



JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2010

Jahresabschluss 2010

I.	Bilanz, Ergebnisrechnung, Teilergebnisrechnung, Finanzrechnung und Teilfinanzrechnung	4
II.	Anhang	
a.	Allgemeines	117
b.	Veränderungen und Erläuterungen der Bilanz	117
c.	Veränderungen und Erläuterungen zu Ergebnis-, Finanzrechnung u. ILV	129
d.	Verwendete Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	155
e.	Bildung einer Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	155
f.	Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen	158
g.	Verpflichtung aus Leasingverträgen	158
h.	Bestehende Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften	158
i.	Verzicht auf Erbpachtzins	159
j.	Rückstellungsspiegel	159
k.	Anlagenspiegel	163
l.	Forderungsspiegel	165
m.	Verbindlichkeitenspiegel	166
III.	Lagebericht	
a.	Vorgänge von besonderer Bedeutung	167
b.	Analyse der Schlussbilanz anhand der wesentlichen Positionen	167
c.	Kennzahlen zur Finanz-, Vermögens- und Schuldenlage	169
d.	Chancen und Risiken in der weiteren Entwicklung	170
e.	Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und des Rates der Stadt Meerbusch	194

Die nachfolgenden Beträge sind allesamt in Euro angegeben.

Bilanz der Stadt Meerbusch zum 31.12.2010

Aktiva		Euro	Euro	Passiva		Euro	Euro
		31.12.2010	31.12.2009			31.12.2010	31.12.2009
1. Anlagevermögen				1. Eigenkapital			
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	94.660,97	93.356,23	1.1	Allgemeine Rücklage	265.762.801,91	265.878.328,01
1.2	Sachanlagen				davon Deckungsrücklage gem. § 43 Abs. 3 GemHVO	(0,00)	(3.428.863,65)
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.1.1	Grünflächen	84.200.038,07	84.237.869,72	1.3	Ausgleichsrücklage	18.602.164,45	19.905.970,95
1.2.1.2	Ackerland	10.244.117,41	10.061.046,60	1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-8.176.821,33	-1.303.806,50
1.2.1.3	Wald, Forsten	2.066.143,88	2.066.113,59	2. Sonderposten			
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	6.882.684,17	6.421.857,60	2.1	für Zuwendungen	54.728.900,43	55.610.435,45
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.2	für Beiträge	57.271.550,07	59.020.205,94
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	13.465.105,56	13.538.967,18	2.3	für den Gebührenaussgleich	1.507.975,31	1.087.841,51
1.2.2.2	Schulen	105.770.965,27	107.481.622,86	2.4	Sonstige Sonderposten	2.928.263,31	2.794.397,28
1.2.2.3	Wohnbauten	7.975.500,93	8.166.906,40	3. Rückstellungen			
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	44.255.322,11	34.926.133,05	3.1	Pensionsrückstellungen	50.702.436,00	48.887.785,00
1.2.3	Infrastrukturvermögen			3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	73.688.926,73	73.586.333,62	3.3	Instandhaltungsrückstellungen	868.034,00	2.953.225,00
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	665.215,63	674.059,17	3.4	Sonstige Rückstellungen	8.076.873,43	5.633.168,37
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	4. Verbindlichkeiten			
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	85.530.478,32	87.518.332,30	4.1	Anleihen	0,00	0,00
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	78.691.461,74	81.383.716,75	4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	241.595,26	234.990,89	4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.263,34	4.812,94	4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	11.869,00	9.369,00	4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.674.778,46	3.962.558,76	4.2.4	vom öffentlichen Bereich	467.224,74	489.403,82
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.809.146,50	3.065.891,14	4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	99.430.185,05	100.159.484,33
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	15.229.267,58	15.912.784,06	4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	14.262.077,34	0,00
1.3	Finanzanlagen			4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	52.641,90	51.240,04
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	25.233.600,00	25.233.600,00	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.874.360,82	4.080.691,51
1.3.2	Beteiligungen	474.800,00	474.800,00	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	10.740,07	28.705,47
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	5.874.138,27	5.125.436,39
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	467.592,73	423.592,73	5. Passive Rechnungsabgrenzung			
1.3.5	Ausleihungen					585.699.402,80	579.591.767,31
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	473.901,46	487.268,43				
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00				
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00				
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	2.030.101,29	2.200.565,39				
2. Umlaufvermögen							
2.1	Vorräte						
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	11.576.999,57	12.877.081,72				
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00				
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen						
2.2.1.1	Gebühren	845.922,65	930.590,10				
2.2.1.2	Beiträge	223.502,42	197.428,32				
2.2.1.3	Steuern	3.903.847,25	767.902,00				
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	296.771,05	302.115,95				
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	49.657,35	42.705,16				
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen						
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	560.860,75	81.671,82				
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	6.792,13	0,00				
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	3.403,02	3.241,26				
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	0,00	0,00				
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	0,00	0,00				
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	163.924,97	626.722,78				
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.4	Liquide Mittel	196.608,24	790.789,29				
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		1.689.576,99	804.970,50				
		585.699.402,80	579.591.767,31				

Aufgestellt:		Bestätigt	
Meerbusch, den	Mai 2011	Meerbusch, den	Mai 2011
Helmut Fiebig Stadtkämmerer		Dieter Spindler Bürgermeister	

Ergebnisrechnung 2010					
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
		Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	70.986.886,84	67.495.446,74	65.397.180,93	-2.098.265,81
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.298.591,52	12.251.096,50	11.661.146,10	-589.950,40
3	+ Sonstige Transfererträge	234.967,32	249.727,54	257.842,08	8.114,54
4	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	27.581.683,48	23.624.465,00	24.335.887,97	711.422,97
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	791.717,94	807.650,00	798.690,46	-8.959,54
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.320.958,60	1.140.390,00	1.206.048,96	65.658,96
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.638.312,30	6.665.989,99	10.729.992,96	4.064.002,97
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	605.143,27	619.000,00	761.624,38	142.624,38
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	121.458.261,27	112.853.765,77	115.148.413,84	2.294.648,07
11	- Personalaufwendungen	29.209.750,08	30.656.395,00	30.676.038,37	19.643,37
12	- Versorgungsaufwendungen	1.546.739,00	1.606.277,00	1.742.367,00	136.090,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.838.673,11	28.011.597,26	25.975.504,51	-2.036.092,75
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.190.087,45	11.712.562,86	11.740.912,39	28.349,53
15	- Transferaufwendungen	41.261.207,29	44.628.759,81	44.524.829,43	-103.930,38
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.405.199,90	5.503.716,98	5.258.196,70	-245.520,28
17	= Ordentliche Aufwendungen	119.451.656,83	122.119.308,91	119.917.848,40	-2.201.460,51
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	2.006.604,44	-9.265.543,14	-4.769.434,56	4.496.108,58
19	+ Finanzerträge	2.027.922,94	1.852.322,57	1.632.901,56	-219.421,01
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.338.333,88	5.021.310,00	5.040.288,33	18.978,33
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-3.310.410,94	-3.168.987,43	-3.407.386,77	-238.399,34
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.303.806,50	-12.434.530,57	-8.176.821,33	4.257.709,24
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)				
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.303.806,50	-12.434.530,57	-8.176.821,33	4.257.709,24

Finanzrechnung 2010

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	64.370.918,39	67.495.446,74	63.948.278,75	-3.547.167,99
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.759.096,45	8.723.720,00	8.654.426,79	-69.293,21
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	239.544,81	249.727,54	258.548,08	8.820,54
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.712.412,23	21.885.840,00	22.746.854,86	861.014,86
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	762.744,98	807.650,00	769.980,50	-37.669,50
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.408.660,11	1.140.390,00	1.084.388,25	-56.001,75
7	+ Sonstige Einzahlungen	4.548.228,39	4.764.001,93	4.593.344,14	-170.657,79
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.532.316,91	1.852.322,57	1.529.880,17	-322.442,40
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.333.922,27	106.919.098,78	103.585.701,54	-3.333.397,24
10	- Personalauszahlungen	26.578.857,11	27.539.898,00	27.104.742,56	-435.155,44
11	- Versorgungsauszahlungen	1.682.829,00	1.675.000,00	1.670.957,00	-4.043,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.313.380,57	29.467.349,38	24.701.645,67	-4.765.703,71
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.402.813,70	5.021.310,00	5.037.455,46	16.145,46
14	- Transferauszahlungen	41.723.429,77	45.071.995,02	44.095.185,84	-976.809,18
15	- Sonstige Auszahlungen	4.938.816,37	5.635.828,70	5.321.598,44	-314.230,26
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.640.126,52	114.411.381,10	107.931.584,97	-6.479.796,13
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	693.795,75	-7.492.282,32	-4.345.883,43	3.146.398,89
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.641.791,19	5.431.722,06	3.289.480,72	-2.142.241,34
19	+ Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.964.286,57	3.789.250,00	2.654.040,13	-1.135.209,87
20	+ Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	410.689,93	625.000,00	431.947,03	-193.052,97
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	61.676,21	43.210,00	107.398,24	64.188,24
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.078.443,90	9.889.182,06	6.482.866,12	-3.406.315,94
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	205.261,54	480.569,56	241.221,91	-239.347,65
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.333.152,35	18.468.125,47	12.173.227,96	-6.294.897,51
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.408.730,25	4.102.107,30	3.068.557,54	-1.033.549,76
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	207.013,45	2.940.989,00	845.378,51	-2.095.610,49
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	100.758,95	125.404,39	60.699,58	-64.704,81
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.254.916,54	26.117.195,72	16.389.085,50	-9.728.110,22
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.176.472,64	-16.228.013,66	-9.906.219,38	6.321.794,28
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.482.676,89	-23.720.295,98	-14.252.102,81	9.468.193,17
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	185.730,47	8.589.763,00	3.190.092,37	-5.399.670,63
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	14.262.077,34	14.262.077,34
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.590.274,94	3.766.480,00	3.813.949,53	47.469,53
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung				
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.404.544,47	4.823.283,00	13.638.220,18	8.814.937,18
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-5.887.221,36	-18.897.012,98	- 613.882,63	- 19.510.895,61
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.386.313,60	0,00	790.789,29	790.789,29
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	291.697,05	0,00	19.701,58	19.701,58
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	790.789,29	-18.897.012,98	196.608,24	-18.700.404,74

II. ANHANG

a. Allgemeines

Der vorliegende Jahresabschluss der Stadt Meerbusch wurde zum Abschlussstichtag 31.12.2010 unter Anwendung des § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie der Bestimmungen des § 37 ff. Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt.

b. Veränderungen und Erläuterungen der Bilanz

AKTIVA

	31.12.2009	31.12.2010	(Veränderung)
<i>Zugänge, Abgänge sowie Abschreibungen der Pos. 1.1.-1.3.5. sind dem Anlagenspiegel zu entnehmen</i>			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	93.356,23 €	94.660,97 €	(1.304,74)
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	84.237.869,72 €	84.200.038,07 €	(- 37.831,65 €)
1.2.1.2 Ackerland	10.061.046,60 €	10.244.117,41 €	(-183.070,81 €)
1.2.1.3 Wald, Forsten	2.066.113,59 €	2.066.143,88 €	(30,29 €)
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	6.421.857,60 €	6.882.684,17 €	(460.826,57 €)
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
• Kinder- und Jugendeinrichtungen	13.538.967,18 €	13.465.105,56 €	(-73.861,62 €)

• Schulen	107.481.622,86 €
	105.770.965,27 €
	(- 1.710.657,59 €)
• Wohnbauten	8.166.906,40 €
	7.975.500,93 €
	(- 191.405,47 €)
• Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	34.926.133,05 €
	44.255.322,11 €
	(9.329.189,06 €)
1.2.3 Infrastrukturvermögen	
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	73.586.333,62 €
	73.688.926,73 €
	(102.593,11 €)
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	674.059,17 €
	665.215,63 €
	(- 8.843,54 €)
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €
	0,00 €
	(0,00 €)
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	87.518.332,30 €
	85.530.478,32 €
	(- 1.987.853,98 €)
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	81.383.716,75 €
	78.691.461,74 €
	(- 2.692.255,01 €)
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	234.990,89 €
	241.595,26 €
	(6.604,37 €)
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.812,94 €
	4.263,34 €
	(- 549,60 €)
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	9.369,00 €
Zugänge in Höhe von getätigten Ankäufen.	11.869,00 €
	(2.500,00 €)

1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.962.558,76 €
		4.674.778,46 €
		(712.219,70 €)
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.065.891,14 €
		3.809.146,50 €
		(743.255,36 €)
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	15.912.784,06 €
		15.229.267,58 €
		(-683.516,48 €)
1.3	Finanzanlagen	
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	25.233.600,00 €
		25.233.600,00 €
		(0,00 €)
1.3.2	Beteiligungen	474.800,00 €
		474.800,00 €
		(0,00 €)
1.3.3	Sondervermögen	0,00 €
		0,00 €
		(0,00 €)
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	423.592,73 €
	Durch das Vermächtnis der Stiftungsgeberin Frau Holte erhält die Brüll-Houfer-Stiftung ein Wertpapierdepot, dessen Wert zur Zeit der Übernahme des Depots bei 44.000,- € lag.	467.592,73 €
		(44.000,00 €)
1.3.5	Ausleihungen	
1.3.5.1. an verbundene Unternehmen		487.268,43 €
	Das gewährte Darlehen an die WNO wurde 2010 i.H.v. 13.366,97 € zurückgezahlt.	473.901,46 €
		(-13.366,97 €)
1.3.5.2. an Beteiligungen		0,00 €
		0,00 €
		(0,00 €)
1.3.5.3. an Sondervermögen		0,00 €
		0,00 €
		(0,00 €)

1.3.5.4. Sonstige Ausleihungen (Arbeitgeber- und Wohnungsbaudarlehen, Darlehen an Sportvereine) 2.200.565,39 €

2.030.101,29 €

Die nominale Tilgung der Arbeitgeberdarlehen betrug 2010 insgesamt 30.401,72 €, der Barwert aus der Tilgung liegt bei 23.786,34 €. (Dieser Wert ergibt sich aus der Neuberechnung des Barwertes i. H. v. 107.073,23 €). Die Differenz von 6.615,38 € ist als Zinsertrag aus der Barwert- zur Nominalwertberechnung anzusehen und wurde daher als Ertrag gebucht.

(- 170.464,10 €)

Die Tilgung der Wohnungsbaudarlehen betrug in 2010 insgesamt 146.677,76 €.

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

12.877.081,72 €

In erster Linie fallen hierunter die aufgrund von Ratsentscheidungen zum Verkauf stehenden unbebauten Grundstücke.

11.576.999,57 €

(- 1.300.082,15 €)

2.1.2 Geleistete Anzahlungen

0,00 €

0,00 €

(0,00 €)

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Zur Vereinfachung des Bewertungsverfahrens wurden - wie im Vorjahr - die Gesamtforderungen gem. Forderungsspiegel betrachtet. Zum Jahresabschluss 2010 wurden jeweils eine Pauschalwertberichtigung (PWB) und Einzelwertberichtigung (EWB) durchgeführt. Hierbei wurden die Steuern, Beiträge und Gebühren, die öffentliche Lasten darstellen, mit 364.863,77 € als voll werthaltig angesehen, da sie im Rahmen einer Immobiliervollstreckung innerhalb der Vorrangfristen nach dem Gesetz über Zwangsversteigerung und -verwaltung (ZVG) von 2 bzw. 4 Jahren vollständig realisiert werden können. Die verbleibenden „persönlichen Abgabeforderungen“ in Höhe von insgesamt 12.541.344,19 € wurden - der etwas verbesserten konjunkturellen Lage entsprechend - mit einem Faktor von 55 % wertkorrigiert, welcher unter Zugrundelegung der Erkenntnisse der Vollstreckungsbehörde festgelegt wurde. Im Rahmen der Einzelwertberichtigung wurden darüber hinaus niedergeschlagene und in der Vollziehung ausgesetzte Forderungen bereinigt. Nach dem strengen Niederstwertprinzip des § 35 Abs. 7 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) wurden somit die zum Abschlussstichtag 31.12.10 bestandenen Forderungen entsprechend abgeschrieben.

2.2.1 Öffentl.-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen

2.2.1.1 Gebühren

930.590,10 €

845.922,65 €

(-84.667,45 €)

2.2.1.2 Beiträge

197.428,32 €

223.502,42 €

	(26.074,10 €)
2.2.1.3 Steuern	767.902,00 €
	3.903.847,25 €
	(3.135.945,25 €)
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	302.115,95 €
	296.771,05 €
	(-5.344,90 €)
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	42.705,16 €
	49.657,35 €
	(6.952,19 €)
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	
Die Bilanzposition wird weiter unterteilt in privatrechtliche Forderungen	
• gegenüber dem privaten Bereich	81.671,82 €
	560.860,75 €
	(479.188,93 €)
• gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00 €
	6.792,13 €
	(6.792,13 €)
• gegen verbundene Unternehmen	3.241,26 €
	3.403,02 €
	(161,76 €)
• gegen Beteiligungen	0,00 €
	0,00 €
	(0,00 €)
• gegen Sondervermögen	0,00 €
	0,00 €
	(0,00 €)
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	626.722,78 €
Hierbei handelt es sich um sonstige privat-rechtliche Forderungen, die gem. Kommetierung der GPA zu § 41 GemHVO, 2.2.3. keiner anderen Bilanzposition zugeordnet werden können (u.a. auch marginale antizipative Rechnungsabgrenzungsposten).	163.924,97 €
	(462.797,81 €)
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €
	0,00 €

(0,00 €)

2.4 Liquide Mittel

790.789,29 €

196.608,24 €

(- 594.181,05 €)

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

804.970,50 €

Es wurden in Vorjahren Investitionskostenzuschüsse für Kindertagesstätten mit entsprechenden Gegenleistungsverpflichtungen gewährt. Diese werden über die Dauer der jeweiligen Gegenleistungsverpflichtung aufwandswirksam aus dem aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aufgelöst. 2010 waren dies anteilig 3.930,29 €. Der bestehende ARAP für den Ev. Kindergarten an der Schulstraße wurde durch einen weiteren Zuschuss um 49.500,- € erhöht, eine Auflösung erfolgte insgesamt i.H.v. 4.439,28 € (vgl. Erläuterung zu 5. der Passiva). Es verbleiben somit insgesamt 132.191,10 €.

1.689.576,99 €

(884.606,49 €)

Für den U 3 - Ausbau der Kindertagesstätten, d.h. die Betreuung der unter 3-jährigen Kinder, wurden Zuschüsse des Landschaftsverbandes Rheinland i.H.v. insgesamt 372.600,- € an die entsprechenden Träger weitergereicht. Gleichzeitig wurden den Trägern der Einrichtungen städtische Zuschüsse i.H.v. 257.322,- € gewährt. Eine Auflösung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens fand in 2010 noch nicht statt, da die Maßnahmen noch nicht abgeschlossen sind.

Hinsichtlich dieser Zuschüsse des Landschaftsverbandes wurde eine passivische Abgrenzung in entsprechender Höhe gebildet (vgl. Erläuterungen zu 5. der Passiva).

Auch für Tagesmütter wurden Fördermittel zum Ausbau von Plätzen für Kinder unter drei Jahren durch den Landschaftsverband Rheinland gewährt. Hier wurden aufgrund der Gegenleistungsverpflichtung insgesamt 9.500,- € als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten gebildet und i.H.v. 1.187,51 € für 2010 bereits aufgelöst (vgl. Erläuterungen zu 5. der Passiva).

Es besteht ein Nutzungsvertrag zwischen der Stadt Meerbusch und dem ASV Lank, auf Grund dessen dem Verein erlaubt wird auf einem städtischen Grundstück einen Schießstand zu errichten. Hierzu gewährt die Stadt dem Verein einen Zuschuss. Aus dem Vertrag geht hervor, dass der Verein für die Zeit des Vertrages einem Eigentümer gleichgestellt wird. Damit hat die Stadt kein wirtschaftliches Eigentum an der Schießsportanlage, eine Aktivierung als Anlagegut ist damit nicht möglich. Der Zuschuss und die aktivierten Eigenleistungen i.H.v. 142.087,14 € sind somit als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilanzieren und über die Nutzungsdauer von 20 Jahren aufzulösen.

Ferner wurde der aktive Rechnungsabgrenzungsposten für die Beamtenbesoldung aus Januar 2010 i.H.v. 432.088,58 € aufgelöst. Gleichzeitig wurde ein neuer aktiver Rechnungsabgrenzungsposten i.H.v. 428.554,08 € für die Beamtenbesoldung aus Januar 2011 gebildet.

Als übrige Ansprüche wurden alle anderen Zahlungen des Jahres 2010, die

Aufwand des Jahres 2011 darstellten, in Höhe von insgesamt 233.751,81 € aktiv abgegrenzt. Die in der Schlussbilanz 2009 gebildeten Rechnungsabgrenzungsposten wurden in Höhe von insgesamt 167.062,88 € aufgelöst.

PASSIVA

	31.12.2009	31.12.2010	(Veränderung)
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage	265.878.328,01 €		
Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ergab sich eine Differenz zwischen Aktiva und Passiva in Höhe von 44.360,16 €, die bislang nicht aufgeklärt werden konnten. Zum Ausgleich der Bilanz wurde dieser Betrag gegen Eigenkapital gebucht.	265.762.801,91 €		(-115.526,10 €)
In der Gebührenrechnung der Abfallentsorgung wurde 2009 eine Überdeckung erzielt. Diese war ergebnisneutral aus der Allgemeinen Rücklage dem Sonderposten zuzuführen (siehe auch Erläuterungen zu Passiva 2.3).			
Die Deckungsrücklage 2009 in Höhe von 3.428.863,65 € wurde nicht fortgeführt, weil nach § 22 GemHVO keine Übertragungen vorgenommen wurden.			
1.2 Sonderrücklagen		0,00 €	
		0,00 €	
		(0,00 €)	
1.3 Ausgleichsrücklage	19.905.970,95 €		
Gem. Ratsbeschluss vom 16.12.2010 wurde der Jahresfehlbetrag 2009 i.H.v. 1.303.806,50 € aus der Ausgleichsrücklage entnommen.	18.602.164,45 €		(-1.303.806,50 €)
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-1.303.806,50 €	
		-8.176.821,33 €	
		(-6.873.014,83 €)	
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen	55.610.435,45 €		
Der Sonderposten wurde entsprechend der planmäßigen Abschreibung der zugrunde liegenden Anlagegüter ertragswirksam aufgelöst.	54.728.900,43 €		(- 881.535,02 €)
2.2 für Beiträge	59.020.205,94 €		
Der Sonderposten wurde entsprechend der planmäßigen Abschreibung der zugrunde liegenden Anlagegüter ertragswirksam aufgelöst.	57.271.550,07 €		(- 1.748.655,87 €)

2.3 für den Gebührenaussgleich 1.087.841,51 €

Aus der Gebührenrechnung für das Jahr 2009 ergab sich eine Überdeckung i.H.v. 158.875,26 €. Diese wurde dem Sonderposten Abfallentsorgung zugeführt (vgl. auch Erläuterungen zu Passiva 1.1). 1.507.975,31 €
(420.133,80 €)

Eine weitere Zuführung der kostenrechnenden Einrichtungen Abwasser (Schmutz- und Regenwasser) sowie Abfallentsorgung fand nicht statt, da diese nach vorläufigen Betriebsabrechnungen ein ausgeglichenes Ergebnis bzw. eine Kostenunterdeckung auswiesen.

Für die kostenrechnende Einrichtung Friedhöfe wurde in 2010 in der Betriebskostenabrechnung ein Überschuss i.H.v. 41.300,36, € ausgewiesen. Es wurde eine entsprechende Zuführung zum Sonderposten durchgeführt.

2.4 Sonstige Sonderposten 2.794.397,28 €

Sonderposten wurden entsprechend der Aktivierung von Anlagegütern, investiven Zuweisungen und der planmäßigen Abschreibung der zugrunde liegenden Anlagegüter gebildet bzw. ertragswirksam aufgelöst. 2.928.263,31 €
(133.866,03 €)

3. Rückstellungen

Veränderungen gem. Rückstellungsspiegel 2010 als Anlage

3.1 Pensionsrückstellungen 48.887.785,00 €

Die Veränderungen ergeben sich aus den versicherungsmathematischen Gutachten der RZVK. 50.702.436,00 €
(1.814.651,00 €)

Auf Grund der Versetzung zweier Beamter in den Ruhestand wurde eine Umbuchung aus der Pensionsrückstellung für aktive Beamte in die Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger i.H.v. 1.043782,- € sowie aus der Beihilferückstellung für aktive Beamte in die Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger i.H.v. 225.360,- € vorgenommen (siehe auch Rückstellungsspiegel).

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten 0,00 €

0,00 €

(0,00 €)

3.3 Instandhaltungsrückstellungen 2.953.225,00 €

gem. Instandhaltungsrückstellungsspiegel als Anlage 868.034,00 €

Für die Instandhaltung des KiGa Am Nussbaum wurde eine Instandhaltungsrückstellung in der Eröffnungsbilanz gebildet. Die Nachholung der Instandhaltung wurde jedoch nicht realisiert, daher war die Rückstellung i.H.v. 107.000,- € aufzulösen; der Gebäudewert wurde entsprechend reduziert. (- 2.085.191,00 €)

Für die Maßnahme „Austausch der Fensteranlagen im Altbau“ an der Städt. Realschule wurde in 2010 Aufwand i.H.v. 2.529,- € für die Auszahlung des

Sicherheitseinbehaltenes benötigt. Für die Maßnahme „Erneuerung des Mobiliars in den naturwissenschaftlichen Räumen“ am Meerbusch-Gymnasium wurde in 2010 Aufwand i.H.v. 1.714,- € für die Auszahlung des Sicherheitseinbehaltenes benötigt. Für die Maßnahme „Brandschutz an Holzdecken, Rauchschutztüren“ an der Martinusschule wurde in 2010 Aufwand i.H.v. 18.690,- € für die Auszahlung des Sicherheitseinbehaltenes benötigt. Diese entsprechenden Anteile blieben bei der Inanspruchnahme der Rückstellung und der Darstellung im Rückstellungsspiegel unberücksichtigt, da die Maßnahmen bereits 2009 abgeschlossen wurde.

3.4 Sonstige Rückstellungen

5.633.168,37 €

Im Rückstellungsspiegel zur Bilanz 2009 wies die Rückstellung des SB 11 einen Bestand von 10.370,94 € aus. Dieser Betrag wurde jedoch bereits in 2009 ertragswirksam aufgelöst, da die Rückstellung nicht mehr benötigt wurde. Daher findet sich im Rückstellungsspiegel zur Bilanz 2010 ein Anfangsbestand von 0 € für die Rückstellung des SB 11, wie er in den Büchern bereits vorhanden war.

8.076.873,43 €

(2.443.705,06 €)

Eine gebildete Rückstellung für Risiken aus einem Entschädigungsprozess konnte nach Abschluss des Verfahrens ausgebucht werden.

Einzelheiten ergeben sich aus dem Rückstellungsspiegel.

4. Verbindlichkeiten (s. Verbindlichkeitspiegel Kap. II.m.)

4.1 Anleihen

0,00 €

0,00 €

(0,00 €)

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

- von verbundenen Unternehmen

0,00 €

0,00 €

(0,00 €)

- von Beteiligungen

0,00 €

0,00 €

(0,00 €)

- von Sondervermögen

0,00 €

0,00 €

(0,00 €)

- vom öffentlichen Bereich

489.403,82 €

467.224,74 €

(- 22.179,08 €)

- vom privaten Kreditmarkt

100.159.484,33 €

Bei der Rückführung handelt es sich um die planmäßigen Tilgungen gem. Kreditverträgen, bei gleichzeitiger Neuaufnahme eines Kredits über 3,0 Mio. €.

99.430.185,05 €

(-729.299,28 €)

4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €
	Zum 31.12.2010 bestand ein Kredit zur Liquiditätssicherung.	14.262.077,34 €
		(14.262.077,34 €)
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	51.240,04 €
		52.641,90 €
	In 2010 erfolgte eine Zuführung aus Leibrenten in Höhe von 9.794,43 € in das Verbindlichkeitenkonto Leibrentenverträge. Ferner wurden Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 8.392,57 € erledigt.	(1.401,86 €)
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.080.691,51 €
	Diese Bilanzposition beinhaltet zwei größere Beträge über 50.000 €, dabei handelt es sich um Abgrenzungspositionen für Zinszahlungen. Ansonsten handelt es sich um 158 Einzelpositionen unterhalb von 50.000 €, die noch Aufwand des Jahres 2010 darstellen, jedoch erst im Folgejahr fällig und bezahlt werden (antizipative Rechnungsabgrenzung).	2.874.360,82 €
		(-1.206.330,69 €)
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	28.705,47 €
		10.740,07 €
		(-17.965,40 €)
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	5.125.436,39 €
	Veränderungen sind dem Verbindlichkeitspiegel Kap. II.m. zu entnehmen.	5.874.138,27 €
		(748.701,88 €)
5.	Passive Rechnungsabgrenzung (PRAP)	9.189.254,74 €
	Zunächst wurden die aus dem Jahresabschluss 2009 vorgetragenen passiven Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von insgesamt 697.586,13 € um 691.498,13 € ertragswirksam aufgelöst.	10.455.857,03 €
		(1.266.602,29 €)
	In Höhe der Überzahlungen 2010 auf den Personenkonten wurde ein neuer passiver Rechnungsabgrenzungsposten über 563.040,76 € gebildet. Für die übrigen Verpflichtungen wurden insgesamt 348.403,56 € als passive Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.	
	Ferner wurden Friedhofsgebühren der Vorjahre in Höhe von 495.133,89 € ertragswirksam aufgelöst und 691.318,- € Friedhofsgebühren des Jahres 2010 als PRAP neu gebildet.	
	Für den U 3 - Ausbau der Kindertagesstätten wurden entsprechende passive Rechnungsabgrenzungsposten i.H.v. 844.019,- € gebildet, die in 2010 noch nicht aufgelöst wurden, da die Maßnahmen noch nicht abgeschlossen sind (vgl. Erläuterungen zu 3. der Aktiva).	
	Auch für Tagesmütter wurden Fördermittel zum Ausbau von Plätzen für Kinder unter drei Jahren durch den Landschaftsverband Rheinland gewährt. Hier wurden insgesamt 9.500,- € als passiver Rechnungsabgrenzungsposten gebildet und i.H.v. 1.187,51 € für 2010 bereits aufgelöst (vgl. Erläuterungen zu 3. der Aktiva).	
	Für die Ev. Kindertagesstätte an der Schulstraße wurde 2009 in Höhe des Zuschusses des Landschaftsverbandes von 18.595,- € ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten gebildet (siehe auch Erläuterung zu 3. der Aktiva). Dieser wurde	

i.H.v. 1.859,50 € - analog des Abschreibungsaufwands - ertragswirksam aufgelöst.

c. Veränderungen und Erläuterungen zu Ergebnis- und Teilfinanzrechnung sowie Erläuterungen zur internen Leistungsverrechnung

- konsumtive Produktsachkonten -

010 040 010 4161000 Erträge aus Sonderposten

Planwert	5.780,00 €	Ergebnis	192.776,00 €	Abweichung	186.996,00 €
-----------------	-------------------	-----------------	---------------------	-------------------	---------------------

Die Planung der ertragswirksamen Auflösung der Allgemeinen Investitionspauschale erfolgt zentral im Produkt 160 010 010, da zum Planungszeitpunkt nicht abzusehen ist, wie die produktscharfe Aufteilung erfolgen wird. Der gebuchte Wert von rund 192.800 € ergibt sich zum überwiegenden Teil aus der Zuordnung der geringwertigen Wirtschaftsgüter (zwischen 60 und 410 € ohne Mehrwertsteuer) zur allgemeinen Investitionspauschale in Höhe von rund 180.600 €. Der übrige Betrag setzt sich aus der Zuordnung zu Anlagegütern mit einem Anschaffungswert von über 410 € ohne Mehrwertsteuer zusammen.

010 060 010 4582000 Auflösung/Herabsetzung Rückstellungen

Planwert	0,00 €	Ergebnis	122.221,00 €	Abweichung	122.221,00 €
-----------------	---------------	-----------------	---------------------	-------------------	---------------------

Von Beamtinnen und Beamten wird seit 2007 als Eigenanteil zu den Gesundheitskosten eine sogenannte Kostendämpfungspauschale einbehalten. Hier gegen richteten sich verschiedene Musterklagen, die in den unterschiedlichen Instanzen auch teilweise abweichend entschieden wurden. Da nicht abzusehen war, wie die höchstrichterliche Entscheidung aussehen würde, wurde aus Gründen der äußersten Vorsorge eine Rückstellung gebildet.

Nach der nun vorliegenden abschließenden Entscheidung ist die Kostendämpfungspauschale rechtmäßig. Die Rückstellung konnte daher ertragswirksam aufgeöst werden.

010 060 010 4582100 Auflösung Pensionsrückstellung

Planwert	451.000,00 €	Ergebnis	682.156,00 €	Abweichung	231.156,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	---------------------	-------------------	---------------------

Im Jahre 2010 wurden aufgrund schwerer Erkrankungen und damit verbundener Dienstunfähigkeit mehr Beamte in den Ruhestand versetzt, als dies bei Aufstellung des Haushaltes absehbar war. Dadurch ergibt sich zwangsläufig eine höhere Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Pensionäre.

010 100 010 4591100 Vermischte Erträge/Erstattungen Datenverarbeitung

Planwert	1.500,00 €	Ergebnis	103.878,00 €	Abweichung	102.378,00 €
-----------------	-------------------	-----------------	---------------------	-------------------	---------------------

Es handelt sich hierbei um die Gewinnausschüttung der ITK-Rheinland. Erstmals wurde im Jahre 2009 eine Gewinnausschüttung an die Verbandsmitglieder ausgekehrt, die aber noch deutlich unter der Ausschüttung von 2010 lag.

010 120 010 4582000 Auflösung Rückstellungen

Planwert	318.000,00 €	Ergebnis	2.085.191,00 €	Abweichung	1.767.191,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	-----------------------	-------------------	-----------------------

Durch Übertragung von unerledigten Aufträgen aus 2009, die dann in 2010 ausgeführt worden sind, kam es - im Vergleich zum Planwert - zu einer deutlich höheren Auflösung.

010 120 010 4582050 Auflösung sonstige Rückstellungen

Planwert	100.000,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-100.000,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Das hierzu gehörende Aufwandskonto 5211100 ist kein Rückstellungskonto aus der EB, daher sind keine ertragswirksamen Auflösungen erforderlich. Der Ansatz wurde irrtümlich gebildet.

010 120 010 4591100 Schadenersatz von Dritten

Planwert	70.000,00 €	Ergebnis	251.485,00 €	Abweichung	181.485,00 €
-----------------	--------------------	-----------------	---------------------	-------------------	---------------------

Deutlich gestiegene Schadensereignisse in 2010 haben zu höheren Erstattungsleistungen der Versicherung geführt.

010 120 010 4711000 Aktivierte Eigenleistungen

Planwert	200.000,00 €	Ergebnis	333.567,00 €	Abweichung	133.567,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	---------------------	-------------------	---------------------

Planungsansatz konnte nicht exakt kalkuliert werden und ist daher zu niedrig angesetzt worden.

010 120 010 5211000 Allgemeine Bauunterhaltung

Planwert	1.300.000,00 €	Ergebnis	1.074.111,00 €	Abweichung	-225.889,00 €
-----------------	-----------------------	-----------------	-----------------------	-------------------	----------------------

Bei der Abweichung handelt es sich um unerledigte Aufträge, die in 2010 erteilt, jedoch nicht mehr in 2010 ausgeführt worden sind. Die Umsetzung erfolgte in 2011.

010 120 010 5211050 Größere Instandsetzungsmaßnahmen

Planwert	1.313.000,00 €	Ergebnis	1.516.273,00 €	Abweichung	203.273,00 €
-----------------	-----------------------	-----------------	-----------------------	-------------------	---------------------

Die Abweichung kommt aufgrund von Übertragungen aus 2009 und Kostensteigerungen zustande.

010 120 010 5211200 Allgemeine Bauunterhaltung (Abwicklung der Rückstellungen)

Planwert	318.000,00 €	Ergebnis	107.454,60 €	Abweichung	-210.545,40 €
-----------------	---------------------	-----------------	---------------------	-------------------	----------------------

Es konnten nicht alle Maßnahmen in 2010 begonnen und abgeschlossen werden. Die Fortsetzung erfolgt in 2011.

010 120 010 5211610 Meerbusch-Gymnasium KoPa II (Toilettenanlagen)

Planwert	130.000,00 €	Ergebnis	12.988,00 €	Abweichung	-117.012,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	--------------------	-------------------	----------------------

Das Projekt musste wegen Kostensteigerungen neu geplant und ausgeschrieben werden. Der Baubeginn verzögerte sich dadurch bis Mitte Dezember 2010.

010 120 010 521164 Mataré-Gymnasium KoPa II (Toiletten und Duschräume)

Planwert	150.000,00 €	Ergebnis	18.621,00 €	Abweichung	-131.379,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	--------------------	-------------------	----------------------

Das Projekt musste wegen Kostensteigerungen neu geplant und ausgeschrieben werden. Der Baubeginn verzögerte sich dadurch bis Mitte Dezember 2010.

010 120 010 5241400 Aufwendungen für Energie (Gas, Öl, Wasser, Strom etc.)

Planwert	2.100.000,00 €	Ergebnis	1.988.004,00 €	Abweichung	-111.996,00 €
-----------------	-----------------------	-----------------	-----------------------	-------------------	----------------------

Der Energieverbrauch ist geringfügig zurückgegangen.

010 140 010 5714000 Aufwand aus dem Verkauf von Grundstücken

Planwert	140.000,00 €	Ergebnis	416.227,00 €	Abweichung	276.227,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	---------------------	-------------------	---------------------

Das Grundstück des Tenniscenters Büberich wurde veräußert; das wirtschaftliche Eigentum ging an den Erwerber über. da der Kaufpreis über mehrer Jahre gezahlt wird, musste die Differenz zwischen Buchwert und den ersten Kaufpreisraten als Aufwand gebucht werden.

030 010 010 4161000 Erträge aus Sonderposten

Planwert	98.900,00 €	Ergebnis	224.201,00 €	Abweichung	125.301,00 €
-----------------	--------------------	-----------------	---------------------	-------------------	---------------------

Die Planung der ertragswirksamen Auflösung der Allgemeinen Investitionszuschale erfolgt zentral im Produkt 160 010 010, da zum Planungszeitpunkt nicht abzusehen ist, wie die produktscharfe Aufteilung erfolgen wird. Der gebuchte Wert von rund 224.600 € setzt sich aus mehreren Werten zusammen. Es entfallen 141.200 € für die bis 2009 zugeordneten Anlagegüter und 62.700 € für in 2010 angeschaffte geringwertige Wirtschaftsgüter (zwischen 60 und 410 € ohne Mehrwertsteuer). Der übrige Ertrag von 20.700 € basiert auf der Zuordnung zu Anlagegütern, die in 2010 angeschafft wurden, einen Anschaffungswert von mehr als 410 € ohne Mehrwertsteuer haben und über die entsprechende Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst werden sowie aus der Auflösung von Sonderposten, deren zugeordneter Vermögensgegenstand in 2010 abgegangen ist.

050 010 020 5339550 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft, Geburt (§ 4 AsylbLG)

Planwert	162.000,00 €	Ergebnis	45.500,00 €	Abweichung	-116.500,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	--------------------	-------------------	----------------------

Die Höhe der erforderlichen Mittel ist abhängig vom akuten Bedarf der Leistungsberechtigten und insoweit nicht planbar. Der Ansatz 2010 wurde unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse ermittelt, die Mittel wurden nicht in entsprechendem Umfang benötigt. Zudem verrechnete die Abrechnungsstelle des Rhein-Kreis Neuss in 2010 eine Überzahlung aus 2009 in Höhe von ca. 25.000 €.

050 020 010 4482100 Erstattung Rhein-Kreis Neuss für Personalausgaben

Planwert	493.000,00 €	Ergebnis	356.958,00 €	Abweichung	-136.042,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	---------------------	-------------------	----------------------

Es handelt sich hierbei unter anderem um die Erstattung der Personalkosten für die an die ARGE des Rhein-Kreises Neuss abgeordneten Beamtinnen und Beamten sowie tariflich Beschäftigten der Stadt Meerbusch. Ende 2009 bzw. im Laufe des Jahres 2010 sind einige dieser Beschäftigten entweder zu einem anderen Dienstherrn gewechselt oder aber zur Stadt Meerbusch zurückgekommen. Die frei gewordenen Stellen bei der ARGE wurden nicht wieder mit Meerbuscher Bediensteten besetzt, sodass hierfür auch keine Kostenerstattung mehr erfolgte.

060 010 010 5331000 Ambulante Hilfen für Minderjährige, junge Volljährige und Familien

Planwert	870.000,00 €	Ergebnis	1.149.794,00 €	Abweichung	279.794,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	-----------------------	-------------------	---------------------

Im Rahmen der präventiven Jugendhilfemaßnahmen sind seit Jahren - so auch die bundesweite Entwicklung - zunehmend ambulante Erziehungshilfen auch zur Behebung und Vermeidung von Kindeswohlgefährdungen erforderlich. Bis 2010 war aus diesem Ansatz zudem der ebenfalls steigende Bedarf an ambulanten Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche zu decken. Die Ansatzermittlung 2010 erfolgte auf der Basis der zu diesem Zeitpunkt aktuellen Fallzahlen unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse und dem Ziel der Kostenreduzierung. Die Erfüllung der Rechtsansprüche auf Erziehungs- und Eingliederungshilfen hatte jedoch erneut die Steigerung der Fallzahl der ambulanten Hilfen um 19 Fälle mit entsprechender Ansatzüberschreitung zur Folge.

060 010 010 5332200 Unterbringung von Minderjährigen in Heimpflege

Planwert	600.000,00 €	Ergebnis	974.352,00 €	Abweichung	374.352,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	---------------------	-------------------	---------------------

Bei Ansatzermittlung 2010 war von 12 vollstationären und 1 teilstationären Unterbringung in Jugendhilfeeinrichtungen auszugehen. Trotz des weiteren Anstiegs der ambulanten Erziehungshilfen war im Jahresverlauf tatsächlich für 30 Minderjährige eine vollstationäre Jugendhilfemaßnahme und für 2 Minderjährige eine teilstationäre Unterbringung erforderlich.

060 010 010 5332550 Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Minderjährige - stationär -

Planwert	209.000,00 €	Ergebnis	91.063,00 €	Abweichung	-117.937,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	--------------------	-------------------	----------------------

Für das Jahr 2010 waren Mittel für 2 vollstationäre und 1 teilstationäre Eingliederungshilfen eingeplant. Die Höhe der Entgelte variiert entsprechend dem individuellen pädagogischen Bedarf, der konzeptionell geeigneten Einrichtung und dem Betreuungsumfang. Im Rahmen der Hilfeplanung konnten 2010 Betreuungsumfänge deutlich reduziert und 1 Maßnahme beendet werden, so dass die eingeplanten Mittel nicht in vollem Umfang benötigt wurden.

060 030 010 4321000 Elternbeiträge

Planwert	2.150.000,00 €	Ergebnis	2.350.757,00 €	Abweichung	200.757,00 €
-----------------	-----------------------	-----------------	-----------------------	-------------------	---------------------

Die Ermittlung des Ansatzes erfolgt auf Basis der Platzzahlen und dem Vorjahresergebnis und kann damit nur geschätzt werden. Abweichungen ergeben sich im Jahresverlauf aufgrund veränderter Einkommen der Beitragspflichtigen und mit Beginn des neuen Kindergartenjahres jeweils am 01.08. in Abhängigkeit der belegten Gruppenform.

060 030 010 4582000 Auflösung/Herabsetzung Rückstellungen

Planwert	0,00 €	Ergebnis	121.551,00 €	Abweichung	121.551,00 €
-----------------	---------------	-----------------	---------------------	-------------------	---------------------

Mit Umstellung des Finanzierungssystems in der Kindertagesbetreuung durch das „Gesetz zur frühen Förderung und Bildung von Kindern (KiBiz)“ zum 01.08.2008 war eine Erstattung noch nach dem „Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (GTK)“ überzahlter Landesmittel wahrscheinlich, so dass vorsorglich eine Rückstellung in Höhe von 120.000 € gebildet wurde. In 2010 waren die Betriebskostenabrechnungen nach GTK abgeschlossen; Überzahlungen wurden seitens des Landes trotz Systemwechsels wie in den Vorjahren verrechnet, so dass die Rückstellung nicht benötigt und ertragswirksam aufgelöst wurde.

060 030 010 5211200 Auflösung ARAP (versch. KG U3-Ausbau)

Planwert	109.530,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-109.530,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

In 2010 konnte keine U 3- Ausbaumaßnahme abgeschlossen werden, so dass eine Auflösung von ARAP für 2010 nicht zum Tragen kommt.

060 030 010 5331000 Förderung von Kindern in Tagespflege

Planwert	390.000,00 €	Ergebnis	578.282,00 €	Abweichung	188.282,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	---------------------	-------------------	---------------------

Die Zahl der Kinder in Tagespflege steigt stetig. Die Ansatzermittlung 2010 erfolgte auf der Basis von 90 Zahlfällen, im Dezember 2010 betrug die aktuelle Fallzahl bereits 110 Kinder in Tagespflege. Zudem sind neben einem Zuschuss zur Unfallversicherung und Alterssicherung seit 2009 auch die hälftigen Aufwendungen zur Kranken- und Pflegeversicherung der Tagespflegeperson zu übernehmen, was sich in 2010 erstmals für ein volles Kalenderjahr auswirkte.

110 010 010 5291100 Beseitigungs- und Verwertungskosten

Planwert	3.362.300,00 €	Ergebnis	3.074.847,00 €	Abweichung	-287.453,00 €
-----------------	-----------------------	-----------------	-----------------------	-------------------	----------------------

Die Abfallmengen haben sich verringert und die Deponiegebühren fielen niedriger aus als ursprünglich vom Rhein-Kreis Neuss mitgeteilt.

110 020 010 4321100 Schmutzwassergebühren

Planwert	6.012.600,00 €	Ergebnis	6.310.042,00 €	Abweichung	297.442,00 €
-----------------	-----------------------	-----------------	-----------------------	-------------------	---------------------

Die Schmutzwassergebühren (Abwassermengen) sind abhängig vom Frischwasserverbrauch. Die tatsächlich verkauften Wassermengen liegen ca. 5 % über den von den Wirtschaftsbetrieben Meerbusch und der Wassernetz Osterath GmbH prognostizierten Werten.

110 020 010 4582000 Auflösung Rückstellung Kanalbau Friedhofsweg

Planwert	0,00 €	Ergebnis	100.000,00 €	Abweichung	100.000,00 €
-----------------	---------------	-----------------	---------------------	-------------------	---------------------

Es handelt sich um eine nicht planbare ertragswirksame Auflösung einer Rückstellung aus der EB 2007.

110 020 010 4591000 Vermischte Erträge

Planwert	150,00 €	Ergebnis	240.368,00 €	Abweichung	240.218,00 €
-----------------	-----------------	-----------------	---------------------	-------------------	---------------------

Hier handelt es sich um die Erstattung des Klärkostenanteils durch die Stadt Düsseldorf (nach erfolgter Jahresabrechnung).

110 020 010 5441200 Abwicklung Rückstellung Kanalbau Friedhofsweg

Planwert	0,00 €	Ergebnis	100.000,00 €	Abweichung	-100.000,00 €
-----------------	---------------	-----------------	---------------------	-------------------	----------------------

Es handelt sich um die Abwicklung der Rückstellung aus der EB 2007.

110 020 010 5714000 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen

Planwert	2.800.000,00 €	Ergebnis	2.981.267,00 €	Abweichung	181.267,00 €
-----------------	-----------------------	-----------------	-----------------------	-------------------	---------------------

Maßgeblich sind hier außerplanmäßige Abschreibung, welche nicht geplant werden können.

120 010 010 5714000 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen

Planwert	2.930.000,00 €	Ergebnis	3.106.293,00 €	Abweichung	176.293,00 €
-----------------	-----------------------	-----------------	-----------------------	-------------------	---------------------

Maßgeblich sind hier außerplanmäßige Abschreibung, welche nicht geplant werden können.

120 010 020 4144000 Zuschuss Kreisverkehrsgesellschaft

Planwert	400.000,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-400.000,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Die Rechnungsergebnisse der letzten Jahres sind von großen Schwankungen gekennzeichnet. Die Abrechnung durch den Rhein-Kreis Neuss für 2010 ist bis dato noch nicht erfolgt.

120 010 020 5312000 Zuschuss zu den Kosten der Kreisverkehrsgesellschaft

Planwert	2.800.000,00 €	Ergebnis	2.689.570,00 €	Abweichung	-110.430,00 €
-----------------	-----------------------	-----------------	-----------------------	-------------------	----------------------

Die Abrechnungen durch den Rhein-Kreis Neuss für die letzten Jahren differieren und können durch die teilweise fahrstreckenabhängige Berechnung nicht genau kalkuliert werden. Ab dem Haushalt 2011 wurden die Ansätze den letzten Jahresergebnissen entsprechend angepasst.

120 010 030 4131000 Landeszuweisung KoPa II

Planwert	100.000,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-100.000,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Der Bau der Wirtschaftswege konnte aus KoPa II-Mitteln bis Ende 2010 abgeschlossen werden. Die anschließende Abrechnung der Landeszuweisung erfolgt in 2011.

150 020 010 4511200 Konzessionsabgaben RWE

Planwert	2.250.930,00 €	Ergebnis	2.100.000,00 €	Abweichung	-150.930,00 €
-----------------	-----------------------	-----------------	-----------------------	-------------------	----------------------

Der Planwert orientierte sich am Vorjahr. Die Jahresabrechnung erfolgt mit Verzögerung.

150 020 010 4511200 Erstattung Kapitalertragssteuer wbm

Planwert	256.000,00 €	Ergebnis	128.183,00 €	Abweichung	-127.817,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	---------------------	-------------------	----------------------

Der Planwert orientierte sich am Vorjahr.

150 020 010 4651100 Gewinnanteile wbm

Planwert	961.002,00 €	Ergebnis	675.878,00 €	Abweichung	-285.124,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	---------------------	-------------------	----------------------

Der Gewinn fiel niedriger aus als erwartet.

160 010 010 4012000 Grundsteuer B

Planwert	8.600.000,00 €	Ergebnis	8.739.191,00 €	Abweichung	139.191,00 €
-----------------	-----------------------	-----------------	-----------------------	-------------------	---------------------

Die Mehreinnahme von 139.191,00 € resultiert aus einer entsprechenden Erstveranlagung von bebauten Grundstücksflächen mit Rückwirkung auf mehrere Jahre.

160 010 010 4013000 Gewerbesteuer

Planwert	28.150.000,00 €	Ergebnis	25.848.175,00 €	Abweichung	-2.301.825,00 €
-----------------	------------------------	-----------------	------------------------	-------------------	------------------------

Die Gewerbesteuer blieb bei den gebuchten Forderungen mit 2.301.825,00 € hinter dem kalkulierten Ansatz zurück. Maßgeblich war hier in erster Linie, wie bereits im Vorjahr, die Finanzkrise und die daraus resultierenden Herabsetzungsanträge (siehe Lagebericht).

160 010 010 4021000 Gemeindeanteil Einkommenssteuer

Planwert	24.880.000,00 €	Ergebnis	25.311.132,00 €	Abweichung	431.132,00 €
-----------------	------------------------	-----------------	------------------------	-------------------	---------------------

Die Mehreinnahme von 431.132,00 € ergibt sich aus der Differenz zwischen kalkulierter und tatsächlich eingemommener Einkommenssteuer 2010.

160 010 010 4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (Allg. Investitionszuschüsse)

Planwert	1.799.700,00 €	Ergebnis	348.500,00 €	Abweichung	-1.451.200,00 €
-----------------	-----------------------	-----------------	---------------------	-------------------	------------------------

Die Planung der ertragswirksamen Auflösung der Allgemeinen Investitionszuschüsse erfolgt zentral im Produkt 160 010 010, da zum Planungszeitpunkt nicht abzusehen ist, wie die produktscharfe Aufteilung erfolgen wird. Dem Wenigerertrag von rund 1.451.200 € im Produkt 160 010 010 stehen jedoch Mehrerträge in den unterschiedlichen Produkten von insgesamt 711.000 € gegenüber. Die verbleibenden 740.200 € wurden den Wirtschaftsgütern mit kurzer Nutzungsdauer zugeordnet. Die entsprechenden Erträge werden in den Produkten der kommenden Jahre nachgewiesen.

160 010 010 4582010 Auflösung/Herabsetzungen Wertberichtigungen auf Forderungen

Planwert	0,00 €	Ergebnis	1.464.000,00 €	Abweichung	1.464.000,00 €
-----------------	---------------	-----------------	-----------------------	-------------------	-----------------------

Die Wertkorrekturen auf Forderungen wurden als sogenannte Jahresabschlussarbeit zum Bilanzstichtag 31.12.10 durchgeführt. Eine planerische Vorwegnahme des Ergebnisses ist rechnerisch nicht zulässig und objektiv nicht möglich.

160 010 010 4618000 Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen

Planwert	450.000,00 €	Ergebnis	699.653,00 €	Abweichung	249.653,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	---------------------	-------------------	---------------------

Der Ansatz 2010 ist eine geschätzte Größe und kann nicht kalkuliert werden. Das Anordnungssoll ist abhängig von der Höhe der im Jahr festgestellten Gewerbesteuernachforderungen, welche der Vollverzinsung unterliegen. Hierbei ist die Verwaltung von den Arbeitsergebnissen der Finanzverwaltung abhängig.

160 010 010 5341000 Gewerbesteuerumlage

Planwert	2.240.000,00 €	Ergebnis	2.009.003,00 €	Abweichung	-230.997,00 €
-----------------	-----------------------	-----------------	-----------------------	-------------------	----------------------

Für die Berechnung der Gewerbesteuerumlage sind nicht die gebuchten Forderungen der Gewerbesteuer, sondern die tatsächlichen Einzahlungen maßgeblich. Da die Einzahlungen mit rd. 24,5 Mio € knapp 3,7 Mio € hinter dem Haushaltsansatz zurückbleiben, fällt die Gewerbesteuerumlage dementsprechend niedriger aus.

160 010 010 5342000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit

Planwert	2.240.000,00 €	Ergebnis	2.073.409,00 €	Abweichung	-166.591,00 €
-----------------	-----------------------	-----------------	-----------------------	-------------------	----------------------

Auch für die Berechnung der Finanzierungsbeteiligung sind nicht die gebuchten Forderungen der Gewerbesteuer, sondern die tatsächlichen Einzahlungen maßgeblich. Dementsprechend fällt auch hier die Beteiligung niedriger aus.

160 010 010 5372000 Kreisumlage

Planwert	24.400.000,00 €	Ergebnis	24.727.197,00 €	Abweichung	327.197,00 €
-----------------	------------------------	-----------------	------------------------	-------------------	---------------------

Die Abweichungen erklären sich aus der späteren Festsetzung der Beträge durch den Kreis.

160 010 010 5372100 Beteiligung SGB II

Planwert	1.950.000,00 €	Ergebnis	2.178.067,00 €	Abweichung	228.067,00 €
-----------------	-----------------------	-----------------	-----------------------	-------------------	---------------------

Die Abweichungen erklären sich aus der späteren Festsetzung der Beträge durch den Kreis.

160 010 010 5517100 Zinsen für Kassenkredite

Planwert	250.000,00 €	Ergebnis	61.296,00 €	Abweichung	-188.704,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	--------------------	-------------------	----------------------

Durch die noch günstigen Zinskonditionen im kurzfristigen Kreditbereich fielen die Aufwendungen geringer aus, als dies planerisch angenommen wurde. Darüber hinaus mussten weniger Kassenkredite als erwartet aufgenommen werden.

Kontengruppe 501 Dienstaufwendungen (diverse Produkte)

Planwert	22.071.200,00 €	Ergebnis	21.850.895,00 €	Abweichung	-220.305,00 €
-----------------	------------------------	-----------------	------------------------	-------------------	----------------------

Die zwischen den Tarifpartnern abgeschlossenen Tariferhöhungen lagen unter dem bei Haushaltsaufstellung erwarteten Wert.

Kontengruppe 503 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (diverse Produkte)

Planwert	3.307.000,00 €	Ergebnis	3.176.817,00 €	Abweichung	-130.183,00 €
-----------------	-----------------------	-----------------	-----------------------	-------------------	----------------------

Die zwischen den Tarifpartnern abgeschlossenen Tariferhöhungen lagen unter dem bei Haushaltsaufstellung erwarteten Wert. Dies wirkt sich auch bei den Beiträgen zur Sozialversicherung entlastend aus. Hinzu kommt eine Verbesserung aus der Reduzierung der Krankenversicherung von 15,5 % auf 14,9 %.

Kontengruppe 504 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (diverse Produkte)

Planwert	619.000,00 €	Ergebnis	788.396,00 €	Abweichung	169.396,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	---------------------	-------------------	---------------------

Die Beihilfeleistungen zu den Krankheitsaufwendungen der aktiven Beamten und der Ruhestandsbeamten hat sich nochmals deutlich erhöht. Begründet liegt dies in deutlichen Kostensteigerungen im Gesundheitswesen sowie einer deutlich steigenden Zahl von Ruhestandsbeamten. Es besteht ein gesetzlicher Anspruch.

Kontengruppe 505 **Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte (diverse Produkte)**

Planwert	2.232.000,00 €	Ergebnis	2.627.773,00 €	Abweichung	395.773,00 €
-----------------	-----------------------	-----------------	-----------------------	-------------------	---------------------

Die größte Rückstellungsposition im Personalbereich ist die Pensionsrückstellung für die aktiven Beamtinnen und Beamten. Die Bewertung dieser Pensionsverpflichtungen erfolgt mit dem nach § 36 GemHVO vorgesehenen Rechnungszins von fünf Prozent auf der Basis der vom Innenministeriums NRW anerkannten Richttafeln 2005 G von Klaus Heubeck. Die jährlichen Zuführungen errechnet auf der genannten Basis die Rheinische Versorgungskasse in Köln. Abhängig vom Altersverlauf, statistischen Annahmen und Wahrscheinlichkeiten kann die Zuführung von dem bei der Haushaltsaufstellung ermittelten Wert abweichen.

Kontengruppe 506 **Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte (diverse Produkte)**

Planwert	636.700,00 €	Ergebnis	789.458,00 €	Abweichung	152.758,00 €
-----------------	---------------------	-----------------	---------------------	-------------------	---------------------

Auf die vorstehenden Erläuterung zur Kontengruppe 505 (Pensionsrückstellungen) wird Bezug genommen. Die Zuführungen werden analog ermittelt.

Kontengruppe 507 **Zuführungen Sonstige Rückstellungen (diverse Produkte)**

Planwert	0,00 €	Ergebnis	114.343,00 €	Abweichung	114.343,00 €
-----------------	---------------	-----------------	---------------------	-------------------	---------------------

Die von den Beamtinnen und Beamten sowie den Tariflich Beschäftigten geleisteten Überstunden bzw. der im Jahre 2010 nicht in Anspruch genommene Urlaub hat sich gegenüber der Eröffnungsbilanz deutlich erhöht. Insofern war die Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Erholungsurlaub bzw. für geleistete Überstunden den tatsächlichen Werten entsprechend anzupassen.

- investive Produktsachkonten -

010 100 010 7831000 Anschaffungen
 U 01010001

Ermächtigung	388.890,00 €	Ergebnis	139.792,00 €	Abweichung	-249.098,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------------	-------------------	----------------------

Der vorgesehene Betrag für die Erneuerung der Server-Landschaft sowie eines neuen Betriebssystems wurde in 2011 i.H. von 260.500 € neu veranschlagt. Durch Umzug des Rechenzentrums konnte die Maßnahme nicht mehr in 2010 durchgeführt werden.

010 120 010 6811000 Städt. KG "Lummerland" (Büderich) -U 3-Ausbau-
 U 01012055

Ermächtigung	151.200,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-151.200,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Aufgrund erheblicher Mehrkosten nach der 1. Ausschreibung war eine Umplanung erforderlich. Hierdurch kam es zu einer Verzögerung des Baubeginns. Mit dem Projekt wurde erst im Dezember 2010 begonnen.

010 120 010 6811000 Städt. KG "Tabaluga" (Lank) -U3-Ausbau-
 U 01012063

Ermächtigung	138.000,00 €	Ergebnis	277.200,00 €	Abweichung	139.200,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------------	-------------------	---------------------

Abweichung gegenüber Planung auf grund eines zügigen Baufortschritts

010 120 010 7851000 Neubau Baubetriebshof
 U 01012006

Ermächtigung	3.579.639,00 €	Ergebnis	2.994.684,00 €	Abweichung	-584.955,00 €
---------------------	-----------------------	-----------------	-----------------------	-------------------	----------------------

Schlussrechnungen liegen teilweise immernoch nicht vor.

010 120 010 7851000 Gerätehaus Langst-Kierst
 U 01012013

Ermächtigung	803.707,00 €	Ergebnis	36.048,00 €	Abweichung	-767.659,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	--------------------	-------------------	----------------------

Aus verschiedenen Gründen musste der Baubeginn auf 2011 verschoben werden.

010 120 010 7851000 Bürgerhaus Lank
 U 01012014

Ermächtigung	2.556.844,00 €	Ergebnis	1.809.690,00 €	Abweichung	-747.154,00 €
---------------------	-----------------------	-----------------	-----------------------	-------------------	----------------------

Schlussrechnungen liegen teilweise immernoch nicht vor.

010 120 010 7851000 Erweiterung KIGA Rasselbände
 U 01012016

Ermächtigung	130.000,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-130.000,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Die Maßnahme wurde mit der Maßnahme U 01012060 zusammengefasst, daher hier Ergebnis 0,00 €

010 120 010 7851000 Stadtbücherei Büderich
U 01012017

Ermächtigung 1.962.381,00 € Ergebnis 1.761.583,00 € Abweichung -200.798,00 €

Schlussrechnungen liegen teilweise immer noch nicht vor.

010 120 010 7851000 Meerbusch-Gymnasium (Projekt 1000 Schulen)
U 01012028

Ermächtigung 280.000,00 € Ergebnis 159.260,00 € Abweichung -120.740,00 €

Aufgrund hoher Anzahl an Projekten konnte die Maßnahme erst Anfang 2011 fertig gestellt werden.

010 120 010 7851000 Erweiterung Gesamtschule
U 01012038

Ermächtigung 200.000,00 € Ergebnis 501,00 € Abweichung -199.499,00 €

Mit den Ausschreibungen konnte erst Ende 2010 angefangen werden. Zusätzlich verzögerte sich der Bau-
beginn witterungsbedingt.

010 120 010 7851000 Städt. KG "Lummerland" (Büderich) -U 3-Ausbau-
U 01012055

Ermächtigung 250.000,00 € Ergebnis 3.364,00 € Abweichung -246.636,00 €

Aufgrund einer hohen Anzahl an Projekten konnte mit dem Bau erst Ende 2010 begonnen werden.

010 120 010 7851000 Städt. KG "Rasselbande" (Osterath) -U 3-Ausbau-
U 01012060

Ermächtigung 315.000,00 € Ergebnis 124.050,00 € Abweichung -190.950,00 €

Es gab witterungsbedingte Verzögerungen im Bauablauf.

010 140 010 6821000 Allgemeiner Grundstücksverkehr
U 01014002

Ermächtigung 1.000.000,00 € Ergebnis 1.720.275,00 € Abweichung 720.275,00 €

Es wurden mehr Grundstücke verkauft als veranschlagt. Neben den im Haushaltsplan genannten
Grundstücken an Herta-Klingbeil-Str. und Kanzlei ergaben sich Mehreinzahlungen insbesondere aus Ver-
käufen Ingrid-von-Schmettow-Str., Kastanienweg, In der Loh, Heinrich-Heine-Str., Hermann-Hesse-Str. .

010 140 010 6821000 Am Strümper Busch I. und II. Entwicklungsabschnitt
U 01014003

Ermächtigung 1.500.000,00 € Ergebnis 1.150.418,00 € Abweichung -349.582,00 €

Es wurden weniger Grundstücke verkauft als veranschlagt wegen fehlender Käufernachfrage.

010 140 010 6821000 Seepark Böhler
 U 01014006

Ermächtigung	800.000,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-800.000,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Wegen noch erforderlicher archäologischer Untersuchungen konnten die Grundstücke nicht wie geplant zum Verkauf angeboten werden.

010 140 010 6821000 B-Plan 266 - Ostara
 U 01014007

Ermächtigung	400.000,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-400.000,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Der Verkauf erfolgt nach Abschluss des städtebaulichen Vertrages. dieser wurde 2010 noch nicht abgeschlossen.

010 140 010 7821000 Allgemeiner Grundstücksverkehr
 U 01014002

Ermächtigung	228.304,00 €	Ergebnis	90.515,00 €	Abweichung	-137.789,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	--------------------	-------------------	----------------------

Es handelt sich um einen kalkulatorischen Ansatz entsprechend den Erfahrungswerten. Die tatsächlichen Ausgaben sind auch abhängig vom Angebot.

030 060 010 7853000 Neugestaltung Pausenhofbereich
 U 03006010

Ermächtigung	152.997,00 €	Ergebnis	6.015,00 €	Abweichung	-146.982,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	-------------------	-------------------	----------------------

Infolge der langen Krankheitsphase einer Mitarbeiterin der Neubauabteilung des SB 11 sowie durch Auflagen des Rhein-Kreises Neuss - es musste u.a. ein Bodengutachten vor Beginn der Baumaßnahme eingeholt werden, was zu einer Umplanung und weiteren zeitlichen Verzögerung führte - konnte die Maßnahme im Jahr 2010 nicht ausgeführt werden. Durch die Auflagen des Rhein-Kreises Neuss war die Maßnahme gegenüber der Planung zudem nur noch in kleinerem Rahmen realisierbar.

Die für die Durchführung der Baumaßnahme noch benötigten Mittel in Höhe von 85.000 € wurden im Haushaltsjahr 2011 neu veranschlagt. Die entsprechenden Aufträge wurden Ende 2010 an die ausführenden Firmen vergeben.

060 030 010 6811000 Kath. KG Marienheim (Büderich)-U 3-Ausbau-
 U 06003050

Ermächtigung	129.600,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	129.600,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	---------------------

Im Rahmen der U 3-Ausbauplanung wurden 70% des erwarteten Landeszuschusses vorsorglich in den Haushalt 2010 eingestellt, der Antrag auf Förderung seitens des Trägers jedoch erst in 2011 vorgelegt. Die Planung ist noch nicht abgeschlossen, der mögliche Landeszuschuss zur U 3-Ausbaumaßnahme wurde im Haushalt 2011 erneut veranschlagt, nunmehr in voller Höhe von 216.000 € unter Berücksichtigung der aktuellen Ausbauplanung.

060 030 010 6811000 **Kath. KG Karl-Borromäus-Str. (Büderich)-U 3-Ausbau-
U 06003051**

Ermächtigung	288.000,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-288.000,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Der Zuwendungsbescheid des Landes erging erst am 27.01.2011, so dass der erwartete Landeszuschuss zur U 3-Ausbaumaßnahme im Haushalt 2011 erneut veranschlagt wurde.

060 030 010 6811000 **Kath.KG Fröbelstraße (Osterath)-U 3-Ausbau-
U 06003057**

Ermächtigung	201.600,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-201.600,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Im Rahmen der U 3-Ausbauplanung wurden 70% des erwarteten Landeszuschusses in den Haushalt 2010 eingestellt. Der Förderantrag des Trägers liegt noch nicht vor, so dass die erwartete Zuweisung zur U 3-Ausbaumaßnahme im Haushalt 2011 erneut veranschlagt wurde, nunmehr in voller Höhe von 288.000 €.

060 030 010 6811000 **Ev. KG Neubau Insterburger Straße (Osterath)-U 3-Ausbau-
U 06003058**

Ermächtigung	352.800,00 €	Ergebnis	471.419,00 €	Abweichung	118.619,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------------	-------------------	---------------------

Im Rahmen der U 3-Ausbauplanung wurden 70% des erwarteten Landeszuschusses in den Haushalt 2010 eingestellt. Mangels Bescheiderteilung in 2010 wurde die erwartete Zuweisung zur U 3-Ausbaumaßnahme im Haushalt 2011 erneut veranschlagt, nunmehr in voller Höhe von 504.000 €. Mit Bescheid vom 27.01.2011 bewilligte das Land den Zuschuss in erwarteter Höhe.

Mit Bescheid vom 22.12.2010 gewährte das Land eine sog. fachbezogene Pauschale für Härtefälle von insgesamt 471.419 €. Diese Einnahme wurde in voller Höhe zunächst der Ev. Kirchengemeinde für den Neubau Insterburger Straße als ältestem Zuschussantrag zugeordnet.

060 030 010 6811000 **Kath. KG St. Stephanus (Lank)-U 3-Ausbau-
U 06003061**

Ermächtigung	216.000,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-216.000,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Der Zuwendungsbescheid des Landes erging erst am 27.01.2011, so dass der erwartete Landeszuschuss zur U 3-Ausbaumaßnahme im Haushalt 2011 erneut veranschlagt wurde.

060 030 010 6811000 **Kath. KG St. Franziskus (Strümp)-U 3-Ausbau-
U 06003066**

Ermächtigung	216.000,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-216.000,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Der Zuwendungsbescheid des Landes erging erst am 27.01.2011, so dass der erwartete Landeszuschuss zur U 3-Ausbaumaßnahme im Haushalt 2011 erneut veranschlagt wurde.

060 030 010 6817000 Ev. KG Neubau Insterburger Straße (Osterath)-U 3-Ausbau-
U 06003058

Ermächtigung	240.000,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-240.000,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Der städtebauliche Vertrag ist bislang noch nicht abgeschlossen. Die erwartete Investorenbeteiligung wurde im Haushalt 2011 erneut veranschlagt.

060 030 010 7818000 Kath. KG Marienheim (Büderich)-U 3-Ausbau-
U 06003050

Ermächtigung	129.600,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-129.600,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Der Ansatz wurde im Rahmen der U 3-Ausbauplanung vorsorglich eingestellt, der Antrag auf Förderung seitens des Trägers jedoch erst in 2011 vorgelegt. Die Planung ist noch nicht abgeschlossen, so dass die U 3-Ausbaumaßnahme im Haushalt 2011 erneut veranschlagt wurde, nunmehr entsprechend der aktuellen Ausbauplanung in Höhe von 216.000 €.

060 030 010 7818000 Kath. KG Karl-Borromäus-Str. (Büderich)-U 3-Ausbau-
U 06003051

Ermächtigung	288.000,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-288.000,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Der Zuwendungsbescheid des Landes erging erst am 27.01.2011, so dass die Baumaßnahme erst 2011 begonnen werden konnte und die Mittel im Haushalt 2011 erneut veranschlagt wurden.

060 030 010 7818000 Kath. KG Fröbelstraße (Osterath)-U 3-Ausbau-
U 06003057

Ermächtigung	302.540,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-302.540,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Der Ansatz wurde im Rahmen der U 3-Ausbauplanung vorsorglich eingestellt. Der Förderantrag des Trägers liegt noch nicht vor, die Planung ist noch nicht abgeschlossen. Die U 3-Ausbaumaßnahme wurde im Haushalt 2011 erneut veranschlagt, nunmehr in voller Höhe von 432.200 €.

060 030 010 7818000 Ev. KG Neubau Insterburger Straße (Osterath)-U 3-Ausbau-
U 06003058

Ermächtigung	800.657,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-800.657,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Der Zuwendungsbescheid des Landes erging erst am 27.01.2011, so dass die Baumaßnahme erst 2011 begonnen werden konnte und die Mittel im Haushalt 2011 erneut veranschlagt wurden, nunmehr in Höhe der gesamten Maßnahmekosten von 1.041.000 €.

060 030 010 7818000 Kath. KG St. Stephanus (Lank)-U 3-Ausbau-
U 06003061

Ermächtigung	263.000,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-263.000,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Der Zuwendungsbescheid des Landes erging erst am 27.01.2011, so dass die Baumaßnahme erst 2011 begonnen werden konnte und die Mittel im Haushalt 2011 erneut veranschlagt wurden.

060 030 010 7818000 **Kath. KG St. Franziskus (Strümp)-U 3-Ausbau-
U 06003066**

Ermächtigung	262.205,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-262.205,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Der Zuwendungsbescheid des Landes liegt noch nicht vor, so dass die U 3-Ausbaumaßnahme im Haushalt 2011 erneut veranschlagt wurde.

080 010 010 7853000 **Neubau Kunstrasenplatz Strümp
U 08001006**

Ermächtigung	100.000,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-100.000,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Infolge fehlenden Planungsrechtes konnte mit dem Bau der Sportanlage in Strümp bisher nicht begonnen werden. Erst im Dezember 2010 wurde der B-Plan rechtskräftig.

090 010 010 6811000 **Breitbanderschließung (KoPa II)
U 09001005**

Ermächtigung	300.000,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-300.000,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Der Vertrag mit der Telekom AG wurde in 2010 geschlossen. Mit den Arbeiten wurde zwischenzeitlich begonnen. Der erforderliche Betrag von 367.100 € wurde in 2011 bei 090 010 010 - 7853 000 neu veranschlagt. Die Investitionszuwendung des Landes (KoPa II) wurde in gleicher Höhe in 2011 veranschlagt.

090 010 010 7853000 **Breitbanderschließung (KoPa II)
U 09001005**

Ermächtigung	300.000,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-300.000,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

siehe oben 090 010 010 6811 000 - Betrag neu in 2011 367.100 € -

100 020 010 7821000 **Bodenordnung (ME bei 6821000 f. MA bei 7821000)
U 10002001**

Ermächtigung	300.000,00 €	Ergebnis	138.953,00 €	Abweichung	-161.047,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------------	-------------------	----------------------

Die Voraussetzungen zur Zahlung eines Minderwertausgleiches bei Besitzübergang sind in 2010 nicht eingetreten.

100 020 010 7821100 **Am Strümper Busch
U 10002002**

Ermächtigung	200.000,00 €	Ergebnis	856,00 €	Abweichung	-199.144,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	-----------------	-------------------	----------------------

Aufgrund fehlender Plangrundlagen konnten im Umlegungsverfahren keine Beschlüsse rechtswirksam gefasst werden.

**110 020 010 7852000 Instandsetzungen Stadtentwässerung
U 11002008**

Ermächtigung	443.277,00 €	Ergebnis	333.063,00 €	Abweichung	-110.214,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------------	-------------------	----------------------

Die Maßnahmen zur grabenlosen Kanalsanierung in Lank-Latum Teil I+II sind im Bau.

**110 020 010 7852000 Sanierung Kolberger Straße ABK
U 11002220**

Ermächtigung	100.000,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-100.000,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Die Maßnahme wurde nicht gebaut. Mit konsumtiven Haushaltsmitteln konnten die notwendigen Arbeiten umgesetzt werden.

**110 020 010 7852000 Sanierung Bösinghoven Mitte
U 11002801**

Ermächtigung	118.904,00 €	Ergebnis	4.778,00 €	Abweichung	-114.126,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	-------------------	-------------------	----------------------

Durch verzögerte Planung konnten die Sanierungsarbeiten nur im geringen Umfang in 2010 realisiert werden.

**110 020 010 7852000 Erneuerungsmaßnahmen in Sonderbauwerken
U 11002901**

Ermächtigung	417.976,00 €	Ergebnis	275.389,00 €	Abweichung	-142.587,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------------	-------------------	----------------------

Der Auftrag zur Erneuerung der beiden Regenwasserpumpen und Neubau eine Notüberlaufs im RÜB Am Oberbach 80 in Meerbusch Langst-Kierst ist im Bau. Bau und Lieferung der zweiten Regenwasserpumpe erfolgt Anfang 2011.

**120 010 010 6811000 Radweg Friedenstraße
U 12001109**

Ermächtigung	150.000,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-150.000,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Im Hinblick auf die hohen Kosten auch für die Stadt Meerbusch hat der Rat die Entscheidung über den Ausbau des Radweges zurückgestellt.

**120 010 010 6811000 Rad- und Gehweg Deichsanierung Lank (Abschnitt II)-Am Oberbach-
U 12001602**

Ermächtigung	200.000,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-200.000,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------	-------------------	----------------------

Bedingt durch Schlechtwetterperioden in 2010 hat sich die Deichsanierung im o.g. Abschnitt verzögert. Mit dem Bau des Rad- und Gehweges konnte daher in 2010 nicht mehr begonnen werden.

120 010 010 6813000 Umbau Haltestellenflächen
U 12001007

Ermächtigung	170.000,00 €	Ergebnis	52.220,00 €	Abweichung	-117.780,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	--------------------	-------------------	----------------------

Die Maßnahme ist im Bau. Bedingt durch den frühen Wintereinbruch konnten die Arbeiten nicht wie vorgesehen abgewickelt werden.

120 010 010 7852000 Moerser Straße / Düsseldorfer Straße (L 137)
U 12001142

Ermächtigung	152.033,00 €	Ergebnis	322.480,00 €	Abweichung	170.447,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------------	-------------------	---------------------

Die Bauausführung für den Umbau der Nebenanlagen wird durch den Landesbetrieb Straßenbau NRW durchgeführt. Da die haushaltstechnische Abwicklung schneller als geplant durchgeführt wurde, mussten die Haushaltsmittel 2012 im Wege eines Haushaltsvorgriffs in Anspruch genommen werden.

120 010 010 7852000 Kornstraße
U 12001208

Ermächtigung	314.060,00 €	Ergebnis	179.948,00 €	Abweichung	-134.112,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	---------------------	-------------------	----------------------

Die Maßnahme wird Anfang 2011 abgeschlossen. Die endgültigen Kosten liegen unter dem veranschlagten Haushaltsansatz. Im Haushalt 2011 werden 45.000 € neu veranschlagt, die in diesem Umfang benötigt werden.

120 010 010 7852000 Kornstraße/Winklerweg B-Plan 274
U 12001212

Ermächtigung	235.279,00 €	Ergebnis	61.508,00 €	Abweichung	-173.771,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	--------------------	-------------------	----------------------

Die Straßenbaumaßnahme wird Anfang 2011 abgeschlossen. Die endgültigen Kosten liegen unter dem veranschlagten Haushaltsansatz. Es fehlt noch die Herstellung der Lärmschutzwand. Aus den neu veranschlagten Mitteln i.H.v. 58.000 € sind bisher 37.900 € abgeflossen; mit den restlichen Mitteln kann die Lärmschutzwand finanziert werden. Bei beiden Maßnahmen lagen die veranschlagten Mittel über den Submissionsergebnissen.

120 010 010 7852000 Erschließung Am Strümper Busch (B-Plan 276 und 277)
U 12001306

Ermächtigung	200.000,00 €	Ergebnis	32.493,00 €	Abweichung	-167.507,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	--------------------	-------------------	----------------------

Die Straßenbauarbeiten für die endgültige Herstellung Hermann-Hesse-Straße, Teilbereich Heinrich-Heine-Straße und der Anliegerfahrbahn wurde im November erteilt. Bedingt durch den frühen Wintereinbruch konnten die Arbeiten nicht wie vorgesehen abgewickelt werden.

120 010 020 7853000

Wartehallen

U 12001022

Ermächtigung	200.000,00 €	Ergebnis	20.512,00 €	Abweichung	-179.488,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	--------------------	-------------------	----------------------

Die Maßnahme ist im Bau. Bedingt durch den frühen Wintereinbruch konnten die Arbeiten nicht wie vorgesehen abgewickelt werden.

120 010 030 7852000

Straßenbeleuchtung (allgemein)

U 12001031

Ermächtigung	227.561,00 €	Ergebnis	23.647,00 €	Abweichung	-203.914,00 €
---------------------	---------------------	-----------------	--------------------	-------------------	----------------------

In 2010 waren keine Verkabelungs- bzw. Neuverlegungsarbeiten infolge des Wegfalls von RWE-Freileitungen angefallen. Ebenso waren keine Leerrohr-Mitverlegungen mit anderen Versorgungsträgern (Gas, Wasser, Strom) durchzuführen. Wegen der umfangreichen Arbeiten zu den Ausschreibungsarbeiten der Straßenbeleuchtung 2010 bis 2012 wurde die Erneuerung einer Schaltstelle in Lank-Latum als Pilotanlage mit Fernsteuerung in Lank-Latum zeitlich verschoben.

Interne Leistungsverrechnung

Aus Gründen der Verwaltungsvereinfachung wurde die Interne Leistungsverrechnung (ILV) zentral vom Finanzmanagement für alle beteiligten Verwaltungsbereiche ermittelt und abgerechnet. Mittels eines speziellen Betriebsabrechnungsbogens (BAB), der bereits für die Planung des Haushalts 2010 angewendet wurde, wurden die Overheadkosten auf alle Verwaltungsbereiche verteilt. Im Einzelnen handelt es sich dabei um die Kosten der Verwaltungsleitung, der Beschäftigtenvertretung, der Gleichstellung, des RPA und der Bereiche Recht, Finanzen und Zentrale Dienste. Für die unterschiedlichen Kostenarten wurden folgende Umlageschlüssel verwendet:

Umlageschlüssel	Kostenart
Anzahl der Beschäftigten	Kosten der Verwaltungsleitung, des RPA, der Gleichstellung, der Beschäftigtenvertretung und des Bereiches Recht und der Personalwirtschaft, Zentrale Leistungen
Anzahl Beamte	Personalnebenkosten für Beamte
Anzahl tariflich Beschäftigte	Personalnebenkosten für tariflich Beschäftigte
Anzahl Büroarbeitsplätze	Kosten der Druckerei, Post- und Botendienste, Telekommunikation
Anzahl PC	Kosten der Datenverarbeitung
Zuschussbedarf	Kosten der Steuerabteilung
Anzahl der Auftrags- und Produktsachkonten	Kosten der Haushalts- und Betriebswirtschaft, der Allgemeinen Finanzwirtschaft
Anzahl der Vergaben	Kosten der Vergabestelle
Anzahl der Buchungen auf Personen- und Sachkonten	Kosten der Geschäftsbuchhaltung und Vollstreckung

Die auf die Bereiche entfallenden Kosten des Baubetriebshofs, des Immobilienbereichs und die Vermessungsleistungen des Fachbereichs 6 sowie die Neubürger Gutscheine, die beim Fachbereich 3 eingelöst werden, wurden im jeweiligen Bereich ermittelt und dem Finanzbereich mitgeteilt. Dort wurden sie in die Übersicht eingearbeitet und in der Summe der ILV berücksichtigt.

Für die Aufwendungen und Erträge Interne Leistungsverrechnung gibt es im Haushalt nur noch je ein Sachkonto pro Produkt. Die Aufteilung der Summen auf die Einzelpositionen ist der folgenden Übersicht zu entnehmen. In den Zeilensummen spiegeln sich die Aufwendungen wieder, in den Spaltensummen die Erträge.

Die einzelnen Bereiche der Verwaltung verwenden die so ermittelten Zahlen in der Kosten- und Leistungsrechnung weiter, indem sie sie auf die Kostenstellen in ihrem BAB verteilen. Einige BAB dienen als Instrument der Gebührenkalkulation (Straßenreinigung, Stadtentwässerung, Friedhof). In diesen Bereichen haben die ILV eine besondere Bedeutung, da sie direkten Einfluss auf die Höhe der Gebühren haben. Aus diesem Grunde ist es besonders wichtig, dass die Ermittlung der zugrunde liegenden Zahlen nachvollziehbar, einheitlich und somit rechtssicher ist. Durch die neue Vorgehensweise ist dem Rechnung getragen.

Die zum Teil erheblichen Abweichung zwischen Plan und Ist liegen in der Summe hauptsächlich darin begründet, dass ein Programmfehler erst nach der Genehmigung des Haushalts 2010 bekannt geworden ist. Der Fehler besteht darin, dass die Saldierung der Planzahlen falsch ist. Es wurden nämlich die Erlöse zum Aufwand addiert anstatt davon subtrahiert. Insgesamt hätte der Gesamtbetrag der ILV in der Planung 2010 deshalb um ca. 2.100.000 € geringer sein müssen.

In der Abrechnung 2010 tritt dieser Saldierungsfehler nicht auf, so dass eine Abweichung zwischen Plan- und Ist-Zahlen in Höhe von ca. 2.100.000 € zwangsläufig auftritt.

Übersicht Jahresrechnung Aufwand

Produkt	Bezeichnung	Vorstand 010 020 010, Recht 010 110 010, Gleich- stellung 010 020 020, RPA 010 030 010, Beschäf- tigtenvertre- tung 010 020 040	Zentrale Leistungen, Archiv, Post u. Botend. 010 040 010	Personalwirt- schaft 010 060 010	DV- Management / Telekommuni- kation 010 100 010	Finanzmana- gement 010 070 010, 160 010 010, Finanz- buchhaltung 010 080 010, Steuern , Abgaben, Subm. 010 070 010	Miete 010 130 010	Nebenkosten 010 130 010	Servicelei- stungen Bau- hof 010 050 010	Vermes- sungsleistun- gen 090 020 020	Erstattung Neubürger- gutscheine	SUMME AUF- WAND 5811000
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
010 010 010	Rat u. Ausschüs- se, Fraktionen	4.283,43	10.464,81	9.948,14	17.537,83	12.634,77	3.119,00	1.781,00	2.321,31	1.673,99		63.764,28
010 020 010	Verwaltungsleitung	12.223,85	14.731,61	39.764,94	49.073,38	6.850,36	22.400,00	22.787,00	14.779,86			182.611,00
010 020 020	Gleichstellung	1.330,56	882,26	3.805,33	3.258,64	2.100,23	585,00	496,00				12.458,02
010 020 030	Öffentlichkeitsar- beit	6.119,27	6.717,65	5.113,06	17.203,62	6.330,54	3.093,00	3.186,00	10.459,21		19.938,40	78.160,75
010 020 040	Beschäftigtenver- tretung		28,85	4.947,45	13.063,42	2.824,06	3.961,00	3.361,00	298,86			28.484,64
010 030 010	Prüfung und Bera- tung	9.751,37	9.127,15	26.659,07	37.823,77	4.196,41	10.502,00	10.820,00	3.910,51			112.790,28
010 040 010	Zentrale Leistun- gen, Organisation, Archiv	22.335,43	3.074,49	28.470,44	30.892,03	21.237,10	13.933,00	7.956,00	8.631,08			136.529,57
010 050 010	Serviceleistungen Bauhof	263.896,47	155.394,55	207.935,27	44.584,65	78.050,75	365.354,00	117.716,00				1.232.931,69
010 060 010	Personalwirtschaft u. -entwicklung	67.006,64	38.915,35	0,00	60.987,20	40.790,31	13.808,00	7.885,00				229.392,50
010 070 010	Haushalts- u. Betriebswirtsch., Anlagenbuchhal- tung	40.846,26	23.769,31	82.896,15	125.453,91	10.306,92	12.474,00	13.041,00	1.375,88			310.163,43
010 080 010	Geschäftsbuchhal- tung, Zahlungs- verkehr, Vollstre- ckung	54.155,92	31.673,46	70.938,44	115.796,26	5.224,38	14.322,00	14.973,00	7.840,58			314.924,04
010 090 010	Steuer											0,00
010 100 010	DV-Management/ Telekommunikati- on	34.879,95	20.762,33	54.656,57	50.736,91	44.570,71	30.500,00	18.257,00	2.509,22			256.872,69
010 110 010	Rechts- u. Scha- densange- legenheiten, Da- tenschutz	16.896,77	12.385,49	31.012,03	32.619,80	4.214,35	5.539,00	5.707,00	748,88			109.123,32

Produkt	Bezeichnung	Vorstand 010 020 010, Recht 010 110 010, Gleich- stellung 010 020 020, RPA 010 030 010, Beschäf- tigtenvertre- tung 010 020 040	Zentrale Leistungen, Archiv, Post u. Botend. 010 040 010	Personalwirt- schaft 010 060 010	DV- Management / Telekommuni- kation 010 100 010	Finanzmana- gement 010 070 010, 160 010 010, Finanz- buchhaltung 010 080 010, Steuern , Abgaben, Subm. 010 070 010	Miete 010 130 010	Nebenkosten 010 130 010	Serviceleis- tungen Bau- hof 010 050 010	Vermes- sungsleistun- gen 090 020 020	Erstattung Neubürger- gutscheine	SUMME AUF- WAND 5811000
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
010 120 010	Technisches Gebäudemana- gement	42.835,34	25.212,06	39.760,78	78.527,81	131.628,24			12.784,10	756,60		331.504,93
010 130 010	Infrastrukturelles und kaufm. Gebäudemana- gement	85.211,74	50.140,32	84.743,07	30.553,43	57.489,40			12.784,10	282,65		321.204,71
010 140 010	Grundstücksver- kehr	12.085,62	7.143,17	19.480,77	29.598,05	19.217,64	7.265,00	6.120,00	26.694,92	40.400,61		168.005,78
020 010 010	Öffentliche Sicher- heit und Ordnung	38.827,16	23.688,53	59.018,63	86.596,60	94.591,00	23.760,00	16.560,00	14.878,73			357.920,65
020 010 020	Märkte	458,88	318,43	429,75	1.076,23	786,29	1.188,00	828,00	47.520,07			52.605,65
020 010 030	Obdachlosenwe- sen	458,88	270,02	1.171,86	1.027,82	6.975,21	190.164,00	22.778,00	779,87			223.625,66
020 020 010	Bürgerservice und Wahlen	33.962,29	20.815,88	49.119,73	104.494,65	9.544,34	45.968,00	21.806,00				285.710,89
020 020 020	Personenstands- wesen	12.238,59	7.224,45	27.490,48	27.432,95	9.593,48	14.982,00	15.890,00	4.477,89			119.329,84
020 030 010	Feuerschutz	50.637,37	30.011,08	127.933,97	37.525,59	46.413,26	517.921,00	117.722,00	3.885,36			932.049,63
030 010 010	Schulverwaltungs- ange- legenheiten	20.224,29	16.208,94	34.572,80	41.504,09	68.064,04	4.356,00	2.970,00	724,08			188.624,24
030 020 010	Adam-Riese- Schule	6.119,27	3.633,79	5.730,36	16.881,52	5.212,35	188.674,00	94.337,00	17.243,89			337.832,18
030 020 020	Brüder Grimm- Schule	4.589,39	2.746,56	4.297,71	11.896,52	4.571,78	270.079,00	124.652,00	8.956,24			431.789,20
030 020 030	St. Mauritius- Schule	4.589,39	2.700,49	4.297,71	11.850,45	5.127,89	120.979,00	43.428,00	5.145,30			198.118,23
030 020 040	Martinusschule	5.201,29	3.060,54	4.870,73	11.850,45	4.487,65	254.456,00	137.015,00	7.167,70			428.109,36
030 020 050	Eichendorffschule	4.589,39	2.700,49	4.297,71	11.850,45	4.470,75	164.157,00	65.242,00	3.901,50			261.209,29
030 020 060	Barbara-Gerretz- Schule	4.589,39	2.700,49	4.297,71	11.850,45	4.470,68	130.135,00	53.389,00	5.714,97			217.147,69
030 020 070	Gemeinschafts- grundschule Bo- vert	9.178,95	5.401,08	8.595,54	11.850,45	5.537,90	154.382,00	63.336,00	2.333,38			260.615,30
030 020 080	Pastor-Jacobs- Schule	6.119,27	3.600,71	5.730,36	11.850,45	6.318,56	350.534,00	89.132,00	5.207,36			478.492,71

Produkt	Bezeichnung	Vorstand 010 020 010, Recht 010 110 010, Gleich- stellung 010 020 020, RPA 010 030 010, Beschäf- tigtenvertre- tung 010 020 040	Zentrale Leistungen, Archiv, Post u. Botend. 010 040 010	Personalwirt- schaft 010 060 010	DV- Management / Telekommuni- kation 010 100 010	Finanzmana- gement 010 070 010, 160 010 010, Finanz- buchhaltung 010 080 010, Steuern , Abgaben, Subm. 010 070 010	Miete 010 130 010	Nebenkosten 010 130 010	Serviceleis- tungen Bau- hof 010 050 010	Vermes- sungsleistun- gen 090 020 020	Erstattung Neubürger- gutscheine	SUMME AUF- WAND 5811000
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
030 020 090	Theodor-Fliedner- Schule	6.119,27	3.643,81	5.730,36	11.893,55	5.948,25	223.822,00	74.607,00	4.642,72			336.406,96
030 030 010	Gemeinschafts- hauptschule Oste- rath	6.884,15	4.050,79	6.446,63	16.848,44	7.672,29	292.999,00	105.179,00	5.317,69			445.397,99
030 040 010	Raphael-Schule	3.977,47	2.340,44	3.724,70	16.848,44	6.026,18	178.330,00	77.734,00	4.445,25			293.426,48
030 050 010	Realschule Oste- rath	9.178,95	5.401,08	8.595,54	26.844,41	7.728,83	649.244,00	183.120,00	8.061,11			898.173,92
030 060 010	Mataré- Gymnasium	12.238,59	7.227,96	10.107,77	43.719,40	8.678,58	1.137.342,00	379.114,00	43.661,31			1.642.089,61
030 060 020	Meerbusch- Gymnasium	12.789,33	7.553,38	8.491,72	53.716,71	10.046,22	1.293.468,00	364.824,00	30.856,78			1.781.746,14
030 070 010	Maria-Montessori- Gesamtschule	9.178,95	5.401,08	2.810,10	55.543,36	6.274,68	863.963,00	254.758,00	38.975,15			1.236.904,32
040 010 010	Kulturveranstal- tungen u. - Förderung, Teloy- Mühle, Bürgerhaus Lank	4.956,52	2.925,66	12.656,37	8.716,11	11.615,96	43.139,00	11.912,00	28.410,43	1.254,30		125.586,35
040 020 010	Forum Wasser- turm	4.834,18	2.844,54	7.396,46	1.854,48	10.715,76	83.121,00	26.990,00				137.756,42
040 030 010	Volkshochschule	23.436,90	14.034,60	27.297,12	41.343,91	58.609,29	71.034,00	21.386,00	342,80			257.484,62
040 040 010	Musikschule	102.774,19	60.628,25	100.892,36	32.460,61	76.980,24	198,00	135,00	1.081,20			375.149,85
040 050 010	Stadtbibliothek	32.616,02	22.121,34	31.334,53	111.438,25	19.516,46	67.055,00	35.967,00	998,24			321.046,84
050 010 010	Soziale Hilfen	25.395,21	15.290,00	24.381,99	67.564,26	24.458,85	37.252,00	16.133,00	84,90			210.560,21
050 010 020	Hilfen Flüchtlin- ge/Aussiedler	13.921,36	8.191,60	17.241,85	26.102,34	27.757,61	203.090,00	108.764,00	4.362,94			409.431,70
050 010 030	Sonst. soziale Leistungen	16.369,10	9.885,99	22.007,75	33.208,91	6.797,71	14.833,00	6.424,00	74,10			109.600,56
050 010 040	Unterhaltsvor- schuss	3.518,56	2.145,97	6.312,87	13.500,79	6.020,90			74,11			31.573,20
050 020 010	ARGE Rhein- Kreis-Neuss	33.656,22	20.474,21	85.394,81	32.387,07	3.582,95	46.194,00	17.684,00				239.373,26
060 010 010	Ergänzende und ersetzende Hilfen	38.092,79	22.855,19	38.145,32	83.674,22	39.523,22	35.903,00	15.549,00	74,10			273.816,84

Produkt	Bezeichnung	Vorstand 010 020 010, Recht 010 110 010, Gleich- stellung 010 020 020, RPA 010 030 010, Beschäf- tigtenvertre- tung 010 020 040	Zentrale Leistungen, Archiv, Post u. Botend. 010 040 010	Personalwirt- schaft 010 060 010	DV- Management / Telekommuni- kation 010 100 010	Finanzmana- gement 010 070 010, 160 010 010, Finanz- buchhaltung 010 080 010, Steuern , Abgaben, Subm. 010 070 010	Miete 010 130 010	Nebenkosten 010 130 010	Servicelei- stungen Bau- hof 010 050 010	Vermes- ungsleistun- gen 090 020 020	Erstattung Neubürger- gutscheine	SUMME AUF- WAND 5811000
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
060 020 010	Kinder- u. Jugend- sozialarbeit, Fami- lienförderung	21.264,59	12.964,91	22.386,75	33.507,10	33.890,83	65.572,00	21.064,00	364.519,20			575.169,38
060 020 020	Gesetzliche Ver- tretung	8.720,01	5.235,37	18.703,87	25.228,76	8.033,57	10.956,00	4.745,00	74,11			81.696,69
060 030 010	Kindertagesein- richtungen	347.126,86	208.472,61	283.198,23	107.514,52	256.700,02	897.050,00	277.324,00	49.725,57			2.427.111,81
060 040 010	Erziehungs-u. Familienber.	25.854,15	15.314,82	24.210,86	52.480,54	6.096,11	28.582,00	16.568,00				169.106,48
080 010 010	Bereitstellung von Sportmöglichkei- ten	4.834,18	2.844,54	7.396,46	13.704,96	13.727,25	540.804,00	219.190,00	445.353,17			1.247.854,56
080 020 010	Hallenbad	28.454,88	16.743,43	25.168,81	6.852,46	11.149,92	193.125,00	160.065,00	15.638,90			457.198,40
090 010 010	Räuml. Planung u. Entw.Maßnahmen	26.007,13	15.483,08	29.301,57	73.702,87	12.101,99			6.051,12	36.005,53		198.653,29
090 020 010	Grafische Daten- verarbeitung	8.413,94	4.950,93	8.027,58	21.343,31	5.179,70	9.649,00	8.128,00	560,82			66.253,28
090 020 020	Vermessung	17.440,05	10.878,24	21.427,45	33.796,97	14.599,64	10.293,00	8.670,00	8525,55			125.630,90
100 010 010	Bauaufsicht und Denkmalpflege	26.007,13	16.505,56	34.249,03	61.020,36	15.412,28			4.245,20	1.065,10		158.504,66
100 020 010	Bodenordnung	14.074,45	8.281,69	15.604,13	27.167,94	6.413,65	6.697,00	5.641,00	560,83	4.591,80		89.032,49
110 010 010	Abfallentsorgung	5.354,27	3.150,57	11.791,99	11.991,82	103.322,72	1.241,00	865,00	208.572,80			346.290,17
110 020 010	Stadtentwässer- ung	42.743,50	25.151,15	54.720,65	100.521,76	200.199,21	28.227,00	23.778,00	7.499,05	1.410,20		484.250,52
120 010 010	Straßen, Wege Plätze	61.009,77	35.977,20	87.311,44	135.055,56	180.258,67	31.120,00	26.214,00	514.272,38	8.136,73		1.079.355,75
120 010 020	ÖPNV	856,66	504,07	2.187,51	1.918,66	15.697,07	639,00	538,00	565,77			22.906,74
120 010 030	Straßenbeleuch- tung	4.589,39	2.700,49	6.425,11	15.276,70	154.903,23	1.724,00	1.452,00	689,55			187.760,47
120 010 040	Straßenreinigung	4.008,13	2.358,46	7.859,77	8.976,73	62.843,75	2.289,00	1.928,00	58.234,96			148.498,80
130 010 010	Unterhaltung von Grün- und Forst- flächen	13.003,47	7.651,52	15.343,36	33.670,64	24.386,86	8.910,00	7.560,00		603,10		111.128,95
130 020 010	Friedhofs- und Bestattungswesen	7.649,05	4.523,70	13.752,94	19.153,25	18.926,51	139.938,00	51.178,00				255.121,45
140 010 010	Umweltschutz	9.515,41	5.599,06	14.204,41	22.610,70	5.741,10				115,16		57.785,84

Produkt	Bezeichnung	Vorstand 010 020 010, Recht 010 110 010, Gleich- stellung 010 020 020, RPA 010 030 010, Beschäf- tigtenvertre- tung 010 020 040	Zentrale Leistungen, Archiv, Post u. Botend. 010 040 010	Personalwirt- schaft 010 060 010	DV- Management / Telekommuni- kation 010 100 010	Finanzmana- gement 010 070 010, 160 010 010, Finanz- buchhaltung 010 080 010, Steuern , Abgaben, Subm. 010 070 010	Miete 010 130 010	Nebenkosten 010 130 010	Serviceleis- tungen Bau- hof 010 050 010	Vermes- sungsleistun- gen 090 020 020	Erstattung Neubürger- gutscheine	SUMME AUF- WAND 5811000
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
150 010 010	Wirtschaftsförde- rung	6.119,27	3.600,71	10.386,51	10.278,72	4.415,03	2.905,00	2.993,00	28.245,27			68.943,51
160 010 010	Allgemeine Fi- nanzwirtschaft	5.966,31	3.468,64	9.151,48	8.570,40	409.457,24	3.300,00	3.450,00				443.364,07
SUMME AUF- WAND		1.924.592,78	1.164.880,98	2.193.764,72	2.639.259,37	2.625.241,68	10.162.598,00	3.644.802,00	2.117.871,93	96.295,77	19.938,40	26.589.245,63
SUMME							13.807.400,00					

Übersicht Jahresrechnung Ertrag

Produkt	Bezeichnung	Vorstand 010 020 010, Recht 010 110 010, Gleich- stellung 010 020 020, RPA 010 030 010, Beschäf- tigtenvertre- tung 010 020 040	Zentrale Leistungen, Archiv, Post u. Botend. 010 040 010	Personalwirt- schaft 010 060 010	DV- Management / Telekommuni- kation 010 100 010	Finanzma- nagement 010 070 010, 160 010 010, Finanz- buchhaltung 010 080 010, Steuern , Abgaben, Subm. 010 070 010	Miete 010 130 010	Nebenkosten 010 130 010	Serviceleis- tungen Bauhof 010 050 010	Vermessungs- leistungen 090 020 020	Erstattung Neubürger- gutscheine	SUMME Ertrag 4811000
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
010 020 010	Verwaltungsleitung	809.423,35										809.423,35
010 020 020	Gleichstellung	43.981,79										43.981,79
010 020 040	Beschäftigtenver- tretung	185.251,56										185.251,56
010 030 010	Prüfung und Bera- tung	481.605,67										481.605,67
010 040 010	Zentrale Leistun- gen, Organisation, Archiv		1.164.880,98									1.164.880,98
010 050 010	Serviceleistungen Bauhof								2.117.871,93			2.117.871,93
010 060 010	Personalwirtschaft u. -entwicklung			2.193.764,72								2.193.764,72
010 070 010	Haushalts- u. Betriebswirtsch., Anlagenbuchhal- tung					1.036.572,56						1.036.572,56
010 080 010	Geschäftsbuchhal- tung, Zahlungs- verkehr, Vollstre- ckung					1.052.983,18						1.052.983,18
010 100 010	DV-Management/ Telekommunikati- on				2.639.259,37							2.639.259,37
010 110 010	Rechts- u. Scha- densange- legenheiten, Da- tenschutz	404.330,41										404.330,41
010 130 010	Infrastrukturelles und kaufm. Gebäudemana- gement						10.162.598,00	3.644.802,00				13.807.400,00
040 030 010	Volkshochschule										18.323,60	18.323,60
040 050 010	Stadtbibliothek										1.240,00	1.240,00

Produkt	Bezeichnung	Vorstand 010 020 010, Recht 010 110 010, Gleich- stellung 010 020 020, RPA 010 030 010, Beschäf- tigtenvertre- tung 010 020 040	Zentrale Leistungen, Archiv, Post u. Botend. 010 040 010	Personalwirt- schaft 010 060 010	DV- Management / Telekommuni- kation 010 100 010	Finanzma- nagement 010 070 010, 160 010 010, Finanz- buchhaltung 010 080 010, Steuern , Abgaben, Subm. 010 070 010	Miete 010 130 010	Nebenkosten 010 130 010	Serviceleis- tungen Bauhof 010 050 010	Vermessungs- leistungen 090 020 020	Erstattung Neubürger- gutscheine	SUMME Ertrag 4811000
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
080 020 010	Hallenbad										374,80	374,80
090 020 020	Vermessung									96.295,77		96.295,77
160 010 010	Allgemeine Fi- nanzwirtschaft					535.685,94						535.685,94
SUMME ERTRAG		1.924.592,78	1.164.880,98	2.193.764,72	2.639.259,37	2.625.241,68	10.162.598,00	3.644.802,00	2.117.871,93	96.295,77	19.938,40	26.589.245,63

SUMME

13.807.400,00

d. verwendete Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Grundsätzliches

Die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden in der Eröffnungsbilanz und den folgenden Schlussbilanzen ausführlich erläutert. Die Methoden wurden seither nicht geändert. Für die Aktivseite der Bilanz gilt das strenge Niederstwertprinzip. Für die Passivseite findet das Imparitätsprinzip Anwendung.

Die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und Bilanzierung für Kommunen (GOB-K) wurden beachtet.

e. Bildung einer Rückstellung für unterlassene Instandhaltung

In Anlehnung an die Empfehlungen des Innenministers in den Handreichungen zu § 36 Gemeindehaushaltsverordnung wurde zur besseren Übersicht ein Rückstellungsspiegel für die unterlassenen Instandhaltungsmaßnahmen gefertigt, der die Veränderungen zwischen den Werten der Bilanz des Vorjahres und des jetzt abgeschlossenen Jahres näher erläutert:

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen

Bezeichnung	Maßnahme	geplante Kosten	entstanden in	Durchführung d. geplanten Instandh. in	Gesamt-betrag am 01.01.10	Veränderung im Haushaltsjahr			Gesamt-betrag am 31.12.10	Bemerkung
						Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung		
Städt. Realschule	Austausch der Fensteranlagen im Altbau	500.000	04/2004	2008	0	0	0	0	0	
Sporthallen Mataré-Gymnasium	Dachsanierung der Sporthalle einschl. Shedbelichtung	170.000	04/2006	2008	92.738	0	42.874	49.864	0	
Meerbusch-Gymnasium	Erneuerung Mobiliar in den nat.-wiss. Räumen	330.000	05/2005	2008	0		0	0	0	
KiGa Am Nußbaum	Erneuerung Fenster/Türen/Sonnenschutz	110.000	06/2005	2008	110.000	0	3.000	107.000	0	außerplanmäßige Abschreibung; s. Erläuterungen
Forstenberghalle	Erneuerung der Regeltechnik für Heizung und WWB	12.000	11/2006	2008	12.000	0	12.000	0	0	
		1.122.000		2008	214.738	0	57.874	156.864	0	
Adam-Riese-Schule	Deckenbeleuchtung u. Fenster in der Sporthalle erneuern	52.000	05/2005	2009	38.869	0	0	38.869	0	
Adam-Riese-Schule	Fenstererneuerung in Klassenräumen (Straßenseite, EG und UG)	64.000	05/2005	2009	64.000	0	64.000	0	0	
Barbara-Gerretz-Schule	Erneuerung von 3 Eingangstüren (Nebeneingänge, Pausenhalle)	20.000	07/2006	2009	20.000	0	13.526	6.474	0	
Turnhalle Barbara-Gerretz-Schule	Erneuerung der Fensteranlagen	83.000	07/2006	2009	117.857	0	96.446	21.411	0	
GGG Boverf	Erneuerung der alten Fensteranlagen	40.000	05/2004	2009	90.000	0	56.904	33.096	0	
Turnhalle GGS Boverf	Erneuerung Fenster- u. Türanlage	160.000	05/2004	2009	144.576	0	99.705	44.871	0	
Martinusschule	Brandschutz an Holzdecken, Rauchschutztür	110.000	02/2006	2009	0	0	0	0	0	
Hauptschule Osterath	Dachsanierung der Umkleideräume Turnhalle	60.000	08/2006	2009	99.197	0	78.738	20.459	0	

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen

Bezeichnung	Maßnahme	geplante Kosten	entstanden in	Durchführung d. geplanten Instandh. in	Gesamt-betrag am 01.01.10	Veränderung im Haushaltsjahr			Gesamt-betrag am 31.12.10	Bemerkung
						Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung		
Meerbusch-Gymnasium	Erneuerung der Lüftungsanlagen	400.000	05/2005	2009	314.988	0	252.564	0	62.424	
		1.670.000		2009	889.487	0	661.883	165.180	62.424	
Turnhalle Barbara-Gerretz-Schule	Erneuerung der Sanitäranlagen	60.000	08/2006	2010	60.000	0	0	0	60.000	
alte Turnhalle Realschule	Erneuerung der Sporthallenböden	100.000	04/2004	2010	100.000	0	91.806	8.194	0	
Städt. Realschule	Erneuerung der WC-Anlage	110.000	08/2006	2010	110.000	0	0	110.000	0	
Mataré-Gymnasium	Dachsanierung Fachklassentrakt	100.000	09/2006	2010	100.000	0	0	0	100.000	
Meerbusch-Gymnasium	Erneuerung der Toilettenanlagen	130.000	08/2006	2010	130.000	0	0	130.000	0	
Gesamtschule	Erneuerung der Fensteranlagen-Fortführung der Maßnahmen	110.000	11/2005	2010	110.000	0	0	110.000	0	
Theodor-Fliedner-Schule	Erneuerung Treppenhaus-Flurfenster Altbau (2 Fensteranlagen)	58.000	07/2006	2010	58.000	0	15.648	19.686	22.666	
Meerbusch-Gymnasium	Fenstererneuerung und Sonnenschutz	370.000	05/2005	2010	430.000	0	0	430.000		
alte Turnhalle Gesamtschule	Renovierung Toiletten- und Duschanlage alte Sporthalle	80.000	11/2005	2010	500.000	0	0	60.000	440.000	auf 2011 verschoben
Meerbusch-Gymnasium	Brandschutzmaßnahmen	35.700	06/2004	2010	101.000	0	68.056	0	32.944	
		1.153.700		2010	1.699.000	0	175.510	867.880	655.610	
Barbara-Gerretz-Schule	Fenstererneuerung an der Gebäuderückseite	70.000	07/2006	2011	80.000	0	0	0	80.000	von 2009 auf 2011 verschoben
Hauptschule Osterath	Schwingboden der Turnhalle austauschen	70.000	08/2006	2011	70.000	0	0	0	70.000	von 2008 auf 2011 verschoben
		140.000			150.000	0	0	0	150.000	
Summe		4.085.700			2.953.225	0	895.267	1.189.924	868.034	

f. Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

Alle geplanten Beiträge nach § 8 KAG aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen wurden zum Bilanzstichtag 31.12.2010 erhoben.

g. Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Zum Bilanzstichtag bestehen nachstehend aufgeführte Leasing- und leasingähnliche Verträge:

Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Die Verpflichtungen aus Hardware-Leasingverträgen zur Beschaffung von Informations- und Kommunikationstechnologie betragen am 31.12.2010 insgesamt 124.596,94 €.

Die Leasing-Verträge laufen aus, weil mit Beginn des Haushaltsjahres 2009 die IT-Ausstattung gekauft wurde. Das hat für den Ergebnisplan Vorteile. Die Abschreibung wird in voller Höhe aus der Auflösung eines Sonderpostens, der aus der vom Land gezahlten Investitionspauschale gebildet wurde, finanziert.

Dienstfahrzeug des Bürgermeisters

Das Dienstfahrzeug des Bürgermeisters wird seit 25.06.2007 geleast. Die hierfür aufzubringenden Leasingraten beliefen sich vom Januar bis Juni 2010 auf 1.930,86 € und nach Wechsel des Fahrzeugs vom Juli bis Dezember 2010 auf 1.948,35 €. Dies entsprach einem Jahresbetrag von 3.879,21 €.

Für das ebenfalls geleaste Dienstfahrzeug der Ersten Beigeordneten wurden von Januar bis Februar 2010 454,44 €, im März 475,55 € und ab April bis Dezember 2010 insgesamt 2.004,39 € aufgewendet. Nach Rückerstattungen i.H.v. 60,60 € entsprach dies einem Jahresbetrag von 2.873,78 €.

Aufgrund der günstigen Bedingungen wurde Leasing gewählt. Eventuelle Abschreibungsbeträge wären deutlich höher als die derzeit zu zahlende monatliche Leasingrate. Die Fahrzeuge erfüllen darüber hinaus die Voraussetzungen der Abgas-Euronorm 5.

h. Bestehende Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften

Gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO sind die im Verbindlichkeitspiegel nachrichtlich auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können, zu erläutern.

Folgende Bürgschaften der Stadt Meerbusch bestehen zum Bilanzstichtag 31.12.2010:

Bürgschaftsnehmer	Anzahl der Bürgschaften	Ursprungsbetrag der Bürgschaft	Stand 31.12.2010
Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft für den Kreis Viersen	1	943.844 €	156.967 €
Wirtschaftsbetriebe Meerbusch GmbH	5	5.435.033 €	2.886.829 €
Wassernetz Osterath GmbH	1	500.000 €	490.000 €

i. Verzicht auf Erbpachtzins

Bei den nachfolgend aufgeführten Erbbaurechtsverträgen wird, aufgrund verschiedener Ratsbeschlüsse, auf die Erhebung des Erbbauzinses teil-/verzichtet:

	Erbbauberechtigter	Gemarkung	Fläche in m²	Ende Erbbau- recht	Verzicht auf Erb- bauzins 2010
1	Hundesportverein Meerbusch / Kaarst e. V.	Büderich	4.200	2032	1.319,68 €
2	Sportverein Grün-Weiß-Rot Büderich e.V.	Büderich	13.519	2023	1.659,14 €
3	St. Sebastianus-Schützenbruderschaft Büderich	Büderich	4.382	2038	3.405,33 €
4	Sportangler Verein Büderich e.V.	Büderich	1.132	2022	342,55 €
5	Turn- und Sportverein Treudeutsch 07 Lank e.V.	Lank	10.165	2030	4.283,52 €
6	ASV 1925 e. V. Lank (Vereinshaus)	Latum	2.672	2031	3.001,27 €
7	ASV 1925 e. V. Lank (Tennisplätze)	Latum	9.275	2030	10.417,98 €
8	Tennisverein v. 1926 e.V. Osterath (Tennisplätze)	Osterath	10.854	2041	2.324,10 €
9	Tennisverein v. 1926 e.V. Osterath (Tennishalle)	Osterath	3.053	2041	8.776,28 €
10	Tennisclub Bovert e.V.	Osterath	10.339	2030	3.764,38 €
11	Sportverein FC Adler Nierst e.V. 74	Nierst	22.195	2048	7.493,49 €
12	Johanniter-Unfall-Hilfe e.V.	Büderich	618	2036	3.928,19 €
13	Deutsches Rotes Kreuz	Büderich	1.052	2040	5.673,50 €
14	FC Büderich 02 e.V.	Büderich	442	2056	422,90 €
15	TUS 1964 Bösinghoven e.V.	Ossum- Bösinghoven	282	2058	1.239,03 €
16	Tennis-Center Forstenberg GmbH, Teilverzicht	Latum	6.892	2030	7.910,41 €
	Verzicht 2010 insgesamt				65.961,75 €

j. Rückstellungsspiegel

In Anlehnung an die Empfehlungen des Innenministers in den Handreichungen zu § 36 Gemeindehaus-
haltsverordnung wurde zur besseren Übersichtlichkeit ein Rückstellungsspiegel zur Bilanz 2010 gefertigt,
der die Veränderungen zwischen den Werten der Bilanz des Vorjahres und des jetzt abgeschlossenen
Jahres näher erläutert:

Rückstellungsart	Bilanz- pos.	Gesamtbetrag am 31.12.2009	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2010	mit einer Restlaufzeit von		
			Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
Beihilferückstellung akt. Beamte s. Erläuterungen	3.1	6.135.685,00 €	599.594,00 €	0,00 €	225.360,00 €	6.509.919,00 €			6.509.919,00 €
Beihilferückst. Versorgungsempf. s. Erläuterungen	3.1	3.932.867,00 €	415.224,00 €	51.097,00 €	20.843,00 €	4.276.151,00 €			4.276.151,00 €
Rückst. Kostendämpfungspauschale Beamte	3.4	121.972,00 €	0,00 €	0,00 €	121.972,00 €	0,00 €			
Instandhaltungsrückstellung § 36 III s. Erläuterungen	3.3	2.953.225,00 €	0,00 €	895.267,00 €	1.189.924,00 €	868.034,00 €	868.034,00 €		
Prozesskostentrückstellungen	3.4	719.143,03 €	35.700,00 €	0,00 €	8.374,67 €	746.468,36 €		746.468,36 €	
Rückstellung Abwasserabgabe FB 5	3.4	124.480,74 €	353.276,60 €	352.989,84 €	0,00 €	124.767,50 €		124.767,50 €	
Rückstellung Altersteilzeit	3.4	962.236,20 €	848.483,60 €	366.374,79 €	0,00 €	1.444.345,01 €			1.444.345,01 €
Rückstellung Urlaubsansprüche	3.4	487.601,00 €	55.012,00 €	0,00 €	0,00 €	542.613,00 €		542.613,00 €	
Rückstellung Gleitzeit	3.4	97.758,00 €	59.331,00 €	0,00 €	0,00 €	157.089,00 €		157.089,00 €	
Pensionsrückstellungen akt. Beamte s. Erläuterungen	3.1	22.772.073,00 €	1.558.501,00 €	0,00 €	1.043.782,00 €	23.286.792,00 €			23.286.792,00 €
Pensionsrückst. Versorgungsempf. s. Erläuterungen	3.1	16.047.160,00 €	1.264.570,00 €	599.315,00 €	82.841,00 €	16.629.574,00 €			16.629.574,00 €
Rückstellung Miet- u. Pachtverträge	3.4	275.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	275.000,00 €		275.000,00 €	

Rückstellungsart	Bilanz- pos.	Gesamtbetrag am 31.12.2009	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2010	mit einer Restlaufzeit von		
			Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
Rückst. Beschädigungen Baumaßn.	3.4	160.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	0,00 €	60.000,00 €		60.000,00 €	
§ 36 Abs. 4 GemHVO BM	3.4	0,00 €	2.700,00 €	0,00 €	0,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO FB 1	3.4	310.617,55 €	671.060,00 €	261.953,60 €	14.932,51 €	704.791,44 €	704.791,44 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO FB 2	3.4	616.860,76 €	559.218,37 €	227.929,71 €	135.165,85 €	812.983,57 €	812.983,57 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO FB 3	3.4	158.480,24 €	49.875,07 €	59.438,48 €	99.041,76 €	49.875,07 €	49.875,07 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO FB 4	3.4	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO FB 5	3.4	649.215,59 €	961.450,00 €	288.942,81 €	0,00 €	1.321.722,78 €	1.321.722,78 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO FB 6	3.4	12.306,78 €	0,00 €	1.788,55 €	10.518,23 €	0,00 €	0,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SZD	3.4	169.742,81 €	228.705,00 €	99.269,67 €	0,00 €	299.178,14 €	299.178,14 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SFI	3.4	86.390,00 €	1.190,00 €	46.835,61 €	0,00 €	40.744,39 €	40.744,39 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM Energie (009)	3.4	31.600,00 €	253.300,00 €	1.235,21 €	0,00 €	283.664,79 €	283.664,79 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM Reinigung (020)	3.4	0,00 €	15.232,80 €	232,80 €	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM Betriebskosten (021)	3.4	0,00 €	31.529,09 €	6.529,09 €	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM Stat. Mängel (022)	3.4	4.007,00 €	9.918,20 €	9.425,20 €	0,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €		

Rückstellungsart	Bilanz- pos.	Gesamtbetrag am 31.12.2009	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2010	mit einer Restlaufzeit von		
			Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM Sicherh. Prüfung (023)	3.4	4.080,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.080,24 €	4.080,24 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM Bauunterhaltung (024)	3.4	54.899,84 €	129.653,10 €	25.399,78 €	0,00 €	159.153,16 €	159.153,16 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM Gr. Instandh. maßn. (025)	3.4	191.811,59 €	414.215,98 €	181.117,63 €	0,00 €	424.909,94 €	424.909,94 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM Vorl. Schäden Dritter (026)	3.4	1.190,00 €	5.500,00 €	724,36 €	0,00 €	5.965,64 €	5.965,64 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM Geschäftsaufwend. (028)	3.4	0,00 €	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SB 11	3.4	0,00 €	94.321,40 €	0,00 €	0,00 €	94.321,40 €	94.321,40 €		
§ 36 Abs. 4. GemHVO FW (027)	3.4	0,00 €	26.000,00 €	0,00 €	0,00 €	26.000,00 €	26.000,00 €		
Rückstellung Nachforde- rungsanspr. Beamte	3.4	185.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	185.000,00 €		185.000,00 €	
Rückstellung für LOB	3.4	208.775,00 €	263.000,00 €	208.526,41 €	248,59 €	263.000,00 €	263.000,00 €		
Summen		57.474.178,37 €	8.910.561,21 €	3.784.391,83 €	2.953.003,61 €	59.647.344,14 €	5.409.624,56 €	2.090.937,86 €	52.146.781,01 €

k. Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.des Vorjahres EUR	Zugänge im Haushaltsjahr EUR +	Abgänge im Haushaltsjahr EUR -	Umbuchungen im Haushalts- jahr EUR + / -	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr EUR -	Zu- schreibungen im Haushalts- jahr EUR +	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjah- ren) EUR -	am 31.12.des Haushalts- jahres EUR	am 31.12.des Vorjahres
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	210.811,13	35.092,94	0,00	0,00	33.788,20	0,00	151.243,10	94.660,97	93.356,23
2. Sachanlagen									
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte									
2.1.1 Grünflächen	84.475.089,57	32.799,77	262,50	5.785,48	76.416,90	0,00	313.636,75	84.200.038,07	84.237.869,72
2.1.2 Ackerland	10.061.046,60	128.970,39	0,00	54.311,51	211,09	0,00	211,09	10.244.117,41	10.061.046,60
2.1.3 Wald, Forsten	2.066.113,59	108,49	0,00	-78,20	0,00	0,00	0,00	2.066.143,88	2.066.113,59
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.149.077,64	938.998,55	462.362,58	157.085,35	635.257,33	0,00	1.362.477,37	6.882.684,17	6.421.857,60
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte									
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	14.166.528,70	9.216,00	480.302,97	185.597,13	268.674,75	0,00	896.236,27	13.465.105,56	13.538.967,18
2.2.2 Schulen	112.702.971,20	40.024,18	0,00	0,00	1.750.681,77	0,00	6.972.030,11	105.770.965,27	107.481.622,86
2.2.3 Wohnbauten	8.513.519,24	0,00	76.028,19	0,00	191.405,47	0,00	538.018,31	7.975.500,93	8.166.906,40
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	36.646.406,64	5.830.673,88	0,00	4.163.260,76	664.745,58	0,00	2.385.019,17	44.255.322,11	34.926.133,05
2.3 Infrastrukturvermögen									
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	73.586.333,62	86.163,34	12.425,00	28.854,77	12.425,00	0,00	12.425,00	73.688.926,73	73.586.333,62
2.3.2 Brücken und Tunnel	721.943,21	0,00	0,00	7.469,51	16.313,05	0,00	64.197,09	665.215,63	674.059,17
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	95.643.200,47	118.164,76	459.832,74	875.248,55	2.981.267,29	0,00	11.106.135,46	85.530.478,32	87.518.332,30

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		EUR
		+	-			+	-		
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	91.134.426,33	75.983,39	30.331,00	615.857,21	3.384.095,61	0,00	13.134.805,19	78.691.461,74	81.383.716,75
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	274.115,34	7.138,10	0,00	13.967,21	14.500,94	0,00	53.625,39	241.595,26	234.990,89
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	6.461,71	0,00	0,00	0,00	549,60	0,00	2.198,37	4.263,34	4.812,94
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	9.369,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.869,00	9.369,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.941.211,86	1.260.722,92	329.397,29	42.138,14	590.641,36	0,00	1.569.294,46	4.674.778,46	3.962.558,76
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.835.808,64	1.897.248,28	671.547,89	42.920,93	1.196.913,85	0,00	2.966.831,35	3.809.146,50	3.065.891,14
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	15.912.784,06	5.460.471,88	0,00	-6.143.988,36	0,00	0,00	0,00	15.229.267,58	15.912.784,06
3. Finanzanlagen									
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	25.233.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.233.600,00	25.233.600,00
3.2 Beteiligungen	474.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474.800,00	474.800,00
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	423.592,73	44.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	467.592,73	423.592,73
3.5 Ausleihungen									
3.5.1 an verbundene Unternehmen	487.268,43	0,00	13.366,97	0,00	0,00	0,00	0,00	473.901,46	487.268,43
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	2.231.534,82	6.615,38	177.079,48	0,00	0,00	0,00	30.969,43	2.030.101,29	2.200.565,39
4. Summen	591.908.014,53	15.974.892,25	2.712.936,61	48.429,99	11.817.887,79	0,00	41.559.353,91	566.181.536,41	562.166.548,41

I. Forderungsspiegel

Forderungsspiegel					
Art der Forderungen	Gesamtbe- trag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbe- trag des Vor- jahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5
1. Öffentlich-rechtliche Forde- rungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	845.922,65	836.054,65	9.868,00	0,00	930.590,10
1.2 Beiträge	223.502,42	209.795,50	13.706,92	0,00	197.428,32
1.3 Steuern	3.903.847,25	3.903.847,25	0,00	0,00	767.902,00
1.4 Forderungen aus Transfer- leistungen	296.771,05	294.325,83	2.445,22	0,00	302.115,95
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	49.657,35	45.656,35	4.001,00	0,00	42.705,16
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	560.860,75	559.488,87	1.371,88	0,00	81.671,82
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	6.792,13	6.792,13	0,00	0,00	0,00
2.3 gegen verbundene Unter- nehmen	3.403,02	3.403,02	0,00	0,00	3.241,26
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegen- stände	163.924,97	163.924,97	0,00	0,00	626.722,78
6. Summe aller Forderungen	6.054.681,59	6.023.288,57	31.393,02	0,00	2.952.377,39

m. Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag am 31.12. des Haus- haltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. Vor- jahres
	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	467.224,74	0,00	20.227,78	446.996,96	489.403,82
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	467.224,74	0,00	20.227,78	446.996,96	489.403,82
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonder- rechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	99.430.185,05	139.720,06	1.407.384,20	97.883.080,79	100.159.484,33
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	99.430.185,05	139.720,06	1.407.384,20	97.883.080,79	100.159.484,33
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	14.262.077,34	14.262.077,34	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	14.262.077,34	14.262.077,34	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich- kommen	52.641,90	0,00	11.763,35	40.878,55	51.240,04
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.874.360,82	2.874.360,82	0,00	0,00	4.080.691,51
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	10.740,07	10.740,07	0,00	0,00	28.705,47
7. Sonstige Verbindlichkeiten	5.874.138,27	5.874.138,27	0,00	0,00	5.125.436,39
8. Summe aller Verbindlichkeiten	122.971.368,19	23.161.036,56	1.439.375,33	98.370.956,30	109.934.961,56
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:					
Bürgschaften GWG	156.966,67	0,00	156.966,67	0,00	209.425,21
Bürgschaften WBM	2.886.829,29	0,00	244.362,89	2.642.466,40	3.191.721,68
Bürgschaften WNO	490.000,00	0,00	0,00	490.000,00	500.000,00

III. LAGEBERICHT DER



a. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Entsprechende erläuterungsbedürftige Vorgänge oder Ereignisse, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, haben sich nicht ergeben.

b. Analyse der Schlussbilanz anhand der wesentlichen Positionen

Aktivseite

Passivseite

c. Kennzahlen zur Finanz-, Vermögens- und Schuldenlage

Kennzahl	Meerbuscher Wert	Erläuterung
Eigenkapitalquote I $\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	46,92 %	Die Eigenkapitalquote I zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern.
Eigenkapitalquote II $\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen u. Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	66,13 %	Bei der Eigenkapitalquote II werden die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen dem „wirtschaftlichen Eigenkapital“ zugeordnet, da es sich hierbei um Beträge handelt, die i. d. R. nicht zurückzahlen und nicht zu verzinsen sind.
Anlagendeckungsgrad II $\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen u. Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	94,43 %	Der Anlagendeckungsgrad II gibt Auskunft inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist. Grundsätzlich sollte der Anlagendeckungsgrad II 100% betragen.
kurzfristige Verbindlichkeitsquote $\frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	3,97 %	Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Kassenkredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken.
Anlagenintensität $\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	97,11 %	Die Anlagenintensität gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen zur Folge.
Infrastrukturquote $\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	40,96 %	Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsfürsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen. Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Da das Infrastrukturvermögen in der Regel nicht veräußerbar ist, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden.

d. Chancen und Risiken in der weiteren Entwicklung

Das Meerbuscher Klimaschutzkonzept

Der Rat der Stadt Meerbusch hat ein Klimaschutzkonzept beschlossen, das überall dort, wo es einer Kommune möglich ist, dazu beiträgt, den CO₂-Ausstoß zu begrenzen. Die Umsetzung hat im Jahr 2007 begonnen und wurde auch im Berichtsjahr 2010 fortgesetzt:

- In **Bebauungsplänen** wird vorrangig eine Ausrichtung der Häuser nach Süden vorgesehen. Die überbaubaren Flächen werden so angeordnet, dass eine Verschattung der Nachbarhäuser verhindert wird. Damit wird Architekten und Bauherren die Möglichkeit gegeben, Solarenergie verstärkt und effizient zu nutzen.
- Bei **Grundstücksverkäufen** an Investoren werden vertraglich energetische Standards vereinbart, die höher sind als die gesetzlichen Vorgaben.
- Städtische **PKW** werden vorrangig mit Erdgasantrieb beschafft.
- Für städtische **Neubauten** wird ein Wärmeschutzniveau nach Passivhausstandard angestrebt. Dies wurde erstmals bei den Neubauten des Städtischen Bauhofs, der Stadtbibliothek Buderich und des Bürgerhauses in Lank-Latum umgesetzt.
- Das Programm **REMS 2.0** hat die Gebäudenutzer in den Schulen zum bewussten Umgang mit Energie veranlasst. Über zunächst fünf Jahre fließen die aufgrund bewussten Verbraucherverhaltens eingesparten Kosten zur Hälfte an die jeweilige Schule zurück.
- Im Jahr 2010 ist die Stadt Meerbusch dem **Klimabündnis** beigetreten.
- Die Erstellung eines integrierten Klimaschutzkonzeptes wurde vorbereitet. Die Umsetzung soll im Jahr 2011 mit Förderung durch den Bund erfolgen.

Wertstoffhof

Im Zuge des Neubaus des Baubetriebshofes in Meerbusch-Strümp wurde ein Wertstoffhof errichtet und im Juli 2010 in Betrieb genommen. Die Annahmestelle am alten Bauhof wurde geschlossen. Durch die Ausweitung der zur Annahme zugelassenen Wertstoffe und durch kundenfreundliche Öffnungszeiten wurde dieser Service für die Meerbuscher Bevölkerung signifikant verbessert.

Abfallentsorgung

Die Leistungen der Abfallentsorgung wurden im Jahr 2008 europaweit öffentlich neu ausgeschrieben. Das Ausschreibungsergebnis hat zum Wechsel des in Meerbusch tätigen Unternehmens und zu einer erheblichen Reduzierung der Kosten für Einsammlung und Transport der Abfälle geführt. In der Folge konnten die Abfallgebühren für das Jahr 2009 gesenkt und für das Jahr 2010 stabil gehalten werden.

Feuerwehr

Das Feuerwehrgerätehaus Langst-Kierst muss aktuellen Anforderungen angepasst werden: Nach ausführlicher Diskussion wurden im Jahr 2009 die Weichen für einen Neubau gestellt. Der angestrebte Baubeginn 2010 konnte nicht realisiert werden.

Soziale Hilfen und Jugend

Kindertagesstätten

Mit der Umsetzung des Kinderfördergesetzes (KiföG) und des Kinderbildungsgesetzes (KiBiz) sind alle Träger von Kindertageseinrichtungen vor besondere Herausforderungen gestellt. Von besonderer Bedeutung ist dabei die Bereitstellung eines Betreuungsangebotes für Vorschulkinder, in dem die Vereinbarkeit von Familie und berufl. Tätigkeit möglich ist. Neben einem für die Eltern flexibel buchbaren Betreuungsrahmen von 25, 35 und 45 Wochenstunden in Tageseinrichtungen gehört hierzu der zum 31.12.2013 zu verwirklichende Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz für unter 3-jährige Kinder. Vor drei Jahren standen erst 21 Plätze für Krippenkinder zur Verfügung. Im laufenden Kindergartenjahr können in den öffentlich geförderten Kindertagesstätten 161 Betreuungsplätze für unter drei Jahre alte Kinder angeboten werden. Dies ist gegenüber dem letzten Jahr ein leichter Rückgang des Betreuungsangebotes, der auch mit den - verzögerten - Umbaumaßnahmen der Tagesstätten zusammenhängt. Da aber der Rechtsanspruch für die über drei Jahre alten Kinder immer noch Vorrang hat, ließ sich die vorübergehende Reduzierung nicht vermeiden. Ab August 2011 werden voraussichtlich 173 U3-Kinder in öffentlich geförderten Tageseinrichtungen betreut werden.

Rechnet man die Plätze in der Tagespflege und in den gewerblichen Einrichtungen hinzu, kann in Meerbusch für fast jedes fünfte U3-Kind eine Betreuung angeboten werden. Laut der von IT.NRW (als Statistischem Landesamt) am 8. November 2010 veröffentlichten Zahlen erreichte Meerbusch im März 2010 eine Versorgungsquote von 19,3 % der unter drei Jahre alten Kinder. Damit lag die Quote hier über dem Landes- wie auch dem Kreisdurchschnitt (14,0 bzw. 13,7 %).

Ziel ist es zum 01.08.2013 für mindestens 25% der U3-Kinder einen Betreuungsplatz in Tageseinrichtungen bereit zu stellen. Der U3-Ausbau in den öffentlich geförderten Einrichtungen erfolgte im Rahmen von „Provisorien“, welche nunmehr durch die Umsetzung baulicher Veränderungen den qualitativen Ansprüchen des Landesjugendamtes hinsichtlich der U3-Kinderbetreuung angepasst werden müssen und sollen (vornehmlich Schlafräume und Wickelgelegenheiten). Damit können die derzeit nur vorläufigen Betriebserlaubnisse des Landesjugendamtes zeitnah in unbefristete Betriebserlaubnisse umgewandelt werden. Im Hinblick auf diesen Ausbau hat die Stadt Meerbusch deshalb im Jahr 2009 gemeinsam mit den Freien Trägern das Investitionsprogramm zum Ausbau der Kindertagesstätten entwickelt. Dieses von Jugendhilfeausschuss und Rat beschlossene Programm stellt eine große finanzielle Herausforderung dar. Selbst ohne den für 2013 / 2014 notwendig werdenden Neubau eines 4-gruppigen Kindergartens mit 2 integrativen Gruppen ist ein Investitionsvolumen von insgesamt 8,4 Mio. € eine große Belastung. Einen Teil der Summe - etwa 4,5 Mio. - übernimmt das Land (aus Bundesmitteln). Da das Land für den U3 Ausbau einen Zuschuss je Gruppe in Höhe von max. 20.000 € je Platz abzgl. eines 10%-igen Trägeranteils gewährt, gleichzeitig aber die Anforderungen z.B. an das Raumprogramm deutlich höher sind, reicht dieser Betrag zur Deckung nicht aus.

Auf Grundlage der verabschiedeten Ausbauplanung wurden im Lauf des Jahres 2010 die Umbauten der Meerbuscher Kindertagesstätten begonnen. Die geplanten Baumaßnahmen wurden allerdings durch einen vorübergehenden Förderstopp des Landes erheblich beeinträchtigt. Die Unsicherheit bezüglich der Finanzierung hat bei allen Trägern zu Verzögerungen der Bauplanungen geführt. So hat sich beispielsweise der Baubeginn für eine neue Tagesstätte der Ev. Kirchengemeinde in Osterath um ein Jahr verzögert. Abgeschlossen sind Bauarbeiten in der Einrichtung der Ev. Gemeinde in Lank-Latum und der Städtischen Tagesstätte „Knirpsmühle“ in Osterath. Vier weitere Häuser sollen ab dem kommenden August die baulichen Voraussetzungen für die Betreuung der unter drei Jahre alten Kinder erfüllen.

Die Zahl der Geburten ist in Meerbusch in den vergangenen Jahren gesunken. Sie scheint sich derzeit zu stabilisieren. Allerdings deuten die Daten des Einwohnerwesens darauf hin, dass junge Familien nach Meerbusch ziehen - jedenfalls leben mehr Vorschulkinder in Meerbusch als Geburten registriert wurden. Interessanterweise ist dies nicht nur in Strümp der Fall sondern auch in Lank-Latum und Büderich. Diese willkommene Entwicklung ist ein Grund dafür, dass die Ausgaben für die Tagesbetreuung deutlich steigen werden. Der andere Grund ist die Verwirklichung neuer Rechtsansprüche in der Kinder- und Jugendhilfe.

Ergänzende und ersetzende Hilfen

Die Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (GPA) prüfte im Zeitraum Februar bis Juli 2010 die städtischen Haushalte der Jahre 2005 bis 2009 mit Blick auf Rechtmäßigkeit, Sachgerechtigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns. Ein Prüfbereich lag dabei im Bereich Jugend, hier insbesondere die erzieherischen Hilfen und der Schutzauftrag des Jugendamtes bei Kindeswohlgefährdung.

Im Abschlussbericht attestiert die GPA der Verwaltung, dass Meerbusch auf sehr gute Rand- und Rahmendaten - SGB II-Quote, Arbeitslosenquote - aufbauen könne, sich jedoch damit nicht zufrieden gebe, sondern diese auch unter einer guten und zielorientierten Steuerung sowohl unter pädagogischen als auch unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten für sich nutzbar mache.

Dem vorrangigen Ziel der Hilfen zur Erziehung, die Erziehungsfähigkeit der Eltern zu fördern und die Rückführung von Kindern in ihre Familien zu ermöglichen, räumt die GPA bei ihrer Prüfung einen hohen Stellenwert ein - ein Ansatz, der in Meerbusch seit Jahren im besonderen Fokus der hiesigen Arbeit und der gewährten Hilfen zur Erziehung steht, um Fremdunterbringungen zu vermeiden oder, wo nötig und möglich, bald möglich zu beenden. Dies wird deutlich im erheblichen Anstieg der Fallzahlen für ambulante Erziehungshilfen von 2001 bis 2010 um das 5fache von seinerzeit 27 Familien auf 134 Familien in 2010, begleitet von einer gleichermaßen Verfünffachung der Kosten von 170.634 € im Jahr 2001 auf 854.746 € in 2010.

Dieser hohe pädagogische und finanzielle Einsatz wirkt sich dabei unmittelbar auf die Fallzahlen der stationären Erziehungshilfen aus, die zwischen 2001 mit 37 und 2010 mit 40 voll- und teilstationären Hilfen für Minderjährige und junge Volljährige in Einrichtungen der Jugendhilfe nur eine geringe Steigerung ausweisen. Über die Jahre waren dabei Schwankungen von 27 bis maximal 42 betreuter junger Menschen zu verzeichnen. Die Kosten der Erziehungshilfen stiegen in diesem Zeitraum lediglich um 6,3 % auf 1.162.684 € in 2010. In diesem Zusammenhang ist auch zu berücksichtigen, dass die Problemlagen der Familien zunehmend vielschichtiger und schwieriger werden, was intensivere und damit teurere Hilfen notwendig macht. Die Minimierung der Hilfezeiträume unter pädagogischen und wirtschaftlichen Gesichtspunkten ist daher wichtiger Teil der Hilfeplanungen. Die Auswirkungen sind ablesbar, so dass auch die GPA im Abschlussbericht bestätigte, dass in Meerbusch Entscheidungen für stationäre Hilfen erst in Frage kommen, wenn das sehr gute ambulante Angebot und die intensive Betreuung der Hilfebedürftigen keine andere Wahl lassen.

Weiterhin ein bedeutsames Tätigkeitsfeld sind die seit 1996 der Jugendhilfe zugeordneten Eingliederungshilfen für seelisch behinderte oder von einer solchen Behinderung bedrohte Minderjährige und junge Erwachsene. Wenn die erzieherische Hilfe für junge Volljährige im Regelfall spätestens mit Vollendung des 21. Lebensjahres endet, so bleibt die Jugendhilfe bei Personen mit seelischer Behinderung bis zur Vollendung des 27. Lebensjahres zuständiger Kostenträger. Die damit einhergehenden erheblichen finanziellen Auswirkungen führen immer wieder zu aufwändigen Abgrenzungsproblemen hinsichtlich der Zuständigkeit des überörtlichen Trägers der Sozialhilfe, so die Unterscheidung nach Art der Behinderung, Mehrfachbehinderung, die Wechselwirkung von Behinderung und erzieherischem Bedarf, die Prognose von Entwick-

lungsmöglichkeiten. In den Fachdiskussionen der Jugendhilfe wird im Sinne einer effektiven Hilfe für die Betroffenen daher immer wieder die sog. „Große Lösung“ diskutiert - die Zuständigkeit der Jugendhilfe für ALLE Minderjährigen und jungen Volljährigen ohne Fokus auf die verschiedenen Bedarfe oder Teilhabebeschränkungen. Eine solch grundlegende Reform des Sozial- und Rehabilitationsrechtes ist auch in nächster Zeit nicht absehbar, wird aber auch im Hinblick auf die Forderung der UN-Behindertenrechtskonvention auf Inklusion - gleichberechtigte Teilhabe aller Menschen am Leben in der Gesellschaft - weiterhin Thema sein.

Der Steuerung der Leistungen im Sinne einer Kostenreduzierung oder zumindest Vermeidung eines Kostenanstiegs sind spätestens dort Grenzen gesetzt, wo mögliche Kindeswohlgefährdung ein unverzügliches Tätigwerden der Jugendhilfe erforderlich macht. Die zunehmende Sensibilisierung der Gesellschaft führt vermehrt zu Meldungen von befürchteten Gefährdungen, die eine schnellstmögliche Abklärung und ggf. die Einleitung von Erziehungshilfen erforderlich machen. Allein im Jahr 2009 gingen 42 Meldungen zu Kindeswohlgefährdungen ein, die in 16 Familien zum Einsatz von erzieherischen Hilfen führten. In 2010 wurden 54 Meldungen dokumentiert, 24 % erwiesen sich als Fehlmeldung. Der Schutzauftrag für Kinder wird in Meerbusch entsprechend den gesetzlichen und fachlichen Anforderungen umgesetzt, so dass die GPA auch im Bereich des Kinderschutzes der Stadt Meerbusch eine dezidierte Steuerung und zielorientierte Arbeit des Jugendamtes bescheinigte.

Ziel der Arbeit des Jugendamtes wird - nicht zuletzt mit Blick auf die finanziellen Auswirkungen - weiterhin der Fokus auf frühzeitige Hilfestellungen zur Vermeidung teurer stationärer Maßnahme sein. In diesem Zusammenhang ist das im Herbst 2010 gestartete sog. „Mütterprojekt“ der AWO Mönchengladbach im Sozialraum Buderich-Süd zu nennen. Nach erfolgreichem Beginn bleibt die weitere Entwicklung abzuwarten.

Angesichts der qualitativ stetig wachsenden Problematik hinsichtlich der Hilfebedürftigkeit der Eltern, Kinder, Jugendlichen und jungen Volljährigen sowie der Thematik der Feststellung und Vermeidung von Kindeswohlgefährdung insbesondere im Kleinkindalter ist eine Umkehr der Kostenentwicklung jedoch derzeit nicht realistisch.

Senioren

Aufgrund der steigenden Lebenserwartung wird sich die Alterstruktur zu Gunsten der älteren Bürger verschieben. Nach der Prognose im Demographiebericht der Bertelsmann-Stiftung wird der Altersdurchschnitt in Meerbusch im Jahr 2020 bei ca. 48 Jahren liegen. Diese Entwicklung erfordert neue Handlungsstrategien in der städtischen Seniorenpolitik, die als kommunale Querschnittsaufgabe alle Themen von der Bau- und Verkehrsplanung bis zu Bildung und Gesundheit enthalten muss. Eine vom Haupt- und Finanzausschuss gebildete Projektgruppe hat Anfang des Jahres 2009 ihre Arbeit aufgenommen. Es muss davon ausgegangen werden, dass die Umsetzung der Handlungskonzepte zu Aufwendungen finanzieller Art für die Stadt führen werden. Die fortgesetzte Bearbeitung des Themas demographischer Wandel in seinen Wirkungen für die älteren Mitbürger hat zu zahlreichen Initiativen im Jahr 2009 und 2010 geführt. So wurden im Rahmen der Aktion „Aktiv im Alter“ Bürger im Alter ab 60 Jahren befragt „Wie wollen sie morgen leben?“. Die ausgewerteten Ergebnisse wurden der Politik als auch der Bürgerschaft vorgestellt und erste sich daraus ergebende, konkrete Projekte in 2010 umgesetzt. Insbesondere Möglichkeiten der Begegnung und der Wunsch nach neuen alternativen Wohnformen für das Leben im Alter und dies möglichst in zentraler Lage sind Kernwünsche der Befragten.

Infobörse „Leben & Wohnen im Alter“

Zur Information und Weiterführung des Dialogs zu den seniorenspezifischen Themen aus der Befragung, wurde eine Informationsbörse durchgeführt, die mit Unterstützung von 11 Referenten und 15 Ausstellern am 24. Oktober 2010 stattfand.

Die Kosten der Veranstaltung wurden durch die Teilnahme am Landesprogramm „Aktiv im Alter“ finanziert. Aufgrund des überaus großen Zuspruchs aus der Bevölkerung ist geplant im Jahre 2012 eine weitere Infobörse durchzuführen.

ZWAR Netzwerke

Zur Aktivierung und Vernetzung der Senioren in Meerbusch wurden in den Stadtteilen Büderich und Lank sogenannte ZWAR Gruppen gegründet. Interessierte haben hier die Möglichkeit ihre Freizeit sinnvoll und gemeinsam zu gestalten und neue Kontakte aufzubauen. Die Gruppen sind weltanschaulich unabhängig, Mitgliedbeiträge oder feste Programme gibt es nicht. Die Gruppen werden anfänglich durch eine hauptamtliche Kraft unterstützt und begleitet, die bei der AWO Mönchgladbach angestellt ist und durch die Stadt Meerbusch mit einem jährlichen Personalkostenzuschuss in Höhe von 12.000 € finanziert wird. Geplant ist eine Betreuung der einzelnen Netzwerke jeweils über die Dauer von zwei Jahren. Durch die zusätzliche Unterstützung der Fachberatung der ZWAR Zentralstelle NRW, wird der Aufbau der Netzwerke durch Beratung bei Planungs- und Entscheidungsprozessen kostenlos begleitet.

Im November 2011 wird das letzte der 3 geplanten Netzwerke im Stadtteil Osterath gegründet.

Sicher im Sattel

Der Anteil der Verkehrsteilnehmer, die das Renten- und Seniorenalter erreichen, hat zugenommen und wird zukünftig weiter deutlich zunehmen. In diesem Alter beginnen erste körperliche Einschränkungen, die in der Regel mit einem geringeren Sehvermögen, einer Abnahme der Reaktionszeiten, Beeinträchtigungen der Bewegungsfähigkeit einsetzen und Einfluss auf das Verkehrsverhalten haben. Einer besonderen Aufmerksamkeit gilt es den radfahrenden Senioren zu widmen.

Radfahrer sind neben den Fußgängern, die am geringsten geschützte Verkehrsteilnehmergruppe.

Basierend auf diesen Erkenntnissen wird in Zusammenarbeit mit der Kreispolizeibehörde, Direktion Verkehr -Verkehrssicherheitsberatung- und der Beteiligung der Kreisverkehrswacht Neuss, sowie der ortsansässigen Fahrradhändler in Meerbusch seit 2008 ein Fahrsicherheitstraining für Senioren durchgeführt. Ziel ist es besonders die nicht organisierten Senioren mit dieser Aktion zu erreichen und auch die Öffentlichkeit für das Thema zu sensibilisieren. Im Rahmen einer Aktionswoche in den Sommerferien wird in 5 verschiedenen Stadtteilen Meerbuschs das Projekt „Senioren sicher im Sattel“ durchgeführt. Neben einem theoretischen und einem praktischen Teil, der durch die Polizei geleitet wird, haben die Teilnehmer der Aktionswoche die Möglichkeit ihr Seh- und Reaktionsvermögen testen zu lassen und sich bei beteiligten Fahrradhändlern nach seniorengerechten Sicherheitsmaßnahmen und speziellen Fahrrädern zu informieren.

Arbeitskreis 55 Plus

Im Bereich der Altenarbeit nehmen die Wohlfahrtsverbände und Kirchengemeinden wichtige Aufgaben wahr und ergänzen damit die kommunale Seniorenarbeit. Dabei ist insbesondere die offene Altenarbeit ein Schwerpunkt, da diese Arbeit auf die Erhaltung der Selbstständigkeit ältere Menschen in unserer Gesellschaft gerichtet ist und dazu dient, einer drohenden Vereinsamung entgegen zu wirken und sich im Ge-

meinwesen zu engagieren. Die Stadt Meerbusch unterstützt die Wahrnehmung dieser Aufgabe durch Zuschüsse für die einzelnen Einrichtungen der offenen Altenarbeit.

Auf dem Hintergrund des sich verändernden Bild des Alters in der Gesellschaft, müssen Kommunen und Wohlfahrtsverbände neue Konzeptionen und Leitbilder für die Arbeit mit älteren Menschen entwickeln und verwirklichen.

Um die offenen Altenarbeit in Meerbusch neu zu beleben und den Anforderungen der heutigen Zeit anzupassen und künftig eine zukunftsorientierte Seniorenarbeit gewährleisten zu können und die Einrichtungen der offenen Altenarbeit zu attraktiven und nachfrageorientierten Begegnungsstätten weiter zu entwickeln, wurde ein Arbeitskreis mit den Vertretern der Akteure der offenen Altenarbeit und der Stadtverwaltung gebildet.

Der Arbeitskreis wurde 2007 ins Leben gerufen und hat seit seinem Start die Formulierung gemeinsamer Leitziele für die Seniorenarbeit in Meerbusch entwickelt, die Richtlinien zur Förderung der sozialen Arbeit mit Ältern neu entworfen und gibt ein jährlich erscheinendes Seniorenprogramm für das ganze Stadtgebiet heraus.

Seniorenbeirat

Um die Wahrnehmung der Interessen von Senioren auf eine breite Basis zu stellen, beschloss der Rat der Stadt in seiner Sitzung am 16.12.2010 anstelle eines Seniorenbeauftragten die Einrichtung eines Seniorenbeirates ab 01.01.2012.

Die Mitglieder des Seniorenbeirates sollen auf Vorschlag der in der Altenarbeit tätigen Einrichtungen, Heimen und Verbänden vom Rat berufen werden.

Für die Berufung der Mitglieder sollten folgende Einrichtungen bzw. Verbände und Gruppierungen angesprochen und jeweils um die Benennung ihres Vertreters und Stellvertreters gebeten werden:

- 1 Vertreter/Stellvertreter aller Meerbuscher Seniorenheime
- 1 Vertreter/Stellvertreter Caritas Neuss und Krefeld
- 1 Vertreter/Stellvertreter Diakonie Meerbusch
- 1 Vertreter/Stellvertreter Deutscher Paritätischer Wohlfahrtsverband (DPWV)
- 1 Vertreter/Stellvertreter Arbeiterwohlfahrt
- 2 Vertreter/Stellvertreter ZWAR Netzwerk
- 1 Vertreter/Stellvertreter Arbeitskreis 55+

Der Beirat besteht damit aus 8 Mitgliedern.

Es wurde vorgeschlagen dem Vorsitzenden des Seniorenbeirates und seinem Stellvertreter, wie dem bisherigen Seniorenbeauftragten, eine Aufwandsentschädigung von insgesamt 150,00 € monatlich zu zahlen.

Für die Durchführung eigener Maßnahmen, Fortbildungen und Veranstaltungen sollten Mittel im Rahmen der jährlichen Haushaltsberatungen bereitgestellt werden. Darüber hinaus entstehen Kosten für einen Büroarbeitsplatz, der jedoch mit dem Behindertenbeauftragten und dem Seniorenbeirat geteilt wird.

Aktionsbündnis Senioren Sicherheit (ASS)

In Meerbusch leben derzeit 11.500 Menschen, die älter als 65 Jahre sind. Dieser Anteil wird auf Grund der demographischen Entwicklung weiterhin anwachsen. Gleichzeitig steigen bedauerlicherweise auch die Zahlen der Betrügereien und Trickdiebstähle, denen die älteren Mitbürger zum Opfer fallen. Ausgenutzt wird zumeist ihre Hilfsbereitschaft, Gutgläubigkeit und Unsicherheit. Um einer solchen Entwicklung entgegen zu wirken wurde in gemeinsamer Initiative der Stadt Meerbusch und der Kreispolizeibehörde des

Rhein-Kreises Neuss, ein Kooperationsprojekt zwischen engagierten Bürgern und Behörden ins Leben gerufen, die dem erhöhten Sicherheitsbedürfnis der Meerbuscher Senioren entgegenkommen möchte.

In Schulungsveranstaltungen im August 2010 wurden 20 der Senioren- Sicherheitsberater durch die Polizeibehörde ausgebildet. Die Seniorenberater arbeiten ehrenamtlich und haben die Aufgabe durch Beratung und Aufklärung Senioren im Gemeinwesen für die Themen Trickbetrug, Haustürgeschäfte und Überfälle auf Senioren zu sensibilisieren und Hilfestellung zu geben.

Weitere Projekte und Aktivitäten im Bereich Soziales

Integrationsrat

Der Integrationsrat wurde als kommunales Gremium installiert, um die Interessen und Bedürfnisse der ausländischen Bevölkerung in der Stadt wirkungsvoll zu vertreten. Er eröffnet die Möglichkeit für Migrantinnen und Migranten, selbst aktiv an der Gestaltung ihrer Wahlheimat mitzuwirken.

Nach der Regelung der Gemeindeordnung kann sich der Integrationsrat mit allen Angelegenheiten der Gemeinde befassen und vertritt die Belange der Migrantinnen und Migranten gegenüber Politik, Verwaltung und Öffentlichkeit.

Der amtierende Integrationsrat wurde am 7. Februar 2010 für einen Zeitraum von 5 Jahren gewählt. Er setzt sich aus 9 direkt gewählten Vertretern, sowie 5 Mitgliedern des Stadtrates zusammen. Alle 14 Mitglieder sind stimmberechtigt und haben aus ihrer Mitte einen Vorsitzenden und eine Stellvertreterin gewählt.

Behindertenbeauftragter

Mit der Bestellung eines Behindertenbeauftragten und 2 Stellvertretern für die Stadt Meerbusch ab 01.01.2011 wurde im Jahr 2010 eine Interessenvertretung für Menschen mit Behinderungen geschaffen.

Der Behindertenbeauftragte vertritt die Belange von behinderten Menschen im Rat der Stadt, sowie in der Verwaltung und berät im Rahmen von regelmäßigen Sprechstunden bei individuellen Problemen.

Für die Zukunft ist vorgesehen die dargestellten Projekte und Aktivitäten zu intensivieren und auszubauen.

Schule, Kultur, Sport

Schulen

Die künftigen Entwicklungen im Aufgabenbereich Kultur und Schule sind in den haushaltsmäßigen Darstellungen für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigt.

Während in der Darstellung der Chancen und Risiken des vergangenen Jahres die erwarteten Entwicklungen noch davon abhängig gemacht wurden, dass relevante Änderungen der Schülerzahlen (mehr als 5 %) über alle Schulformen gem. des Entwurfs des Schulentwicklungsplan im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung nicht zu erwarten seien, wird sich nunmehr das Augenmerk auf die Wirkungen des Schulversuchs Gemeinschaftsschule der Sekundarstufe I richten müssen. Die nahe Zukunft wird zeigen, ob neue Schulformen im Schulgesetz NRW kodifiziert werden und in wie weit die Anmeldezahlen an den Hauptschulen landesweit und in Meerbusch schulorganisatorische Fakten schaffen werden, die eine Fortführung dieser Schulform für die Zukunft ausschließen. Auch wenn der Rückgang der Schülerzahlen insgesamt kurzfristig keine Auswirkung auf die Schulstandorte haben wird, kann die Entwicklung der Schulformen den Schulträger zum Handeln zwingen. Es bleibt zu berücksichtigen, dass ein stetiger Ausbau der Formen der Ganztagschule zu verzeichnen ist, die einen erhöhten Raumbedarf mit sich bringen. Zusätzliche und erweiterte Ganztagsangebote werden den Haushalt in Sach- und Personalaufwand belasten. Diese Belastung ist aber durch die Bedeutung der schulischen Bildung für die wirtschaftliche Entwicklung gerechtfertigt.

Die Investitionsförderprogramme für die offenen Ganztagschulen in der Primar- und Sekundarstufe sind abgeschlossen. Entsprechend dem Ziel, an jeder städtischen Schule ein Ganztagsangebot (gebunden oder offen) zu haben, wurden Förderprogramme des Landes in Anspruch genommen.

Das Meerbusch-Gymnasium und die Realschule Osterath haben sich wie die Hauptschule Osterath und die Raphael-Schule für die offene Form der Ganztagschule in der Sekundarstufe I entschieden. Das Martaré-Gymnasium und die Maria-Montessori-Gesamtschule sind gebundene Ganztagschulen.

Die Herrichtung und Einrichtung der Mensabetriebe für die Raphael-Schule (Sitzplätze: ca. 40), Hauptschule Osterath (Sitzplätze für ca. 50 Schüler) und Meerbusch-Gymnasium (Sitzplätze für ca. 120 Schüler) sind realisiert. Die Herrichtung und Einrichtung des Mensabetriebs an der Realschule Osterath (Sitzplätze für ca. 70 Schüler) wird mit Beginn des Schuljahres 2011 / 2012 verwirklicht werden. Die Mittel hierfür sind im Haushaltsplan und in der mittelfristigen Finanzplanung veranschlagt. Damit ermöglicht ab dem Schuljahr 2011 / 2012 die Stadt Meerbusch als Schulträger allen ihren Schulen eine Betreuung über Mittag und am Nachmittag.

Solche Ganztagsangebote werden in der Zukunft weiter zu entwickeln sein, da sie Grundlage einer Erfolg versprechenden kommunalen Schulpolitik sind. Einzelheiten dazu legt der Schulentwicklungsplan fest. Schul- und Bildungsentwicklung wird ein Schwerpunkt der kommenden kommunalen Aufgaben bleiben und sich entsprechend im Haushalt widerspiegeln. Damit ist die Stadt Meerbusch als Schulträger in dieser Hinsicht gut aufgestellt. Für die Begleitung dieser Entwicklung will der Ausschuss für Schule und Sport einen Arbeitskreis ins Leben rufen, der auch externe Experten beratend hinzu ziehen kann.

Kultur

Im Bereich der Kulturverwaltung sind die Maßnahmen, Vorhaben etc. in der mittelfristigen Finanzplanung dargestellt und abgesichert. Die Kulturinstitute sind für die erwartete gesellschaftliche und demographische Änderung ausreichend aufgestellt. Im Februar 2009 hat die neue Stadtbücherei ihren Betrieb im angemieteten Gebäude Osterath, Kaarster Straße 5a, aufgenommen, im Juli 2010 im Neubau Büderich, Dr. Franz-Schütz-Platz, und im Dezember 2010 im Neubau des Bürgerhauses in Lank, Wittenberger Straße. Die notwendigen Haushaltsmittel sind im Haushalt 2009, 2010 und im Finanzplan dargestellt.

Der Zuwachs an Lesern und Ausleihen bestätigen die Erwartungen, dass eine wesentliche Verbesserung der äußeren Bedingungen auch zu gesteigerter Auslastung führen wird. Durch die Erweiterung der Möglichkeiten für moderne Medien wird sich eine Verbreiterung der Nutzung ergeben.

Die städtische Musikschule hat im Haushaltsjahr 2009 durch ihre Zusammenarbeit mit den allgemein bildenden Schulen ihr Profil als Bildungseinrichtung weiter gestärkt. Das gilt im Haushaltsjahr 2009 in besonderem Maße für die offene Ganztagsgrundschule. Diese Tendenz wird sich mit zukünftiger Ausdehnung der Ganztagsangebote auf die weiterführenden Schulen entsprechend fort entwickeln.

Die Auslastung des Forums Wasserturm bei den städtischen Veranstaltungen ist mit 87 % ausgesprochen gut gewesen, d.h. nur bei einzelnen Veranstaltungen war das Haus nicht ausverkauft. Das ist ein beachtlicher Erfolg.

Für das Haushaltsjahr 2011 sind i.R. der Haushaltsplanberatungen Entgelt-/Gebührenerhöhungen beschlossen worden. Für die Stadtbibliothek wird die volle Jahresleserausweisgebühr von 10,- € auf 13,- € erhöht werden, die ermäßigte Gebühr von 7,50 € auf 8,- € sowie eine Gebühr von zusätzlich 2,- € für die Inanspruchnahme des neuen Bestsellerservice eingeführt. Damit wird den verbesserten Gegebenheiten in den neuen Dienststellen der Stadtbibliothek Rechnung getragen.

Die Änderung der Musikschulgebührensatzung wird eine Flexibilisierung durch einen zweiten An-/ Abmeldetermin im Jahr bringen und die bisherige Ensemblegebühr für Schüler, die auch anderen Unterricht an der Musikschule belegen, abschaffen. Dafür wird eine einheitliche Grundgebühr erhoben werden. Diese Änderungen treten zum Beginn des Musikschuljahres 2011 / 2012 in Kraft.

Zum Wintersemester sollen die Entgelte für die Belegung von VHS-Kursen um durchschnittlich 5 % steigen.

In diesem Zusammenhang bleibt die Frage aktuell, ob Entgelte und Gebühren anstatt in Sprüngen, die die Nutzer jeweils als deutliche Mehrbelastung empfinden, kontinuierlich in kleineren Sätzen angehoben werden sollen. Die langjährige Stabilität der Entgelte und Gebühren in den vergangenen Jahren entsprach den Erfordernissen der damaligen verhaltenen Wirtschaftsentwicklung.

Sport

Im Ortsteil Strümp ist der Neubau einer Sportanlage mit einem Umkleidegebäude und einem Kunstrasenplatz geplant. Für den Bau der Sportlerumkleide sind 1.035.000 € im Haushaltsplan 2010 insgesamt bereit gestellt. Sie verteilen sich auf Ansätze sowie auf Verpflichtungsermächtigungen für die Jahre 2011 und 2012. Das gleiche gilt für den Bau des Kunstrasenplatzes, der im Haushaltsplan 2010 mit insgesamt 1.300.000 € etatisiert ist. Im Jahre 2010 sind im Rahmen des Bauleitplanverfahrens die Anregungen und Einwendungen seitens der Anwohner berücksichtigt worden.

Des Weiteren ist für den Ortsteil Lank eine Erweiterung des bestehenden Umkleidegebäudes beschlossen; für die Realisierung der Maßnahme sind insgesamt 529.000 € in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2012 veranschlagt. Zudem wurde der Umbau des Rasenplatzes zum Kunstrasenplatz für das Jahr 2011 beschlossen; hierfür sind 495.000 € veranschlagt. Darüber hinaus war im Haushaltsplan 2009 für den ASV 1925 Lank e.V. für die Errichtung einer Trainings- und Wettkampfanlage für den Schießsport ein Zuschuss von 165.000 € veranschlagt. Der im Vertrag festgelegte Baufortschritt für eine letzte Rate des Zuschusses wird erst im Haushaltsjahr 2011 erreicht sein.

Ferner soll der Tennenplatz auf der Bezirkssportanlage Krähenacker umgebaut werden; hierfür waren 390.000 € für das Jahr 2010 eingeplant, die nicht abgeflossen und deshalb in der mittelfristigen Finanzplanung für 2012 vorgesehen sind.

Hallenbad

Das Alter der Gebäude- und Betriebstechnik des Hallenbades sowie seiner baulichen Substanz lässt erwarten, dass im Zeitraum der Finanzplanung umfangreichere Erneuerungsmaßnahmen auf die Stadt zukommen werden; erst danach ist eine Aussage über Art und Maß der erforderlichen Aufwendungen oder Investitionen möglich. Angesichts der aktuellen Finanzlage ist auch die Frage anderer Formen der Führung des Hallenbades in die Prüfung einzubeziehen.

Verkauf von Wohnbaugrundstücken

In den Ortsteilen Büderich, Strümp, Osterath und Lank-Latum stehen folgende Wohnbaugrundstücke zum Verkauf zur Verfügung bzw. könnten zukünftig als Baugrundstücke entwickelt werden:

Meerbusch-Büderich

Baugebiet, Ingrid-von-Schmettow-Straße, ehemaliger Sportplatz Kanzlei:

2 Grundstücke für Selbstnutzer mit einem Gesamtpreis (incl. Erschließungskosten) von rund 420.000 €. Mit den Einzahlungen wird in den Jahren 2011 bis 2012 gerechnet.

Cranachstraße:

1 Grundstück für Investoren mit einem Gesamtpreis (incl. Erschließungskosten) von rund 480.000 €. Mit den Einzahlungen wird in den Jahren 2011 bis 2012 gerechnet.

Düsseldorfer Straße / Böhler:

3 Grundstücke für Investoren mit einem Gesamtpreis (incl. Erschließungskosten) von rund 2,0 Mio €. Mit den Einzahlungen wird in den Jahren 2011 bis 2013 gerechnet.

Bauhof Moerser Straße:

Nach der Freiräumung und Überplanung des Bauhofes wird von einem geschätzten Verkaufserlös von rund 2,8 Mio € ausgegangen.

Baugebiet Blumenstraße / Kanzlei:

Nach Rechtskraft des Bebauungsplanes und dem Abschluss des noch einzuleitenden Bodenordnungsverfahrens wird von einem geschätzten Verkaufserlös der städtischen Grundstücke von rund 2,5 Mio € ausgegangen.

Meerbusch-Strümp

Baugebiet Strümper Busch:

6 Baublöcke für Investoren und 9 Grundstücke für Selbstnutzer mit einem Gesamtpreis (incl. Erschließungskosten) von rund 4,7 Mio € im 1. und 2. Erschließungsabschnitt sowie weitere Baugrundstücke im Bereich der Osterather Straße mit einem Gesamtpreis (incl. Erschließungskosten) von rund 2,3 Mio €. Mit den Einzahlungen wird in den Jahren 2011 und Folgejahre gerechnet.

Weitere Grundstücke im Bereich des Strümper Busch:

Westlich und südlich des Bebauungsplanes Nr. 276 befinden sich größere Flächen im Eigentum der Stadt Meerbusch. Durch eine entsprechende Überplanung ließen sich hier weitere Baugrundstücke entwickeln.

Meerbusch-Osterath

Strümper Straße 22 und 24 a-c:

Grundstück Strümper Straße 22 und 24 a-c mit einem Gesamtpreis (incl. Erschließungskosten) und Aufbauten von rund 530.000 €. Mit den Einzahlungen wird mit der Durchführung des noch abzuschließenden Städtebaulichen Vertrages gerechnet.

Grundstück Meerbuscher Straße:

Grundstück für Investoren mit einem geschätzten Verkaufserlös von rund 255.000 €. Mit den Einnahmen wird in den nächsten Jahren gerechnet.

Wienenweg / Kamperweg:

Im Bereich Wienenweg / Kamperweg befindet sich ein ca. 35.000 m² großes Grundstück im Eigentum der Stadt Meerbusch. Durch eine Überplanung ließen sich hier Baugrundstücke entwickeln, die dann durch die Stadt verkauft werden könnten.

Meerbusch-Lank-Latum

Grundstück Gonellastraße / Verwaltungsgebäude:

Grundstück für Investoren mit einem geschätzten Verkaufserlös von mind. 800.000 €. Mit den Einzahlungen wird im Jahr 2012 gerechnet.

Baugebiet Kierster Straße „Dickes Loch“:

Nach Neuplanung des mit einer Altlast belasteten Grundstückes könnten hier weitere Baugrundstücke zum Verkauf zur Verfügung stehen. Der Verkaufserlös kann erst ermittelt werden, wenn die Planung vorliegt und somit das Ergebnis, wie mit der Altlast umzugehen ist.

Perspektiven:

Der Verkauf der Grundstücke ist natürlich abhängig von deren Qualität der generellen Nachfrage. Die Nachfrage ist wiederum wesentlich vom Angebot und der demographischen Entwicklung abhängig. Je mehr Grundstücke in Meerbusch und Umgebung angeboten werden, desto schwieriger werden sich die Grundstücke verkaufen lassen. Auf das Angebot von Grundstücken innerhalb des Stadtgebietes kann die Stadt zum Teil selbst regulierend beitragen, in dem sie nur eine der Nachfrage entsprechende Menge zum Kauf anbietet und nur dort Baugebiete ausweist, wo die Stadt auch Grundstücke besitzt.

Ver-/Entsorgung

Stadtentwässerung

Mit dem am 30.11.2006 vom Rat beschlossenen Abwasserbeseitigungskonzept 2006 (ABK) liegt für den Zeitraum bis 2011 eine Liste von Maßnahmen im Neubau bzw. Sanierungsbereich vor, die auch Grundlage der Haushaltsplanung ist. Durch Bereitstellung entsprechender Haushaltsmittel ist insofern sichergestellt, dass im erforderlichen Umfang das Kanalnetz erhalten und saniert wird.

Bei einem Teil der Sanierungsmaßnahmen müssen Kanalhaltungen aus baulichen oder hydraulischen Gründen bereits vor Ablauf der Abschreibungsdauer von 67 Jahren ersetzt werden. Besonders betroffen sind Kanäle aus dem Zeitraum 1960 - 1970 aus Beton und einem Durchmesser bis 500 mm. Ursächlich sind die damals verwendeten Materialien. Ebenso hat die städtebauliche Entwicklung mit den zahlreichen Bebauungsgebieten zu einer hydraulischen Überlastung einzelner Kanalabschnitte geführt.

Ein Risiko besteht bei den maschinellen Ausstattungen der Sonderbauwerke. Eine Auswechslung von kleineren Maschinen oder elektrotechnischen Einrichtungen ist im Haushalt vorgesehen. Jedoch kann bei unerwartetem und plötzlichem Ausfall von großen Pumpen ein zusätzlicher Finanzierungsbedarf entstehen. Denn für solche Fälle sind keine Finanzmittel vorgesehen und die Pumpen müssen aus Gründen der Entsorgungssicherheit schnellstmöglich ersetzt werden.

Die Umsetzung der notwendigen Maßnahmen aus dem neuen GEP Osterath und die Maßnahmen im neuen Abwasserbeseitigungskonzept 2011-2017 werden, wie in der Vergangenheit, in möglichst gleichbleibender Höhe in den Haushalt eingesetzt. Infolge der laufenden Kamerauntersuchungen im Kanalnetz ist ein relativ guter Überblick über den baulichen Zustand des Netzes vorhanden. Sofort notwendig werdende Reparaturen oder Instandsetzungen können im Austausch mit anderen zunächst vorgesehenen Maßnahmen ausgeführt werden, die dann später nachgeholt werden. Die jährlichen Neuinvestitionen sollten im Bereich der Abschreibungshöhe von ca. 3,2 Mio € pro Jahr liegen.

Verkehrsflächen/-anlagen, ÖPNV

Straßen, Wege, Plätze

Die Straßenzustandserfassung im Zusammenhang mit der Bewertung des Anlagevermögens hat ergeben, dass ein großer Teil der Straßen, ca. 9 %, komplett abgeschrieben sind. Bereits die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) hat in ihrem Bericht von August/September 2005 ausgeführt, "neue Straßen sind in einem guten Zustand, alte Straßen weisen einen Sanierungsstau auf". Der Rat der Stadt Meerbusch hat dem insofern Rechnung getragen, als er für die bauliche Unterhaltung der Gemeindestraßen den Haushaltsansatz 2009 auf 500.000 € deutlich erhöht hat.

Im Rahmen der Haushaltskonsolidierung hat der Rat im Haushaltsjahr 2011 die Unterhaltungsmittel im Straßenbaubereich auf 300.000 € reduziert. Zur Beseitigung der von den vergangenen zwei harten Winterperioden sehr stark betroffenen Straßen mit mangelhaftem Straßenaufbau muss zum Haushalt 2012 über den Umfang der notwendigen Haushaltsmittel entschieden werden.

Es ist zu erwarten, dass im Rahmen der im Jahr 2011 anstehenden Bauwerksprüfungen nach DIN 1076 zusätzliche Kosten zur Beseitigung von Schäden an den vorhandenen Bauwerken entstehen werden.

Sachlich geboten wird zukünftig allerdings ein stärkerer Mitteleinsatz im Bereich der Straßenerneuerung sein. Die Grundsanierung einzelner Straßenabschnitte muss verstärkt in den Vordergrund rücken. Die Anwohner sind gemäß KAG an den entstehenden Ausgaben zu beteiligen. Ein erster Schritt zur Umsetzung des Straßensanierungskonzept der Stadt Meerbusch sind die durchgeführten Grundsanierungen der Straßen Mühlenstraße, Alte Poststraße, Fröbelstraße und Camesallee. Künftig sollen jährlich drei weitere Grundsanierungen durchgeführt werden. Auch dieser Sachverhalt wurde bereits in der o.g. Prüfung der Stadt Meerbusch durch die GPA (Prüfbericht, Seite Ba - 43) deutlich gemacht. Der Schwerpunkt in diesem Handlungsfeld wird 2012 im Ortsteil Büderich liegen, wo durch die Baumaßnahme L137 und die damit verbundene Freihaltung der Ausweichstrecken im innerstädtischen Straßennetz städtischerseits keine Baumaßnahmen durchgeführt werden konnten. Hiervon betroffen sind vor allem die Büdericher Allee und der Brühler Weg.

Des Weiteren sollen dort, wo dies technisch möglich und ein entsprechender Straßenaufbau vorhanden ist, durch Deckensanierungen punktuelle Verbesserungen des Oberflächenzustandes erreicht werden und der weiteren Substanzverschlechterung der betroffenen Straßen durch tiefergehende Schädigungen Einhalt geboten werden. Im Haushaltsjahr 2009/2010 konnten so die Straße „In der Loh“ und die „Berliner Straße“ in geschädigten Teilbereichen saniert werden. In 2010 wurde die Fahrbahnsanierung der Uerdinger Straße (von Kaiserswerther Straße bis Kindergarten) durchgeführt. In 2012 sollten hier weitere Unterhaltungsmaßnahmen auf der Uerdinger Straße im Abschnitt zwischen Kaiserswerther Straße und Claudiusstraße sowie an den beiden Kreisverkehren Mittelstraße und Robert-Bosch-Straße vorgesehen werden.

ÖPNV

Im Rahmen der zwischen dem Rhein-Kreis-Neuss als Aufgabenträger für den ÖPNV mit der Rheinbahn geschlossenen Vereinbarung, die Preise für die ÖPNV-Verkehrsleistungen von 2008 bis 2012 für den Bus-km auf 0,8 €/km sowie 3,30 €/km für die Stadtbahn festzuschreiben, hat die Stadt Meerbusch eine längerfristige Planungssicherheit der ÖPNV-Kosten erreichen können. Die Regelungen aus dem Europarecht zur Ausschreibungspflicht der ÖPNV-Leistungen sind derzeit im Umbruch. Ob es bei einer Ausschreibung der Verkehrsleistung zu Kostenreduzierungen kommt, kann derzeit nicht gesagt werden. Die langfristige Kostenentwicklung ist auch im Hinblick auf die ständig steigenden Strom- und Energiekosten schwer planbar. Durch zunehmenden Vandalismus bedingt, werden die Aufwendungen zur Er- und Unterhaltung der Einrichtungen des ÖPNV weiter steigen.

Der bestehende Gestattungsvertrag über die Unterhaltung und Ausstattung der ÖPNV-Wartehallen mit Werbung wurde auch auf die öffentlich geförderten, im Eigentum der Stadt stehenden Einrichtungen ausgeweitet, um hierbei die laufenden Kosten der Unterhaltung einzusparen bzw. weitmöglichst zu reduzieren. Langfristig sollen sukzessive auch die übrigen Haltestellen im Stadtgebiet barrierefrei umgebaut und, wo noch nicht vorhanden, mit Wartehallen ausgestattet werden. Hierzu konnte im Rahmen der ÖPNV-Förderung durch den VRR eine mit ca. 85 % der Baukosten geförderte barrierefreie Erneuerung von 55 Bushaltestellenflächen einschließlich der Wartehallen akquiriert werden. Derzeit sind 11 Haltestellen bereits fertig gestellt worden und für 2011 22 weitere Haltestellen für den Umbau vorgesehen. Der verbleibende Teil der von dieser Maßnahme betroffenen Haltestellen ist für eine Umsetzung in 2012 vorgesehen.

Straßenbeleuchtung

Einen wesentlichen Kostenfaktor stellen die Energiekosten mit ca. 400.000 € (für ca. 8.050 Leuchtstellen) dar. Das RWE hat den Straßenbeleuchtungsvertrag zum 30.6.2011 gekündigt, da der Netzbetreiber zukünftig aufgrund eines Urteils (veränderte Vorgaben der Bundesnetzagentur) rd. 2,5 ct/kwh mehr Netznutzungsentgelt fordern wird und dies im bestehenden Vertrag nicht mehr aufgefangen werden kann.

Um mögliche Einsparpotentiale in der städt. Straßenbeleuchtung zu ermitteln, erfolgte eine externe Beratung. In 2009 erfolgte die Auswertung und mit der kurz- bzw. mittelfristigen Umsetzung der Ergebnisse wurde begonnen. Die Bewertung des Anlagevermögens hat ergeben, dass ein großer Teil der Leuchten, ca. 28 %, und ein großer Teil der Schaltstellen, ca. 43 %, komplett abgeschrieben sind. Ein zunehmender Mittelbedarf für Instandsetzung und Erneuerung ist absehbar.

Dem wurde dadurch Rechnung getragen, in dem in 2010 Aufträge für ca. 1,13 Mio € zur Erneuerung der Straßenbeleuchtung erteilt wurden. Dies ist die größte Erneuerungsmaßnahme seit Bestehen der Stadt Meerbusch und wird insgesamt zu einer erhöhten Anlagenstabilität sowie eine Verringerung der Belastung der Unterhaltungsaufwendungen sowie einer Energieeinsparung führen. Die Durchführung der vorgenannten Maßnahmen erstreckt sich über einen Zeitraum von 2010 bis 2012. Die Anwohner sind gemäß KAG, soweit rechtlich geboten, an den entstehenden Ausgaben zu beteiligen.

Mit Mitteln des Konjunkturpaketes II (rd. 135.000 €) konnten in 2010/2011 ca. 300 Leuchten ausgetauscht werden. Es erfolgte ein Austausch von Aufsatz-Kastenleuchten mit Rostschäden (Bestückung Plug-In-Lampen HST 108W mit relativ hoher Ausfallrate wegen der alten Vorschaltgeräte). Ersetzt wurden die Leuchten mit Lampenleistungen von 70 - 100 Watt und erheblich besserem Wirkungsgrad. Die 100-Watt-Version enthält digitale Umschaltrelais, damit selbstständige Leistungsabsenkungen in den verkehrsarmen Nachtstunden auf 70 Watt mit entsprechender geringerem Energieaufwand ermöglicht werden.

Straßenreinigung

Durch Neuausschreibung der Fahrbahnreinigung konnten die Kosten für die Jahre 2009 bis 2011 (beginnend ab 1. Januar 2009) reduziert werden.

Anhand einer Folienpräsentation im HAFA am 3.02.2011, TOP 2, stellte die Verwaltung einen sehr ausführlichen Bericht zum Winterdienst im Stadtgebiet Meerbusch vor. In diesem Bericht wird umfassend auf die rechtlichen Grundlagen, die Organisation des Winterdienstes, das zur Verfügung stehende Personal und die Maschinen sowie die bestehenden Schwierigkeiten insbesondere in den Anliegerstraßen eingegangen. Darüber hinaus wird aufgezeigt, inwieweit durch eine Ausweitung der personellen und maschinellen Ressourcen zukünftig eine Verbesserung der Situation erzielt werden könnte. Als erster Schritt soll eine Vergrößerung der Salzvorräte erfolgen.

Entwicklung der Personalkosten

Zum Bilanzstichtag, dem 31.12.2010 umfasste der Stellenplan 2009 537,39 Stellen. Im Vergleich zum Vorjahr bedeutet dies eine minimale Stellenausweitung um 2,87 Stellen. Zur Bewirtschaftung dieser Stellen einschließlich der damit verbundenen Zuführungen zu den Rückstellungen (Pensionsrückstellung, Rückstellung für Altersteilzeit, Beihilferückstellungen und Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub) stellte der Rat im Haushaltsplan des Berichtsjahres 30.656.395,-- € zur Verfügung.

Nach Durchführung der Abschlussbuchungen beläuft sich der tatsächlich verausgabte Betrag auf 30.676.038,37 € und übertrifft den Haushaltsansatz daher um 19.643,37 €. Ursächlich hierfür sind erhöhte Kosten bei der Beihilfe sowie weitere Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

Der in den letzten Jahren eingeschlagene Weg der Stellenplanoptimierungen führte auch im Berichtsjahr dazu, dass sich die Personalkosten im Vergleich zu den Jahren vor der Stellenplanoptimierung deutlich schlanker darstellen. Weitere Stellenkürzungen sind ohne eine deutliche Aufgabenkritik nicht mehr zu realisieren. Im ein oder anderen Einzelfall sind angedachte, jedoch noch nicht realisierte Personalkosten-senkungen in den künftigen Jahren noch zu untersuchen und zu realisieren (Beispiel: Zentralisierung des Baubetriebshofes, Auslaufen zeitlich befristeter Verträge). Demgegenüber ist jedoch mit weiteren Stellenausweitungen im Bereich der Kindertagesbetreuung zu rechnen. Diese Weiterungen werden die Einsparerfolge der vergangenen Jahre zumindest teilweise neutralisieren.

Zusätzliche Risiken birgt naturgemäß die Entwicklung der Tarifgelte und der Besoldung.

Rückstellungen

§ 36 der Gemeindehaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (GemHVO) regelt für welche kommunalen Verpflichtungen in der Bilanz Rückstellungen zu bilden sind. Rückstellungen sollen alle absehbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten berücksichtigen und möglichst abdecken.

Als größte Position sind bei den Rückstellungen die Pensions- und Beihilferückstellungen gegenüber den aktiven Beamtinnen und Beamten sowie den Versorgungsempfängern erfasst worden. Für die Bewertung dieser Pensions- und Beihilfeverpflichtungen wurden hierbei die zukünftigen Verpflichtungen gegenüber den derzeit aktiven Beamtinnen und Beamten nach Eintritt des Versorgungsfalls sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen berücksichtigt. Als Finanzierungsbeginn wurde dabei der Eintritt in das erste Dienstverhältnis, das auch bei einem anderen Dienstherrn begonnen worden sein kann, unterstellt. Die Bewertung erfolgte mit dem in § 36 GemHVO vorgesehenen Rechnungszins von fünf Prozent auf der Basis der vom Innenministeriums NRW anerkannten Richttafeln 2005 G von Klaus Heubeck.

Daneben wurden im Personalbereich außerdem Rückstellungen gebildet, die weitere vorhersehbare Risiken abdecken sollen. Hierbei handelt es sich im Einzelnen um eine Rückstellung für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter die vorzeitig in die Altersteilzeit wechseln. In der noch aktiven Arbeitsphase werden Rückstellungen gebildet, die in der Freistellungsphase dann wieder ertragswirksam aufgelöst werden. Weitere Rückstellungen wurden gebildet für nicht in Anspruch genommene Urlaubstage sowie für Überstunden und für im Falle einer höchstrichterlichen Entscheidung des Bundesverwaltungsgerichtes zurückzuzahlende Beträge der s.g. Kostendämpfungspauschale der Beamtinnen und Beamten zu ihren krankheitsbedingten

Aufwendungen. Zwischenzeitlich sind die entsprechenden Klagen jedoch abgewiesen und die Rückstellung wurde aufgelöst.

Mit den gebildeten Rückstellungen müssten alle bekannten Risiken im Personalkostenbereich abgedeckt sein. Bedingt durch einen hohen Anteil von Beamtinnen und Beamten zwischen 45 und 55 Jahren wird jedoch die Pensionsrückstellung in kommenden Jahren mit weiteren erheblichen Zuführungen zu versorgen sein. Diese Zuführungen werden die Haushalte der kommenden Jahre nicht unerheblich belasten.

Sonstige Entwicklungen

Bei den sonstigen Bilanz- oder Haushaltspositionen sind die im Lagebericht zur Eröffnungsbilanz vorhergesagten kontinuierlichen Entwicklungen eingetreten. Für die Folgejahre ist bei der Abschätzung der Chancen und Risiken festzustellen, dass die im Bereich der Telekommunikationstechnik im Jahre 2008 drastisch reduzierten Kosten sich weiterhin auf dem niedrigen Level bewegen werden.. Bei einer 7- jährigen Laufzeit des neuen Systems und dem auf dem Telekommunikationsmarkt zu beobachtenden Preiskampf ist mit deutlichen Erhöhungen eher nicht zu rechnen, so dass der erreichte kostengünstige Stand mittel- bis langfristig gesichert erscheint. Hier wirkte sich auch der Wechsel des Mobilfunkanbieters aus, der noch einmal Kostenvorteile gebracht hat.

Hinsichtlich der Ausstattung der Arbeitsplätze mit DV-Technik ist ein außerordentlich guter Stand erreicht, den es zu halten gilt. Weitere Kostensteigerungen sind auch hier nicht zu erwarten. Vielmehr wird für die kommenden Jahre erwartet, dass die Kosten gesenkt oder bei steigenden Leistungen gehalten werden können, da sich die erwartenden Fusionsgewinne des Zusammenschluss der KDVG Neuss und der Datentechnik der Landeshauptstadt Düsseldorf zur ITK Rheinland realisieren müssten.

Hinsichtlich der Ausstattung von Büro- und Geschäftsräumen waren im Jahr 2010 und sind im laufenden Jahr 2011 durch die Ausstattung des Baubetriebshofes, der Eröffnung der Mediothek Büderich und des Bürgerhauses in Lank sowie bedingt durch räumliche Umstrukturierungen in der Verwaltung vermehrte Beschaffungen mit den damit verbundenden erhöhten Kosten erforderlich. Ansonsten ist die Zielsetzung, durch kontinuierliche Ersatzbeschaffungen die Kosten im vorgegebenen Rahmen zu halten, so dass auch hier keine mittelfristigen Risiken erkennbar sind.

Entwicklung der Bilanzsumme und des Eigenkapitals

Die Bilanzstruktur ergibt sich aus der nachfolgenden Übersicht der wesentlichen Bilanzpositionen:

	2010	2009
Summe Aktiva	585.666.942,80 €	579.591.767,31 €
davon Anlagevermögen	566.181.536,41 €	562.166.548,41 €
Umlaufvermögen	17.795.829,40 €	16.620.248,40 €
Summe Passiva	585.666.942,80 €	579.591.767,31 €
davon Eigenkapital	265.762.801,91 €	284.480.492,46 €
Sonderposten	116.436.689,12 €	118.512.880,18 €
Rückstellungen	59.647.343,43 €	57.474.178,37 €
Verbindlichkeiten	122.938.908,19 €	109.934.961,56 €

Der Anteil des Anlagevermögens (Immaterielle Vermögensgegenstände, Sach- und Finanzanlagen) am Gesamtvermögen beträgt 94,43 %. Dieser Wert ist sehr hoch. Allerdings ist die Anlagenintensität in Kommunen naturgemäß hoch. Die Folge dessen ist, dass hohe Aufwände in Form von Abschreibungen und Instandhaltungen das Haushaltsbuch bzw. den Ergebnisplan beeinträchtigen.

Zur Beurteilung der Kapitalkraft einer Kommune wird die Eigenkapitalquote herangezogen. Der Eigenkapitalanteil der Stadt Meerbusch an der Bilanzsumme beträgt 46,92 %. Bezieht man die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen, die Eigenkapitalcharakter besitzen, mit ein, ergibt sich eine Eigenkapitalquote von 66,13 %. Dies bedeutet, dass die Stadt Meerbusch langfristig über genügend Eigenmittel verfügt. Demgegenüber wird auch deutlich, dass ein großer Teil der Kapitalstruktur aus Fremdmitteln besteht, dessen Finanzierung aus Zinsaufwendungen besteht und die den Ergebnisplan belasten.

Entwicklung der Ausgleichsrücklage

Der Haushalt 2010 wurde mit einem Fehlbedarf von 9,9 Mio. € verabschiedet. Dieses geplante Defizit führte zu einer geplanten Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in gleicher Höhe.

Eine zusätzliche Belastung des Haushalts ergab sich aus den konsumtiven Übertragungen in Höhe von rund 3,5 Mio. € von 2009 nach 2010. Anders als in der Kameralistik, wo die Haushaltsausgabereste dem abgelaufenen Haushaltsjahr zugeordnet wurden, belasten die Übertragungen em. § 22 GemHVO das neue Jahr.

Buchhalterisch entlastend wirkten Mehrerträge, die teilweise zur Deckung von Mehraufwendungen herangezogen wurden. Wenn Mehrerträge als sog. unechte Deckung genutzt werden, erhöht dies systembedingt den zu erreichenden planerischen Ansatz.

Insgesamt waren somit 12,4 Mio. € aus der Abwicklung des Vorjahres und der Planansätze 2010 als Fehlbedarf zu finanzieren.

Abgeschlossen wurde die Ergebnisrechnung mit rd. 8,2 Mio. € Fehlbetrag. Allein gegenüber der Planung bedeutet dies eine Verbesserung um 1,7 Mio. €; gegenüber des tatsächlichen Finanzierungsbedarfs um 4,2 Mio. €. Die Ursachen hierfür sind vielfältig; hinsichtlich der Details wird auf die Erläuterungen der größeren Abweichungen verwiesen.

Schuldenlage/Zinslast

Zur Finanzierung von Investitionen lagen für den Haushalt 2010 Kreditermächtigungen i.H.v. 8,4 Mio. € vor. Hieraus wurden 3,0 Mio. € mit einem Zinssatz von 3,603 % p.a. fest bis zum Ende der Laufzeit realisiert. Bei gleichzeitiger planmäßiger Schuldentilgung sanken die langfristigen Verbindlichkeiten auf unter 100 Mio. €. Allerdings war es auch erforderlich, kurzfristige Verbindlichkeiten (Kassenkredite) i.H.v. 14,2 Mio. € aufzunehmen.

Die Zinslast für langfristige und kurzfristige Verbindlichkeiten konnte auf 4,9 Mio. € gesenkt werden (2008 = 5,4 Mio. €, 2009 = 5,1 Mio. €).

Angesichts erfolgter Kreditaufnahmen in 2011 wird es hier zu höheren Aufwendungen kommen.

Entwicklung der liquiden Mittel und der Kredite zur Liquiditätssicherung

Gem. § 86 Abs. 1 GO dürfen Kredite nur für Investitionen und zur Umschuldung aufgenommen werden. Ausnahme hiervon stellen die Kredite zur Sicherung der Liquidität dar. Diese Kredite sind als kurzfristige Verbindlichkeiten täglich bis zu einem Jahr zurückzuzahlen und sollten somit nach Verbesserung der Liquiditätslage unmittelbar getilgt werden.

Die Entwicklung der Kreditaufnahmen (Kassenkredite) der Stadt Meerbusch stellte sich in den Jahren 2005-2010 wie folgt dar:

2005	5.552.612,18 €
2006	8.999.832,31 €
2007	5.584.993,30 €
2008	0,00 €
2009	0,00 €
2010	14.262.077,34 €

Die positive Liquiditätslage der Vorjahre kehrte sich zum Abschlussstichtag 31.12.10 nachhaltig um. Es wurde im aufgezeigten 6-Jahreszeitraum mit 14.262.077,34 € die höchste Summe an Krediten zur Sicherung der Liquidität aufgenommen, um die fälligen Auszahlungen aus laufender Verwaltung tätigen zu können. Trotz erwarteter Zunahme der Einzahlungen aus Gewerbesteuerforderungen und den Anteilen aus dem Steuerausgleich wird sich die Liquiditätslage lt. Finanz- und Liquiditätsplanung in 2011 nach jetziger Einschätzung nur marginal entspannen.

Finanzausgleich

Bei den Ein- und Auszahlungen im kommunalen Finanzausgleich machte sich die negative gesamtwirtschaftliche Entwicklung insbesondere beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer nach wie vor bemerkbar. Auch wenn eine geringfügige Steigerung gegenüber dem Haushaltsansatz zu verzeichnen ist, bleibt das Ergebnis um 2,2 Mio. € gegenüber dem Ergebnis des Jahres 2009 zurück. In den übrigen Teilbereichen des Finanzausgleiches sind nur unwesentliche Veränderungen gegenüber den Planansätzen festzustellen.

Im Bereich der Gewerbesteuerumlagen ergaben sich geringere Zahlungen, da auch die korrespondierenden Einzahlungen bei der Gewerbesteuer hinter dem geplanten Ansatz zurückblieben.

Entwicklung der Kreisumlage und die Beteiligung an den Aufwendungen von Leistungen nach dem SGB II

Im Jahr 2009 übersteigen die Aufwendungen für die Kreisumlage aufgrund gestiegener Umlagegrundlagen und den Planansatz um ca. 330.000 €. Die tatsächliche Beteiligungsleistung nach dem SGB II lag um 200.000 € höher.

Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften (vgl. Verbindlichkeitspiegel) sind gem. § 44 Abs 1 S. 3 GemHVO zu erläutern. Risiken hieraus werden aktuell nicht gesehen.

Entwicklung der Gewerbesteuer 2010 - 2013

Die bereits im Herbst 2009 zu spürende negative Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens setzte sich auch in der ersten Jahreshälfte 2010 deutlich fort. Sowohl Anträge auf Reduzierung der Vorauszahlungen 2009 und 2010 als auch die ersten Gewerbesteuerveranlagungen für die Krisenjahre zeigten, daß das angestrebte Ziel des Gewerbesteueraufkommens 2010 von € 28.150.000 nur sehr schwer zu erreichen sein würde. Erst im letzten Quartal 2010 konnte eine leichte Verbesserung registriert werden, da die Auftragslage der Firmen sich deutlich verbesserte. Die Stimmung in der Wirtschaft und bei den Wirtschaftsweisen hellte deutlich auf und lies auf eine positive Entwicklung hoffen. So konnten immerhin noch 93% des prognostizierten Haushaltsansatzes in 2010 erreicht werden.

Auch in den ersten Monaten des Jahres 2011 ist eine Entwicklungstendenz schlecht auszumachen, da einerseits weiterhin noch Anträge auf Reduzierung der Vorauszahlungen für 2009 und 2010 gestellt werden, andererseits aber auch erste Veranlagungen 2010 mit deutlichen Gewerbesteuerzugängen eingehen und Firmen freiwillig die Erhöhung der Vorauszahlungen für 2011 beantragen und Überweisungen tätigen. Dabei ist weiterhin festzustellen, dass die positive Entwicklung branchenabhängig ist. Insbesondere der Handel mit Rohprodukten und Halberzeugnissen erholt sich deutlich. Das Gleiche gilt für die exportorientierte Industrie in Meerbusch. So werden immerhin zum 01.05.2011 bereits 84% (gerundet) des geschätzten Haushaltsansatzes 2011 erzielt (zum Vergleich: am 1.05.2010 waren es nur 78%). Mit einer weiteren positiven Entwicklung ist im weiteren Jahresverlauf durchaus zu rechnen. Die noch vor 6 Monaten vorhergesagte schleppende Erholung der Wirtschaft für frühestens 2013 scheint sich nicht zu bewahrheiten und wird offensichtlich früher einsetzen. Trotzdem bleiben die Steuerschätzungen in Meerbusch für 2011 und 2012 derzeit weiterhin sehr riskoreich, da für einige größere Steuerzahler die Veranlagungen insbesondere für das Krisenjahr 2009 ausstehen.

Wirtschaftsförderung

Im Jahr 2010 und insbesondere im zweiten Halbjahr war nicht nur insgesamt in NRW und der Region, sondern speziell auch bei den Meerbuscher Unternehmen, ein leichter Konjunkturaufschwung zu verzeichnen. Die Zahl der Insolvenzen ist in der zweiten Jahreshälfte rückläufig und deutet darauf hin, dass sich die Wirtschaft nach den Krisenjahren nun erholen wird. Die Creditreform Düsseldorf / Neuss hat der Stadt Meerbusch, anders als den anderen kreisangehörigen Städten und Gemeinden bescheinigt, dass der Wirtschaftsaufschwung die Insolvenzstatistik erreicht hat. Hierbei hat der gute Branchenmix in Meerbusch viel auffangen können. Nachdem die Gewerbesteuer in Meerbusch deutlich eingebrochen war, scheint nun der Abwärtstrend gestoppt zu sein. Allerdings macht sich der Konjunkturanstieg bei den Gewerbesteuererträgen erst mit Verzögerungen von mindestens sechs Monaten bemerkbar.

Die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten ist Stand 30.06.2010 auf fast 12.000 angestiegen. 6.333 männliche und 5.663 weibliche Beschäftigte ergeben gesamt 11.996 sozialversicherungspflichtig Beschäftigte. Die Arbeitslosenquote lag mit durchschnittlich 5,6 % weit unter dem Landesdurchschnitt, allerdings 0,1 % über dem Vorjahreswert.

Größere Ansiedlungen hat es in 2010 in Meerbusch entsprechend dem allgemeinen Trend der Konjunkturlage nicht gegeben. Deshalb war es in 2010 umso wichtiger sich der Bestandspflege und Bestandsentwicklung intensiv zu widmen.

Trotzdem konnte das letzte Grundstück im Gewerbegebiet in Lank verkauft werden, ebenso wie die ersten beiden Grundstücke im Gewerbegebiet „Im Bundenrott“ in Strümp. Nach wie vor ist die Vermarktung dieses Gewerbegebietes durch die fehlende Anbindung der K9n schwierig.

Im Konjunkturbericht der IHK Mittlerer Niederrhein wird dem Rheinland durch die heimischen Unternehmen bestätigt, dass sich der Konjunkturaufschwung fortsetzen und das Konjunkturklima sich positiv in 2011 entwickeln werde - dies gilt hoffentlich auch für die Meerbuscher Wirtschaft.

Immobilien

Die Entwicklung der städtischen Immobilien hat im Jahr 2010 erneut einen positiven Verlauf genommen. Zahlreiche Maßnahmen zur energetischen Sanierung/ Verbesserung der Gebäudehüllen und der Haustechnik wurden weitergeführt bzw. abgeschlossen. Die Bemühungen zur Einsparung von Energie in städtischen Gebäuden wurden auch in 2010 weitergeführt. Einige größere Gebäude erhielten moderne Heizungsanlagen, so dass dort mit einem deutlichen Rückgang des Energieverbrauchs gerechnet werden kann. Die Verwaltung beabsichtigt, Mitte 2011 einen umfassenden Energiebericht für die städt. Gebäude vorzulegen und die tatsächlich Entwicklung des Energieverbrauchs, der Schadstoffbelastung und der Energiekosten zu dokumentieren.

Die 3 Großprojekte (Stadtbibliothek, Bürgerhaus, Baubetriebshof) konnten fertiggestellt und zur Nutzung übergeben werden. Gleichwohl bindet die Endabrechnung der Projekte einschl. einiger bereits angelaufener Rechtsstreitigkeiten mit den ausführenden Firmen erhebliche Personalkraft innerhalb des Service Immobilien. Der Immobilienbestand vergrößert sich auch weiterhin durch die bereits im Bau befindlichen Erweiterungen der städt. Kindertagesstätten und der Gesamtschule. In 2011 sollen weitere Maßnahmen (Kindertagesstätten Karl-Arnold-Strasse und Uerdinger Strasse, Erweiterung der Realschule, Neubau der Sportlerumkleide Strümp und des Feuerwehrrätehauses Langst-Kierst) begonnen werden. Ab Mitte 2012 werden diese Projekte zu einer deutlichen Steigerung der Betriebs- und Nebenkostenansätze beitragen. Das ehemalige Verwaltungsgebäude Gonellastrasse wurde aufgegeben und befindet sich in der Vermarktung (Verkauf des Grundstücks). Der ehemalige Baubetriebshof an der Moerser Str. wurde ebenfalls durch Umzug in den neuen Baubetriebshof aufgegeben. Zur Zeit bereitet die Verwaltung eine Freiräumung des Geländes als Vorbereitung eines späteren Verkaufs vor. Es ist noch nicht absehbar, ob eine größere Belastung des alten Gebäudes bzw. des Bodens mit Schadstoffen gegeben ist und hieraus erhöhte Entsorgungskosten entstehen können. Die Stadt läßt daher derzeit ein Schadstoff- und Entsorgungskonzept vorsorglich erarbeiten.

Es ist festzustellen, dass im Zuge der ständig sich ändernden Sicherheitsbestimmungen (z.B. Arbeitsschutzvorschriften, Betriebssicherheitsverordnung u.a.) mit höherem Nachrüstaufwand bei den Gebäuden zu rechnen ist. So ist damit zu rechnen, dass z.B. die in der Regel rd. 40 - 50 Jahre alten Elektroinstallationen nicht mehr in Gänze den Sicherheitsbestimmungen entsprechen und erneuert werden müssen.

Friedhofs- und Bestattungswesen

Hervorgerufen durch gesellschaftliche Wandlungen befindet sich das Friedhofswesen in den letzten Jahren in einer Umbruchsituation, der die Friedhofsverwaltungen Rechnung tragen müssen.

Typische Entwicklungen, die sich als Auswirkung einer mobilen, flexibleren Gesellschaft, die ihren Lebens- und Arbeitsraum häufiger wechseln muss, auf den Friedhofsbereich niederschlagen, ist ein Wechsel der Nachfrage nach bestimmten Grabarten. So ist in den vergangenen Jahren in Meerbusch eine zunehmende Nachfrage nach Wiesengrabstätten zu verzeichnen, also Grabarten, deren dauerhafte Pflege durch die Stadt sichergestellt wird und Angehörigen die Möglichkeit einräumt, jederzeit zur eindeutig durch das Grabmal ausgewiesenen letzten Ruhestätte der Verstorbenen zurückzukehren, um ihrer zu gedenken.

Insbesondere die Bestattungen in Urnenwiesengrabstätten nehmen in den letzten Jahren deutlich zu und auch im Jahr 2010 ist dort ein weiterer Anstieg zu verzeichnen. Es handelt sich hierbei mittlerweile um die zweithäufigste Bestattungsart auf den Meerbuscher Friedhöfen - nach den Erdbestattungen im Wahlgrab. Dieser Entwicklung wird durch vermehrte Ausweisung entsprechender Grabfelder Rechnung getragen.

Die Nachfrage nach neuen Erdbestattungswahlgrabstätten ist im Jahr 2010 wieder rückläufig. Dagegen ist die Anzahl der Wiedererwerbe bestehender Erdbestattungswahlgrabstätten deutlich angestiegen, was auf eine Rückbesinnung auf familiäre Werte hindeuten könnte.

Die Anzahl an neu vergebenen Urnenwahl- und -reihengräbern hält sich auf dem Niveau der letzten Jahre, mit einem leichten Anstieg bei den Urnenwahlgräbern.

Die weiter anhaltende Entwicklung - Trend zum Urnenwiesengrab bzw. Erhalt bestehender Familiengrabstätten - wirkt sich weiterhin positiv auf den Verbrauch der in früheren Jahren angekauften Friedhofserweiterungsflächen aus. Der Bedarf an neu anzulegenden Grabflächen für die nächsten 10 bis 15 Jahre ist voraussichtlich abgedeckt.

Öffentliches Grün und Forstwirtschaft

Gemäß der naturschutzrechtlichen Eingriffsregelung sind Eingriffe in Natur und Landschaft durch geeignete Maßnahmen auszugleichen. Mit der Novellierung des Baugesetzbuches am 01. Jan. 1998 ist es möglich, Maßnahmen zum Ausgleich von Eingriffen losgelöst von einer direkten Zuordnung zum Eingriff durchzuführen. Mit dieser zeitlichen und räumlichen Entkoppelung von Eingriff und Ausgleich wurde im Baugesetzbuch die rechtliche Grundlage für die Einrichtung des sogenannten Ökokontos geschaffen. Die Stadt Meerbusch hat bereits im Jahre 2001 mit der Aufstellung eines Ausgleichsflächenpoolkonzeptes der vom Gesetzgeber geschaffenen Möglichkeit Rechnung getragen. So wurden geeignete Flächen gesucht, diese bewertet, entsprechende Maßnahmenkonzepte erstellt und mit dem Rhein-Kreis Neuss abgestimmt. Nach erfolgter Zustimmung wurde mit der Umsetzung des Konzeptes begonnen. Im Bereich zwischen Herrenbusch und Uerdinger Straße wurden Ackerlandflächen aufgeforstet, Grünlandflächen und ein Feuchtbiotop angelegt. Die begonnene Aufwertung wurde auch in den Jahren 2009/2010 fortgesetzt, weitere Aufforstungs- und Grünlandflächen angelegt. Der eingeschlagene Weg soll hier fortgesetzt werden, um das Gesamtkonzept mittelfristig zu realisieren. Zusätzlicher Grunderwerb wird erforderlich sein. Desweiteren wurde der Suchraum „Freizeitpark Eisenbrand“ in den Flächenpool aufgenommen, wodurch dieser eine deutliche Erweiterung erfahren hat. Hierdurch werden erforderliche Ökopunkte für den Ausgleich von kommenden Projekten vorgehalten. Durch die in den vergangenen Jahren betriebene Flächenpolitik konnte ein Guthaben von Ökopunkten erreicht werden, um anstehende Bebauungspläne zu kompensieren. Aufgrund der allgemein knapp werdenden landwirtschaftlichen Flächen werden weiterhin Bemühungen erforderlich sein, Flächen anzukaufen und bei Bedarf ökologisch aufzuwerten. Für das Jahr 2012 ist der Ankauf einer weiteren Fläche im Bereich Eisenbrand geplant.

Die getroffene Einschätzung, dass sich eine gewisse Entspannung hinsichtlich des Ausgleichsflächenbedarfs für B-Pläne im Innenbereich durch den § 13 a BauGB ergeben kann, hat sich im vergangenen Jahr als richtig erwiesen. Es wird davon ausgegangen, dass diese Tendenz weiterhin anhält.

In Anträgen und Anfragen wird die Verwaltung in letzter Zeit verstärkt gedrängt, insbesondere Pappeln weit über ihre übliche Hiebsreife hinaus in den Wäldern oder auch in den am Niederrhein typischen Pappelreihen auf ihren Standorten zu belassen, bis sie aufgrund der Verkehrssicherheit nicht mehr zu halten sind. Diese Art der Waldbewirtschaftung ist in Teilbereichen denkbar, jedoch eine unwirtschaftliche und ökologisch betrachtet einseitige Sichtweise, auf die in der Bauausschusssitzung am 05.05.2010 eingehend eingegangen wurde. Für die Zukunft wird empfohlen, die Nachhaltigkeit der Forstwirtschaft, wie sie im Bundes- und Landesgesetz vorgeschrieben ist und im Rahmen der Forsteinrichtung der Stadt Meerbusch Berücksichtigung findet, stärker zu beachten, um somit alle Waldfunktionen zum Wohle der Bürgerinnen und Bürger bestmöglich zu sichern und hochwertigeres Holz in die Vermarktung zu bringen.

e. Mitglieder des Verwaltungsvorstandes gem. § 70 GO NRW und Mitglieder des Rates der Stadt Meerbusch

Nach § 95 Abs.2 GO NRW sind „am Schluss des Lageberichtes für die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes nach § 70, . . . sowie für die Ratsmitglieder, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, anzugeben,

1. Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen,
2. der ausgeübte Beruf,
3. die Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes,
4. die Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form,
5. die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.“

Verwaltungsvorstand

Name	Vorname	Funktion	Mitgliedschaft § 95 Abs.2 Nr.3 GO NRW	Mitgliedschaft § 95 Abs.2 Nr.4 GO NRW	Mitgliedschaft § 95 Abs.2 Nr.5 GO NRW
Spindler	Dieter	Bürgermeister	GWG Kreis Viersen AG	wbm, WNO, Stadtwerke Service Meerbusch-Willich, Verkehrsges. Kreis Neuss, Lokalradio Neuss, StGB, ITK Rheinland	-
Mielke-Westerlage	Angelika	Erste Beigeordnete	-	NW StGB, Bauverein MB	Rh. Landestheater Neuss Landesverband VHS
Gérard	Dr. Just	Techn. Beigeordneter	-	Verkehrsges. Kreis Neuss	-
Fiebig	Helmut	Stadtkämmerer	-	-	-

Ratsmitglieder

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft § 95 Abs.2 Nr.3 GO NRW	Mitgliedschaft § 95 Abs.2 Nr.4 GO NRW	Mitgliedschaft § 95 Abs.2 Nr.5 GO NRW
Becker	Herbert	-	-	wbm, WNO	-
Becker	Marco	wiss. Mitarbeiter	-	-	-
Brennecke	Dr. Klaus	Diplom-Bauingenieur	-	-	-
Büchner	Barbara	Ingenieurassistentin	-	-	-
Burkhardt	David	Journalist	-	ITK Rheinland	-
Damblon	Werner	Geschäftsführer	-	wbm, WNO, Stadtwerke Service Meerbusch-Willich, ITK Rheinland	-
Eimer	Jürgen	Personalleiter	-	wbm, WNO	-
Fliege	Guido	Fallmanager	-	-	-
Focken	Hans Günter	Werkstattlehrer	Kreiswerke GV	-	Sparkassenzweckverband Neuss
Gabernig	Thomas	Glasermeister	-	-	WIR Osterath, AMW Meerbusch
Glasmacher	Daniela	Flugbegleiterin	-	-	-
Gröters	Angela	kfm. Angestellte	-	-	-
Grund	Rainer	IT-Berater	-	ITK Rheinland	-
Hagendorf	Dr. Wolfgang	Rechtsanwalt	-	-	-
Hemmen	Dr. Eberhard	Lehrer	-	-	-
Herlitz	Carsten	Rechtsanwalt	-	-	-
Hermanns	Helga	-	-	Verkehrsges. Kreis Neuss mbH, StGB	Sparkassenzweckverband Neuss
Hoppe	Andreas	Landwirt	-	-	-

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft § 95 Abs.2 Nr.3 GO NRW	Mitgliedschaft § 95 Abs.2 Nr.4 GO NRW	Mitgliedschaft § 95 Abs.2 Nr.5 GO NRW
Joliet-Heising	Nicole	-	-	-	-
Jung	Thomas	Sachverständiger	-	wbm, WNO	-
Jüngerkes	Dieter	Assessor a.d.	-	wbm, WNO, Stadtwerke Service Meerbusch-Willich, Bauverein, StGB, Kreiswerke GV	Sparkasse Neuss
Jürgens	Leo	Schmiedemeister	-	Deichverband	Metall-Innung, Kreishandwerkerschaft Krefeld
Kox	Renate	kfm. Angestellte	-	Bauverein, StGB	-
Kunze	Mike	Gymnasiallehrer	-	-	-
Lerch	Dieter	Handelsvertreter	-	-	-
Meffert	Daniel	Geschäftsführer	-	-	-
Meyer-Ricks	Wolf	Sachverständiger für Garten- und Landschaftsbau	-	wbm, WNO, Deichverband	-
Müller	Wolfgang	Steuerberater	-	-	-
Neuhausen	Georg	Sachgebietsleiter	-	-	-
Niederdellmann	Ilse	kfm. Angestellte	-	-	-
Niederdellmann-Siemes	Nicole	Programmiererin	-	-	-
Niegeloh	Heidmarie	Umweltbeauftragte	-	-	-
Peters	Jürgen	Fachdienstmitarbeiter	-	wbm, WNO, Stadtwerke Service Meerbusch-Willich	Baby&Family GmbH
Pricken	Gabriele	Bürokauffrau	-	-	-
Radmacher	Franz-Josef	-	-	-	Sparkasse Neuss, VRR Essen, Stiftung Schloss Dyck
Rennertz	Andreas	Bauunternehmer	-	-	-
Rettig	Klaus	Geschäftsführer	-	-	-
Ruyter	Heinz	-	-	wbm, WNO, StGB, Deichverband	-
Schleifer	Jörg	Rechtsanwalt	-	StGB	-
Schmidt	Gabriele	Kindergartenleiterin	-	-	-
Schmidt-Menschner	Dr. Klaus	Diplom-Volkswirt	-	wbm, WNO, Stadtwerke Service Meerbusch-Willich	-
Schmitz-Linkweiler	Winfried	Bildender Künstler	-	-	-
Schoenauer	Hans Werner	Lehrer	-	-	-
Schomberg	Dr. Karen	Diplom-Chemikerin	-	-	-
Schoppe	Petra	Lehrerin	-	wbm, WNO	-
Schumacher-Adams	Dr. Bernd	Arzt	-	-	-
Staudinger-Napp	Christian	Prozessorganisator	-	-	-
Steinforth	Brunhild	-	-	-	Volksbank MB
Stockmann	Sarah	-	-	-	-
Stüttgen	Peter	-	-	-	Volksbank MB
van Vreden	Gerd	Fernmeldetechniker	-	ITK Rheinland	-
Wartchow	Jörg	Assistent d. Geschäftsführung	-	-	-
Wehrspohn	Uwe	-	-	-	-
Wellhausen	Gesine	-	-	StGB	-