.161</b>
11	-	Personalaufwendungen	-43.156.420	0	-43.156.420
12	-	Versorgungsaufwendungen	-10.769.760	0	-10.769.760
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.805.648	0	-27.805.648
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-10.250.559	0	-10.250.559
15	-	Transferaufwendungen	-366.893.495	-10.005.735	-376.899.230
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.924.252	0	-14.924.252
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-473.800.133</b>	<b>-10.005.735</b>	<b>-483.805.868</b>
<b>18</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-11.957.081</b>	<b>-10.005.626</b>	<b>-21.962.707</b>
19	+	Finanzerträge	2.142.308	0	2.142.308
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.582.900	-35.000	-1.617.900
<b>21</b>	<b>=</b>	<b>Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>559.408</b>	<b>-35.000</b>	<b>524.408</b>
<b>22</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-11.397.673</b>	<b>-10.040.626</b>	<b>-21.438.299</b>
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>25</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
26	=	<b>Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-11.397.673</b>	<b>-10.040.626</b>	<b>-21.438.299</b>
27	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0
28	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 26 u. 27)</b>	<b>-11.397.673</b>	<b>-10.040.626</b>	<b>-21.438.299</b>
29	+	Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0	0	0
30	+	Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0
31	-	Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0	0	0
32	-	Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0	0
33	=	<b>Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Gesamtfinanzhaushalt - Nachtrag

lfd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt		Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1		Steuern und ähnliche Abgaben	7.630.000	0	7.630.000
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	280.243.263	109	280.243.372
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	2.243.820	0	2.243.820
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.777.500	0	12.777.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	698.778	0	698.778
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	148.259.358	0	148.259.358
7	+	Sonstige Einzahlungen	3.851.780	0	3.851.780
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.142.308	0	2.142.308
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>457.846.807</b>	<b>109</b>	<b>457.846.916</b>
10	-	Personalauszahlungen	-38.289.902	0	-38.289.902
11	-	Versorgungsauszahlungen	-9.550.000	0	-9.550.000
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.605.648	0	-29.605.648
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.582.900	-35.000	-1.617.900
14	-	Transferauszahlungen	-366.420.116	-10.005.735	-376.425.851
15	-	Sonstige Auszahlungen	-14.498.752	0	-14.498.752
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit *</b>	<b>-459.947.318</b>	<b>-10.040.735</b>	<b>-469.988.053</b>
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-2.100.511</b>	<b>-10.040.626</b>	<b>-12.141.137</b>
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.830.022	0	8.830.022
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.500	0	1.500
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	39.712	0	39.712
<b>23</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.871.234</b>	<b>0</b>	<b>8.871.234</b>
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-540.000	0	-540.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-47.777.100	0	-47.777.100

lfd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt		Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR
			1	2	3
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.004.972	-860.000	-6.864.972
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-210.000	-9.340.000	-9.550.000
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-4.616.127	0	-4.616.127
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-59.148.199</b>	<b>-10.200.000</b>	<b>-69.348.199</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-50.276.965</b>	<b>-10.200.000</b>	<b>-60.476.965</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-52.377.476</b>	<b>-20.240.626</b>	<b>-72.618.102</b>
33	+	Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen	54.322.554	10.200.000	64.522.554
34	+	Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.003.174	0	1.003.174
35	-	Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	-9.531.163	0	-9.531.163
36	-	Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
<b>37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>45.794.565</b>	<b>10.200.000</b>	<b>55.994.565</b>
<b>38</b>	<b>=</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-6.582.911</b>	<b>-10.040.626</b>	<b>-16.623.537</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0
<b>40</b>	<b>=</b>	<b>Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)</b>	<b>-6.582.911</b>	<b>-10.040.626</b>	<b>-16.623.537</b>
41		* Nachrichtl.: Globaler Minderaufwand	0	0	0

03

Schulträgeraufgaben

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.290.130	0	1.290.130
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0
4 +	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.100	0	28.100
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.380	0	53.380
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.480	0	65.480
7 +	Sonstige Einzahlungen	1.080	0	1.080
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.438.170</b>	<b>0</b>	<b>1.438.170</b>
10 -	Personalauszahlungen	-4.084.603	0	-4.084.603
11 -	Versorgungsauszahlungen	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.200.908	0	-16.200.908
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	-230.000	0	-230.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	-1.029.859	0	-1.029.859
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-21.545.370</b>	<b>0</b>	<b>-21.545.370</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-20.107.200</b>	<b>0</b>	<b>-20.107.200</b>
101 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.366.189	0	1.366.189
102 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0
103 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0
104 +	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
105 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
<b>106 =</b>	<b>Summe (investive Einzahlungen)</b>	<b>1.366.189</b>	<b>0</b>	<b>1.366.189</b>
107 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0
108 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-31.376.800	0	-31.376.800

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR
			1	2	3
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.866.172	-860.000	-4.726.172
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0
111	-	Auszahlungen von Zuwendungen	0	0	0
112	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
<b>113</b>	<b>=</b>	<b>Summe (investive Auszahlungen)</b>	<b>-35.242.972</b>	<b>-860.000</b>	<b>-36.102.972</b>
<b>114</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-33.876.783</b>	<b>-860.000</b>	<b>-34.736.783</b>
115	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	0	0
116	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	0	0	0
<b>117</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

---

**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produkt:** 0302 Berufskollegs des Kreises Kleve

**Fachbereich:** 1  
**Produktverantwortlich:** Frau Boxnick

---

#### **Produktbeschreibung:**

- Das Berufskolleg des Kreises Kleve in Kleve mit Nebenstelle Goch und das Berufskolleg des Kreises Kleve in Geldern mit Nebenstelle Straelen bieten Bildungsgänge der Berufsschule, der Berufsfachschule, der Fachoberschule und der Fachschule an.
- Sie vermitteln in differenzierten Unterrichtssystemen einfach- oder doppeltqualifizierende Bildungsabschlüsse der Sekundarstufe II.
- Aufgabe ist die Bereitstellung von Verwaltungs- und Fachpersonal (außer Lehrpersonal) sowie der sächlichen und finanziellen Mittel zur Sicherstellung eines geordneten Schulbetriebes

#### **Rechts- /Auftragsgrundlage:**

- §§ 22, 78 ff SchulG NRW
- hierzu ergangene Verordnungen und Erlasse
- Kreistagsbeschlüsse

#### **Zielgruppe:**

- Schüler, Schülerinnen und Lehrkräfte der kreiseigenen Berufskollegs
- Bevölkerung im Kreis Kleve

#### **Ziele:**

Sicherstellung der logistischen Rahmenbedingungen für einen geordneten Schulbetrieb

#### **Kennzahlen:**

- Anzahl der Schüler/-innen
  - Aufwand für den sächlichen Schulbetrieb
  - Aufwand je Schüler und Schülerin
-



03  
0302

**Schulträgeraufgaben  
Berufskollegs des Kreises Kleve**

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.200	0	2.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.280	0	26.280
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.480	0	40.480
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>68.960</b>	<b>0</b>	<b>68.960</b>
10	- Personalauszahlungen	-1.826.473	0	-1.826.473
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.971.944	0	-7.971.944
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-773.201	0	-773.201
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.571.618</b>	<b>0</b>	<b>-10.571.618</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-10.502.658</b>	<b>0</b>	<b>-10.502.658</b>
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	823.139	0	823.139
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
<b>106</b>	<b>= Summe (investive Einzahlungen)</b>	<b>823.139</b>	<b>0</b>	<b>823.139</b>
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.715.800	0	-24.715.800
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.167.162	-860.000	-4.027.162
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0
111	-	Auszahlungen von Zuwendungen	0	0	0
112	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
<b>113</b>	<b>=</b>	<b>Summe (investive Auszahlungen)</b>	<b>-27.882.962</b>	<b>-860.000</b>	<b>-28.742.962</b>
<b>114</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-27.059.823</b>	<b>-860.000</b>	<b>-27.919.823</b>
115	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	0	0
116	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	0	0	0
<b>117</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

03  
0302

**Schulträgeraufgaben  
Berufskollegs des Kreises Kleve**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020	VE 2020	Nachtrag VE 2020	Neue VE 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
<b>7000572: BK Kleve - Maschinen Werkstätten</b>							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-860.000	-860.000	0	0	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-860.000	-860.000	0	0	0
14	= Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	-860.000	-860.000	0	0	0



---

**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produkt:** 0302 Berufskollegs des Kreises Kleve

**Fachbereich:** 1  
**Produktverantwortlich:** Frau Boxnick

---

## Erläuterungen Finanzplan

zu Zeile      Einzahlungsart/Auszahlungsart

---

**109      Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

Im Zuge der Sanierung des Werkstattgebäudes des Berufskollegs Kleve erweist sich die Durchführung von Ersatzbeschaffungen in der Maschinen- und Geräteausstattung als unvermeidlich. Insbesondere die Anforderungen an die digitale Maschinen- und Prozessverknüpfung in Verbindung mit den hohen Anforderungen an eine qualifizierte Ausbildung erfordern beispielsweise den Ersatz der inzwischen über dreißig Jahre alten CNC-Fräsmaschine, für die keine Ersatzteile mehr erhältlich sind.

---



15

Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.628	0	10.628
	41483000 Zuschüsse Dritter zu EU-Projekten	10.000	0	10.000
	41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	29	0	29
	96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	599	0	599
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	0	50
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15	0	15
	96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlage	15	0	15
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
	45822000 Auflösung Rückstellung Altersteilzeit	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.693</b>	<b>0</b>	<b>10.693</b>
11	- Personalaufwendungen	-206.290	0	-206.290
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.134	0	-24.134
	52810220 Grenzüberschreitende Entwicklungsplanung	-10.000	0	-10.000
	52810630 Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft"	-9.000	0	-9.000
	96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung	-5.134	0	-5.134
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.942	0	-4.942
15	- Transferaufwendungen	-1.855.200	-10.000.000	-11.855.200
	53150200 Betriebskostenzuschuss WFG GmbH	-772.200	0	-772.200
	53150600 BKZ Flughafen Niederrhein GmbH	-988.000	0	-988.000

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	53170850 Zuschuss Campus Cleve	-50.000	0	-50.000
	53170950 BKZ Corona-Hilfe	0	-10.000.000	-10.000.000
	53180040 Kostenbeitr. Regionalagentur Niederrhein	-5.000	0	-5.000
	53180050 Mitfinanzierung von EU-Projekten	-40.000	0	-40.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.684	0	-9.684
	54120050 Fortbildung	-463	0	-463
	54120200 Dienstreisen	-632	0	-632
	96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.589	0	-8.589
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.100.250</b>	<b>-10.000.000</b>	<b>-12.100.250</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.089.557</b>	<b>-10.000.000</b>	<b>-12.089.557</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.089.557</b>	<b>-10.000.000</b>	<b>-12.089.557</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.089.557</b>	<b>-10.000.000</b>	<b>-12.089.557</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-2.089.557</b>	<b>-10.000.000</b>	<b>-12.089.557</b>
30	- Globaler Minderaufwand	0	0	0
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 u. 30)</b>	<b>-2.089.557</b>	<b>-10.000.000</b>	<b>-12.089.557</b>

15

Wirtschaft und Tourismus

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000	0	10.000
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0
4 +	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	0	0	0
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>
10 -	Personalauszahlungen	-194.049	0	-194.049
11 -	Versorgungsauszahlungen	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.000	0	-19.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	-1.855.200	-10.000.000	-11.855.200
15 -	Sonstige Auszahlungen	-1.095	0	-1.095
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.069.344</b>	<b>-10.000.000</b>	<b>-12.069.344</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-2.059.344</b>	<b>-10.000.000</b>	<b>-12.059.344</b>
101 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0
102 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0
103 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0
104 +	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
105 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
<b>106 =</b>	<b>Summe (investive Einzahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
107 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0
108 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR
			1	2	3
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	-9.340.000	-9.340.000
111	-	Auszahlungen von Zuwendungen	-1.200.000	0	-1.200.000
112	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
<b>113</b>	<b>=</b>	<b>Summe (investive Auszahlungen)</b>	<b>-1.200.000</b>	<b>-9.340.000</b>	<b>-10.540.000</b>
<b>114</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-1.200.000</b>	<b>-9.340.000</b>	<b>-10.540.000</b>
115	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	0	0
116	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	0	0	0
<b>117</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

---

**Produktbereich:** 15 **Wirtschaft und Tourismus**  
**Produkt:** 1501 **Förderung Wirtschaft und Verkehr**

**Fachbereich:** 2  
**Produktverantwortlich:** Herr Reynders

---

**Produktbeschreibung:**

Förderung von Wirtschaft und Verkehr, insbesondere:

- Verwaltung der Beteiligung an der „Flughafen Niederrhein GmbH“
- Betriebskostenzuschuss für die „Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH“
- Zuführung zu Kapitalrücklagen der Beteiligungsgesellschaften des Kreises Kleve

**Rechts- /Auftragsgrundlage:**

- Gemeindeordnung (GO NRW)
- Gesellschaftsverträge
- Kreistagsbeschlüsse

**Zielgruppe:**

- Flughafen Niederrhein GmbH
- Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH
- sonstige Einrichtungen

**Ziel:**

Sicherung der Handlungsfähigkeit der o.a. Gesellschaften durch rechtzeitige Bereitstellung von Betriebskostenzuschüssen bzw. Mitteln für die Kapitalrücklage ohne den fortgeschriebenen Haushaltsansatz zu überschreiten

**Kennzahlen:**

Aufwand, Haushaltsansatz, Quote

---

15  
1501

**Wirtschaft und Tourismus**  
**Förderung von Wirtschaft und Verkehr**

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	225	0	225
	41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	13	0	13
	96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	212	0	212
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22	0	22
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6	0	6
	96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlage	6	0	6
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
	45822000 Auflösung Rückstellung Altersteilzeit	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>253</b>	<b>0</b>	<b>253</b>
11	- Personalaufwendungen	-84.348	0	-84.348
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.032	0	-2.032
	96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung	-2.032	0	-2.032
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.782	0	-1.782
15	- Transferaufwendungen	-1.815.200	-10.000.000	-11.815.200
	53150200 Betriebskostenzuschuss WFG GmbH	-772.200	0	-772.200
	53150600 BKZ Flughafen Niederrhein GmbH	-988.000	0	-988.000
	53170850 Zuschuss Campus Cleve	-50.000	0	-50.000
	53170950 BKZ Corona-Hilfe	0	-10.000.000	-10.000.000

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		53180040 Kostenbeitr. Regionalagentur Niederrhein	-5.000	0	-5.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.993	0	-3.993
		54120050 Fortbildung	-84	0	-84
		54120200 Dienstreisen	-115	0	-115
		96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.794	0	-3.794
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.907.355</b>	<b>-10.000.000</b>	<b>-11.907.355</b>
<b>18</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.907.103</b>	<b>-10.000.000</b>	<b>-11.907.103</b>
19	+	Finanzerträge	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
<b>21</b>	<b>=</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.907.103</b>	<b>-10.000.000</b>	<b>-11.907.103</b>
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>25</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.907.103</b>	<b>-10.000.000</b>	<b>-11.907.103</b>
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Teilergebnis</b>	<b>-1.907.103</b>	<b>-10.000.000</b>	<b>-11.907.103</b>
30	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 u. 30)</b>	<b>-1.907.103</b>	<b>-10.000.000</b>	<b>-11.907.103</b>



---

**Produktbereich:** 15 **Wirtschaft und Tourismus**  
**Produkt:** 1501 **Förderung Wirtschaft und Verkehr**

---

**Fachbereich:** 2  
**Produktverantwortlich:** Herr Reynders

---

## Erläuterungen Ergebnisplan

**zu Zeile Ertragsart/Aufwandsart**

---

**15 Transferaufwendungen**

- Betriebskostenzuschuss Corona-Hilfe

Infolge der im Frühjahr 2020 ausgebrochenen Corona-Pandemie hat der Kreis Kleve ein Soforthilfe-Programm aufgelegt, um Kleinunternehmen und Soloselbständigen über die von Bund und Land gewährten Hilfen hinaus ergänzende Zuschüsse zur Existenzsicherung zur Verfügung zu stellen. Nur so kann gewährleistet werden, dass diese Unternehmen nach der Überwindung der Krise weiterhin als Arbeitgeber und Steuerzahler zur Verfügung stehen.

---



15  
1501

**Wirtschaft und Tourismus**  
**Förderung von Wirtschaft und Verkehr**

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	-79.043	0	-79.043
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-1.815.200	-10.000.000	-11.815.200
15	- Sonstige Auszahlungen	-199	0	-199
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.894.442</b>	<b>-10.000.000</b>	<b>-11.894.442</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-1.894.442</b>	<b>-10.000.000</b>	<b>-11.894.442</b>
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
<b>106</b>	<b>= Summe (investive Einzahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	-9.340.000	-9.340.000
111	-	Auszahlungen von Zuwendungen	-1.200.000	0	-1.200.000
112	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
<b>113</b>	<b>=</b>	<b>Summe (investive Auszahlungen)</b>	<b>-1.200.000</b>	<b>-9.340.000</b>	<b>-10.540.000</b>
<b>114</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-1.200.000</b>	<b>-9.340.000</b>	<b>-10.540.000</b>
115	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	0	0
116	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	0	0	0
<b>117</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

15  
1501

**Wirtschaft und Tourismus**  
**Förderung von Wirtschaft und Verkehr**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020	VE 2020	Nachtrag VE 2020	Neue VE 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
<b>7000461: KKB GmbH, Wohnungsbaugesellschaft</b>								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen f#r den Erwerb von Finanzanlagen	0	-4.000.000	-4.000.000	0	0	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0	-4.000.000	-4.000.000	0	0	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-4.000.000	-4.000.000	0	0	0

<b>7000571: Zuführung stille Gesellschaft FN GmbH</b>								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen f#r den Erwerb von Finanzanlagen	0	-5.340.000	-5.340.000	0	0	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0	-5.340.000	-5.340.000	0	0	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-5.340.000	-5.340.000	0	0	0



---

<b>Produktbereich:</b>	<b>15</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus</b>	<b>Fachbereich:</b>	<b>2</b>
<b>Produkt:</b>	<b>1501</b>	<b>Förderung Wirtschaft und Verkehr</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>	<b>Herr Reynders</b>

---

## Erläuterungen Finanzplan

---

zu Zeile	Ertragsart/Aufwandsart
----------	------------------------

---

<b>110</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>
------------	--

- KKB GmbH, Wohnungsbaugesellschaft Die KKB GmbH hat ihre Tätigkeit im Bereich der Wohnungswirtschaft erfolgreich aufgenommen und verfügt in absehbarer Zeit bereits über 82 Wohneinheiten. Für die Finanzierung weiterer frei finanzierter Projekte ist ein Eigenkapitaleinsatz in Höhe von in der Regel 20-30 % der Gesamtkosten des jeweiligen Projektes erforderlich. Stehen der KKB GmbH keine ausreichenden liquiden Mittel als Eigenkapitaleinsatz zur Verfügung, können jedoch keine weiteren Ankäufe getätigt werden. Ausgehend von diesen Erfahrungswerten benötigt die KKB GmbH für den weiteren Ausbau des Geschäftsfeldes Wohnungswirtschaft vier Millionen Euro zur Realisierung weiterer Projekte, um den Bestand an Wohneinheiten weiter kontinuierlich aufzubauen. In dieser Höhe nimmt der Kreis Kleve eine Zuzahlung in die Kapitalrücklage der KKB GmbH vor.
  - Zuführung stille Gesellschaft FN GmbH Entsprechend der Beschlussfassung im Kreistag erhöht der Kreis Kleve seine stille Beteiligung an der Flughafen Niederrhein GmbH. Bezüglich der Erhöhung von insgesamt 6.000.000 € entfallen 89 % auf den Kreis Kleve (5.340.000 €) und 11 % auf die Gemeinde Weeze (660.000 €).
-



16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.756.237	109	236.756.346
		41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	52.221.616	109	52.221.725
		41310000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	375.000	0	375.000
		41410240 Konsumtive Verwendung Schulpauschale	1.000.000	0	1.000.000
		41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	39	0	39
		41611001 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	135.354	0	135.354
		41841000 Kreisumlage	137.381.154	0	137.381.154
		41851000 Mehrbel. f. Gem. ohne eigenes JA	37.321.777	0	37.321.777
		41862000 Mehrbelastung Förderzentren	4.416.584	0	4.416.584
		41864000 Mehrbelastung ÖPNV	3.634.067	0	3.634.067
		41865000 Umlage Night Mover 2.0	270.000	0	270.000
		96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	646	0	646
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.375	0	3.375
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	211	0	211
		96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlage	211	0	211
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	164.000	0	164.000
		45211000 Kapitalertragsteuererstattung	164.000	0	164.000
		45822000 Auflösung Rückstellung Altersteilzeit	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0
10	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>236.923.824</b>	<b>109</b>	<b>236.923.933</b>
11	-	Personalaufwendungen	-483.736	0	-483.736

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
	Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR
			1	2	3
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.186	0	-6.186
		96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung	-6.186	0	-6.186
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-5.423	0	-5.423
15	-	Transferaufwendungen	-77.105.576	-5.735	-77.111.311
		53150250 Zuschuss Verband d. komm. RWE Aktionäre	-3.754	0	-3.754
		53770000 Landschaftsumlage	-77.101.822	-5.735	-77.107.557
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-423.690	0	-423.690
		54120050 Fortbildung	-694	0	-694
		54120200 Dienstreisen	-948	0	-948
		54416000 Kapitalertragssteuer	-410.500	0	-410.500
		96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.548	0	-11.548
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-78.024.611</b>	<b>-5.735</b>	<b>-78.030.346</b>
<b>18</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>158.899.212</b>	<b>-5.626</b>	<b>158.893.586</b>
19	+	Finanzerträge	2.142.248	0	2.142.248
		46150000 Zinsen von verb. Untern., Beteiligungen	94.748	0	94.748
		46170000 Zinsen von Kreditinstituten	392.500	0	392.500
		46510000 Gewinnanteile von verb. Unt. u. Beteilig	100.000	0	100.000
		46912000 Gewinnanteile aus RWE-Aktien	1.555.000	0	1.555.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.582.000	-35.000	-1.617.000
		55131000 Zinsen aus Verbindlichkeiten ggü. KRZN	-31.500	0	-31.500
		55170000 Zinsen an Kreditinstitute	-1.550.000	-35.000	-1.585.000
		55910000 Kreditbeschaffungskosten	-500	0	-500
<b>21</b>	<b>=</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>560.248</b>	<b>-35.000</b>	<b>525.248</b>
<b>22</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>159.459.460</b>	<b>-40.626</b>	<b>159.418.834</b>
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>25</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	159.459.460	-40.626	159.418.834
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
29	=	<b>Teilergebnis</b>	<b>159.459.460</b>	<b>-40.626</b>	<b>159.418.834</b>
30	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0
31	=	<b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 u. 30)</b>	<b>159.459.460</b>	<b>-40.626</b>	<b>159.418.834</b>



16

Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.748.583	109	236.748.692
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0
4 +	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.308	0	3.308
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	164.000	0	164.000
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.142.248	0	2.142.248
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>239.058.139</b>	<b>109</b>	<b>239.058.248</b>
10 -	Personalauszahlungen	-317.826	0	-317.826
11 -	Versorgungsauszahlungen	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.800.000	0	-1.800.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.582.000	-35.000	-1.617.000
14 -	Transferauszahlungen	-78.426.594	-5.735	-78.432.329
15 -	Sonstige Auszahlungen	-412.142	0	-412.142
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-82.538.562</b>	<b>-40.735</b>	<b>-82.579.297</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>156.519.577</b>	<b>-40.626</b>	<b>156.478.951</b>
101 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.852.856	0	2.852.856
102 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0
103 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0
104 +	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
105 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	19.912	0	19.912
<b>106 =</b>	<b>Summe (investive Einzahlungen)</b>	<b>2.872.768</b>	<b>0</b>	<b>2.872.768</b>
107 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0
108 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR
			1	2	3
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0
111	-	Auszahlungen von Zuwendungen	0	0	0
112	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
<b>113</b>	<b>=</b>	<b>Summe (investive Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>114</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>2.872.768</b>	<b>0</b>	<b>2.872.768</b>
115	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	55.325.728	10.200.000	65.525.728
116	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-9.531.163	0	-9.531.163
<b>117</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>45.794.565</b>	<b>10.200.000</b>	<b>55.994.565</b>

---

**Produktbereich:** 16 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produkt:** 1601 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

**Fachbereich:** 2  
**Produktverantwortlich:** Herr Reynders

---

#### Produktbeschreibung:

- Annahme der Schlüsselzuweisungen
- Berechnung und Festsetzung der Kreisumlage
- Berechnung, Festsetzung und Abrechnung der Mehrbelastungsumlage für kreisangehörige Gemeinden ohne eigenes Jugendamt
- Berechnung und Festsetzung der Mehrbelastungsumlage für die Kosten des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNVBerechnung und Festsetzung der Mehrbelastungsumlage für die Kosten der Förderzentren)
- Abführung der Landschaftsumlage an den Landschaftsverband Rheinland
- Annahme der Investitionspauschale
- Annahme der Schulpauschale
- Einrichtung und Betreuung eines Tax Compliance Management Systems
- Abwicklung von Steuerangelegenheiten

#### Rechts- /Auftragsgrundlage:

- Kreisordnung (KrO NRW)
- Kommunalabgabengesetz (KAG NRW)
- Gesetz zur Regelung der Zuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen an die Gemeinden und Gemeindeverbände (für das jeweilige Haushaltsjahr) (Gemeindefinanzierungsgesetz -GFG NRW)
- Landschaftsverbandsordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (LVerbO NRW)
- Haushaltssatzung / Nachtragshaushaltssatzung des jeweiligen Haushaltsjahres
- Umsatzsteuergesetz (UStG)
- Umsatzsteuer-Durchführungsverordnung (UStDV)
- Umsatzsteuer-Anwendungserlass (UStAE)
- Körperschaftssteuergesetz (KStG)
- Körperschaftsteuer-Richtlinie (KStR)
- Einkommensteuergesetz (EStG)

- Gewerbesteuergesetz (GewStG)

#### Zielgruppe:

- Kreisangehörige Gemeinden
- Politische Gremien des Kreistages
- Verwaltungsleitung
- Verwaltungsdienststellen mit steuerpflichtigen Leistungen
- Finanzbehörden

#### Ziele:

Sicherstellung des jährlichen Haushaltsausgleichs in Ergebnisplanung und -rechnung ohne Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage unter steter Berücksichtigung der Finanzsituation der kreisangehörigen Kommunen

#### Kennzahlen:

Umlagegrundlagen, Umlagebeträge, Hebesätze, Allgemeine Umlagequote

---

16  
1601

**Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**Steuern, allg. Zuweisungen, allg Umlagen**

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.755.588	109	236.755.697
	41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	52.221.616	109	52.221.725
	41310000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	375.000	0	375.000
	41410240 Konsumtive Verwendung Schulpauschale	1.000.000	0	1.000.000
	41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	2	0	2
	41611001 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	135.354	0	135.354
	41841000 Kreisumlage	137.381.154	0	137.381.154
	41851000 Mehrbel. f. Gem. ohne eigenes JA	37.321.777	0	37.321.777
	41862000 Mehrbelastung Förderzentren	4.416.584	0	4.416.584
	41864000 Mehrbelastung ÖPNV	3.634.067	0	3.634.067
	41865000 Umlage Night Mover 2.0	270.000	0	270.000
	96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33	0	33
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3	0	3
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7	0	7
	96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlage	7	0	7
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
	45822000 Auflösung Rückstellung Altersteilzeit	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>236.755.599</b>	<b>109</b>	<b>236.755.708</b>
11	- Personalaufwendungen	-18.852	0	-18.852

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
	Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR
			1	2	3
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-321	0	-321
		96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung	-321	0	-321
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-281	0	-281
15	-	Transferaufwendungen	-77.101.822	-5.735	-77.107.557
		53770000 Landschaftsumlage	-77.101.822	-5.735	-77.107.557
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-898	0	-898
		54120050 Fortbildung	-126	0	-126
		54120200 Dienstreisen	-172	0	-172
		96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-599	0	-599
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-77.122.173</b>	<b>-5.735</b>	<b>-77.127.908</b>
<b>18</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>159.633.425</b>	<b>-5.626</b>	<b>159.627.799</b>
19	+	Finanzerträge	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
<b>21</b>	<b>=</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>159.633.425</b>	<b>-5.626</b>	<b>159.627.799</b>
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>25</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>159.633.425</b>	<b>-5.626</b>	<b>159.627.799</b>
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Teilergebnis</b>	<b>159.633.425</b>	<b>-5.626</b>	<b>159.627.799</b>
30	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 u. 30)</b>	<b>159.633.425</b>	<b>-5.626</b>	<b>159.627.799</b>



---

<b>Produktbereich:</b>	<b>16</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>Fachbereich:</b>	<b>2</b>
<b>Produkt:</b>	<b>1601</b>	<b>Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>	<b>Herr Reynders</b>

---

## Erläuterungen Ergebnisplan

---

<b>zu Zeile</b>	<b>Ertragsart/Aufwandsart</b>	
-----------------	-------------------------------	--

---

<b>2</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	
----------	---	--

-	Schlüsselzuweisungen vom Land	
---	-------------------------------	--

Die Veränderung bei den Schlüsselzuweisungen resultiert aus den endgültigen Daten zum Gemeindefinanzausgleich 2020.

<b>15</b>	<b>Transferaufwendungen</b>	
-----------	-----------------------------	--

-	Landschaftsumlage	
---	-------------------	--

Die Veränderung bei der Landschaftsumlage resultiert aus den endgültigen Daten zum Gemeindefinanzausgleich 2020.

---



16  
1601

**Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**Steuern, allg. Zuweisungen, allg Umlagen**

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.748.583	109	236.748.692
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>236.748.583</b>	<b>109</b>	<b>236.748.692</b>
10	- Personalauszahlungen	-10.995	0	-10.995
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.800.000	0	-1.800.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-78.422.840	-5.735	-78.428.575
15	- Sonstige Auszahlungen	-299	0	-299
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-80.234.134</b>	<b>-5.735</b>	<b>-80.239.869</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>156.514.449</b>	<b>-5.626</b>	<b>156.508.823</b>
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.852.856	0	2.852.856
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
<b>106</b>	<b>= Summe (investive Einzahlungen)</b>	<b>2.852.856</b>	<b>0</b>	<b>2.852.856</b>
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR
			1	2	3
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0
111	-	Auszahlungen von Zuwendungen	0	0	0
112	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
<b>113</b>	<b>=</b>	<b>Summe (investive Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>114</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>2.852.856</b>	<b>0</b>	<b>2.852.856</b>
115	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	0	0
116	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	0	0	0
<b>117</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

---

**Produktbereich:** 16 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produkt:** 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

**Fachbereich:** 2  
**Produktverantwortlich:** Herr Reynders

---

**Produktbeschreibung:**

- Erfassung und Verwaltung des Vermögens, der Schulden und von Darlehen
- Bewirtschaftung von Rücklagen
- Verwaltung von Bürgschaften, Gewährverträgen und anderen Sicherheiten
- Verwaltung von Zinserträgen
- Aufnahme und Verwaltung von Krediten für Investitionen und zur Liquiditätssicherung
- Kreditbeschaffungskosten
- Schuldendienst, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen
- Verwaltung von Finanzanlagen einschließlich Durchführung von Aktiengeschäften

**Kennzahlen:**

- Eigenkapitalquote II
  - Kreditverbindlichkeiten
- 

**Rechts- /Auftragsgrundlage:**

- Gemeindeordnung (GO NRW)
- Kreisordnung (KrO NRW)
- Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW )
- Aktiengesetz (AktG)
- Haushaltssatzung, Haushaltsplan

**Zielgruppe:**

- Politische Gremien des Kreistages
- Verwaltungsleitung

**Ziele:**

1. Begrenzung der Kreditverbindlichkeiten auf einen vertretbaren Umfang
  2. Erhaltung einer günstigen „Eigenkapitalquote II“ gem. NKF-Kennzahlenset NRW
-

16  
1602

**Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**Sonst. allg. Finanzwirtschaft**

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	649	0	649
	41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	37	0	37
	96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	612	0	612
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.372	0	3.372
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	204	0	204
	96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlage	204	0	204
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	164.000	0	164.000
	45211000 Kapitalertragsteuererstattung	164.000	0	164.000
	45822000 Auflösung Rückstellung Altersteilzeit	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>168.225</b>	<b>0</b>	<b>168.225</b>
11	- Personalaufwendungen	-464.885	0	-464.885
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.865	0	-5.865
	96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung	-5.865	0	-5.865
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.142	0	-5.142
15	- Transferaufwendungen	-3.754	0	-3.754
	53150250 Zuschuss Verband d. komm. RWE Aktionäre	-3.754	0	-3.754
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-422.792	0	-422.792
	54120050 Fortbildung	-568	0	-568

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
	Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		54120200 Dienstreisen	-776	0	-776
		54416000 Kapitalertragssteuer	-410.500	0	-410.500
		96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.948	0	-10.948
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-902.438</b>	<b>0</b>	<b>-902.438</b>
<b>18</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-734.213</b>	<b>0</b>	<b>-734.213</b>
19	+	Finanzerträge	2.142.248	0	2.142.248
		46150000 Zinsen von verb. Untern., Beteiligungen	94.748	0	94.748
		46170000 Zinsen von Kreditinstituten	392.500	0	392.500
		46510000 Gewinnanteile von verb. Unt. u. Beteilig	100.000	0	100.000
		46912000 Gewinnanteile aus RWE-Aktien	1.555.000	0	1.555.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.582.000	-35.000	-1.617.000
		55131000 Zinsen aus Verbindlichkeiten ggü. KRZN	-31.500	0	-31.500
		55170000 Zinsen an Kreditinstitute	-1.550.000	-35.000	-1.585.000
		55910000 Kreditbeschaffungskosten	-500	0	-500
<b>21</b>	<b>=</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>560.248</b>	<b>-35.000</b>	<b>525.248</b>
<b>22</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-173.965</b>	<b>-35.000</b>	<b>-208.965</b>
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>25</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-173.965</b>	<b>-35.000</b>	<b>-208.965</b>
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Teilergebnis</b>	<b>-173.965</b>	<b>-35.000</b>	<b>-208.965</b>
30	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 u. 30)</b>	<b>-173.965</b>	<b>-35.000</b>	<b>-208.965</b>



---

**Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**Produkt: 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

**Fachbereich: 2**  
**Produktverantwortlich: Herr Reynders**

---

## Erläuterungen Ergebnisplan

**zu Zeile      Einzahlungsart/Auszahlungsart**

---

**20            Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**

-    Zinsen an Kreditinstitute

Die Erhöhung des in § 2 der Haushaltssatzung festgesetzten Gesamtbetrages der Kredite für Investitionen hat einen erhöhten Zinsaufwand zur Folge.

---



16  
1602

**Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**Sonst. allg. Finanzwirtschaft**

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.308	0	3.308
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	164.000	0	164.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.142.248	0	2.142.248
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.309.556</b>	<b>0</b>	<b>2.309.556</b>
10	- Personalauszahlungen	-306.830	0	-306.830
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.582.000	-35.000	-1.617.000
14	- Transferauszahlungen	-3.754	0	-3.754
15	- Sonstige Auszahlungen	-411.844	0	-411.844
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.304.428</b>	<b>-35.000</b>	<b>-2.339.428</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>5.128</b>	<b>-35.000</b>	<b>-29.872</b>
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	19.912	0	19.912
<b>106</b>	<b>= Summe (investive Einzahlungen)</b>	<b>19.912</b>	<b>0</b>	<b>19.912</b>
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ansatz 2020	Nachtrag 2020	Neuer Ansatz 2020
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR
			1	2	3
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0
111	-	Auszahlungen von Zuwendungen	0	0	0
112	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
<b>113</b>	<b>=</b>	<b>Summe (investive Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>114</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>19.912</b>	<b>0</b>	<b>19.912</b>
115	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	55.325.728	10.200.000	65.525.728
116	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-9.531.163	0	-9.531.163
<b>117</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>45.794.565</b>	<b>10.200.000</b>	<b>55.994.565</b>

---

**Produktbereich:** 16 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produkt:** 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

**Fachbereich:** 2  
**Produktverantwortlich:** Herr Reynders

---

## Erläuterungen Finanzplan

**zu Zeile**      **Einzahlungsart/Auszahlungsart**

---

**115**      **Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen**      Die im Produkt 0302 – Berufskollegs des Kreises Kleve – veranschlagte Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen sowie die im Produkt 1501 – Förderung Wirtschaft und Verkehr – veranschlagten Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen führen zu einem erhöhten Kreditbedarf.

---

