



Neues Kommunales Finanzmanagement



AKTIVA

PASSIVA

2017

**5. Fortschreibung Haushaltssanierungsplan
2012 ff.**

5. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans 2012 ff.

Vorbemerkung

Mit der vorliegenden fünften Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans wird maßgeblich die Zielsetzung verfolgt, in den Jahren 2017 ff. der Pflicht Velberts als Stärkungspaktkommune, einen in Planung und Ergebnis ausgeglichenen Haushalt darstellen zu können, nachzukommen und angesichts vorhandener Risiken im Haushalt mit dem notwendigen Unterbau zu versehen. Nicht zuletzt die zusätzlichen HSP-Maßnahmen im Rahmen der 5. Fortschreibung führen zu Überschüssen in den Jahresergebnissen ab 2017 und somit dazu, dass der Eigenkapitalverzehr auf 0 Euro begrenzt werden kann. Zu diesem Zweck hat die Verwaltung die bisherige 4. Fortschreibung im Rahmen der 5. Fortschreibung um weitere 7 Maßnahmen mit einem zusätzlichen Konsolidierungsvolumen in Höhe von rd. 190 T€ in 2017 und 440 T€ in den Jahren 2018 ff. ergänzt.

Die insgesamt 60 Maßnahmen des Haushaltssanierungsplans 2012 ff. und der Fortschreibung des HSP sind nachstehend aufgeführt.

**Sanierungsplanung (konsolidierte Daten aus Haushaltsplan und HSP)
Ergebnisplanung 2017 bis 2020**

| Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten | | Prognose 2016 | Ansatz 2017 | Finanzplan 2018 | Finanzplan 2019 | Finanzplan 2020 | Bemerkungen |
|---|--|----------------------|--------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 110.541.253 | 117.352.000 | 122.433.000 | 126.414.500 | 130.955.000 | |
| 02 | + Zuwendungen und allg. Umlagen | 49.752.480 | 47.723.990 | 48.169.940 | 49.728.730 | 51.326.940 | |
| | <i>davon Konsolidierungshilfe Stärkungspakt</i> | <i>4.882.746</i> | <i>2.400.000</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | |
| | <i>davon Schlüsselzuweisungen</i> | <i>20.571.043</i> | <i>23.450.000</i> | <i>25.500.000</i> | <i>26.800.000</i> | <i>28.000.000</i> | |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 3.219.220 | 4.459.640 | 4.832.540 | 4.906.890 | 4.982.730 | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 9.848.117 | 9.050.250 | 9.442.300 | 9.292.300 | 9.292.300 | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.286.115 | 2.466.750 | 2.488.250 | 2.467.150 | 2.467.140 | |
| 06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 15.144.456 | 19.273.350 | 19.254.150 | 19.280.850 | 19.219.420 | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 12.751.698 | 11.217.530 | 9.258.390 | 7.073.990 | 7.114.040 | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 389.691 | 400.000 | 401.000 | 401.000 | 201.000 | |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 203.933.030 | 211.943.510 | 216.279.570 | 219.565.410 | 225.558.570 | |
| 11 | - Personalaufwendungen | 41.650.000 | 42.263.700 | 42.883.980 | 43.098.160 | 43.313.430 | |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 4.300.000 | 4.700.000 | 4.720.000 | 4.740.000 | 4.770.000 | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen | 57.922.564 | 58.342.950 | 59.697.750 | 61.221.720 | 62.000.050 | |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 6.692.590 | 6.662.850 | 7.014.490 | 7.301.040 | 7.480.900 | |
| 15 | - Transferaufwendungen | 78.545.512 | 80.576.910 | 83.957.190 | 85.611.330 | 83.650.650 | |
| 16 | - Sonst. ordentliche Aufwendungen | 9.314.806 | 11.107.690 | 11.106.310 | 8.429.420 | 8.416.700 | |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 198.425.472 | 203.654.100 | 209.379.720 | 210.401.670 | 209.631.730 | |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | 5.507.558 | 8.289.410 | 6.899.850 | 9.163.740 | 15.926.840 | |
| 19 | + Finanzerträge | 2.348.635 | 2.311.960 | 2.335.240 | 3.093.530 | 3.089.550 | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 7.514.544 | 7.137.410 | 6.907.760 | 7.057.630 | 7.457.630 | |
| 21 | = Finanzergebnis | -5.165.909 | -4.825.450 | -4.572.520 | -3.964.100 | -4.368.080 | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 341.649 | 3.463.960 | 2.327.330 | 5.199.640 | 11.558.760 | |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 26 | = Jahresergebnis | 341.649 | 3.463.960 | 2.327.330 | 5.199.640 | 11.558.760 | |
| Verrechnungssaldo | | 2.751.201 | -600.000 | -900.000 | -1.100.000 | -1.100.000 | |
| Höhe des Eigenkapitals (Stand: 31.12.) | | 17.539.489 | 20.403.449 | 21.830.779 | 25.930.419 | 36.389.179 | |

HSP Maßnahmenübersicht

| Nr | Budget | Ausschuss | Bezeichnung | Konsolidierungsbeitrag | | | | | | | |
|----|----------------|-------------------------------|--|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | |
| 1 | alle Budgets | | end. u. dauerhaft erreicht (und nicht mehr lfd. zu kontrollen): Senkung/ Streichung von Zuschüssen | 0 | 233.350,00 € | 265.350,00 € | 410.350,00 € | 410.350,00 € | 410.350,00 € | 410.350,00 € | 410.350,00 € |
| 2 | alle Budgets | | end. u. dauerhaft erreicht (und nicht mehr lfd. zu kontrollen): sonstige, dem Grunde nach umgesetzt | 2 | 2.401.660,00 € | 2.409.790,00 € | 2.490.420,00 € | 2.380.330,00 € | 2.380.330,00 € | 2.380.330,00 € | 2.380.330,00 € |
| 3 | alle Budgets | Haupt- und Finanzausschuss | end. u. dauerhaft erreicht (und nicht mehr lfd. zu kontrollen): Personaleinsparungen/ Umstrukturierungen | 33 | 1.460.000,00 € | 2.040.000,00 € | 2.460.000,00 € | 2.460.000,00 € | 2.460.000,00 € | 2.460.000,00 € | 2.460.000,00 € |
| 4 | Deckungsbudget | Haupt- und Finanzausschuss | Erhöhung der Grundsteuer B | 0 | 612.000,00 € | 4.112.000,00 € | 4.112.000,00 € | 4.112.000,00 € | 4.112.000,00 € | 4.112.000,00 € | 4.112.000,00 € |
| 5 | Deckungsbudget | Haupt- und Finanzausschuss | Erstattungen VGV und Parkraumbewirtschaftung | 0 | 197.270,00 € | 197.270,00 € | 290.270,00 € | 323.000,00 € | 323.000,00 € | 323.000,00 € | 323.000,00 € |
| 6 | Deckungsbudget | Haupt- und Finanzausschuss | Erhöhung der Vergnügungssteuer | 0 | 225.000,00 € | 270.000,00 € | 410.000,00 € | 626.000,00 € | 674.000,00 € | 674.000,00 € | 674.000,00 € |
| 7 | Deckungsbudget | Haupt- und Finanzausschuss | Mehrerträge im Bereich der Hundesteuer | 0 | 106.100,00 € | 106.100,00 € | 100.300,00 € | 120.000,00 € | 120.000,00 € | 120.000,00 € | 120.000,00 € |
| 8 | FB 6 | Ausschuss für Schule und Bild | Senkung Zuschussbedarf für die OGS | 0 | 173.000,00 € | 173.000,00 € | 173.000,00 € | 303.700,00 € | 382.700,00 € | 396.700,00 € | 410.700,00 € |

| Nr | Budget | Ausschuss | Bezeichnung | Konsolidierungsbeitrag | | | | | | | |
|----|----------------|---------------------------------|---|------------------------|--------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | |
| 9 | FB 6 | Kulturausschuss | Optimierung Angebot u. Organisation der Musik- u. Kunstschule | 0 | 12.500,00 € | 92.500,00 € | 172.500,00 € | 172.500,00 € | 206.000,00 € | 316.000,00 € | 316.000,00 € |
| 10 | FB 6 | Ausschuss für Sport, Freizeit u | Mehrerträge Sportstättennutzungsentgelte | 0 | 83.750,00 € | 83.750,00 € | 83.750,00 € | 130.000,00 € | 130.000,00 € | 130.000,00 € | 130.000,00 € |
| 11 | FB 7 | Haupt- und Finanzausschuss | Einsparungen im Gebäudebereich | 0 | 408.800,00 € | 508.800,00 € | 1.108.800,00 € | 1.228.800,00 € | 1.628.800,00 € | 1.613.800,00 € | 1.613.800,00 € |
| 12 | StSt 01 | Haupt- und Finanzausschuss | Kosteneinsparung im politischen Bereich | 0 | 77.200,00 € | 77.200,00 € | 143.800,00 € | 243.800,00 € | 271.800,00 € | 299.800,00 € | 299.800,00 € |
| 13 | FB 6 | Kulturausschuss | Reduzierung Zuschussbedarf Archiv | 0 | 1.620,00 € | 1.620,00 € | 1.620,00 € | 7.000,00 € | 7.000,00 € | 7.000,00 € | 7.000,00 € |
| 14 | FB 3 | Umwelt- und Planungsausschu | Pauschale Kürzung Abt. 3.1 Planung | 0 | 114.000,00 € | 158.000,00 € | 158.000,00 € | 592.100,00 € | 592.100,00 € | 592.100,00 € | 592.100,00 € |
| 15 | FB 6 | Kulturausschuss | Kürzung Zuschüsse an die kulturpflegenden Vereine | 0 | 8.680,00 € | 8.680,00 € | 8.680,00 € | 14.100,00 € | 14.100,00 € | 14.100,00 € | 14.100,00 € |
| 16 | Deckungsbudget | Haupt- und Finanzausschuss | Konsolidierungsbeitrag TBV AöR | 0 | 830.000,00 € | 830.000,00 € | 830.000,00 € | 699.000,00 € | 699.000,00 € | 699.000,00 € | 699.000,00 € |
| 17 | Deckungsbudget | Haupt- und Finanzausschuss | Erhebung Zweitwohnungssteuer | 0 | 42.000,00 € | 42.000,00 € | 42.000,00 € | 33.000,00 € | 33.000,00 € | 33.000,00 € | 33.000,00 € |

| Nr | Budget | Ausschuss | Bezeichnung | Konsolidierungsbeitrag | | | | | | | |
|----|--------|-------------------------------|---|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | |
| 18 | FB 4 | Haupt- und Finanzausschuss | Steigerung der OWIG-Verfahren | 0 | 8.000,00 € | 8.000,00 € | 8.000,00 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € |
| 19 | FB 4 | Haupt- und Finanzausschuss | Pauschale Kürzung Ordnung, Gewerbe und Verkehr | 0 | 14.000,00 € | 27.300,00 € | 27.300,00 € | 100.000,00 € | 100.000,00 € | 100.000,00 € | 100.000,00 € |
| 20 | FB 4 | Haupt- und Finanzausschuss | Pauschale Kürzung Feuer- u. Zivilschutz | 0 | 63.000,00 € | 63.000,00 € | 63.000,00 € | 100.000,00 € | 100.000,00 € | 100.000,00 € | 100.000,00 € |
| 21 | FB 3 | Haupt- und Finanzausschuss | Streichung städt. Zuschuss für die Wohnungsbörse | 0 | 4.000,00 € | 4.000,00 € | 4.000,00 € | 4.000,00 € | 4.000,00 € | 4.000,00 € | 4.000,00 € |
| 22 | FB 7 | Haupt- und Finanzausschuss | Kostendeckende Stellplatzgebühr der Mitarbeiter im Rathaus | 0 | 20.000,00 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € | 31.000,00 € | 42.000,00 € | 42.000,00 € | 42.000,00 € |
| 23 | FB 5 | Jugendhilfeausschuss | Steigerung der Erträge im Kita-Bereich (Elternbeiträge u. Landeszuwendung beitragsfreies drittes KiTa-Jahr) | 0 | 158.000,00 € | 158.000,00 € | 158.000,00 € | 350.000,00 € | 350.000,00 € | 350.000,00 € | 350.000,00 € |
| 24 | FB 5 | Jugendhilfeausschuss | Reduzierung Zuschüsse Jugenderholungsmaßnahmen/ Ferienhilfswerk | 0 | 18.200,00 € | 18.200,00 € | 18.200,00 € | 30.000,00 € | 30.000,00 € | 30.000,00 € | 30.000,00 € |
| 25 | FB 6 | Ausschuss für Schule und Bild | Anpassung der Schulinfrastruktur | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 300.000,00 € | 300.000,00 € | 300.000,00 € |
| 26 | FB 6 | Kulturausschuss | nur kostenneutrale Durchführung des Europäischen Gitarrenwettbewerbs | 0 | 22.000,00 € | 22.000,00 € | 22.000,00 € | 33.000,00 € | 33.000,00 € | 33.000,00 € | 33.000,00 € |

| Nr | Budget | Ausschuss | Bezeichnung | Konsolidierungsbeitrag | | | | | | | |
|----|----------------|-------------------------------|---|-------------------------------------|--------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | Personal- einsparung bis 2018 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| 27 | FB 1 | Haupt- und Finanzausschuss | Umsetzung Druckerkonzept | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 50.000,00 € | 50.000,00 € | 50.000,00 € | 50.000,00 € |
| 28 | FB 1 | Haupt- und Finanzausschuss | Fahrtkosten | 0 | 0,00 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € |
| 29 | FB 6 | Ausschuss für Schule und Bild | Übertragung der Förderschule in Kreisträgerschaft | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 47.500,00 € | 116.380,00 € | 119.260,00 € |
| 30 | FB 1 | Haupt- und Finanzausschuss | Kündigung/ Anpassung dienstlicher Mobilfunkverträge | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 10.000,00 € | 10.000,00 € | 10.000,00 € |
| 31 | alle Budgets | Haupt- und Finanzausschuss | Optimierung des Personaleinsatzes bei freiwilligen Leistungen | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 25.000,00 € | 50.000,00 € | 75.000,00 € |
| 32 | FB 2 | Haupt- und Finanzausschuss | Zusammenführung der Buchhaltung für städt. Gesellschaften | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 10.000,00 € | 10.000,00 € | 10.000,00 € |
| 33 | Deckungsbudget | Haupt- und Finanzausschuss | Optimierung des Beteiligungsportfolios | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 100.000,00 € | 100.000,00 € | 100.000,00 € |
| 34 | FB 4 | Haupt- und Finanzausschuss | Erhöhung Gebühren "Sondernutzung" | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 15.000,00 € | 15.000,00 € | 15.000,00 € | 15.000,00 € |
| 35 | FB 4 | Haupt- und Finanzausschuss | Erhöhung Gebühren Standesamt | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 12.000,00 € | 23.000,00 € | 23.000,00 € | 23.000,00 € |

| Nr | Budget | Ausschuss | Bezeichnung | Konsolidierungsbeitrag | | | | | | | |
|----|--------|-------------------------------|--|------------------------|--------|--------|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | |
| 36 | FB 4 | Haupt- und Finanzausschuss | Erhöhung Gebühren vorbeugender Brandschutz | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 15.000,00 € | 30.000,00 € | 30.000,00 € | 30.000,00 € |
| 37 | FB 5 | Jugendhilfeausschuss | Einsparung Pflege- und Wohnbetreuung ab 2016 | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 107.090,00 € | 107.090,00 € | 107.090,00 € |
| 38 | FB 5 | Jugendhilfeausschuss | Wahrnehmung der Neugeborenenbegrüßung durch die Stadt ab 2016 | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 94.350,00 € | 94.350,00 € | 94.350,00 € |
| 39 | FB 5 | Jugendhilfeausschuss | Wahrnehmung der Jugendgerichtshilfe durch die Stadt ab 2016 | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 27.860,00 € | 27.860,00 € | 27.860,00 € |
| 40 | FB 5 | Jugendhilfeausschuss | Optimierung Wirtschaftlichkeit Kinderheim Am Brangenberg | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € |
| 41 | FB 5 | Jugendhilfeausschuss | Reduzierung Zuschuss Zinnober | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 26.100,00 € | 26.100,00 € | 26.100,00 € |
| 42 | FB 5 | Jugendhilfeausschuss | Verbesserung der Kostenstrukturen der Kindertagesstätten | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 17.500,00 € | 35.000,00 € | 35.000,00 € |
| 43 | FB 5 | Jugendhilfeausschuss | Kostenersatz bei Aufnahme von Kindern aus anderen Städten in Kitas | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 150.000,00 € | 150.000,00 € | 150.000,00 € | 150.000,00 € |
| 44 | FB 6 | Ausschuss für Schule und Bild | Entfall Schülerspezialverkehr für Förderschüler | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 14.700,00 € | 35.300,00 € | 35.300,00 € |

| Nr | Budget | Ausschuss | Bezeichnung | Konsolidierungsbeitrag | | | | | | | |
|----|--------------|-------------------------------|--|-------------------------------------|--------|--------|--------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | Personal- einsparung bis 2018 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| 45 | FB 6 | Ausschuss für Schule und Bild | Kündigung des Vertrages mit dem Langenberger Spielverein | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 26.330,00 € | 26.330,00 € |
| 46 | FB 6 | Ausschuss für Schule und Bild | Aufgabe Sportplatz Siepen ab 2017 | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 22.000,00 € | 22.000,00 € |
| 47 | FB 6 | Ausschuss für Schule und Bild | Senkung Zuschussbedarf Stadtbücherei ab 2016 | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 90.000,00 € | 90.000,00 € | 90.000,00 € |
| 48 | FB 7 | Haupt- und Finanzausschuss | Ausweitung der Erhebung von Parkgebühren auf die Außenstellen | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 10.000,00 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € |
| 49 | FB 7 | Haupt- und Finanzausschuss | Einsparung im Bereich der Eigenreinigung | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 50.000,00 € | 80.000,00 € | 80.000,00 € | 110.000,00 € |
| 50 | FB 7 | Haupt- und Finanzausschuss | Übertragung der Grünflächenpflege auf die Hausmeister bzw. Sportplatzkolonne | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 50.000,00 € | 100.000,00 € | 300.000,00 € |
| 51 | FB 7 | Haupt- und Finanzausschuss | Erhebung anteiliger Nutzungsentgelte für städt. Immobilien | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 300.000,00 € | 400.000,00 € | 400.000,00 € |
| 52 | FB 7 | Haupt- und Finanzausschuss | Aufgabe der Grünflächenpflege in Kleingartenanlagen | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 43.000,00 € | 43.000,00 € |
| 53 | alle Budgets | Haupt- und Finanzausschuss | Weitere Einsparung beim Personalaufwand | 10 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 106.800,00 € | 328.310,00 € |

| Nr | Budget | Ausschuss | Bezeichnung | Konsolidierungsbeitrag | | | | | | |
|----|----------------|-------------------------------|---|------------------------|--------|--------|--------|--------|--------------|--------------|
| | | | | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| 54 | FB 6 | Kulturausschuss | Überarbeitung des Kulturprogramms im Hinblick einer höheren Auslastung | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € |
| 55 | FB 6 | Kulturausschuss | Erarbeitung neue Preisstruktur für die Eintrittsgelder d. Kulturprogramms | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 10.000,00 € | 20.000,00 € |
| 56 | FB 6 | Ausschuss für Schule und Bild | Umwandlung des Schülerspezialverkehrs auf Wegstreckenentschädigung | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 60.000,00 € | 120.000,00 € |
| 57 | Deckungsbudget | Haupt- und Finanzausschuss | Einführung Wettbürosteuer | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 150.000,00 € |
| 58 | Deckungsbudget | Haupt- und Finanzausschuss | Untersuchung der kommunalen Gesellschaften | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 59 | Deckungsbudget | Haupt- und Finanzausschuss | Optimierung KAG-Beiträge | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 30.000,00 € |
| 60 | FB 7 | Haupt- und Finanzausschuss | Verkauf Erbbaurechte | 0 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 100.000,00 € | 100.000,00 € |

Personaleinsparung gesamt bis 2018: 45 Stellen

