



Neues Kommunales Finanzmanagement

NKMF

AKTIVA

PASSIVA

2017

Jahresabschluss zum 31.12.2017

Stadt Velbert

- Finanzdienste -

**Jahresabschluss
zum 31.12.2017**

INHALTSÜBERSICHT

1. Inhaltsübersicht	S.	2
2. Bilanz	S.	3
3. Gesamtergebnisrechnung	S.	5
4. Gesamtfinanzzrechnung	S.	7
5. Anhang	S.	9
6. Teilrechnungen nach Budgets	S.	53
7. Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen	S.	143
8. Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen	S.	163
9. Lagebericht	S.	183

Bilanz 2017

Saldo in €

01.01.2017 31.12.2017

AKTIVA

1	Anlagevermögen	447.331.888,03	448.878.971,58
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	322.279,93	431.181,50
1.2	Sachanlagen	241.858.852,51	241.438.730,65
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.333.196,11	23.206.748,02
1.2.1.1	Grünflächen	7.244.503,19	7.235.133,10
1.2.1.2	Ackerland	525.481,00	525.481,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	22.462,00	22.462,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	15.540.749,92	15.423.671,92
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	196.845.008,48	197.355.169,70
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	11.831.246,23	11.502.643,53
1.2.2.2	Schulen	101.381.620,48	100.862.705,24
1.2.2.3	Wohnbauten	5.804.944,79	5.812.064,88
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	40.490.355,21	42.214.899,78
1.2.2.5	Sportanlagen	37.336.841,77	36.962.856,27
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.029.270,18	1.154.610,96
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.080.654,32	3.081.074,32
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.991.185,95	3.897.574,83
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.882.205,63	8.902.418,95
1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.697.331,84	3.841.133,87
1.3	Finanzanlagen	205.150.755,59	207.009.059,43
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	180.084.764,50	182.268.625,06
1.3.2	Beteiligungen	1,00	1,00
1.3.3	Sondervermögen	9.975.162,78	9.474.646,34
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögen	557.389,86	557.389,86
1.3.5	Ausleihungen	14.533.437,45	14.708.397,17
1.3.5.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	12.503.579,23	12.519.127,11
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	2.029.858,22	2.189.270,06
2	Umlaufvermögen	99.456.989,13	88.977.209,56
2.1	Vorräte	103.788,33	89.757,18
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	103.788,33	89.757,18
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	75.096.968,47	86.195.352,28
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	26.901.624,94	30.896.643,23
2.2.1.1	Gebühren	1.209.315,21	1.218.235,14
2.2.1.2	Beiträge	991,00	691,00
2.2.1.3	Steuern	3.128.867,58	3.630.689,39
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	2.352.444,53	3.217.205,39
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	20.210.006,62	22.829.822,31
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	34.642.048,26	37.464.795,34
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	528.511,89	418.220,13
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	242.964,37	428.768,75
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	27.183.676,14	33.506.928,35
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	6.686.895,86	3.110.878,11
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	13.553.295,27	17.833.913,71
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	138.672,96	141.545,28
2.4	Liquide Mittel	23.358.552,35	2.532.527,45
2.5	Kurzfristige Geldanlagen	759.007,02	18.027,37
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	3.352.688,80	3.465.238,94
	<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>	<u>550.141.565,96</u>	<u>541.321.420,08</u>

Bilanz 2017

		Saldo in €	
		01.01.2017	31.12.2017
<u>PASSIVA</u>			
1	Eigenkapital	16.893.292,97	17.225.459,70
1.1	Allgemeine Rücklage	17.480.685,87	15.397.772,14
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-587.392,90	1.827.687,56
2	Sonderposten	73.003.825,87	74.524.141,63
2.1	für Zuwendungen	69.937.484,34	71.482.034,29
2.4	Sonstige Sonderposten	3.066.341,53	3.042.107,34
3	Rückstellungen	123.354.222,41	126.299.080,51
3.1	Pensionsrückstellungen	113.293.777,00	117.212.034,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	356.680,19	352.759,07
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	9.703.765,22	8.734.287,44
4	Verbindlichkeiten	336.867.296,35	323.207.245,43
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	138.680.158,55	130.657.657,76
4.2.5	von Kreditinstituten	138.680.158,55	130.657.657,76
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	110.026.206,25	97.049.040,05
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	8.094.737,15	7.526.691,40
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.924.299,61	5.538.477,53
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.808.363,89	3.447.065,91
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	75.333.530,90	78.988.312,78
4.8	Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
5	Passive Rechnungsabgrenzung	22.928,36	65.492,81
<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>		<u>550.141.565,96</u>	<u>541.321.420,08</u>

Velbert, den
13.08.2018


(Christoph Peitz)
Stadtkämmerer

14.08.2018


(Dirk Lukrafka)
Bürgermeister

Gesamtergebnisrechnung 2017

		Ergebnis 2016	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	107.222.763,43	117.352.000,00	114.911.742,14	-2.440.257,86
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.276.695,51	47.723.990,00	49.474.441,88	1.750.451,88
3	+ Sonstige Transfererträge	3.498.993,18	4.459.640,00	4.451.854,50	-7.785,50
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.533.830,38	9.050.250,00	10.584.256,60	1.534.006,60
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.992.820,73	2.466.750,00	2.473.315,25	6.565,25
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.161.078,30	19.273.350,00	12.355.975,53	-6.917.374,47
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.922.111,25	11.217.530,00	11.120.483,69	-97.046,31
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	350.777,34	400.000,00	434.302,52	34.302,52
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	199.959.070,12	211.943.510,00	205.806.372,11	-6.137.137,89
11	- Personalaufwendungen	42.371.598,51	42.263.700,00	42.576.951,35	313.251,35
12	- Versorgungsaufwendungen	3.927.980,93	4.700.000,00	5.535.951,88	835.951,88
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.037.769,47	58.370.481,96	58.905.236,82	534.754,86
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.619.950,91	6.662.850,00	7.133.877,47	471.027,47
15	- Transferaufwendungen	75.358.289,56	80.576.910,00	75.804.805,58	-4.772.104,42
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.178.216,22	11.147.690,00	9.804.777,34	-1.342.912,66
17	= Ordentliche Aufwendungen	195.493.805,60	203.721.631,96	199.761.600,44	-3.960.031,52
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.465.264,52	8.221.878,04	6.044.771,67	-2.177.106,37
19	+ Finanzerträge	2.431.017,91	2.311.960,00	2.477.560,46	165.600,46
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.483.675,33	7.137.410,00	6.694.644,57	-442.765,43
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-5.052.657,42	-4.825.450,00	-4.217.084,11	608.365,89
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-587.392,90	3.396.428,04	1.827.687,56	-1.568.740,48
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-587.392,90	3.396.428,04	1.827.687,56	-1.568.740,48
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage					
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1.104.662,47	1.592.320,00	518.681,84	-1.073.638,16
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	3.851.201,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	767.004,00	992.320,00	511.786,51	-480.533,49
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	938.920,40	1.200.000,00	1.500.516,44	300.516,44
31	= Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	3.249.939,07	-600.000,00	-1.493.621,11	-893.621,11

Velbert, den 13.08.2018

14.08.2018


(Christoph Peitz)
Stadtkämmerer


(Dirk Lukrafka)
Bürgermeister

Gesamtfinanzrechnung 2017

		Ergebnis 2016	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	107.003.503,75	117.352.000,00	114.103.395,55	-3.248.604,45
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.609.179,29	44.273.780,00	46.728.682,56	2.454.902,56
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.416.164,30	4.259.640,00	4.293.478,31	33.838,31
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.042.308,59	9.050.250,00	10.555.675,78	1.505.425,78
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.990.889,38	2.466.750,00	2.320.410,30	-146.339,70
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.608.556,74	19.273.350,00	14.808.604,54	-4.464.745,46
7	+ Sonstige Einzahlungen	6.911.342,09	6.268.390,00	6.464.880,37	196.490,37
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.434.958,13	2.311.960,00	2.260.837,94	-51.122,06
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	198.016.902,27	205.256.120,00	201.535.965,35	-3.720.154,65
10	– Personalauszahlungen	37.671.093,03	37.878.120,00	38.251.480,07	373.360,07
11	– Versorgungsauszahlungen	5.098.842,15	4.700.000,00	5.353.068,15	653.068,15
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.534.929,95	58.657.381,96	55.538.437,74	-3.118.944,22
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.441.951,33	7.137.410,00	6.635.363,88	-502.046,12
14	– Transferauszahlungen	78.236.010,53	83.148.733,39	75.095.932,27	-8.052.801,12
15	– Sonstige Auszahlungen	15.614.766,80	8.441.580,00	7.949.791,42	-491.788,58
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	203.597.593,79	199.963.225,35	188.824.073,53	-11.139.151,82
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-5.580.691,52	5.292.894,65	12.711.891,82	7.418.997,17
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.890.171,70	5.872.500,00	3.033.642,02	-2.838.857,98
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.670.702,27	6.180.560,00	3.442.867,19	-2.737.692,81
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	710.000,00	0,00	740.000,00	740.000,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.270.873,97	12.053.060,00	7.216.509,21	-4.836.550,79
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	249.757,74	386.475,87	257.201,45	-129.274,42
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	493.093,00	6.303.001,00	4.767.881,83	-1.535.119,17
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.299.997,76	12.080.166,06	5.588.967,54	-6.491.198,52
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.695.212,21	5.419.623,56	1.362.436,75	-4.057.186,81
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	3.183.860,56	4.800.639,60	3.184.610,56	-1.616.029,04
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.921.921,27	28.989.906,09	15.161.098,13	-13.828.807,96
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-1.651.047,30	-16.936.846,09	-7.944.588,92	8.992.257,17
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 32)	-7.231.738,82	-11.643.951,44	4.767.302,90	16.411.254,34

Gesamtfinanzrechnung 2017		Ergebnis 2016	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
34	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	6.298.858,37	20.124.500,00	12.605.673,77	-7.518.826,23
35	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	150.000.000,00	200.000,00	77.000.000,00	76.800.000,00
36	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	13.062.920,44	24.317.620,00	33.561.701,76	9.244.081,76
37	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	145.000.000,00	0,00	90.000.000,00	90.000.000,00
38	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.764.062,07	-3.993.120,00	-33.956.027,99	-29.962.907,99
39	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 33 und 38)	-8.995.800,89	-15.637.071,44	-29.188.725,09	-13.551.653,65
40	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.492.660,34	0,00	23.358.552,35	23.358.552,35
41	+/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	25.861.692,90	0,00	8.362.700,19	8.362.700,19
42	= Liquide Mittel (=Zeilen 39, 40 und 41)	23.358.552,35	-15.637.071,44	2.532.527,45	18.169.598,89

Velbert, den
13.08.2018


(Christoph Peitz)
Stadtkämmerer

14.08.2018


(Dirk Lukrafka)
Bürgermeister

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2017

Allgemeines

Der vorliegende Jahresabschluss wurde unter Beachtung des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie der Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) aufgestellt.

Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) stellt ein auf die Verhältnisse und Anforderungen der Kommunen angepasstes System der kaufmännischen doppelten Buchführung dar. Bei dessen konzeptioneller Erarbeitung wurde auf die kaufmännischen Buchführungs- und Bilanzierungsregelungen als Referenzmodell Bezug genommen. In den Fällen, in denen sich die neuen kommunalrechtlichen Regelungen als lückenhaft oder nicht hinreichend konkretisiert erwiesen haben, fanden die einschlägigen handels- und steuerrechtlichen Bestimmungen entsprechende Anwendung.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Entsprechend der Empfehlung der GPA NRW wird seit dem Haushaltsjahr 2015 beim Zusammentreffen von Herstellungskosten und Erhaltungsaufwand von einer Aufteilung abgesehen, wenn die Aufwendungen für eine Vielzahl von Einzelmaßnahmen, die für sich genommen teilweise Herstellungskosten und teilweise Erhaltungsaufwand darstellen, in engem räumlichen, zeitlichen und sachlichen Zusammenhang stehen. In diesen Fällen sind die gesamten Aufwendungen als Herstellungskosten zu beurteilen.

Anlagevermögen

Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Dabei gelten nach § 92 Abs.3 Satz 2 GO als Anschaffungs- und Herstellungskosten auch diejenigen Wertansätze, die nach Maßgabe von Satz 1 in Verbindung mit §§ 54 bis 57 GemHVO nach vorsichtig geschätzten Zeitwerten gebildet wurden.

Zugänge im Haushaltsjahr werden unabhängig von der für die erstmalige Bilanzierung gewählten Bewertungsmethode zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet.

Bei der Bewertung des abnutzbaren Anlagevermögens wurde eine lineare und im Zugangsjahr zeitanteilige Abschreibung angewendet. Für die Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer wurde die vom Innenministerium bekannt gegebene Abschreibungstabelle für Gemeinden zu Grunde gelegt und hieraus eine örtliche Abschreibungstabelle erstellt.

Vermögensgegenstände unter 410 € netto, die für den Aufgabenbereich Zuwanderung/Flüchtlinge beschafft werden, werden seit dem Jahr 2015 direkt als Aufwand gebucht, da sie auf Grund der intensiven Abnutzung eine Nutzungsdauer von einem Jahr in der Regel nicht überschreiten.

Für zusammenhängende und räumlich genau abgrenzbare und eindeutig definierte Bestände an Vermögensgegenständen der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden Festwerte nach § 34 Abs. 1 GemHVO gebildet, sofern von einem regelmäßigen Ersatz auszugehen ist, der Bestand in Größe, Zusammensetzung und Wert nur geringen Schwankungen unterliegt und sein Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist. Für folgende Vermögensgegenstände wurden Festwerte gebildet:

- Medienbestand der Stadtbücherei,
- Schülermobiliar (Schülertische, Schülerstühle),
- Fachraumausstattung in den Schulen (ohne Mobiliar und Verbrauchsmaterial),
- Dienstkleidung der Feuerwehr (ohne Schutzkleidung) und
- Kindergartenmobiliar

Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen und Anteile an Zweckverbänden sind für die erstmalige Bilanzierung nach den Bestimmungen des § 55 Abs. 6 GemHVO bewertet.

Mit einem Erinnerungswert wurde die Beteiligung am VHS-Zweckverband Velbert/Heiligenhaus angesetzt, da eine Bewertung zum Substanzwert vorzunehmen wäre, Vermögensgegenstände von wesentlicher Bedeutung jedoch nicht bekannt sind. Für die Beteiligung am Sparkassenzweckverband Hilden – Ratingen – Velbert wurde ein Erinnerungswert in Ansatz gebracht.

Wertpapiere des Anlagevermögens sind nach Maßgabe des § 55 Abs. 7 GemHVO mit ihren Anschaffungskosten bewertet.

Zugänge zum Finanzanlagevermögen sind mit ihren Anschaffungskosten bewertet. Abgänge werden mit dem anteiligen Wert des zuvor bilanzierten Buchwertes angesetzt.

Ausleihungen sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Umlaufvermögen

Für Vorräte wurde eine Gruppenbewertung nach § 34 Abs. 3 GemHVO durchgeführt, wobei gewogene Durchschnittspreise angesetzt wurden.

Wertpapiere des Umlaufvermögens sind mit dem Schlusskurs des letzten Bankarbeitstages vor dem Bilanzstichtag bewertet.

Forderungen sind zu Nennbeträgen angesetzt, wobei darin enthaltene Risiken durch Wertberichtigungen berücksichtigt sind.

Immobilien, die zur Veräußerung vorgesehen sind, werden als Umlaufvermögen unter „Sonstige Vermögensgegenstände“ zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, höchstens jedoch mit den ihnen beizulegenden Verkehrswerten bilanziert.

Eigenkapital

Die Einzelposten des Eigenkapitals enthalten Anteile, die den rechtlich unselbständigen örtlichen Stiftungen zuzuordnen sind. Auf die Einzelerläuterungen wird verwiesen.

Sonderposten

Die Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen werden passivisch als Sonderposten ausgewiesen. Sie werden über die Nutzungsdauer der durch sie mitfinanzierten Vermögensgegenstände erfolgswirksam aufgelöst.

Bei der Berechnung des Ansatzes für die erstmalige Bilanzierung wurde vom Gutachter von der Möglichkeit einer pauschalen Ermittlung nach § 56 Abs. 5 GemHVO Gebrauch gemacht.

Zugänge zu den Sonderposten werden mit ihrem Nennwert angesetzt.

Seit dem Haushaltsjahr 2005 wurde die allgemeine Investitionspauschale im laufenden Jahr vollständig ertragswirksam aufgelöst, soweit in entsprechender Größenordnung Investitionen getätigt wurden. Im Rahmen der Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen hat die Bezirksregierung Düsseldorf diese Verfahrensweise letztmalig für das Haushaltsjahr 2016 akzeptiert. Gleichzeitig wurde erwartet, dass aus den erhaltenen Investitionspauschalen nachträglich ein Sonderposten gebildet wird, soweit die geförderten Investitionsgüter noch nicht vollständig abgeschrieben wurden.

Rückstellungen

Rückstellungen werden nach Maßgabe des § 36 GemHVO gebildet. Sie berücksichtigen alle absehbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten werden mit den Rückzahlungsbeträgen ausgewiesen.

Zuweisungen und Zuschüsse, Spenden sowie Beiträge, zu denen Verwendungsnachweise zu führen sind, werden bis zu ihrer bestimmungsgemäßen Verwendung passivisch als sonstige Verbindlichkeiten geführt.

Aufwendungen und Erträge

Aufwendungen und Erträge werden grundsätzlich dem Haushaltsjahr zugeordnet, in dem sie wirtschaftlich verursacht wurden. Nach öffentlichem Recht erhobene Abgaben ohne Gegenleistung werden davon abweichend in Aufwand und Ertrag dem Jahr des Bescheiddatums zugeordnet.

Öffentliche Abgaben, die von eigenen Dienststellen erhoben werden (mit Ausnahme der eigenen Grundsteuern), werden nicht als interne Verrechnungen behandelt, sondern sowohl im Aufwand als auch im Ertrag ergebniswirksam verbucht.

Soweit in einem Geschäftsvorfall sowohl Erträge als auch Aufwendungen entstehen, werden diese nicht verrechnet, sondern nach dem Bruttoprinzip verbucht.

Einzelerläuterungen zu den Posten der Bilanz

Aktiva

1 Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Immaterielle Vermögensgegenstände	322.279,93	431.181,50
	<u>322.279,93</u>	<u>431.181,50</u>

Es handelt sich um erworbene Lizenzen.

1.2 Sachanlagen

Die Vermögensgegenstände des Infrastrukturvermögens der Stadt Velbert werden im Haushaltsjahr durch die Technische Betriebe Velbert AöR verwaltet und bilanziert. Sie sind daher in die Bilanz der Stadt Velbert nicht aufzunehmen. Stattdessen wird der Wert des Geschäftsanteils an der Technische Betriebe Velbert AöR unter der Position 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen des Finanzanlagevermögens eingestellt.

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Grund und Boden	7.206.143,55	7.206.143,55
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	38.359,64	28.989,55
	<u>7.244.503,19</u>	<u>7.235.133,10</u>

Es handelt sich um Flächen, die zurzeit als Grünflächen genutzt werden, jedoch nicht zum Vermögen der Technischen Betriebe Velbert AöR zählen.

1.2.1.2 Ackerland

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Grund und Boden	525.481,00	525.481,00
	<u>525.481,00</u>	<u>525.481,00</u>

Es handelt sich um landwirtschaftlich genutzte Flächen, die überwiegend im Außenbereich liegen.

1.2.1.3 Wald, Forsten

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Grund und Boden	22.462,00	22.462,00
	<u>22.462,00</u>	<u>22.462,00</u>

Es handelt sich um Wald- und Forstflächen, die jedoch nicht zum Vermögen der Technischen Betriebe Velbert AöR zählen.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Grund und Boden	15.540.749,92	15.423.671,92
	<u>15.540.749,92</u>	<u>15.423.671,92</u>

Von den hier nachgewiesenen Grundstücken sind Flächen im Wert von 10.260 T€ in Erbpacht vergeben. Der Bodenrichtwert dieser Grundstücke beträgt 15.315 T€. Aufgrund fehlender Wertsicherungsklauseln in den Erbpachtverträgen sind hierauf insgesamt 5.055 T€ als Wertminderung berücksichtigt.

Dieser Ansatz enthält ein Grundstück im Wert von 11 T€, das zum Stiftungsvermögen der Heimstadt Niederberg Stiftung gehört.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Grund und Boden	2.222.722,00	2.222.722,00
Gebäude	9.184.150,84	8.889.776,85
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	424.373,39	390.144,68
	<u>11.831.246,23</u>	<u>11.502.643,53</u>

Der Wertansatz enthält Gebäude, Grundstücke und Außenanlagen für insgesamt drei städt. Kindertageseinrichtungen sowie acht weitere Einrichtungen freier Träger, bei denen die Immobilien im Eigentum der Stadt Velbert stehen.

Die Kindertagesstätte Am Thekbusch wurde auf einem Grundstück des Kreises Mettmann errichtet. Sie wird unter der Position 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden nachgewiesen.

1.2.2.2 Schulen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Grund und Boden	29.656.280,00	29.396.286,00
Gebäude	64.269.833,49	64.309.073,29
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	7.455.506,99	7.157.345,95
	<u>101.381.620,48</u>	<u>100.862.705,24</u>

Von den hier ausgewiesenen Werten entfallen auf Grundschulen 24.837 T€, Hauptschulen 25.617 T€, Realschulen 9.691 T€, Gymnasien 26.297 T€, Gesamtschulen 11.745 T€, Förderschulen 2.675 T€ und offene Ganztagsgrundschulen 1 T€.

1.2.2.3 Wohnbauten

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Grund und Boden	1.541.692,62	1.546.692,62
Gebäude	4.148.217,46	4.109.850,25
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	115.034,71	155.522,01
	<u>5.804.944,79</u>	<u>5.812.064,88</u>

Dieser Ansatz enthält ein Grundstück im Wert von 224 T€, das zum Stiftungsvermögen der Heimstadt Niederberg Stiftung gehört.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Grund und Boden	13.332.223,61	13.332.223,61
Gebäude	26.141.569,53	27.742.291,88
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	1.016.562,07	1.140.384,29
	<u>40.490.355,21</u>	<u>42.214.899,78</u>

Unter dieser Position werden alle Verwaltungsgebäude, Feuerwachen, Veranstaltungsgebäude, Wohnheime u. a. Gebäude nachgewiesen, die keiner der anderen Positionen zuzuordnen sind. Die Sanierungsarbeiten am Jugendzentrum „Villa B“, Höferstraße sind weitestgehend abgeschlossen und erhöhen den Gebäudebestand und die Werte für Aufbauten und Betriebsvorrichtungen.

1.2.2.5 Sportanlagen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Grund und Boden	15.491.420,00	15.491.420,00
Gebäude	15.622.095,43	14.867.385,21
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	6.223.326,34	6.604.051,06
	<u>37.336.841,77</u>	<u>36.962.856,27</u>

Die Erneuerung des Hockeyplatzes an der Poststraße führt zu höheren Werten bei den Aufbauten und Betriebsvorrichtungen.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.029.270,18	1.154.610,96
	<u>1.029.270,18</u>	<u>1.154.610,96</u>

Es handelt sich um die Kindertageseinrichtung Am Thekbusch, die Gebäude des Feuerwehrstandortes Krehwinkler Höfe, zwei Flüchtlingsunterkünfte in angemieteten Gebäuden, den Proberaum im Jugendzentrum Lessingstraße in Velbert-Neviges, Betriebsvorrichtungen der Abteilung Informationstechnik in einem angemieteten Gebäude, Betriebsvorrichtungen auf dem Ev. Friedhof Velbert-Langenberg sowie um die Dombelichtung für den Mariendom in Velbert-Neviges. Die Einrichtung für eine Flüchtlingsunterkunft wurde fertig gestellt und erhöht den Wert der Bauten auf fremdem Grund und Boden.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Kunstgegenstände	3.080.654,32	3.081.074,32
	<u>3.080.654,32</u>	<u>3.081.074,32</u>

Es handelt sich insbesondere um Museumsexponate des Schloss- und Beschlägemuseums sowie um die Gemäldesammlungen des ehemaligen Museums Schloss Hardenberg. Die Gegenstände werden mit ihrem Versicherungswert bilanziert.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Maschinen	434,02	374,16
Fahrzeuge	3.990.751,93	3.897.200,67
	<u>3.991.185,95</u>	<u>3.897.574,83</u>

Von der Gesamtsumme entfallen 3.621 T€ auf Fahrzeuge der Feuerwehr und des Rettungsdienstes. Im Haushaltsjahr 2017 ist erstmalig ein Containerfahrzeug für die Feuerwehr angeschafft worden.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Einrichtung Schulen und Sporthallen	5.331.954,02	5.239.799,36
Büromöbel und -ausstattung	429.929,75	369.293,34
EDV-Ausstattung	545.218,19	455.681,43
Feuerwehrgeräte	915.967,20	905.061,21
Rettungsdienstgeräte	311.241,55	261.966,28
Büromaschinen und Organisationsmittel	99.299,02	195.707,14
Einrichtung Kindergärten	123.561,40	112.397,13
Musikinstrumente	82.502,93	75.777,04
Medienbestand der Stadtbüchereien	362.616,50	362.616,50
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	196.777,14	297.335,95
Geringwertige Wirtschaftsgüter	483.137,93	626.783,57
	<u>8.882.205,63</u>	<u>8.902.418,95</u>

1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Anzahlungen	0,00	75.000,00
Kindertageseinrichtungen	8.902,73	351.206,85
Schulgebäude	262.609,67	889.552,52
Sportanlagen	47.415,70	0,00
Sonstige Gebäude	1.529.637,87	446.971,74
Betriebsvorrichtungen	69.986,22	161.865,12
Außenanlagen	82.226,30	0,00
Flüchtlingsunterkünfte	1.305.834,66	373.252,29
Schloss Hardenberg	1.343.295,90	1.343.990,86
Telekommunikationsanlage	0,00	193.509,07
Bewegliches Anlagevermögen Brandschutz	47.422,79	5.785,42
	<u>4.697.331,84</u>	<u>3.841.133,87</u>

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	112.631.105,80	114.814.966,36
Technische Betriebe Velbert AöR	61.656.720,05	61.656.720,05
Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Velbert mbH	2.899.273,71	2.899.273,71
Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH	587.091,98	587.091,98
Zweckverband Klinikum Niederberg	2.310.571,96	2.310.571,96
VHS-Zweckverband Velbert/Heiligenhaus	1,00	1,00
	<u>180.084.764,50</u>	<u>182.268.625,06</u>

Im Haushaltsjahr wurden Einzahlungen in Höhe von 184 T€ in die Rücklage der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH vorgenommen. Diese Einzahlungen dienen der Kapitalverstärkung der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH und der Untergesellschaften des Konzerns.

Für die Kultur- und Veranstaltungs GmbH Velbert wurde über die Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH eine ergebnisneutrale Zuführung zur Kapitalrücklage (2.000 T€) gebucht.

Für den Anteil am VHS-Zweckverband Velbert/Heiligenhaus wurde ein Erinnerungswert von 1 € in Ansatz gebracht, da aufgrund des geringen Vermögensbestands des VHS-Zweckverbands Velbert/Heiligenhaus von einer untergeordneten Bedeutung des Ansatzes auszugehen ist.

1.3.2 Beteiligungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Sparkassenzweckverband Hilden – Ratingen – Velbert	1,00	1,00
	<u>1,00</u>	<u>1,00</u>

Für die Beteiligung am Sparkassenzweckverband Hilden – Ratingen – Velbert wurde ein Erinnerungswert von 1 € in Ansatz gebracht.

1.3.3 Sondervermögen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert	9.975.162,78	9.474.646,34
	<u>9.975.162,78</u>	<u>9.474.646,34</u>

Das Sondervermögen wurde mit dem anteiligen Wert des Eigenkapitals angesetzt. Dies bedeutet zwingend, dass im Haushaltsjahr Wertberichtigungen auf den Wertansatz des Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert vorzunehmen sind, da die Aufwendungen des Betriebs dauerhaft nicht durch Erträge gedeckt sind und damit ein ständiger Substanzverlust stattfindet.

Für den Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert ist eine Zuführung zur Kapitalrücklage (1.000 T€) gebucht worden.

Da das Jahresergebnis des Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert bis zum 14.02.2018 noch nicht feststand, wurde eine Wertberichtigung auf die Finanzanlage in Höhe des geschätzten Verlustes von 1.500 T€ gebucht, die unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wurde.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Wertpapiere des Anlagevermögens	557.389,86	557.389,86
	<u>557.389,86</u>	<u>557.389,86</u>

Hier wird der Anteil der Stadt Velbert am gemeinschaftlichen Fondsvermögen der gesetzlichen Versorgungsrücklage für Beamte nachgewiesen. Das Fondsvermögen wird durch die Rheinische Versorgungskasse verwaltet und ist in DWS Kommunalen Versorgungsrücklagen-Fonds Investmentfondsanteilen angelegt. Auf die Stadt Velbert entfallen zum Bilanzstichtag 8.898,524 Anteile zum Rückgabekurs von 897.772,09 €. Die Bilanzierung erfolgt weiterhin zum Anschaffungswert.

1.3.5 Ausleihungen

1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	12.201.360,31	12.229.692,76
Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH	302.218,92	289.434,35
	<u>12.503.579,23</u>	<u>12.519.127,11</u>

Die Kapitalausleihung an die Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH betrifft den von der Stadt kreditierten Kaufpreis der Geschäftsanteile an den Konzerngesellschaften. Im Rahmen der Gründung des BVG-Konzerns 1993 wurden die direkten Beteiligungen der Stadt fast vollständig auf die Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH übertragen. Der ermittelte Kaufpreis wurde der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH als verzinsliches Darlehen gewährt. Der Darlehensvertrag hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2018.

Gegen die Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH bestehen zum Bilanzstichtag Rückzahlungsansprüche aus weitergeleiteten Darlehen für den ehemals städt. Miethausbesitz, der an die Gesellschaft im Jahr 2000 veräußert wurde.

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Kommunalkredit (Zinszuschussdarlehen)	1.781.980,18	1.969.980,18
Unwetterdarlehen	3.214,47	2.094,90
Darlehen Wohnungsbauförderung	114.403,57	86.184,98
Genossenschaftsanteile Baugenossenschaft Niederberg	63.860,00	63.860,00
Genossenschaftsanteile Vereinigte Baugenossenschaft	30.900,00	30.900,00
Genossenschaftsanteile der Adalbert und Thilda Colsmann		
Stiftung	35.500,00	35.500,00
Genossenschaftsanteile KoPart eG	0,00	750,00
	<u>2.029.858,22</u>	<u>2.189.270,06</u>

2 Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	103.788,33	89.757,18
	<u>103.788,33</u>	<u>89.757,18</u>

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

2.2.1.1 Gebühren

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Rettungsdienst	800.758,48	759.363,55
Brandschutz	22.373,93	62.503,45
Ordnung und Verkehr	17.661,09	28.885,96
Kindergärten/-tagesstätten und Tagespflege	108.455,49	157.423,33
Sportanlagen	83.500,29	83.091,77
Bauordnung	12.530,70	30.467,69
Musik- und Kunstschule	9.694,63	14.367,65
Übergangsheime Asyl	149.297,00	54.044,61
Gewässerunterhaltung	0,00	18.076,66
Sonstiges	5.043,60	10.010,47
	<u>1.209.315,21</u>	<u>1.218.235,14</u>

Bei den Gebührenforderungen aus der Inanspruchnahme der Kindergärten/-tagesstätten wurde im Haushaltsjahr 2017 eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 25 % berücksichtigt.

2.2.1.2 Beiträge

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Beitragsforderungen	991,00	691,00
	<u>991,00</u>	<u>691,00</u>

Es handelt sich um Forderungen aus Ausgleichsbeträgen für Sanierungsmaßnahmen.

2.2.1.3 Steuern

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Gewerbsteuer	2.851.403,46	3.018.050,13
Grundsteuer A	1.037,29	2.604,51
Grundsteuer B	219.155,02	531.873,89
Vergnügungssteuer	4.355,67	31.471,91
Hundesteuer	50.084,14	44.301,15
Zweitwohnungssteuer	2.832,00	2.387,80
	<u>3.128.867,58</u>	<u>3.630.689,39</u>

Im Haushaltsjahr 2017 sind Einzelwertberichtigungen in Höhe von 259 T€ erfolgt. Des Weiteren wurde eine Pauschalwertberichtigung auf Gewerbesteuerforderungen, bei denen der Grundlagenbescheid durch die Finanzverwaltung von der Vollziehung ausgesetzt wurde, in Höhe von 50 % (308 T€) vorgenommen.

2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Kostenersatz KJHG	2.155.537,87	2.042.808,08
Erstattung von Leistungen nach dem UVG	41.491,41	30.748,79
Erstattung von Leistungen für Asylbewerber	151.001,75	146.828,43
Erstattung Tilgungsleistungen „Gute Schule 2020“	0,00	995.000,00
Rückzahlung Förderung U3-Ausbau	4.413,50	1.820,09
	<u>2.352.444,53</u>	<u>3.217.205,39</u>

Aufgrund der Erfahrungen mit der Realisierbarkeit von Ansprüchen gegenüber Unterhaltspflichtigen ist auf den Forderungsbestand „Erstattung von Leistungen nach dem UVG“ eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 548 T€ erfolgt.

2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Bußgelder ruhender/fließender Verkehr	197.461,63	199.664,25
Zuweisungen Betrieb offene Ganztagsgrundschule	536.262,50	607.136,00
Zuweisung „Geld oder Stelle“	151.275,00	161.880,00
Zuweisungen Kindertageseinrichtungen	5.489.506,20	6.887.519,42
Zuweisungen Stadtplanung	3.663.655,00	6.277.305,00
Konzessionsabgabe Wasserversorg. Velbert-Langenberg	207.241,90	208.835,28
Erstattungsanspruch für Pensionsverpflichtungen bei Dienstherrenwechsel	543.317,37	559.107,37
Konzessionsabgabe	1.000.000,00	2.075.203,11
Kommunalinvestitionsförderungsgesetz KInvFG	3.585.161,72	3.585.161,72
Erstattung Erstunterbringungskosten Asyl	2.870.305,42	281.807,48
Weitere sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.965.819,88	1.986.202,68
	<u>20.210.006,62</u>	<u>22.829.822,31</u>

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich	528.511,89	418.220,13
	<u>528.511,89</u>	<u>418.220,13</u>

Hierbei handelt es sich um die unterschiedlichsten Ansprüche aus verschiedenen Verwaltungsbereichen.

2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	242.964,37	428.768,75
	<u>242.964,37</u>	<u>428.768,75</u>

Der Bestand ergibt sich überwiegend aus Kostenerstattungen von Gemeinden.

2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	27.183.676,14	33.506.928,35
	<u>27.183.676,14</u>	<u>33.506.928,35</u>

Der Bestand ergibt sich überwiegend aus dem Ergebnis der bei der Stadtkasse geführten Cashpool-Verrechnungskonten der Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft Velbert mbH (2.922 T€), der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft Velbert mbH (8.769 T€), der VVH Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Velbert mbH (784 T€) sowie der Wobau Wohnungsbau-gesellschaft Velbert mbH (2.000 T€) und Ansprüchen aus der Weiterleitung von aufgenommenen Krediten entsprechen des Runderlasses für Kredite und kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinden und Gemeindeverbände des Ministeriums für Inneres und Kommunales an die Technischen Betriebe Velbert AöR (16.782 T€).

Weitere 1.548 T€ entfallen auf den Verkauf des Sportzentrums an die Kultur- und Veranstaltungs GmbH Velbert. Daneben bestehen diverse Erstattungsansprüche für Dienstleistungen der Verwaltung.

2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	6.686.895,86	3.110.878,11
	<u>6.686.895,86</u>	<u>3.110.878,11</u>

Der Bestand ergibt sich überwiegend aus dem Ergebnis des bei der Stadtkasse geführten Verrechnungskontos des Kultur- und Veranstaltungsbetriebs Velbert (3.065 T€) und aus diversen Erstattungsansprüchen für Dienstleistungen der Verwaltung.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Sonstige Vermögensgegenstände	13.553.295,27	17.833.913,71
	<u>13.553.295,27</u>	<u>17.833.913,71</u>

Der Bestand enthält in der Hauptsache unbebaute Grundstücke im Wert von 10.661 T€, bebaute Grundstücke im Wert von 2.200 T€ und Anzahlungen auf Grundstücke im Wert von 3.569 T€, die zur späteren Veräußerung vorgesehen sind und daher nicht als Anlagevermögen unter den entsprechenden Bilanzposten auszuweisen sind.

Des Weiteren werden unter dieser Bilanzposition Ansprüche gegen Dritte, die weder aus Lieferung und Leistung noch aus Beteiligungen, Ausleihungen oder dergleichen entstanden sind (unter anderem Ansprüche aus dem Kommunalen Schadensausgleich und andere Versicherungsansprüche) ausgewiesen.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Wertpapiere des Umlaufvermögens	138.672,96	141.545,28
	<u>138.672,96</u>	<u>141.545,28</u>

Es handelt sich um den zum Schlusskurs per 31.12.2017 bewerteten Bestand des Wertpapierdepots der Adalbert und Thilda Colsmann Stiftung.

2.4 Liquide Mittel

Diese Position enthält den Stand der Girokonten der Stadt Velbert zum Bilanzstichtag. Die liquiden Mittel setzen sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Städtischer Haushalt (ohne unselbständige Stiftungen)	190.827,37	-29.827.935,08
Heimstadt Niederberg Stiftung	707.609,08	1.423.877,19
Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	-3.000,00	0,00
Pleiss-Stiftung	3.404,92	46.936,06
Kulturstiftung PRO VELBERT	25.238,38	92.476,49
Anteiliger Kassenbestand Technische Betriebe Velbert AÖR	4.050.125,20	3.871.340,23
Anteiliger Kassenbestand Stadtwerke Velbert GmbH	37.526.173,22	36.931.588,12
Anteiliger Kassenbestand Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	3.087.942,25	3.278.652,31
Anteiliger Kassenbestand Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	-3.000.987,60	-2.922.453,78
Anteiliger Kassenbestand Zweckverband Klinikum Niederberg	4.815.000,00	3.750.000,00
Anteiliger Kassenbestand Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert	-6.655.183,41	-3.056.119,05
Anteiliger Kassenbestand Kultur- und Veranstaltungs GmbH Velbert	-675.207,97	53.768,79
Anteiliger Kassenbestand Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	-10.706.961,49	-8.769.395,87
Anteiliger Kassenbestand Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Velbert mbH	-666.955,30	-784.124,30
Anteiliger Kassenbestand Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH	-5.800.000,00	-2.000.000,00
Andere fremde Finanzmittel	460.527,70	443.916,34
	<u>23.358.552,35</u>	<u>2.532.527,45</u>

Zur Vermeidung von Negativzinsen aufgrund der positiven Geldbestände verschiedener städtischer Beteiligungen wurde ein erheblicher Teil des Liquiditätsbedarfs der Stadt Velbert aus diesen Beständen gedeckt. Die aufgenommenen Kassenkredite (siehe Ziffer 4.3) sind entsprechend niedriger ausgefallen.

2.5 Kurzfristige Geldanlagen

Dieser Posten enthält den Stand aller kurzfristigen Geldanlagen der Stadt Velbert zum Bilanzstichtag.

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Geldanlage der Heimstadt Niederberg Stiftung	635.000,00	0,00
Anlagekonto der Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	19.007,02	18.027,37
Geldanlage der Pleiss-Stiftung	40.000,00	0,00
Geldanlage der Kulturstiftung PRO VELBERT	65.000,00	0,00
	<u>759.007,02</u>	<u>18.027,37</u>

Aufgrund der aktuellen Zinssituation bestanden zum 31.12.2017 nur noch im geringen Umfang kurzfristige Geldanlagen.

3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Aktive Rechnungsabgrenzung	3.352.688,80	3.465.238,94
	<u>3.352.688,80</u>	<u>3.465.238,94</u>

Hierbei handelt es sich um Aufwand des Haushaltsjahres 2018. Soweit bereits im Haushaltsjahr 2017 Zahlungen geleistet wurden, waren entsprechende Abgrenzungen zu buchen.

Passiva

1 Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Allgemeine Rücklage	17.480.685,87	15.397.772,14
	<u>17.480.685,87</u>	<u>15.397.772,14</u>

Das Jahresergebnis 2016 in Höhe von 589 T€ wurde durch Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage gedeckt.

Aus der Verrechnung von Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung nicht mehr benötigter unbeweglicher Vermögensgegenstände sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verringert sich diese um 1.494 T€.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Jahresergebnis (ohne Stiftungen)	-589.292,62	1.837.599,65
Jahresergebnis Heimstadt Niederberg Stiftung	-3.601,50	-16.482,51
Jahresergebnis Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	5.575,58	4.892,67
Jahresergebnis Pleiss-Stiftung	671,61	639,14
Jahresergebnis Kulturstiftung PRO VELBERT	-745,97	1.038,61
	<u>-587.392,90</u>	<u>1.827.687,56</u>

2 Sonderposten

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Die Sonderposten für Zuwendungen betreffen Zuweisungen zur Finanzierung von Baumaßnahmen sowie beweglichen Vermögensgegenständen aus folgenden Bereichen:

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Investitionspauschale	7.624.847,41	9.211.663,41
Immobilienmanagement	14.295.071,87	15.855.474,38
Brandschutz	1.026.350,89	1.039.552,32
Grundschulen	7.302.768,75	7.029.218,68
Hauptschulen	3.680.206,95	3.567.630,59
Realschulen	4.463.260,90	4.250.266,85
Gymnasien	10.647.457,58	10.275.683,79
Gesamtschule	3.556.885,59	3.549.707,08
Förderschule	1.025.286,65	992.779,21
Offene Ganztagsgrundschule	47.022,56	34.973,04
Tageseinrichtungen für Kinder	6.526.463,49	6.324.407,27
Betrieb von Sportstätten	8.389.663,79	7.910.860,23
Sanierung Schloss Hardenberg	1.313.800,58	1.294.000,42
Büchereien	36.692,68	34.768,04
Jugendzentren	0,00	100.107,03
Sonstige Bereiche	1.704,65	10.941,95
	<u>69.937.484,34</u>	<u>71.482.034,29</u>

Es handelt sich überwiegend um Zuwendungen des Landes (68.561 T€) sowie um Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (2.834 T€), des Bundes (79 T€) und von übrigen Bereichen (8 T€).

2.4 Sonstige Sonderposten

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Sonderposten Kunstgegenstände	522.034,13	518.766,19
Stiftungskapital Heimstadt Niederberg Stiftung	1.546.242,94	1.546.242,94
Stiftungsrücklage Heimstadt Niederberg Stiftung	48.128,12	44.526,62
Stiftungskapital Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	51.129,19	51.129,19
Stiftungsrücklage Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	133.475,21	139.050,79
Stiftungskapital Pleiss-Stiftung	25.564,59	25.564,59
Stiftungsrücklage Pleiss-Stiftung	18.132,72	18.804,33
Stiftungskapital Kulturstiftung PRO VELBERT	76.693,78	76.693,78
Stiftungsrücklage Kulturstiftung PRO VELBERT	15.857,07	15.111,10
Weitere sonstige Sonderposten	629.083,78	606.217,81
	<u>3.066.341,53</u>	<u>3.042.107,34</u>

Der Sonderposten für Kunstgegenstände betrifft im Wesentlichen den Wert der Stein'schen Gemäldesammlung (470 T€) und der Sammlung „Mühlenmeister“ (22 T€), die der Stadt unentgeltlich überlassen wurden.

3 Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Pensionsrückstellungen	87.414.360,00	90.332.312,00
Beihilferückstellungen	25.879.417,00	26.879.722,00
	<u>113.293.777,00</u>	<u>117.212.034,00</u>

Die Pensionsrückstellungen betreffen Versorgungs- und Beihilfeverpflichtungen für aktive und ehemalige Beschäftigte im Beamtenverhältnis. Die Berechnung der Teilwerte wurde durch die Rheinische Versorgungskasse vorgenommen. Beihilfeansprüche der Bediensteten und Ruheständler der Technischen Betriebe Velbert AöR sind im Ansatz nicht enthalten.

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Aufgrund der Übertragung der städt. Deponien auf die Deponiegesellschaft Velbert mbH sind Rückstellungen nur für die Altdeponien der Stadt sowie den abgeschlossenen Teil der Deponie Plöger Steinbruch zu bilden.

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Nachsorge Altdeponien und abgeschlossene Deponieteile	356.680,19	352.759,07
	<u>356.680,19</u>	<u>352.759,07</u>

Die zurückgestellten Beträge betreffen Aufwendungen für die Nachsorge der abgeschlossenen Deponien bis zum voraussichtlichen Ende des Nachsorgezeitraums.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Instandhaltungsrückstellungen wurden nicht gebildet.

3.4 Sonstige Rückstellungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Rückständiger Urlaub	198.926,36	325.491,26
Geleistete Überstunden	775.755,26	988.207,62
Altersteilzeit	943.386,00	958.658,00
Pensionsverpflichtungen nach § 107b BeamtVG	1.164.538,00	1.319.822,00
Personal- und Sachkosten Ausländerwesen und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	140.000,00	150.000,00
Unterbliebenen Besoldungserhöhung Beamte	32.677,83	32.677,83
Schwebende Verfahren	319.984,04	279.652,37
Drohverlust aus Zinssatz- und Währungsswaps	4.909.838,98	3.161.819,05
Kosten Gemeindeprüfung	107.778,50	89.528,00
Ausstehende Rechnungen Jugendhilfe	766.634,53	881.333,16
Nachzahlung Umsatzsteuer Schulsport	140.645,00	0,00
Rückbau Gleisanschluss Nierenhof	110.000,00	0,00
Kostenbeteiligung Pavillon Hecking'sches Gelände	50.000,00	50.000,00
Rückzahlung von Fördermitteln und Zinsen	38.751,91	9.344,18
Kapitalertragsteuer	0,00	341.990,91
Nicht abgerechnete Unterstützungsleistungen der TBV	0,00	133.500,00
Sonstiges	4.848,81	12.263,06
	<u>9.703.765,22</u>	<u>8.734.287,44</u>

Es handelt sich um Verpflichtungen, für welche die Stadt absehbar in Anspruch genommen werden wird, die jedoch zum Bilanzstichtag dem Grunde oder der Höhe nach noch nicht genau bekannt waren.

4 Verbindlichkeiten

4.1 Anleihen

Anleihen sind nicht ausgegeben

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

4.2.5 von Kreditinstituten

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten	138.680.158,55	130.657.657,76
<i>davon „Gute Schule 2020“</i>	<i>0,00</i>	<i>995.000,00</i>
	<u>138.680.158,55</u>	<u>130.657.657,76</u>

In den Krediten ist ein Kredit in Schweizer Franken enthalten, der zum Bilanzstichtag mit 1.410 T€ (umgerechnet zum Kurs 1,00 € = 1,1702 CHF) zu bewerten ist.

Die Fördermittel aus dem Programm „Gute Schule 2020“ wurden für die aufgeführten Maßnahmen in der angegebenen Höhe beantragt:

Maßnahme	Jahr	Betrag (EUR)
Turnhalle Hohenbruchstraße – Heizung	2017	45.000,00
Grundschule Bergische Straße – Fassaden-, Fenster-, Dach- und WC-Sanierung	2017	217.968,00
Gymnasium Friedrich-Ebert-Straße - Brandschutz	2017	102.032,00
Gesamtschule Poststraße – Fenster Zwischenflure und Aula	2017	395.000,00
Sportplatz Nizzatal - Gesamtanierung	2017	220.000,00
Grundschule Bartelskamp – Lautsprecheranlage	2017	15.000,00
		<u>995.000,00</u>

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Längerfristige Kredite zur Liquiditätssicherung	70.000.000,00	60.000.000,00
Kurzfristige Kredite zur Liquiditätssicherung	40.000.000,00	37.000.000,00
Zinsen	26.206,25	49.040,05
	<u>110.026.206,25</u>	<u>97.049.040,05</u>

Zur Vermeidung von Negativzinsen aufgrund der positiven Geldbestände verschiedener städtischer Beteiligungen wurde ein erheblicher Teil des Liquiditätsbedarfs der Stadt Velbert (28,3 Mio. €) aus diesen Beständen gedeckt.

Aus der aufgenommenen Liquidität der Stadt Velbert wurden Kredite in Höhe von 16,8 Mio. € an städt. Beteiligungen entsprechend des Runderlasses für Kredite und kreditähnliche

Rechtsgeschäfte der Gemeinden und Gemeindeverbände des Ministeriums für Inneres und Kommunales weitergeleitet.

Der reine Kassenkreditbedarf der Stadt Velbert betrug zum 31.12.2017 ca. 108,5 Mio. € (Vorjahr 105,1 Mio. €) (siehe Bilanzposition 2.4 – liquide Mittel).

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
PPP-Projekt „Martin-Luther-King-Schule“	7.878.769,00	7.474.725,00
Leibrentenverträge	215.968,15	51.966,40
	<u>8.094.737,15</u>	<u>7.526.691,40</u>

Bei der Berechnung des Barwertes der Leibrenten wurde analog der Vorschriften zur Ermittlung der Pensionsrückstellungen ein Abzinsungsfaktor von 5 % zugrunde gelegt.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
gegenüber Verbundenen Unternehmen	815.827,89	4.051.744,11
gegenüber Beteiligungen	209,18	244,36
gegenüber dem öffentlichen Bereich	83.780,12	181.504,29
gegenüber dem privaten Bereich	1.024.482,42	1.304.984,77
	<u>1.924.299,61</u>	<u>5.538.477,53</u>

Die Verbindlichkeiten sind dem Haushaltsjahr 2017 bzw. früheren Jahren zuzuordnen, die Fälligkeiten liegen nach dem 31.12.2017.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Jugendhilfeleistungen an private Bereiche	870.091,98	1.161.113,44
Weitergeleitete Zuwendungsmittel an verbundene Unternehmen/Sondervermögen	2.160,93	534.056,20
Abrechnung 2017 Gewerbesteuerumlage und Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	658.680,92	69.517,97
Ausgleich des Fehlbetrages der Eröffnungsbilanz des VHS-Zweckverbandes Velbert/Heiligenhaus	889.822,17	889.822,17
Sportförderung	292.126,91	521.838,23
Leistungen nach AsylbLG	44.506,99	192.841,30
Sonstige Transferverbindlichkeiten	50.973,99	77.876,60
	<u>2.808.363,89</u>	<u>3.447.065,91</u>

Die Verbindlichkeiten sind dem Haushaltsjahr 2017 bzw. früheren Jahren zuzuordnen, die Fälligkeiten liegen nach dem 31.12.2017.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Noch abzurechnende Landeszuweisungen (s. u.)	22.242.365,29	26.310.918,19
Ausgleichsbeiträge Sanierungsgebiete	801.429,97	801.429,97
Personalbezogene Verbindlichkeiten	460.055,39	576.864,84
Leistungsorientierte Bezahlung	461.668,22	480.248,36
Instandsetzung und Schönheitsreparaturen Martin- Luther-King-Schule	548.201,24	612.621,75
Abgegrenzte Zinsen für Kredite	146.117,65	63.439,46
Zuweisungen von anderen Fördermittelgebern	230.905,62	182.200,01
Verrechnungskonto Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	3.087.942,25	3.278.652,31
Verrechnungskonto der Stadtwerke Velbert GmbH	37.526.173,22	36.931.588,12
Verrechnungskonto Technische Betriebe Velbert AöR	4.050.125,20	3.871.340,23
Verrechnungskonto Zweckverband Klinikum Niederberg	4.815.000,00	3.750.000,00
Verrechnungskonto Kultur- und Veranstaltungen GmbH	0,00	53.768,79
Verrechnungskonto fremde Finanzmittel	460.527,70	443.916,34
Verwahrgelder, Überzahlungen, ungeklärte Zahlungseingänge und durchlaufende Posten	326.892,40	1.480.733,52
Weitere sonstige Verbindlichkeiten	176.126,75	150.590,89
	<u>75.333.530,90</u>	<u>78.988.312,78</u>

Die Ausgleichsbeträge in Höhe von 801 T€ aus dem Sanierungsgebiet Langenberg sind der Stadtsanierung wieder zuzuführen.

Bei den personalbezogenen Verbindlichkeiten handelt es sich überwiegend um gesetzliche Abzüge, die zum Bilanzstichtag noch nicht abgeführt wurden.

Die weiteren sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten u. a. noch nicht verwendete Spendengelder (139 T€) und Sicherheitseinbehalte (11 T€).

Die noch abzurechnenden Landeszuweisungen setzen sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Restmittel Schulpauschale	15.014,19	0,00
Restmittel Sportpauschale	23.525,00	31.149,19
Zuweisung für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote OGS	632.857,34	698.430,19
Geld oder Stelle	149.950,00	181.472,05
Landesprogramm Kultur und Schule	7.360,00	6.000,00
Programm Kulturrucksack NRW	4.636,34	7.864,96
Belastungsausgleich Inklusion/Inklusionspauschale	263.166,06	328.439,94
Förderung Museumskonzept (LVR und Kreis Mettmann)	26.028,10	23.043,30
Projekte und Angebote mit Geflüchteten	0,00	1.133,00
Erstellung eines Bibliothekskonzepts	0,00	3.926,40
Projekt öffentliche Bibliotheken	0,00	184,91
Betriebskostenzuschüsse KiBiz	6.191.034,41	6.961.402,43
Ausbau U3	0,00	884.624,29
Sprachförderung Elementarbereich	27.390,00	0,00

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Eingliederungshilfe LVR – Kinder mit Behinderung	29.166,68	35.000,04
Förderung v. Maßnahmen z. Kinderbetreuung. i. besonderen Fällen	10.080,00	0,00
Soziale Arbeit an Schulen	278.606,11	0,00
Jugend stärken im Quartier	213.174,08	175.241,71
Netzwerke Frühe Hilfen und Familienhebammen	0,00	39.023,40
Gesellschaftliche Teilhabe u. Integration Zugewanderter	0,00	579.128,44
Seniorenerechte Quartiersentwicklung	24.332,00	0,00
Städtebauförderung – Integration von Flüchtlingen	800.221,62	0,00
Städtebauförderung Jugendzentrum	888.112,82	805.824,36
Maßnahmen zur Stadterneuerung	3.839.560,39	3.839.560,39
Maßnahmen Stadtumbau West	2.212.571,13	762.633,44
Maßnahmen Birth/Losenburg	1.641.406,49	1.630.174,49
Stadtumbau West Velbert Innenstadt	1.372.195,57	5.134.783,97
Denkmalpauschale	6.800,00	9.200,00
Ausbau kommunaler Warnsysteme Feuerschutz	0,00	34.353,08
Zusammenkommen und Verstehen	15,24	15,24
Kommunalinvestitionsförderungsgesetz KInvFG	3.585.161,72	3.355.053,94
Landesprogramm „Gute Schule 2020“	0,00	783.255,03
	<u>22.242.365,29</u>	<u>26.310.918,19</u>

4.8 Erhaltene Anzahlungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

5 Passive Rechnungsabgrenzung

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Passive Rechnungsabgrenzung	22.928,36	65.492,81
	<u>22.928,36</u>	<u>65.492,81</u>

Einzelerläuterungen zu den Posten der Ergebnisrechnung

Ordentliche Erträge

1 Steuern und ähnliche Abgaben

Es handelt sich um Realsteuern, Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern, andere Steuern, steuerähnliche Erträge und Ausgleichsleistungen.

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Gewerbesteuer	41.240.178,29	44.438.296,68
Grundsteuer B	17.587.275,26	18.260.370,13
Grundsteuer A	64.086,04	58.864,96
Sonstige Vergnügungssteuer	1.544.730,43	1.678.284,47
Hundesteuer	640.899,05	637.306,76
Zweitwohnungssteuer	43.292,00	39.838,50
Gemeindeanteil Einkommensteuer	36.807.689,14	38.934.946,58
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	5.651.360,14	7.036.935,38
Familienleistungsausgleich	3.557.760,90	3.741.525,03
Kompensation Steuervereinfachungsgesetz	85.492,18	85.373,65
	<u>107.222.763,43</u>	<u>114.911.742,14</u>

2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter Zuwendungen werden Zuweisungen und Zuschüsse erfasst. Zuweisungen sind Übertragungen finanzieller Mittel zwischen Gebietskörperschaften und Zuschüsse sind Übertragungen von unternehmerischen und übrigen Bereichen an Kommunen.

Unter allgemeinen Umlagen werden Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden an Körperschaften erfasst, die ohne Zweckbindung an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung eines allgemeinen Finanzbedarfs aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden.

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Schlüsselzuweisungen des Landes	20.571.043,00	23.437.355,00
Landeszuweisungen zum Betrieb von Kindertageseinrichtungen	10.588.213,19	13.782.761,29
Auflösung Sonderposten	5.487.193,86	3.509.213,11
Landeszuweisungen Offene Ganztagsgrundschule	1.055.173,91	1.176.908,37
Schulpauschale	1.984.691,81	2.012.761,19
Sportpauschale	221.607,00	201.161,00
Stadtplanung	1.023.217,52	760.432,55
Konsolidierungshilfe Stärkungspakt	4.882.745,66	2.400.000,00
Weitere Zuweisungen und allgemeine Umlagen	2.462.809,56	2.193.849,37
	<u>48.276.695,51</u>	<u>49.474.441,88</u>

3 Sonstige Transfererträge

Hier ist der Ersatz von sozialen Leistungen, Schuldendiensthilfen und andere sonstige Transfererträge nachzuweisen.

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Aufwändungsersatz nach dem KJHG	2.852.120,97	3.842.489,96
Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	189.304,09	173.517,88
Weitere sonstige Transfererträge	457.568,12	435.846,66
	<u>3.498.993,18</u>	<u>4.451.854,50</u>

Die weiteren sonstigen Transfererträge betreffen mit 222 T€ Refinanzierungserträge aus der Gewährung von nicht rückzahlbaren Zuschüssen für Schwerbehinderte, mit 198 T€ Aufwändungsersatz nach dem AsylbLG sowie mit 16 T€ Erträge aus der Erstattung von UVG-Leistungen.

4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um öffentlich-rechtliche Gebühren für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen sowie um Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen.

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Gebühren Rettungsdienst und Krankentransport	4.220.835,94	3.129.233,95
Gebühren Ordnung und Verkehr	341.512,96	412.491,61
Gebühren Bürgerdienste	584.059,74	662.941,38
Kindergartengebühren	2.084.330,39	2.396.938,00
Gebühren Musik- und Kunstschule	796.741,82	757.229,14
Baugebühren	730.669,72	853.133,89
Benutzungsgebühren Wohn- und Übergangsheime	478.320,84	565.674,43
Elternbeiträge Offene Ganztagschule	702.226,10	759.537,50
Gebühren Sportstättenbenutzung	192.161,31	192.637,07
Gebühren Feuerwehr	134.690,70	114.467,19
Elternbeiträge Tagespflege	172.248,00	218.298,50
Gewässerunterhaltungsgebühren	0,00	444.028,12
Weitere Gebühren	96.032,86	77.645,82
	<u>10.533.830,38</u>	<u>10.584.256,60</u>

Die weiteren Gebühren beinhalten in der Hauptsache Gebühren aus der Inanspruchnahme der Büchereien (40 T€).

5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Mieten und Pachten im Bereich Immobilienmanagement	1.407.707,27	1.863.355,19
Erbbauzinsen u. ä.	169.388,12	151.827,43
Eintrittsentgelte Theater	116.225,50	123.771,23
Verpflegungsentgelte in Kindertageseinrichtungen	108.819,30	112.810,37
Weitere privatrechtliche Leistungsentgelte und Erträge aus Verkauf	190.680,54	221.551,03
	<u>1.992.820,73</u>	<u>2.473.315,25</u>

6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierzu zählen auch Erträge aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen.

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Erstattung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	3.723.395,90	2.379.043,62
Erstattung vom Bund für die ARGE ME-aktiv	983.414,39	989.977,96
Erstattungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz	9.229.396,00	4.695.452,00
UVG-Zuweisungen des Landes	516.339,51	743.715,62
Erstattungen für den Betrieb des Notarzteeinsatzfahrzeugs	350.997,35	362.289,02
Erstattungen für das Kinderheim Brangenberg	80.624,68	95.291,79
Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden	779.210,87	2.489.865,23
Weitere Kostenerstattungen und Kostenumlagen	497.699,60	600.340,29
	<u>16.161.078,30</u>	<u>12.355.975,53</u>

7 Sonstige ordentliche Erträge

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Konzessionsabgaben	4.277.122,02	4.509.647,72
Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen und Wertberichtigungen	2.050.534,18	2.078.528,51
Erträge aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	3.790.521,77	2.537.087,27
Buß- und Verwarnungsgelder	732.431,50	685.076,90
Beitreibungsgebühren, Säumniszuschläge u. ä.	309.721,64	834.619,84
Versicherungsleistungen, Regressansprüche	290.450,78	351.385,13
Weitere sonstige ordentliche Erträge	471.329,36	124.138,32
	<u>11.922.111,25</u>	<u>11.120.483,69</u>

8 Aktivierte Eigenleistungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Aktivierte Eigenleistungen	350.777,34	434.302,52
	<u>350.777,34</u>	<u>434.302,52</u>

Ordentliche Aufwendungen

11 Personalaufwendungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Vergütung Tarifbeschäftigte	21.392.863,14	22.476.607,12
Beamtenbezüge	8.868.404,40	8.794.275,37
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	4.280.005,15	4.454.360,34
Zuführung Pensionsrückstellungen	4.329.053,00	3.033.783,00
Beiträge zu Versorgungskassen	1.698.269,07	1.742.825,98
Zuführung Beihilferückstellungen	1.008.543,00	896.736,00
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	576.422,72	672.598,17
Zuführung Altersteilzeit-Rückstellungen	111.788,00	364.610,00
Weitere Personalaufwendungen	106.250,03	141.155,37
	<u>42.371.598,51</u>	<u>42.576.951,35</u>

Die weiteren Personalaufwendungen beinhalten in der Hauptsache Kosten für Untersuchungen in Höhe von 76 T€ und pauschalierte Lohnsteuer in Höhe von 47 T€.

12 Versorgungsaufwendungen

Es handelt sich um Aufwendungen für Beamtenpensionen und Beihilfen für Ruhestandsbeamte, die nicht durch Entnahme aus der Pensionsrückstellung gedeckt sind

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Versorgungsaufwendungen	3.927.980,93	5.535.951,88
	<u>3.927.980,93</u>	<u>5.535.951,88</u>

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es handelt sich um Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren, Energie, Wasser, Abwasser, Unterhaltung des Anlagevermögens, Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude, weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Kostenerstattungen und sonstige Sach- und Dienstleistungen.

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen	18.907.449,80	22.117.164,64
Zuschüsse OGATA	1.892.264,81	1.983.648,32
Tagespflege	1.414.319,58	1.631.994,68
Schülerbeförderung	834.413,30	766.592,53
Erstattung öffentlicher Anteile am Gebührenbedarf an Technische Betriebe Velbert AöR	5.668.913,00	6.033.912,00
Erstattung für die Inanspruchnahme von Straßen, Grün- und Forstflächen an Technische Betriebe Velbert AöR	9.000.000,00	9.000.000,00
Unterhaltung Gebäude	2.065.139,32	2.052.077,89
Energiekosten	3.656.699,56	3.346.203,72
Straßenreinigungs-, Entwässerungs- und Abfallbeseitigungsgebühren	1.124.218,71	1.076.272,59
Sonstige Bewirtschaftungskosten Grundstücke und Gebäude	2.715.705,01	2.588.389,89
Bereitstellung und Bewirtschaftung Flüchtlingsunterkünfte	4.231.993,32	1.345.445,61
Unterhaltung Betriebsvorrichtungen und Fahrzeuge	458.424,67	507.900,29
Betriebs-/Geschäftsausstattung	828.584,15	627.622,62
Softwarepflege	452.231,70	499.809,47
Erstattungen	1.306.503,45	1.858.625,21
Weitere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.480.909,09	3.469.577,36
	<u>58.037.769,47</u>	<u>58.905.236,82</u>

14 Bilanzielle Abschreibungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Bilanzielle Abschreibungen	6.619.950,91	7.133.877,47
	<u>6.619.950,91</u>	<u>7.133.877,47</u>

Vom Gesamtbetrag der Abschreibungen entfallen auf Gebäude 5.114 T€, bewegliche Vermögensgegenstände 1.961 T€ und auf geringwertige Wirtschaftsgüter 59 T€.

15 Transferaufwendungen

Hier sind Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen, Sozialtransferaufwendungen, Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen, allgemeine Zuweisungen und Umlagen und sonstige Transferaufwendungen nachzuweisen.

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Kreisumlage	41.937.387,98	40.751.478,36
Kreisumlage - ÖPNV	0,00	1.480.407,37
Teilkreisumlage Berufsschulen	1.796.417,25	2.011.161,79
Gewerbesteuerumlage	3.296.471,99	3.499.689,29
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	3.202.287,05	3.349.702,61
Jugendhilfeleistungen	12.629.480,13	13.834.710,90
Leistungen nach AsylbLG	4.751.158,82	4.456.240,91
Zuwendungen und Zuschüsse (s. u.)	5.354.458,48	3.646.313,18
Sonstige soziale Leistungen	1.106.297,04	1.387.526,23
Weitere Transferaufwendungen	1.284.330,82	1.387.574,94
	<u>75.358.289,56</u>	<u>75.804.805,58</u>

Die weiteren Transferaufwendungen betreffen u. a. die Krankenhausinvestitionspauschale (969 T€), soziale Leistungen aus der Ausgleichsabgabe (222 T€) sowie die Leitstellenumlage des Kreises Mettmann (196 T€).

Die Zuwendungen und Zuschüsse setzen sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Zuschüsse aus dem Bereich Jugend, Familie und Soziales	807.829,54	793.590,07
Zuschüsse Sportförderung	1.139.182,05	1.321.300,28
VRR-Umlage	1.463.572,98	0,00
Zuschuss Velbert Marketing GmbH	197.750,00	221.750,00
Zuschuss Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	160.000,00	200.000,00
Umlage VHS-Zweckverband Velbert/Heiligenhaus	209.193,00	209.100,00
Zuschüsse Stadtsanierung	984.302,17	577.110,53
Weitere Zuweisungen und Zuschüsse	392.628,74	323.462,30
	<u>5.354.458,48</u>	<u>3.646.313,18</u>

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Dieser Posten enthält sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Geschäftsaufwendungen, Aufwendungen für Beiträge, Wertberichtigungen, Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen, betriebliche Steueraufwendungen, Steuern von Einkommen und Ertrag, aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen und andere sonstige ordentliche Aufwendungen.

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	3.144.679,37	3.735.453,11
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.644.951,44	1.697.674,21
Abgang von unbebauten Grundstücken	1.015.928,06	804.630,68
Abgang von bebauten Grundstücken	72.750,00	106.621,37
Abgang von beweglichem Anlagevermögen	5.259,29	6.428,05
Versicherungsbeiträge/Abwicklung KSA	826.028,27	829.882,88
Wertberichtigungen auf Forderungen	581.774,81	518.269,25
Allgemeiner Geschäftsaufwand	134.241,13	162.780,78
Aus- und Fortbildung	230.430,11	218.235,05
Portoaufwand	242.209,44	260.919,36
Telekommunikationsaufwendungen	177.581,92	202.356,86
Sonstiger Geschäftsaufwand	60.596,11	79.827,95
Kfz-Versicherungen/Abwicklung KSA	191.204,23	199.897,17
Aufwendungen für Schadensfälle	207.397,36	317.547,87
Aufwendung für das PPP-Projekt	276.464,08	262.726,59
Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	366.720,60	401.526,16
	<u>9.178.216,22</u>	<u>9.804.777,34</u>

Die sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten enthalten Aufwandsentschädigungen für die Mitglieder der politischen Gremien in Höhe von 868 T€.

Die Wertberichtigungen auf Forderungen betreffen mit 371 T€ Steuerforderungen.

Die weiteren sonstigen ordentlichen Aufwendungen enthalten im Wesentlichen Aufwendungen für Steuern (112 T€), Dienst- und Schutzkleidung (85 T€), Leasingaufwendungen (28 T€), Fachliteratur (78 T€) sowie Beiträge zur Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (79 T€).

19 Finanzerträge

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Gewinnabführung Sparkassenzweckverband Hilden – Ratingen – Velbert	622.895,00	622.895,00
Zinsen Darlehen Technische Betriebe Velbert AöR	4.787,91	0,00
Zinsen Kaufpreisdarlehen Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	551.581,68	551.581,68
Zinsen aus der Abwicklung der Kassengeschäfte für verbundene Unternehmen, Sondervermögen u. Zweckverbände	471.079,74	190.721,97
Zinserträge aus Zins- und Währungs-Swaps	718.949,19	897.817,89
Zinserträge aus Geldanlagen	20.835,95	11.824,19
Erträge aus Wechselkursdifferenzen	0,00	178.472,28
Weitere Finanzerträge	40.888,44	24.247,45
	<u>2.431.017,91</u>	<u>2.477.560,46</u>

20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Darlehenszinsen Investitionskredite	4.520.770,51	4.081.762,55
Zinsen Kassenkredite	722.168,19	467.480,20
Zinsaufwendungen Zins- und Währungs-Swaps	1.441.682,38	1.592.980,49
Aufwendungen aus Wechselkursdifferenzen	30.689,19	0,00
Erstattungszinsen Gewerbesteuer	687.484,53	520.204,00
Zinsähnliche Aufwendungen (Leibrenten)	32.434,26	24.784,30
Weitere Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	48.446,27	7.433,03
	<u>7.483.675,33</u>	<u>6.694.644,57</u>

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung nicht mehr benötigter unbeweglicher Vermögensgegenstände sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen werden unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Immobilienmanagement	1.104.662,47	518.681,84
	<u>1.104.662,47</u>	<u>518.681,84</u>

28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH - Rücknahme Wertberichtigungen aus Vorjahren	3.851.201,00	0,00
	<u>3.851.201,00</u>	<u>0,00</u>

29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Immobilienmanagement	718.202,00	251.792,51
Bildung und Sport	48.802,00	259.994,00
	<u>767.004,00</u>	<u>511.786,51</u>

30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen

Zusammensetzung	<u>31.12.2016</u> (EUR)	<u>31.12.2017</u> (EUR)
Wertberichtigung Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert	938.920,40	1.500.516,44
	<u>938.920,40</u>	<u>1.500.516,44</u>

Bestehende Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen aus Leasingverträgen u. ä.

Bürgschaften

Nach § 87 Abs. 2 GO NRW darf die Gemeinde Bürgschaften nur im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Entscheidung der Gemeinde zur Übernahme von Bürgschaften ist der Aufsichtsbehörde schriftlich anzuzeigen. Die Gemeinde soll ein Risiko also nur in den Bereichen und Fällen übernehmen, in denen sie ein unmittelbares eigenes Interesse an der Aufgabenerfüllung hat. Dabei sind in der Regel nur Ausfallbürgschaften zulässig, bei denen der Bürge erst einzutreten hat, wenn der Hauptschuldner nicht leisten kann.

Der Gesamtbetrag an städtischen Bürgschaften lag am 31.12.2017 bei rd. 59,3 Mio. € (2016 = rd. 66,2 Mio. €), der sich auf folgende Einzelbürgschaften verteilt (weitere Erläuterungen im Lagebericht unter „Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Haushaltslage“):

Datum Ratsbeschluss für die Bürgschaftsübernahme	Datum der Bürgschaftsübernahme	Ursprüngliche Höhe der übernommenen Ausfallbürgschaft (Hauptschuld) (EUR)	Stand zum Abschluss-Stichtag (EUR)	Laufzeit
25.09.2001	21.05.2002	425.000,00	260.629,20	30.09.2028
25.09.2001	21.05.2002	410.000,00	188.730,90	31.01.2023
25.09.2001	09.09.2002	282.365,00	74.740,00	15.05.2022
25.09.2001	09.09.2002	326.960,00	103.886,11	15.11.2022
25.09.2001	29.01.2003	238.623,00	87.701,28	15.02.2023
25.09.2001	29.01.2003	510.377,00	179.238,07	15.02.2023
25.09.2001/ 25.02.2003	18.09.2003	409.650,00	162.836,87	15.02.2024
25.02.2003	13.10.2003	280.990,00	117.637,96	15.02.2024
25.02.2003	13.10.2003	554.545,00	221.485,09	15.11.2023
25.02.2003	22.10.2003	294.850,00	117.763,07	15.02.2024
25.02.2003	10.01.2005	88.300,00	42.625,89	15.02.2025
25.02.2003	10.01.2005	171.100,00	78.709,40	15.05.2025
25.02.2003	28.01.2005	404.000,00	337.521,67	31.12.2058
25.02.2003	07.03.2006	588.000,00	70.477,02	15.08.2026
26.02.2003	07.03.2006	650.000,00	131.156,26	15.08.2026
19.10.2009	03.12.2009 *)	46.346.052,33	51.503.316,67	31.07.2030
17.03.1993	28.05.2003	1.854.551,16	1.306.558,45	30.03.2018

Datum Ratsbeschluss für die Bürgschaftsübernahme	Datum der Bürgschaftsübernahme	Ursprüngliche Höhe der übernommenen Ausfallbürgschaft (Hauptschuld) (EUR)	Stand zum Abschluss-Stichtag (EUR)	Laufzeit
10.12.2002	16.01.2003	1.460.000,00	1.152.156,98	30.01.2018
12.12.2000	19.04.2001	2.045.167,52	201.879,83	unbefristet
11.03.2008	08.08.2008	3.242.323,60	1.925.852,74	unbefristet
29.09.2015	21.12.2015	451.100,00	451.100,00	15.02.2026
29.09.2015	21.12.2015	451.100,00	451.100,00	15.02.2036
27.09.1988	23.03.1989	51.640,48	2.154,24	2019
		61.536.695,09	59.169.257,70	

*) CHF-Darlehen (30.12.2009 = 74.299.180,32 CHF / Stand 31.12.2017 = 60.269.181,17 CHF)

Darüber hinaus bestehen zum 31.12.2016 Bürgschaften bei der Sparkasse HRV für kommunal verbürgte Wohnungsbaudarlehen i. H. v. 148.202,71 Euro.

Defizitübernahmegarantie

Die Stadt Velbert hat dem Verein Bürgerbus Langenberg e. V. und dem Bürgerbus-Verein Neviges/Tönisheide e. V. unter der Voraussetzung einer Landesförderung der Fahrzeugbeschaffungs- und jährlichen Organisationskosten garantiert, ein aus dem satzungsgemäßen Betrieb des Bürgerbusses entstehendes Defizit bis zu einer Höhe von jährlich rd. 5.113 € (10.000 DM) auszugleichen, so lange der Verein besteht und die Buslinie betrieben wird.

Die von der Stadt ggf. zu zahlenden Ausgleichsbeträge werden als zinslose Darlehen gewährt.

Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Zum Bilanzstichtag bestehen keine hier aufzuführende Leasing- und leasingähnlichen Verträge.

Verpflichtungen aus PPP-Projekten

Die angegebenen Werte beziehen sich nur auf die Finanzierungskosten (Zins- und Tilgungsleistungen), laufende Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten sind nicht enthalten.

Projekt	Vertragsbeginn	Laufzeit	Rate 2017 (EUR)	Stand 31.12.2017
Martin-Luther-King-Schule	30.09.2011	25 Jahre	666.770,59	9.857.266,00

Für den Neubau der Hauptschule in Velbert-Mitte hat die Stadt Velbert Planung, Neubau, Bauunterhalt und ausgewählte Betriebsleistungen sowie die Finanzierung dieser Leistungen für einen Zeitraum von etwa 25 Jahren im Wege einer Public Private Partnership (PPP) vergeben (Ratsbeschluss vom 18.05.2010).

Anlagenspiegel 2017

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.2016	Zugänge 2017	Abgänge 2017	Umbuchungen 2017	Abschrei- bungen 2017	Zuschrei- bungen 2017	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2017	am 31.12.2016
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.028.320,50	252.786,55	845,11	5.569,20	149.454,18	0,00	1.854.649,64	431.181,50	322.279,93
2. Sachanlagen	321.430.724,15	7.342.784,00	2.356.361,47	-5.569,20	6.984.423,29	0,00	84.972.846,83	241.438.730,65	241.858.852,51
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.773.826,76	0,00	117.078,00	0,00	9.370,09	0,00	450.000,74	23.206.748,02	23.333.196,11
2.1.1 Grünflächen	7.685.133,84	0,00	0,00	0,00	9.370,09	0,00	450.000,74	7.235.133,10	7.244.503,19
2.1.2 Ackerland	525.481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525.481,00	525.481,00
2.1.3 Wald, Forsten	22.462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.462,00	22.462,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	15.540.749,92	0,00	117.078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.423.671,92	15.540.749,92
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	251.215.518,35	25.543,41	1.052.195,13	5.910.005,43	5.043.158,73	0,00	58.743.702,36	197.355.169,70	196.845.008,48
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	14.898.535,95	0,00	0,00	0,00	328.602,70	0,00	3.395.892,42	11.502.643,53	11.831.246,23
2.2.2 Schulen	127.445.888,17	3.599,20	564.312,43	2.299.079,81	2.561.600,25	0,00	28.321.549,51	100.862.705,24	101.381.620,48
2.2.3 Wohnbauten	7.205.257,59	5.000,00	5.000,00	137.894,82	132.776,61	0,00	1.531.087,53	5.812.064,88	5.804.944,79
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	50.009.886,18	16.944,21	22.000,00	2.537.329,98	817.114,22	0,00	10.327.260,59	42.214.899,78	40.490.355,21
2.2.5 Sportanlagen	51.655.950,46	0,00	460.882,70	935.700,82	1.203.064,95	0,00	15.167.912,31	36.962.856,27	37.336.841,77
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.555.620,80	0,00	0,00	684.159,77	558.818,99	0,00	1.085.169,61	1.154.610,96	1.029.270,18
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.080.654,32	420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.081.074,32	3.080.654,32
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.387.933,51	53.085,03	437.751,30	388.039,38	532.839,47	0,00	5.493.731,79	3.897.574,83	3.991.185,95
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.719.838,57	876.644,00	572.947,04	79.125,75	840.236,01	0,00	19.200.242,33	8.902.418,95	8.882.205,63
2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.697.331,84	6.387.091,56	176.390,00	-7.066.899,53	0,00	0,00	0,00	3.841.133,87	4.697.331,84

Anlagenspiegel 2017

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.2016	Zugänge 2017	Abgänge 2017	Umbuchungen 2017	Abschrei- bungen 2017	Zuschrei- bungen 2017	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2017	am 31.12.2016
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
3. Finanzanlagen	216.394.153,57	4.075.397,51	716.577,23	0,00	1.500.516,44	0,00	12.743.914,42	207.009.059,43	205.150.755,59
3.1 Anteile an verbundene Unternehmen	183.935.965,50	2.183.860,56	0,00	0,00	0,00	0,00	3.851.201,00	182.268.625,06	180.084.764,50
3.2 Beteiligungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
3.3 Sondervermögen	17.361.109,76	1.000.000,00	0,00	0,00	1.500.516,44	0,00	8.886.463,42	9.474.646,34	9.975.162,78
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	557.389,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	557.389,86	557.389,86
3.5 Ausleihungen	14.539.687,45	891.536,95	716.577,23	0,00	0,00	0,00	6.250,00	14.708.397,17	14.533.437,45
3.5.1 an verbundene Unternehmen	12.503.579,23	557.137,27	541.589,39	0,00	0,00	0,00	0,00	12.519.127,11	12.503.579,23
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	2.036.108,22	334.399,68	174.987,84	0,00	0,00	0,00	6.250,00	2.189.270,06	2.029.858,22
4. Summe des Anlagevermögens	539.853.198,22	11.670.968,06	3.073.783,81	0,00	8.634.393,91	0,00	99.571.410,89	448.878.971,58	447.331.888,03

Forderungsspiegel 2017

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am. 31.12.2017 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2016 EUR
	1	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	30.896.643,23	20.363.261,58	9.771.738,17	761.643,48	26.901.624,94
1.1 Gebühren	1.218.235,14	1.218.235,14	0,00	0,00	1.209.315,21
1.2 Beiträge	691,00	691,00	0,00	0,00	991,00
1.3 Steuern	3.630.689,39	3.630.689,39	0,00	0,00	3.128.867,58
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	3.217.205,39	2.239.705,45	215.856,46	761.643,48	2.352.444,53
<i>davon „Gute Schule 2020“</i>	<i>995.000,00</i>	<i>26.200,00</i>	<i>209.600,00</i>	<i>759.200,00</i>	<i>0,00</i>
1.5 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	22.829.822,31	13.273.940,60	9.555.881,71	0,00	20.210.006,62
2. Privatrechtliche Forderungen	37.464.795,34	20.472.715,06	210.337,04	16.781.743,24	34.642.048,26
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	418.220,13	207.883,09	210.337,04	0,00	528.511,89
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	428.768,75	428.768,75	0,00	0,00	242.964,37
2.3 gegen verbundene Unternehmen	33.506.928,35	16.725.185,11	0,00	16.781.743,24	27.183.676,14
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	3.110.878,11	3.110.878,11	0,00	0,00	6.686.895,86
3. Sonstige Vermögensgegenstände	17.833.913,71	17.833.913,71	0,00	0,00	13.553.295,27
Summe aller Forderungen	86.195.352,28	58.669.890,35	9.982.075,21	17.543.386,72	75.096.968,47

Verbindlichkeitspiegel 2017

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am. 31.12.2017 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2016 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	130.657.657,76	10.732.632,58	40.591.506,48	79.333.518,70	138.680.158,55
2.5 von Kreditinstituten	130.657.657,76	10.732.632,58	40.591.506,48	79.333.518,70	138.680.158,55
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	130.657.657,76	10.732.632,58	40.591.506,48	79.333.518,70	138.680.158,55
<i>davon „Gute Schule 2020“</i>	<i>995.000,00</i>	<i>26.200,00</i>	<i>209.600,00</i>	<i>759.200,00</i>	<i>0,00</i>
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	97.049.040,05	37.049.040,05	40.000.000,00	20.000.000,00	110.026.206,25
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	97.049.040,05	37.049.040,05	40.000.000,00	20.000.000,00	110.026.206,25
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	7.526.691,40	51.966,40	0,00	7.474.725,00	8.094.737,15
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.538.477,53	5.538.477,53	0,00	0,00	1.924.299,61
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.447.065,91	2.557.243,74	889.822,17	0,00	2.808.363,89
7. sonstige Verbindlichkeiten	78.988.312,78	78.979.121,64	9.191,14	0,00	75.333.530,90
8. Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Summe aller Verbindlichkeiten	323.207.245,43	134.908.481,94	81.490.519,79	106.808.243,70	336.867.296,35
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u. a.	59.317.460,41				66.240.008,86

Teilrechnungen nach Budgets

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	107.222.763,43	117.352.000,00	114.911.742,14	-2.440.257,86
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.320.771,14	27.549.250,00	27.708.717,19	159.467,19
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	444.028,12	444.028,12
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.848.494,00	1.455.500,00	3.436.009,65	1.980.509,65
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.809.896,12	5.197.990,00	6.945.242,81	1.747.252,81
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	145.201.924,69	151.754.740,00	153.445.739,91	1.690.999,91
11	- Personalaufwendungen	4.827.223,91	1.496.280,00	1.788.682,08	292.402,08
12	- Versorgungsaufwendungen	3.927.980,93	4.700.000,00	5.535.951,88	835.951,88
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.240.114,12	15.639.870,00	16.734.036,79	1.094.166,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	53.211.493,25	54.712.900,00	52.364.072,42	-2.348.827,58
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.433.335,53	1.755.780,00	1.610.044,53	-145.735,47
17	= Ordentliche Aufwendungen	78.640.147,74	78.304.830,00	78.032.787,70	-272.042,30
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	66.561.776,95	73.449.910,00	75.412.952,21	1.963.042,21
19	+ Finanzerträge	2.389.342,83	2.291.850,00	2.459.228,07	167.378,07
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.406.265,05	7.077.410,00	6.666.499,07	-410.910,93
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-5.016.922,22	-4.785.560,00	-4.207.271,00	578.289,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	61.544.854,73	68.664.350,00	71.205.681,21	2.541.331,21
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	61.544.854,73	68.664.350,00	71.205.681,21	2.541.331,21
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	66.439,45	75.850,00	61.059,60	-14.790,40
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	61.611.294,18	68.740.200,00	71.266.740,81	2.526.540,81

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	107.003.503,75	117.352.000,00	114.103.395,55	-3.248.604,45
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.557.805,40	26.420.000,00	25.850.355,00	-569.645,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	165,00	0,00	425.603,55	425.603,55
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.933.682,59	1.455.500,00	5.985.347,57	4.529.847,57
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.552.681,26	4.897.990,00	5.245.702,66	347.712,66
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	2.430.073,40	2.291.850,00	2.218.781,74	-73.068,26
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.477.911,40	152.417.340,00	153.829.186,07	1.411.846,07
10	– Personalauszahlungen	37.611.723,26	37.823.120,00	38.175.764,54	352.644,54
11	– Versorgungsauszahlungen	5.098.842,15	4.700.000,00	5.353.068,15	653.068,15
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.249.467,44	15.639.870,00	13.420.414,24	-2.219.455,76
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.330.173,07	7.077.410,00	6.592.318,01	-485.091,99
14	– Transferauszahlungen	52.720.876,68	54.712.900,00	52.953.235,37	-1.759.664,63
15	– Sonstige Auszahlungen	8.756.572,17	1.031.780,00	1.420.268,95	388.488,95
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.767.654,77	120.985.080,00	117.915.069,26	-3.070.010,74
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	22.710.256,63	31.432.260,00	35.914.116,81	4.481.856,81
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.762.965,74	2.850.000,00	2.887.255,73	37.255,73
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.762.965,74	2.850.000,00	2.887.255,73	37.255,73
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	3.183.860,56	4.800.639,60	3.184.610,56	-1.616.029,04
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.183.860,56	4.800.639,60	3.184.610,56	-1.616.029,04
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-420.894,82	-1.950.639,60	-297.354,83	1.653.284,77
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	22.289.361,81	29.481.620,40	35.616.761,98	6.135.141,58

Budget	01 - Stabstelle Büro BM
---------------	--------------------------------

Leistungsbeschreibungen

Leistung **Ratsverwaltung (1101)**

Leistungsbeschreibung Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Sitzungen des Rates, des Hauptausschusses und der drei Bezirksausschüsse.

Zuständiger Ausschuss Haupt- u. Finanzausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	
Sitzungen Rat	10	6	7	
Sitzungen Hauptausschuss	7	6	7	
Sitzungen Bezirksausschüsse	13	18	18	

Leistung **Innere Steuerung (1103)**

Leistungsbeschreibung 1. Service für den Bürgermeister:
Unterstützung des Bürgermeisters bei der Planung, Steuerung, Kontrolle und Vertretung der Verwaltung, städt. Gesellschaften, Eigenbetriebe und Zweckverbände
2. Service für ehrenamtliches Management
z.B. Förderung der Freiwilligenagentur Velbert
3. Lotse für Veranstaltungen

Zuständiger Ausschuss Haupt- u. Finanzausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	
Sitzungsdienst für den Verwaltungsvorstand - Anzahl der Sitzungen	60	45	45	

Leistung **Integration (1106)**

Leistungsbeschreibung Förderung von Aktivitäten ausländischer Mitbürger

Zuständiger Ausschuss Integrationsrat

Budget	01 - Stabstelle Büro BM
---------------	--------------------------------

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Sitzungen Integrationsrat	4	4	4

Leistung **Presse- und Öffentlichkeitsarbeit (1107)**

Leistungsbeschreibung

1. Pressearbeit
Überwachung und Weitergabe des Informationsdienstes und Pflege des Kontaktes zur Presse.
2. Öffentlichkeitsarbeit
Aufbau und Pflege der Kommunikationsbeziehungen auf der Grundlage des herausgegebenen Gestaltungshandbuchs.
Führung des laufenden Zeitschriften- und Zeitungsarchivs
3. Ideen- und Beschwerdemanagement
Bearbeitung der unmittelbar über den Bürgermeister (Sprechstunden, Telefon, Schreiben, Gesprächstermine) oder über das Büro des Bürgermeisters (Telefon, Schreiben) eingegangenen Ideen, Hinweise, Beschwerden und Bitten um Hilfe aus der Velberter Bevölkerung
4. Hausinterner Informationsdienst
Redaktion und Herausgabe des internen Mitteilungsblattes und der Mitarbeiterzeitung „Velbert (E)in Team“.
5. Internet „velbert.de“
Redaktion und Web-Pflege

Zuständiger Ausschuss Haupt- u. Finanzausschuss

Budget	01 - Stabstelle Büro BM
---------------	--------------------------------

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Pressepiegel - Auflagen	10	0	0
Pressepiegel - Anzahl	73	0	0
Pressemitteilungen - gesamt	380	450	435
Pressemitteilungen - davon dezentral erstellt	180	230	228
Pressegespräche - gesamt	72	70	75
Pressegespräche - davon dezentral	35	350	35
Broschüren	1	2	0
Amtsblatt - Auflage	45	25	0
Amtsblatt - Ausgaben	26	35	27
Bekanntmachungen	127	120	62
Beschwerden/Anregungen	272	230	281
Mitteilungsblätter - Anzahl	29	18	31
Mitteilungsblätter - Auflage	120	75	0
Mitarbeiterzeitung - Anzahl	0	4	0
Internet-Seiten	1.200	1.000	1.600

Leistung **Städtepartnerschaften (1108)**

Leistungsbeschreibung 1. Städtepartnerschaften
 Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Städtepartnerschaften, Koordination und Kontaktaufnahme internationaler Begegnungen und Pflege des Partnerschaftskomitees.
 2. Eu-Projekt „Soziale Inklusion – Einheit in der Vielfalt“ (bis Mitte 2015)

Zuständiger Ausschuss Haupt- u. Finanzausschuss

Budget	01 - Stabstelle Büro BM
---------------	--------------------------------

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Kontakte mit den Partnerstädten (fernmündlich, schriftlich, E-Mail)	600	500	500
Planung und Durchführung offizieller Besuche	4	10	2
Vorbereitung und Teilnahme an Partnerschaftskonferenzen	1	6	2
Bezuschussung stattfindender Kontakte der Erwachsenengruppen - Anzahl der Maßnahmen	7	10	6
Vermittlung neuer Kontakte auf Vereinsbasis	12	10	8
Vermittlung neuer Kontakte im Schulbereich	6	5	8
Sonstige Anfragen (Spenden, Praktikantenplätze, Historie, Umfragen, ...)	75	50	60

Leistung **Repräsentation (1110)**

Leistungsbeschreibung 1. Unterstützung des Bürgermeisters bei der Wahrnehmung seiner Aufgaben.
 2. Ehrungen/Gratulationen
 z.B. Stellungnahmen für Bundesverdienstorden, Verleihung von städtischen Auszeichnungen.

Zuständiger Ausschuss Haupt- u. Finanzausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Planung und Durchführung von Empfängen	7	12	8
Schriftliche Gratulationen Alters- und Ehejubiläen	1.565	1.550	1.900
Persönliche Gratulationen Altersjubiläen	272	240	170
Persönliche Gratulationen Ehejubiläen	123	120	100
Stellungnahmen für Bundesverdienstorden	2	3	1
Verleihung von städtischen Auszeichnungen	0	5	2

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.617,02	250,00	-436,79	-686,79
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42,00	150,00	1.820,00	1.670,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.177,95	17.500,00	20.690,00	3.190,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	34.836,97	17.900,00	22.073,21	4.173,21
11	- Personalaufwendungen	914.850,00	936.910,00	936.910,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	396,81	1.420,00	122,81	-1.297,19
14	- Bilanzielle Abschreibungen	596,28	590,00	511,30	-78,70
15	- Transferaufwendungen	9.096,16	5.100,00	5.837,50	737,50
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.201,29	78.760,00	59.588,67	-19.171,33
17	= Ordentliche Aufwendungen	994.140,54	1.022.780,00	1.002.970,28	-19.809,72
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-959.303,57	-1.004.880,00	-980.897,07	23.982,93
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2,50	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-2,50	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-959.306,07	-1.004.880,00	-980.897,07	23.982,93
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-959.306,07	-1.004.880,00	-980.897,07	23.982,93
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	170,00	170,00	170,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-959.136,07	-1.004.710,00	-980.727,07	23.982,93

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.085,00	0,00	-1.922,52	-1.922,52
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42,00	150,00	1.720,00	1.570,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.177,95	17.500,00	20.515,00	3.015,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.304,95	17.650,00	20.312,48	2.662,48
10	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	396,81	1.420,00	122,81	-1.297,19
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2,50	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	10.658,89	5.100,00	26.906,05	21.806,05
15	– Sonstige Auszahlungen	71.418,87	78.760,00	57.537,14	-21.222,86
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.477,07	85.280,00	84.566,00	-714,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	10.827,88	-67.630,00	-64.253,52	3.376,48
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	10.827,88	-68.630,00	-64.253,52	4.376,48

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

	Ansatz 2016	fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/Ist 2017 EUR
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Auszahlungen	0	1.000,00	0,00	-1.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0	-1.000,00	0,00	1.000,00

Budget	14 - Stabstelle Rechnungsprüfung
---------------	---

Leistungsbeschreibungen

Leistung **Rechnungsprüfung (1105)**

Leistungsbeschreibung Die Stabsstelle Rechnungsprüfung ist für das Produkt „Revision“ verantwortlich.
Im Rahmen der Revision erfolgen Prüfungen, praxis- und kundenorientierte Beratungen sowie der Sitzungsdienst.

Zuständiger Ausschuss Rechnungsprüfungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Jahresabschlussprüfungen	2	2	2
Gesamtabschlussprüfungen	1	1	1
Kassenprüfungen	35	40	15
Prüfung von Vergaben	143	140	170
Prüfungen von Bauabrechnungen	68	70	62
Betätigungsprüfungen	1	1	0
Prüfungen im Auftrag von Rat, RP-Ausschuss, BM	0	1	0
Prüfungen für Externe (außerhalb Konzern Velbert)	1	2	1
vom Rat (allgemein) übertragene Prüfungsaufgaben	4	4	2
Erstellte Prüfberichte	7	8	6
Erstellte Vorlagen für politische Gremien	17	16	18
Erstellte Vorlagen für Verwaltungsvorstand und -konferenz	8	8	5
Mitwirkung in Arbeitskreisen, Projektgruppen und Kommissionen (bis 2013: Zahl der Sitzungen, ab 2014: Zahl der Gremien)	3	3	4
Beratungen	40	120	43

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	183.900,00	186.670,00	161.410,00	-25.260,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	60,00	60,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	188.900,00	191.670,00	166.470,00	-25.200,00
11	- Personalaufwendungen	576.650,00	601.090,00	601.090,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.044,05	3.100,00	3.060,08	-39,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.868,36	17.130,00	7.257,90	-9.872,10
17	= Ordentliche Aufwendungen	608.562,41	621.320,00	611.407,98	-9.912,02
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-419.662,41	-429.650,00	-444.937,98	-15.287,98
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-419.662,41	-429.650,00	-444.937,98	-15.287,98
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-419.662,41	-429.650,00	-444.937,98	-15.287,98
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.650,00	9.650,00	10.900,00	1.250,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-410.012,41	-420.000,00	-434.037,98	-14.037,98

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	183.900,00	186.670,00	148.950,00	-37.720,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	60,00	60,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.900,00	191.670,00	149.010,00	-42.660,00
10	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44,05	110.100,00	77.638,92	-32.461,08
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Sonstige Auszahlungen	11.868,16	17.130,00	7.413,59	-9.716,41
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.912,21	127.230,00	85.052,51	-42.177,49
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	181.987,79	64.440,00	63.957,49	-482,51
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	181.987,79	64.440,00	63.957,49	-482,51

Leistungsbeschreibungen

Leistung	Recht (1111)
Leistungsbeschreibung	<p>1. Interne Rechtsberatung Die interne Rechtsberatung umfasst die Klärung und Beantwortung von rechtlichen Fragestellungen in Form von mündlichen oder schriftlichen gutachterlichen Stellungnahmen.</p> <p>2. Prozessvertretung Die Rechtsabteilung ist i. d. R. für alle Prozesse in allen Rechtsgebieten (Zivilrecht einschl. Arbeitsrecht, Strafrecht, Verwaltungsrecht) und Instanzen zuständig; Prozessführung durch niedergelassene Rechtsanwälte in Zivilsachen ab Landgericht aufwärts wegen des Anwaltszwanges, hier obliegen der Rechtsabteilung aber die gesamten Vorbereitungsarbeiten (Informationsbeschaffung und rechtliche Vorklärung) sowie die Begleitung des gesamten gerichtlichen Verfahrens durch Rücksprachetermine mit dem beauftragten Rechtsanwalt, Aufbereitung des Sachstands und Begleitung in den mündlichen Verhandlungen.</p> <p>3. Versicherungen Die Versicherungssachbearbeitung umfasst die Sachverhaltsermittlung, die Korrespondenz mit Anspruchstellern, Anwälten pp., die Regulierung d. h. die haushaltsmäßige Zahlbarmachung, die Abrechnung mit der Versicherung einschl. der Korrespondenz während eines laufenden Versicherungsfalles, die Umlagemeldungen sowie generelle Deckungsschutzanfragen bei der Versicherung. Die Sachbearbeitung erstreckt sich auf folgende Gebiete:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Haftpflicht (für die Stadt, die TBV AöR und die Beteiligungen sowie die Haftpflichtangelegenheiten des Klinikums Niederberg); - Autokasko; - Autoinsassen; - Unfallversicherungsschutz für Ratsmitglieder und sachk. Bürger; - Sachschäden (Dienstunfallentschädigung); - Strafrechtsschutzversicherung; <p>4. Schiedsamtswesen; Auswahl und Betreuung (in Zusammenarbeit mit dem Amtsgericht) von 5 Schiedspersonen im gesamten Stadtgebiet, Wahlzeit: 5 Jahre, Wahl durch den Rat (Erstellung entsprechender Vorlagen), jährliche Abrechnung der Gebühren und Ordnungsgelder, Zahlung der pauschalen Sprechzimmervergütung, Erstattung der sächlichen Aufwendungen (Lehrgänge, Material)</p> <p>5. Laienrichter Durchführung der Wahl von Schöffen und ehrenamtlichen Verwaltungsrichtern (VG und OVG)</p> <p>6. Betreuung von Rechtsreferendaren und Praktikanten Ca. 2-3 Personen/Jahr für jeweils 3 Monate (Referendare) bzw. 6 Wochen (Praktikanten)</p> <p>7. Zentrales Vertragsmanagement Ein einheitliches Vertragsmanagementsystem ist bei der Stadtverwaltung Velbert aufgebaut und wird laufend aktualisiert.</p> <p>8. Angelegenheiten des kommunalen Verfassungsrechts (ab 2015, zuvor bei 1103)</p>
Zuständiger Ausschuss	Haupt- u. Finanzausschuss

Budget	FB 1 - Zentrale Dienste
---------------	--------------------------------

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Interne Rechtsberatung - Gutachterliche Vermerke	169	150	147
Prozeßvertretung - Verfahren gesamt	77	80	66
Versicherungen - Fallzahlen gesamt	241	230	210
Versicherungen - davon Haftpflicht	176	180	154
Versicherungen - davon Autokasko	63	50	56
Versicherungen - davon Sachschäden	2	1	2

Leistung

Zentrale Dienste (1120)

Leistungsbeschreibung

1. Organisationsplanung
Ständige Anpassung an Veränderungsnotwendigkeiten, Bildung und Begleitung von Projekt- und Arbeitsgruppen, Fortführung NSM.
2. Organisationsberatung
3. Festlegung eines einheitlichen Handlungsrahmens
4. Fahrdienst
5. Postbearbeitung
Anlieferung, Abholung, Auszeichnung, Sortierung und Frankierung der Poststücke sowie Vereinnahmung der per Briefpost eingehenden Gebühren inkl. Abrechnung.
6. Herstellung und Weiterentwicklung von Druckerzeugnissen
7. Frauenförderung
8. Personalentwicklung einschließlich Fortbildung
9. Personalwirtschaft einschließlich Ausbildung
10. Arbeitssicherheit
11. Abrechnung von Dienstreisen und Wegstreckenentschädigungen
12. Druckerei
13. Datenschutz

Zuständiger Ausschuss

Haupt- u. Finanzausschuss

Budget	FB 1 - Zentrale Dienste
---------------	--------------------------------

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Interkommunaler Erfahrungsaustausch - Projekte	2	3	0
Interkommunaler Erfahrungsaustausch - Umfragen	42	30	42
Stellenbewertungen - Einzelbewertungen	21	30	15
Stellenbewertung - Sitzungen der Bewertungskommission	3	4	4
Geschäftsanweisungen, Rundverfügungen, Dienstanweisungen	13	15	13
Frauenförderung Beratungen - Gesamt	280	280	70
Frauenförderung Veranstaltungen - Gesamt	11	15	3
Frauenförderung Einzelaktionen - Gesamt	2	2	1
Frauenförderung Pressemitteilungen - Gesamt	5	4	1
Frauenförderung Arbeitskreise - Gesamt	22	30	7
Frauenförderung Referate - Gesamt	3	2	0
Frauenförderung - regionale und überregionale Kontakte	21	10	10
Personalwirtschaft - Beamte	210	210	200
Personalwirtschaft - Beschäftigte	880	860	873
Personalwirtschaft - AnwärterInnen	0	0	0
Personalwirtschaft - Auszubildende / Praktikanten	17	21	34
Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen	521	550	275
Arbeitssicherheit - Arbeitsunfälle	26	25	19
Arbeitssicherheit - Stellungnahmen	48	30	50
Arbeitssicherheit - Beratungen	142	100	104
Dienstreiseanträge	1.729	1.600	0
Wegstreckenentschädigungen - Erstattungen in €	41.982	45.000	38.390

Leistung Informationstechnik (1121)

Leistungsbeschreibung 1. Informationstechnik

Zuständiger Ausschuss Haupt- u. Finanzausschuss

Budget	FB 1 - Zentrale Dienste
---------------	--------------------------------

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Nutzung der zentralen Rechenanlage - Nutzer	670	690	692
Nutzung der zentralen Rechenanlage - Drucker	255	243	246
Nutzung der zentralen Rechenanlage - Anwendungen	190	180	176
PC-Arbeitsplätze (ohne Schulen)	710	700	696
Telefone - gesamt mit Schulen	958	1.000	989
Handys	175	175	171
Faxgeräte	0	40	35

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.582,85	3.640,00	7.509,79	3.869,79
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.455,40	0,00	2.720,00	2.720,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.470.707,05	1.607.100,00	1.494.260,33	-112.839,67
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	259.944,95	250.250,00	306.570,53	56.320,53
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	905,45	0,00	8.274,35	8.274,35
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.740.595,70	1.860.990,00	1.819.335,00	-41.655,00
11	- Personalaufwendungen	3.063.459,42	3.154.370,00	3.169.110,61	14.740,61
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	747.792,11	845.301,96	801.492,34	-43.809,62
14	- Bilanzielle Abschreibungen	242.962,22	312.960,00	306.915,83	-6.044,17
15	- Transferaufwendungen	2.805,65	2.800,00	2.554,24	-245,76
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.327.020,10	1.547.380,00	1.572.023,73	24.643,73
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.384.039,50	5.862.811,96	5.852.096,75	-10.715,21
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.643.443,80	-4.001.821,96	-4.032.761,75	-30.939,79
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	64,32	0,00	99,22	99,22
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-64,32	0,00	-99,22	-99,22
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.643.508,12	-4.001.821,96	-4.032.860,97	-31.039,01
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-3.643.508,12	-4.001.821,96	-4.032.860,97	-31.039,01
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52.630,00	52.630,00	51.550,00	-1.080,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-3.590.878,12	-3.949.191,96	-3.981.310,97	-32.119,01

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	2.284,35	2.284,35
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.455,40	0,00	2.720,00	2.720,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.466.826,53	1.607.100,00	1.514.648,52	-92.451,48
7	+ Sonstige Einzahlungen	214.793,03	250.250,00	246.862,32	-3.387,68
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.683.074,96	1.857.350,00	1.766.515,19	-90.834,81
10	– Personalauszahlungen	49.385,69	47.000,00	62.118,33	15.118,33
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	742.383,12	845.301,96	799.418,12	-45.883,84
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	58,67	0,00	46,79	46,79
14	– Transferauszahlungen	2.805,65	2.800,00	2.554,24	-245,76
15	– Sonstige Auszahlungen	1.348.789,24	1.547.380,00	1.555.499,97	8.119,97
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.143.422,37	2.442.481,96	2.419.637,45	-22.844,51
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-460.347,41	-585.131,96	-653.122,26	-67.990,30
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	629,15	629,15
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	629,15	629,15
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	247.612,40	357.775,87	246.331,36	-111.444,51
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.946,07	0,00	184.777,57	184.777,57
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	250.198,44	248.746,35	130.173,28	-118.573,07
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	499.756,91	606.522,22	561.282,21	-45.240,01
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-499.756,91	-606.522,22	-560.653,06	45.869,16
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-960.104,32	-1.191.654,18	-1.213.775,32	-22.121,14

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

	Ansatz 2016 EUR 1	fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR 2	Ist-Ergebnis 2017 EUR 3	Vergleich Ansatz/Ist 2017 EUR 4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 € Summe der Auszahlungen = Saldo unterhalb der Wertgrenze	372.000 -372.000	606.522,22 -606.522,22	561.282,21 -561.282,21	-45.240,01 45.240,01

Leistungsbeschreibungen

Leistung

Finanzmanagement und Rechnungswesen (1109)

Leistungsbeschreibung

1. Zentrales städtisches Haushaltsmanagement

Die Verwaltungsleistungen im Bereich des Haushaltsmanagements werden in erheblichem Maße von der Entwicklung der Kommunalfinanzen – in Abhängigkeit von der Bundes- und Landespolitik und der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung – sowie den örtlichen Finanzziele bestimmt.

2. Steuerangelegenheiten und Grundabgaben

Die vollumfängliche und gleichmäßige Erhebung der gemeindlichen Steuern und Abgaben einschließlich der für die Technischen Betriebe Velbert zu erhebenden Benutzungsgebühren, nebst der ggf. damit verbundenen Festsetzung von Nebenforderungen.

3. Geschäftsbuchhaltung

Zentrale transparente Buchhaltung und nachvollziehbare Aufzeichnung aller Geschäftsvorfälle sowie der Vermögens- und Schuldenlage der Stadt Velbert nach dem System der doppelten Buchführung unter Beachtung der Grundsätze der ordnungsmäßigen Buchführung.

4. Zahlungsabwicklung

Annahme von Einzahlungen und Leistung von Auszahlungen sowie die Verwaltung der Finanzmittel. Erfassung und Dokumentation aller Zahlungs- und Buchungsvorgänge. Tägliche Abstimmung der Finanzmittelkonten mit den Bankkonten (Erstellung der Tagesabschlüsse).

5. Liquiditätsplanung

Liquiditätsplanung und Liquiditätssicherung unter Einbeziehung der im Finanzplan ausgewiesenen Einzahlungen und Auszahlungen durch Aufnahme zinsgünstiger kurzfristiger Kassenkredite oder Anlage vorübergehend nicht benötigter Finanzmittel als Tages- bzw. Festgelder und Führung des Cash-pools.

6. Forderungsmanagement

Überwachung der Fälligkeiten, Mahnung und Vollstreckung, Bereinigung des Forderungsbestandes um nicht mehr werthaltige Forderungen

7. Verwahrgeless

Aufbewahrung von Wertgegenständen (Bürgschaftsurkunden, Urkalkulationen, Kfz-Briefe, Sparurkunden u.ä.)

8. Controlling

Weiterentwicklung des Controlling-Verfahrens und des Berichtswesens, Weiterentwicklung der Kosten- und Leistungsrechnung in den Fachbereichen.

9. Haushaltsplanaufstellung

Begleitung des gesamten Aufstellungsverfahrens des Haushaltsplanes sowie des Haushaltssanierungsplans von der Mittelanmeldung und der Vor- und Nachbereitung der Budgetverhandlungen mit den Fachbereichen, Aufstellung des Haushaltsplanentwurfes, Beratung in den politischen Gremien bis zur Verabschiedung des Haushaltsplanes.

Zuständiger Ausschuss

Haupt- u. Finanzausschuss, Finanzausschuss

Budget	FB 2 - Finanzen
---------------	------------------------

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Eigene Forderungen	27.211	27.000	25.560
Fremde Forderungen aus Amts-/Vollstreckungshilfeersuchen	3.543	3.800	3.145
Vollstreckungsaufträge	1.276	1.400	1.332
Forderungspfändungen	1.346	1.500	1.225
Insolvenzverfahren gesamt	73	60	57
Zwangsversteigerungs- und Zwangsverwaltungsverfahren	66	60	43
Abnahme Vermögensverzeichnis	327	400	235
Buchungen Geschäftsbuchhaltung	26.500	27.000	26.113
Buchungen Zahlungsverkehr	646.000	670.000	695.797
Anzahl Bescheide Gewerbesteuer	6.820	6.900	5.000
Anzahl Bescheide Grundsteuer	28.672	29.500	29.015
Anzahl Bescheide Hundesteuer	6.249	6.100	6.286
Anzahl Bescheide Vergnügungssteuer	78	110	83
Anzahl Bescheide Zweitwohnungssteuer	250	200	207

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.412,00	2.500,00	2.041,00	-459,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	549.457,77	499.200,00	520.057,01	20.857,01
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	143.862,64	137.500,00	125.391,87	-12.108,13
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	695.732,41	639.200,00	647.489,88	8.289,88
11	- Personalaufwendungen	2.044.810,00	2.109.990,00	2.109.990,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.804,30	0,00	3.622,42	3.622,42
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3,84	10,00	3,84	-6,16
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.421,08	233.880,00	122.200,10	-111.679,90
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.171.039,22	2.343.880,00	2.235.816,36	-108.063,64
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.475.306,81	-1.704.680,00	-1.588.326,48	116.353,52
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	155,31	0,00	68,62	68,62
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-155,31	0,00	-68,62	-68,62
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.475.462,12	-1.704.680,00	-1.588.395,10	116.284,90
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.475.462,12	-1.704.680,00	-1.588.395,10	116.284,90
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.760,00	23.760,00	26.450,00	2.690,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.451.702,12	-1.680.920,00	-1.561.945,10	118.974,90

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91,81	2.500,00	2.041,00	-459,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	550.553,83	499.200,00	511.609,68	12.409,68
7	+ Sonstige Einzahlungen	139.038,81	137.500,00	118.637,93	-18.862,07
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	689.684,45	639.200,00	632.288,61	-6.911,39
10	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	592,79	0,00	8.809,89	8.809,89
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	161,13	0,00	68,62	68,62
14	– Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Sonstige Auszahlungen	112.079,33	221.880,00	93.804,71	-128.075,29
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.833,25	221.880,00	102.683,22	-119.196,78
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	576.851,20	417.320,00	529.605,39	112.285,39
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500,00	0,00	-500,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	0,00	-500,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	-500,00	0,00	500,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	576.851,20	416.820,00	529.605,39	112.785,39

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

	Ansatz 2016	fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/Ist 2017 EUR
	EUR 1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Auszahlungen	0	500,00	0,00	-500,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0	-500,00	0,00	500,00

Budget	FB 3 - Planung und Bauordnung
--------	-------------------------------

Leistungsbeschreibungen

Leistung **Generelle Planung (5120)**

Leistungsbeschreibung

1. Fachbeiträge zu übergeordneten und kommunalen Entwicklungen und Planungen
Plankonzepte, Texte und Statistiken im Hinblick auf die Erfordernisse der Stadtplanung analysieren und evaluieren. Stellungnahmen zu Bauleitplänen anderer Gemeinden.
2. Verkehrsentwicklungsplanung
Wahrnehmung städtischer Interessen bei der Bedarfs- und Ausbauplanung für überörtliche Verkehrswege und den ÖPNV, sowie bei Linienbestimmungs- und Planfeststellungsverfahren.
3. Entwicklungs- und Rahmenpläne
Zur Vorbereitung von Planungsentscheidungen, zur Darstellung städtebaulicher Zusammenhänge und ihrer Visualisierung und Bewertung von Planalternativen werden Entwicklungs- und Rahmenpläne erstellt.
4. Flächennutzungsplan
Regelungen der Bodennutzung für das Stadtgebiet nach voraussehbaren Bedürfnissen der Gemeinde.
Aufstellung und Änderung des Flächennutzungsplanes zur Steuerung und Sicherung der städtebaulichen Entwicklung
5. Serviceleistungen für andere Planungs- und Verwaltungsträger sowie die Bürgerschaft
Mitwirkung bei den Aufgaben interner und externer Planungsträger sowie allgemeine Verwaltungsaufgaben.

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Änderungen/ Neuaufstellung Regionalplan	1	1	1
Stellungnahmen zu Vorhaben Dritter	0	25	23
Änderungen FNP	2	2	3
Entwicklungspläne	2	2	0
Rahmenpläne	2	2	1

Leistung **Stadterneuerung (5120)**

Leistungsbeschreibung

1. Vorbereitung und Durchführung von Maßnahmen zur Behebung städtebaulicher Missstände im Stadtgebiet von Velbert, überwiegend unter Inanspruchnahme von Städtebaufördermitteln.
2. Beratung und Betreuung Dritter bei der Beantragung, Durchführung und Abrechnung von Stadterneuerungsmaßnahmen.

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Budget	FB 3 - Planung und Bauordnung
---------------	--------------------------------------

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Stadterneuerungsgebiete	4	4	4

Leistung

Stadtplanung (5120)

Leistungsbeschreibung

1. Bebauungspläne und sonstige städtebauliche Satzungen und Verträge
 Im Bereich Bebauungspläne werden Vorentwürfe und Entwürfe für die städtebauliche Entwicklung und Ordnung verfasst und in Rechtspläne umgesetzt.
 Im Bereich sonstiger städtebaulicher Satzungen und Verträge werden vorhabenbezogene Bebauungspläne mit den Vorhabenträgern abgestimmt, das öffentlich-rechtliche Verfahren durchgeführt und gesichert und die notwendigen Verträge entwickelt.

2. Satzungen
 Zur Abgrenzung und Entwicklung des im Zusammenhang bebauten Ortsteils, des Außenbereichs sowie der Ortsgestaltung werden Ortssatzungen aufgestellt.

3. Entwicklungs- und Rahmenpläne
 Zur Vorbereitung von Planungsentscheidungen, zur Darstellung städtebaulicher Zusammenhänge und ihrer Visualisierung und Bewertung von Planalternativen werden Entwicklungs- und Rahmenpläne erstellt.

4. Städtebauliche und stadtgestalterische Projekte
 Zur Durchführung von Maßnahmen, zur Bewertung von Standortentscheidungen oder zur Darstellung sektoraler Fragen werden projektbezogene Pläne, Stellungnahmen und Gutachten erstellt.

5. Einzelvorhaben
 Mit Einzelvorhaben sind planungsrechtliche Stellungnahmen jeglicher Art gemeint. Sie betreffen auch Anträge und Anfragen zu den §§ 30, 31, 33, 34 und 35 BauGB in Verbindung mit § 36 BauGB.

6. Serviceleistungen für andere Planungs- und Verwaltungsträger sowie die Bürgerschaft
 Mitwirkung bei den Aufgaben interner und externer Planungsträger sowie allgemeine Verwaltungsaufgaben und Ausschussservice.

Zuständiger Ausschuss

Umwelt- und Planungsausschuss

Budget	FB 3 - Planung und Bauordnung
---------------	--------------------------------------

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Bebauungspläne	16	20	21
Vorhaben- und Erschließungspläne	3	1	3
Rahmenpläne	2	4	2
Entwicklungspläne	2	2	3
städtebauliche und stadtgestalterische Projekte	5	5	3
planungsrechtliche Stellungnahmen Einzelvorhaben	470	450	414
Planfeststellungsverfahren für andere Planungsträger	0	1	0
Geschäftsführung des Umwelt- und Planungsausschusses	7	6	6

Leistung **Denkmalschutz (5206)**

Leistungsbeschreibung 1. Denkmalschutz
Feststellung und Sicherung von wertvollem Kulturgut für künftige Generationen.
2. Denkmalpflege
Erhaltung von wertvollem Kulturgut für künftige Generationen.

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Prüfung der Denkmaleigenschaft	3	2	2
Unterschutzstellungen/Entlassungen	1	1	3
Erlaubnisverfahren Denkmalpflege	25	35	35
Förderanträge Denkmalpflege	3	5	11

Budget	FB 3 - Planung und Bauordnung
---------------	--------------------------------------

Leistung **Bau- und Grundstücksordnung (5220)**

Leistungsbeschreibung

1. Baugenehmigungen
 Bearbeitung von Voranfragen und Bauanträgen für die Errichtung, Änderung, Nutzungsänderung und den Abbruch baulicher Anlagen einschließlich Bauüberwachung und Abnahmen, wiederkehrende Prüfungen, Abnahme fliegender Bauten, Brandschau, Wohnungsaufsicht, Stellungnahmen im Verfahren externer Behörden.

2. Bauordnungsrechtliche Maßnahmen
 Bearbeitung von Klagen in Bausachen, Fertigen von Ordnungsverfügungen und Zwangsgeldfestsetzungen, Ahndung von Ordnungswidrigkeiten.

3. Wohnungsaufsicht
 Maßnahmen zur Erhaltung und Pflege von Wohnraum. Bestands- und Besetzungskontrollen. Prüfung der Einhaltung von Belegungs- und Mietpreisbindungen und Ahndung von Verstößen. (gehört zu 5221, dort jetzt unter 5. aufgeführt)

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
erteilte Baugenehmigungen und Vorbescheide	458	530	475
abgelehnte Baugenehmigungen und Vorbescheide	14	10	6
zurückgezogene Baugenehmigungen und Vorbescheide	55	50	44
zurückgewiesene Baugenehmigungen und Vorbescheide	43	35	30
wiederkehrende Prüfungen	26	25	18
Prüfungen und Stellungnahmen zu Konzessionen	35	40	30
Prüfung von Teilungsanträgen	40	30	35
Prüfungen und Stellungnahmen nach Bundes-Immissionsschutzgesetz	2	5	1
Eintragungen Baulastenverzeichnis	76	80	71
Löschungen Baulastenverzeichnis	16	20	7
Ordnungsverfügungen Bau- und Wohnungsaufsicht	19	25	17
Bußgeldbescheide Bau- und Wohnungsaufsicht	5	8	8
Widerspruchs- und Klageverfahren Bau- und Wohnungsaufsicht	9	15	8

Budget	FB 3 - Planung und Bauordnung
---------------	--------------------------------------

Leistung **Umweltschutz (5620)**

Leistungsbeschreibung Umweltinformation und Öffentlichkeitsarbeit:
1. Kommunalen Klimaschutz
Koordination der Erstellung des Integrierten Energie- und Klimakonzeptes.
Umsetzung von Klimaschutzmaßnahmen.
2. Öffentlichkeitsarbeit Klimaschutz
Öffentlichkeitsarbeit zum Thema Klimaschutz gegenüber Verwaltung, Politik und allgemeiner Öffentlichkeit.
3. Förderung des Fahrrad- und Fußgängerverkehrs
Leitung der Arbeitsgruppe zur Förderung des Fahrrad- und Fußgängerverkehrs in Velbert.
Entwicklung von Maßnahmenvorschlägen zur Verbesserung.
4. Hochwasserrisikomanagement
Begleitung des Hochwasserrisikomanagement-Prozesses
5. Koordination der Umsetzung der Lärmaktionsplanung
6. Koordination der Anfragen zur Errichtung von Mobilfunkmasten

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	
Beauftragung / Betreuung Klimashutzkonzept	0	0	0	
Berichterstattung Klimaschutz (Sachstandsberichte, Pressemitteilungen, Aktualisierung Internetauftritt)	6	0	0	
Umsetzung Integriertes Energie- und Klimakonzept	1	1	1	
Durchführung Veranstaltungen zur Akteurs- u. Öffentlichkeitsbeteiligung Klimakonzept	1	10	6	
Entwicklung von Maßnahmen zur Verbesserung des Rad- und Fußverkehrs	1	0	0	
Durchführung, Vor- und Nachbereitung Sitzungen AG Rad- und Fußverkehr	2	5	5	
Begleitung des Hochwasserrisikomanagement-Prozesses	0	1	1	
Koordination der Umsetzung der Lärmaktionsplanung	1	1	1	
Bearbeitung der Anfragen zur Errichtung von Mobilfunkmasten	16	10	8	

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.035.340,95	1.811.050,00	818.051,06	-992.998,94
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	752.985,23	917.500,00	873.238,19	-44.261,81
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.740,47	0,00	14.706,48	14.706,48
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.109,84	113.690,00	50.118,67	-63.571,33
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.580,50	10.500,00	9.339,00	-1.161,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.816.756,99	2.852.740,00	1.765.453,40	-1.087.286,60
11	- Personalaufwendungen	2.169.740,00	2.360.970,00	2.360.970,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.593,89	71.950,00	56.601,23	-15.348,77
14	- Bilanzielle Abschreibungen	873,54	750,00	645,16	-104,84
15	- Transferaufwendungen	984.702,17	1.616.900,00	702.045,53	-914.854,47
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	185.861,09	353.340,00	214.771,41	-138.568,59
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.406.770,69	4.403.910,00	3.335.033,33	-1.068.876,67
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.590.013,70	-1.551.170,00	-1.569.579,93	-18.409,93
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.590.013,70	-1.551.170,00	-1.569.579,93	-18.409,93
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.590.013,70	-1.551.170,00	-1.569.579,93	-18.409,93
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.590.013,70	-1.551.170,00	-1.569.579,93	-18.409,93

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.565.655,00	1.811.050,00	1.337.022,41	-474.027,59
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	798.307,46	917.500,00	855.421,88	-62.078,12
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.740,47	0,00	14.706,48	14.706,48
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.171,80	113.690,00	50.118,67	-63.571,33
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.421,50	10.500,00	6.335,50	-4.164,50
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.404.296,23	2.852.740,00	2.263.604,94	-589.135,06
10	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.057,07	71.950,00	109.138,05	37.188,05
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	14.507,45	0,00	8.739,38	8.739,38
14	– Transferauszahlungen	3.725.170,07	4.188.723,39	164.318,61	-4.024.404,78
15	– Sonstige Auszahlungen	186.680,11	351.340,00	225.824,11	-125.515,89
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.939.414,70	4.612.013,39	508.020,15	-4.103.993,24
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	1.464.881,53	-1.759.273,39	1.755.584,79	3.514.858,18
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	415,54	2.700,00	0,00	-2.700,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	415,54	2.700,00	0,00	-2.700,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-415,54	-2.700,00	0,00	2.700,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.464.465,99	-1.761.973,39	1.755.584,79	3.517.558,18

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

	Ansatz 2016 EUR 1	fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR 2	Ist-Ergebnis 2017 EUR 3	Vergleich Ansatz/Ist 2017 EUR 4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Auszahlungen	4.000	2.700,00	0,00	-2.700,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-4.000	-2.700,00	0,00	2.700,00

Leistungsbeschreibungen**Leistung****Rettungsdienst (1217)****Leistungsbeschreibung**

1. Notfallrettung (Produkt 1217)

Notfallrettung ist die medizinische Versorgung von Notfallpatienten am Notfallort durch hierfür besonders qualifiziertes Personal und ggfs. ihre Beförderung unter fachgerechter Betreuung mit hierfür besonders ausgestatteten Rettungsmitteln in eine für die weitere medizinische Versorgung geeignete Behandlungseinrichtung.

2. Krankentransport (Produkt 1217)

Aufgabe des Krankentransportes ist es, Kranken und Verletzten oder sonstigen hilfsbedürftigen Personen, die keine Notfallpatienten sind, fachgerechte Hilfe zu leisten und sie unter Betreuung mit Krankenkraftwagen zu befördern.

Zuständiger Ausschuss

Haupt- u. Finanzausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	
Aus- und Fortbildungsmaßnahmen Rettungsdienst	104	100	96	
Notfalleinsätze Rettungsdienst	5.789	6.500	5.864	
Krankentransporte	4.269	6.000	5.655	

Budget	FB 4 - Bürgerdienste
---------------	-----------------------------

Leistung	Ordnung und Verkehr (1221)
Leistungsbeschreibung	<p>Dem Ordnungsamt obliegen u.a. folgende Aufgaben, für die die entsprechenden Kennzahlen gebildet wurden:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Überwachung des ruhenden Verkehrs Die Überwachung des ruhenden Verkehrs umfasst die Durchführung von Verkehrskontrollen mit Abziehen von Fahrzeugen im gesamten Stadtgebiet, Ahndung von Verstößen gegen die StVO, Verfahrensführung in Form von Verwarnungs- und Bußgeldern. 2. Allgemeine Gefahrenabwehr Die allgemeine Gefahrenabwehr umfasst die Ermittlung und die Beseitigung von Gefahrentatbeständen sowie die Erledigung von Aufgaben für andere Behörden. 3. Gesundheitsschutz Der Gesundheitsschutz umfasst: <ul style="list-style-type: none"> • Ratten- und Seuchenbekämpfung • Beseitigung von Verschmutzungen • Bestattung Verstorbener • Durchführung des PsychKG / Hilfen für psychisch Kranke / Suchtkranke 4. Gewerbeangelegenheiten Die Gewerbeangelegenheiten umfassen Gewerbean-, -ab- und -ummeldungen, Konzessionierung gaststättenrechtlicher Betriebe und die Überwachung der Beachtung und Einhaltung aller mit der Gewerbeausübung in Zusammenhang stehenden Nebenbestimmungen. 5. Märkte und Veranstaltungen Festsetzung von Wochenmärkten, sowie die Festsetzung und Kontrolle von Jahr-, Spezialmärkten, Volksfesten und Messen 6. Verkehrsregelung und -lenkung Die Verkehrsregelung und -lenkung umfasst die beständigen Verkehrsregelungen, die Baustellenregelungen, sowie die Regelungen aus besonderen Anlässen. 7. Verkehrs- und straßenrechtliche Sonderregelungen Hier erfolgt die Erteilung von Sondernutzungs- und Ausnahmegenehmigungen.
Zuständiger Ausschuss	Haupt- u. Finanzausschuss

Budget	FB 4 - Bürgerdienste
---------------	-----------------------------

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
gebührenpflichtige Verwarnungen insgesamt ruhender Verkehr	36.608	38.000	33.500
Verwarnungsgeldverfahren ruhender Verkehr	36.608	38.000	33.500
Bußgeldverfahren ruhender Verkehr	6.255	6.000	5.438
Erzwingungshaftverfahren ruhender Verkehr	616	500	0
Einsprüche ruhender Verkehr	178	150	84
Kostenentscheidungen gem. § 25a StVG	62	250	264
Erlaubnisse allgemeine Gefahrenabwehr	230	220	227
Ermittlungen allgemeine Gefahrenabwehr	1.508	1.500	1.535
Ordnungsverfügungen allgemeine Gefahrenabwehr	36	20	37
Ersatzvornahmen allgemeine Gefahrenabwehr	76	70	66
Ordnungswidrigkeitsverfahren allgemeine Gefahrenabwehr	500	500	446
Ermittlungen Gesundheitsschutz	294	300	149
Ordnungsverfügungen Gesundheitsschutz	4	5	2
Maßnahmen nach dem PsychKG	375	370	321
Bestattung Verstorbener	69	50	50
Erlaubnisse Gewerbeangelegenheiten	255	230	316
Ermittlungen Gewerbeangelegenheiten	226	260	75
Ordnungsverfügungen Gewerbeangelegenheiten	3	10	18
Ordnungswidrigkeitsverfahren Gewerbeangelegenheiten	39	50	64
Gewerbemeldeverfahren	1.925	1.700	1.615
Gewerbemeldeauskünfte	1.276	1.400	1.387
Märkte / Volksfeste	33	25	37
Beständige Verkehrsregelungen	221	230	244
Nicht beständige Verkehrsregelungen	1.513	1.200	1.734
davon Baustellenregelungen	1.030	1.000	1.284
Ausnahmegenehmigungen und Erlaubnisse	1.334	1.100	1.257
Sondernutzungserlaubnisse	560	500	639
Parkerleichterungen für Behinderte	132	130	134

Budget	FB 4 - Bürgerdienste
---------------	-----------------------------

Leistung	Bürgerdienste (1222)
Leistungsbeschreibung	<p>Das Bürgeramt erbringt u.a. folgende Leistungen, zu denen entsprechende Kennzahlen gebildet wurden:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Bürgerservice In diesen Bereich fallen Information und Beratung in nahezu allen für den Bürger wichtigen Verwaltungsangelegenheiten und in anderen für die Allgemeinheit wichtigen Fragen. 2. Melderegister Führung und Fortschreibung des amtlichen Melderegisters. 3. Ausweisdokumente Ausstellung und Verlängerung von Ausweisdokumenten (Bundespersonalausweis, Reisepass, vorläufiger Personalausweis, vorläufiger Reisepass, Kinderausweis) 4. Weitere Dienstleistungen der Service-Büros Die Service-Büros erbringen zahlreiche weitere Dienstleistungen (z.B. Entgegennahme und Weiterleitung von Vorgängen für andere Behörden oder Stellen), Beratung und Verkauf von Tickets für die VGV, Beratung und Verkäufe für die TBV 5. Personenstandsangelegenheiten In diesem Bereich werden im Wesentlichen die in den Leistungsdaten genannten Dokumente fortgeschrieben und gepflegt:
Zuständiger Ausschuss	Haupt- u. Finanzausschuss

Budget	FB 4 - Bürgerdienste
---------------	-----------------------------

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Informationen, Auskünfte Bürgerservice	0	25.000	25.000
Beratungen Bürgerservice	0	14.000	14.000
Melderegister Anmeldungen	4.080	4.800	4.006
Melderegister Abmeldungen	3.647	3.500	3.556
Melderegister Ummeldungen	5.274	5.800	5.157
Melderegister Auskunftssperren	747	250	440
Melderegisterauskünfte	26.882	28.000	44.764
Örtliche Ermittlungen Melderegister	0	350	355
Melde- und Aufenthaltsbescheinigungen	3.141	3.500	2.910
Führungszeugnisse	4.131	4.000	4.198
Bundespersalausweise	6.346	6.300	7.345
Reisepässe	2.592	2.600	3.002
vorläufige Personalausweise	873	900	1.019
Kinderreisepässe	981	1.400	944
Fischereischeine	170	200	181
amtliche Beglaubigungen	1.776	2.000	2.000
Fundsachen	0	300	300
Verlängerung von Schwerbehindertenausweisen (Servicebüros)	236	850	0
Verkauf / Ausgabe für TBV (Servicebüros)	11.490	22.000	21.000
Beratung für TBV (Servicebüros)	0	6.000	6.000
Verkauf für VGV Servicebüros)	0	9.500	9.480
Beratung für VGV (Servicebüros)	0	7.000	7.000
Geburten in Velbert	1.355	1.400	1.431
Fortschreibung des Geburtenbuches	3.313	2.950	3.131
Erteilen von Geburtsurkunden	6.953	8.000	8.400
Erteilen von Auskünften aus dem Geburtenbuch	1.200	1.200	1.188
Anerkennung Vaterschaften	116	140	137
Aufgebotsverfahren	392	360	411
Eheschließungen	335	310	354
Fortschreibung des Heiratsbuchs	796	930	824
Erteilen von Heiratsurkunden	720	800	863
Erteilen von Auskünften aus dem Heiratsbuch	2.450	2.500	2.500
Pflege der Familienbücher als Heiratseintrag	29.700	30.000	0
Beurkundung der in Velbert eingetretenen Sterbefälle und Totgeburten	1.038	1.100	1.069
Erteilung von Sterbeurkunden	8.277	8.300	9.464
Erteilen von Sterbeauskünften	750	750	750

Budget	FB 4 - Bürgerdienste			
---------------	-----------------------------	--	--	--

Beratung in Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung	0	13.000	5.000	
Anträge auf Leistungen der Rentenversicherung	1.014	1.100	809	
Anträge auf Kontenklärung	238	1.000	174	
Anträge auf Anerkennung von Kindererziehungszeiten	0	300	120	
Anträge auf Rentenauskunft	237	1.800	177	

Leistung

Brandschutz (1223)

Leistungsbeschreibung

Die Abteilung Feuerwehr und Rettungsdienst nimmt u.a. folgende Aufgaben wahr, für die entsprechende Kennzahlen gebildet wurden:

1. Vorbeugender Brandschutz (Produkt 1223)

Die Gefahrenvorbeugung umfasst Stellungnahmen, Mitwirkungen und Beratungen aus brandschutztechnischer Sicht, Brandsicherheitsschauen in brandgefährdeten Objekten sowie die Brandschutzerziehung von Kindern und Jugendlichen und -aufklärung von Erwachsenen. Darüber hinaus werden auch Brandschutzunterweisungen in Velberter Einrichtungen und Betrieben durchgeführt. Ferner wird die Aufgabe des Brandschutzbeauftragten für alle Objekte der Stadtverwaltung Velbert wahrgenommen.

2. Feuerschutz (Produkt 1223)

Menschen und Tiere aus Brandgefahren retten, Brände löschen, Sachwerte erhalten und die Umwelt schützen. Die Brandbekämpfung erfordert die Beschickung von Einsatzstellen aufgrund des vorliegenden Meldebildes bzw. konkreter Nachforderungen mit nächststehenden, geeigneten Einsatzmitteln in 90 % der Fälle innerhalb der Hilfsfrist von 8-10 Minuten.

3. Technische Hilfeleistungen (Produkt 1223)

Die Rettung von Menschen und Tieren aus Notlagen, der Schutz der Umwelt sowie die Beseitigung von Gefahren, die durch Unglücksfälle, Explosionen oder Naturereignisse hervorgerufen worden sind. Darüber hinaus werden auch allgemeine Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung beseitigt. Dazu ist eine Vorhaltung von entsprechenden Fahrzeugen, Geräten und Personal für die schnelle und wirksame Durchführung der Technischen Hilfeleistung notwendig.

Zuständiger Ausschuss

Haupt- u. Finanzausschuss

Budget	FB 4 - Bürgerdienste
---------------	-----------------------------

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Aus- und Fortbildungsmaßnahmen Feuerschutz	285	250	170
Stellungnahmen und Mitwirkung bei Baumaßnahmen	245	150	226
Brandsicherheitsschauen	302	320	131
Brandschutzunterweisungen	1	0	0
Brandsicherheitswachen	53	50	46
Brandschutzerziehung/Brandschutzaufklärung	10	30	22
Brandeinsätze	256	260	181
Technische Hilfeleistungen	703	700	699

Leistung

Katastrophenschutz (1224)

Leistungsbeschreibung

1. Gefahrenabwehrmaßnahmen im Zivil- und Katastrophenschutz (Produkt 1224)
 Die Zuständigkeit bei Großschadenslagen liegt gem. § 29 FSHG beim Kreis Mettmann. Dieser bedient sich der örtlichen Gefahrenabwehr. Bund und Land haben Ausrüstungen für den Zivil- und Katastrophenschutz u.a. auf die Feuerwehren verteilt. Diese Ausrüstung ist laufend zu unterhalten.

Zuständiger Ausschuss

Haupt- u. Finanzausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.216,77	133.570,00	110.700,63	-22.869,37
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.281.099,34	4.025.050,00	4.319.134,13	294.084,13
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.972,61	12.600,00	10.887,21	-1.712,79
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	479.861,10	779.400,00	513.716,50	-265.683,50
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.530.900,75	886.500,00	788.717,58	-97.782,42
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	10.739,47	0,00	9.361,44	9.361,44
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.424.790,04	5.837.120,00	5.752.517,49	-84.602,51
11	- Personalaufwendungen	9.343.265,18	10.758.060,00	10.764.168,66	6.108,66
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.414.030,16	1.286.180,00	1.126.606,41	-159.573,59
14	- Bilanzielle Abschreibungen	696.840,56	725.680,00	725.440,85	-239,15
15	- Transferaufwendungen	121.420,19	320.000,00	196.393,85	-123.606,15
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	403.306,17	427.220,00	300.451,08	-126.768,92
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.978.862,26	13.517.140,00	13.113.060,85	-404.079,15
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.554.072,22	-7.680.020,00	-7.360.543,36	319.476,64
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	32,02	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-32,02	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.554.104,24	-7.680.020,00	-7.360.543,36	319.476,64
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-4.554.104,24	-7.680.020,00	-7.360.543,36	319.476,64
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.610,00	107.610,00	107.270,00	-340,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-4.661.714,24	-7.787.630,00	-7.467.813,36	319.816,64

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.905.237,33	4.025.050,00	4.290.625,27	265.575,27
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.926,07	12.600,00	11.145,65	-1.454,35
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	519.288,21	779.400,00	435.547,40	-343.852,60
7	+ Sonstige Einzahlungen	808.303,77	880.000,00	746.195,01	-133.804,99
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.245.755,38	5.707.050,00	5.483.513,33	-223.536,67
10	– Personalauszahlungen	9.984,08	8.000,00	13.597,20	5.597,20
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.319.433,02	1.286.180,00	1.144.948,90	-141.231,10
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	32,02	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	121.420,19	320.000,00	196.393,85	-123.606,15
15	– Sonstige Auszahlungen	243.431,79	310.720,00	231.735,82	-78.984,18
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.694.301,10	1.924.900,00	1.586.675,77	-338.224,23
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	3.551.454,28	3.782.150,00	3.896.837,56	114.687,56
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124.105,96	424.500,00	158.255,14	-266.244,86
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	43.341,01	6.500,00	38.364,28	31.864,28
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	167.446,97	431.000,00	196.619,42	-234.380,58
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.145,34	10.000,00	10.741,09	741,09
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.992,44	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.015.230,91	3.612.577,21	626.672,07	-2.985.905,14
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.024.368,69	3.622.577,21	637.413,16	-2.985.164,05
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-856.921,72	-3.191.577,21	-440.793,74	2.750.783,47
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.694.532,56	590.572,79	3.456.043,82	2.865.471,03

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

	Ansatz 2016	fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/Ist 2017 EUR
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Beschaffung PKW				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	40.000	40.000,00	0,00	-40.000,00
= Saldo	-40.000	-40.000,00	0,00	40.000,00
Beschaffung von 3 ELW I				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	375.000	375.000,00	0,00	-375.000,00
= Saldo	-375.000	-375.000,00	0,00	375.000,00
Beschaffung RTW				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	185.000,00	0,00	-185.000,00
= Saldo	0	-185.000,00	0,00	185.000,00
Beschaffung 2 HLF-K				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	200.000,00	0,00	-200.000,00
= Saldo	0	-200.000,00	0,00	200.000,00
Beschaffung PKW				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	40.000,00	0,00	-40.000,00
= Saldo	0	-40.000,00	0,00	40.000,00
Beschaffung WLF				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	160.000,00	0,00	-160.000,00
= Saldo	0	-160.000,00	0,00	160.000,00
Beschaffung 2 PKW KOD				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	56.000	56.000,00	31.551,19	-24.448,81
= Saldo	-56.000	-56.000,00	-31.551,19	24.448,81

Beschaffung PKW, Straßenverkehrsbehörde				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	28.000,00	0,00	-28.000,00
= Saldo	0	-28.000,00	0,00	28.000,00
Beschaffung 2 LF				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	0,00	-721,95	-721,95
= Saldo	0	0,00	721,95	721,95
Beschaffung AB A/S				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	120.000,00	0,00	-120.000,00
= Saldo	0	-120.000,00	0,00	120.000,00
Beschaffung SW 2000				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	250.000,00	0,00	-250.000,00
= Saldo	0	-250.000,00	0,00	250.000,00
Beschaffung PKW				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	40.000,00	0,00	-40.000,00
= Saldo	0	-40.000,00	0,00	40.000,00
Beschaffung AB ABC (Ersatz Gw-G)				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	340.000,00	309.537,03	-30.462,97
= Saldo	0	-340.000,00	-309.537,03	30.462,97
Beschaffung LF 20				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	100.000,00	0,00	-100.000,00
= Saldo	0	-100.000,00	0,00	100.000,00
Beschaffung Logistikfahrzeug				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	52.577,21	24.469,99	-28.107,22
= Saldo	0	-52.577,21	-24.469,99	28.107,22
Umbau Einsatzzentrale				
Investitionszuw. Gemeinden	0	300.000,00	0,00	-300.000,00
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	525.000,00	0,00	-525.000,00
= Saldo	0	-225.000,00	0,00	225.000,00
Beschaffung PTLF 4000				

Budget	FB 4 - Bürgerdienste			
---------------	-----------------------------	--	--	--

Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	150.000,00	0,00	-150.000,00
= Saldo	0	-150.000,00	0,00	150.000,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Auszahlungen	349.000	861.000,00	216.011,70	-644.988,30
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-349.000	-861.000,00	-216.011,70	644.988,30

Leistungsbeschreibungen

Leistung Grundversorgung nach SGB XII (3120)

Leistungsbeschreibung

1. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
2. Hilfe zur Gesundheit
3. Eingliederungshilfe für behinderte Menschen
4. Hilfe zur Pflege
5. Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten
6. Hilfe in anderen Lebenslagen

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Hilfe zur Pflege, Fälle	182	170	170
Ausgestellte Berechtigungsnachweise für den Beförderungsdienst	76	70	0
Hilfen für Blinde und Gehörlose	10	15	12
Schwerbehindertenfürsorge, Anzahl der bearbeiteten Fälle	157	170	164
laufende Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Anzahl Fälle SGB XII	1.422	1.450	1.450
laufende Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Anzahl Personen SGB XII	1.794	1.850	1.850
Empfänger laufender und einmaliger Leistungen innerhalb von Einrichtungen	0	1	1
Kostenersatz-/Kostenerstattungsfälle (Restfälle BSHG und Neufälle SGB XII)	512	500	500

Leistung Hilfen für Asylbewerber (3121)

Leistungsbeschreibung Gewährung von finanziellen Leistungen für Asylbewerber und Duldungsinhaber

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Budget	FB 5 - Jugend, Familie und Soziales
---------------	--

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Asylbewerber und Geduldete - Anzahl der Fälle	450	650	315
Asylbewerber und Geduldete - Anzahl der Personen	850	1.300	570

Leistung **Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber (3123)**

Leistungsbeschreibung 1. Hilfen für Wohnungslose und von Wohnungslosigkeit bedrohte Personen
 2. Unterbringung von Wohnungslosen, Aussiedlern und Asylbewerbern
 3. Betrieb und Unterhaltung der Übergangsheime

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Übergangsheime Asylbewerber	9	0	0
Sollbelegung Übergangsheime	500	0	0
Unterkünfte Wohnungslose	2	2	2
Untergebrachte Personen, Wohnungslose	30	30	36
Räumungsklagen	140	140	140
terminierte Zwangsräumungen	70	70	70

Leistung **Leistungen nach Bundesversorgungsgesetz (3124)**

Leistungsbeschreibung 1. Beratung und Unterstützung von anerkannten schwerbehinderten Arbeitnehmern (z. B. Durchführung von Kündigungsschutz-
 verhandlungen)
 2. Leistungen nach dem Unterhaltssicherungsgesetz

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Budget	FB 5 - Jugend, Familie und Soziales
---------------	--

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Anträge nach dem Unterhaltssicherungsgesetz	0	0	0

Leistung **Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege (3125)**

Leistungsbeschreibung Zuschüsse an die Schuldnerberatung und verschiedene Verbände, Bund der Vertriebenen, Bund der Hirnbeschädigten, VdK, DRK u. Kreuzbund

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Zuschüsse an Verbände und Vereine	20	20	20

Leistung **Unterhaltsvorschussleistungen (3126)**

Leistungsbeschreibung Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) für Kinder bis zu 12 Jahren

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz - laufende Fälle	600	650	0
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz - Kostenersatz-/Kostenerstattungsfälle	1.880	2.000	0

Budget	FB 5 - Jugend, Familie und Soziales
---------------	--

Leistung **Betreuungsleistungen (3128)**

Leistungsbeschreibung 1. Betreuung für Erwachsene
2. Betreuungsstelle
3. Zuschüsse an Betreuungsvereine

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Führen eigener Betreuungen	2	2	2
Betreuungsstelle - Veranstaltungen	4	5	4
Betreuungsstelle - Stellungnahmen	725	630	650
Betreuungsstelle - Fachberatungen	852	840	850

Leistung **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen (3130)**

Leistungsbeschreibung 1. Gewährung von Wohngeld
2. Gewährung der Leistungen für Bildung und Teilhabe

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss, Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Wohngeld - Mietzuschüsse	1.442	1.900	1.303
Wohngeld - Lastenzuschüsse	38	40	62

Leistung **Senioren (3131)**

Leistungsbeschreibung Leistungen für Senioren und Behinderte, Förderung der Seniorentreffs und -stuben, Veranstaltung der Seniorenmesse, Pflege- und Wohnberatung in der Stadtteilorientierten Sozialarbeit

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Budget	FB 5 - Jugend, Familie und Soziales
---------------	--

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017

Leistung Fachbereichsleitung FB 5 (3136)

Leistungsbeschreibung Produktübergreifende Aufwendungen, Planung des Fachbereiches

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss, Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017

Leistung Förd. Kinder in Tageseinricht./-pflege (3620)

Leistungsbeschreibung Aufwendungen für die Kindertagespflege, Zuschuss an die Fachberatungsstelle für Tagespflege des SKFM, Zahlungen an die Tagespflegepersonen

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Plätze in Tagespflegestellen	180	180	200

Leistung Jugendarbeit (3621)

Leistungsbeschreibung Angebote der Kinder- und Jugendförderung, Förderung des Stadtjugendringes sowie Gewährung von finanziellen Hilfen für Kinder- und Jugendliche für Ferienfreizeiten und Aktionen, Jugendschutz

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Budget	FB 5 - Jugend, Familie und Soziales
---------------	--

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Maßnahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes	40	40	40
Maßnahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes - Teilnehmer	1.200	1.200	1.200

Leistung **Tageseinrichtungen für Kinder und Familienzentren (3623)**

Leistungsbeschreibung Aufwendungen für Kindertageseinrichtungen und Familienzentren

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Budget	FB 5 - Jugend, Familie und Soziales
---------------	--

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
städtische Kindergärten	3	3	3
städtische Kindergärten - Plätze	263	263	263
Kindergärten freier Träger	42	43	43
Kindergärten freier Träger - Plätze	2.344	2.344	2.344
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) 25 Stunden	120	120	120
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) 35 Stunden	636	636	636
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) 45 Stunden	757	757	757
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) gesamt	1.513	1.513	1.513
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) 25 Stunden	5	5	5
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) 35 Stunden	38	38	38
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) 45 Stunden	93	93	93
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) gesamt	136	136	136
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) 25 Stunden	73	73	73
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) 35 Stunden	375	375	375
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) 45 Stunden	510	510	510
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) gesamt	958	958	958
Davon für behinderte Kinder	78	78	104
Gesamt Plätze für Kinder unter drei Jahren	498	498	498

Leistung **Einrichtungen der Jugendarbeit (3624)**

Leistungsbeschreibung Aufwendungen für Jugendzentren sowie Förderung der Jugendfreizeitheime, Häuser der offenen Tür und Streetwork

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Budget	FB 5 - Jugend, Familie und Soziales
---------------	--

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
städtische Jugendzentren - Anzahl der Einrichtungen	3	3	3
freier Träger - Anzahl der Einrichtungen	5	5	5
Außerschulische Aus- und Weiterbildung	2	2	2
Außerschulische Aus- und Weiterbildung - Teilnehmer	60	60	60
Streetwork Standorte	2	2	2
Streetwork Standorte - Wochenstunden	8	8	8

Leistung **Sonst. Einricht. Förd. j. Menschen/Fam. (3625)**

Leistungsbeschreibung 1. Bereitstellung von Einrichtungen und Maßnahmen der Erziehungshilfe

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Kinderheim Am Brangenberg - Belegtage	4.400	6.000	5.815
institutionelle Erziehungsberatung - Betreuungen und Therapien	365	370	328

Leistung **Prävention und frühe Hilfen (3630)**

Leistungsbeschreibung Elternhandbuch, Elternstart, Netzwerk frühe Hilfen, Beteiligungsverfahren, fallunspezifische und -übergreifende Tätigkeiten sowie allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie im Rahmen der Stadtteilorientierten Sozialarbeit

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017

Budget	FB 5 - Jugend, Familie und Soziales
---------------	--

Leistung **Beratung und Förderung der Erziehung in der Familie (3631)**

Leistungsbeschreibung Trennungs-/Scheidungs- und Umgangsberatung in der Stadtteilorientierten Sozialarbeit, Zuschüsse Ehe- und Lebensberatungsstelle Kirchenkreis Niederberg sowie Beratungsstelle Zinnerberg

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017

Leistung **Leistungen Hilfe zur Erziehung (3632)**

Leistungsbeschreibung Hilfen zur Erziehung nach §§ 27 ff SGB VIII innerhalb und außerhalb von Einrichtungen

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Vollzeitpflege - Fälle	152	150	148
Heimerziehung - Fälle	163	170	136
Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe - Anzahl Kinder und Jugendliche	256	250	192
Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe - betreute Familien	139	140	111
Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe - Erwachsene	19	15	31

Leistung **Adoptionsvermittlung (3634)**

Leistungsbeschreibung Adoptionsvermittlung

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Budget	FB 5 - Jugend, Familie und Soziales
---------------	--

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Prüfungen potentieller Adoptiveltern	3	4	4
Gutachterliche Tätigkeiten	1	4	4

Leistung **Amtspflegschaften, Vormundschaften, Beistandschaften (3635)**

Leistungsbeschreibung Amtspflegschaften, Vormundschaften und Beistandschaften für Minderjährige

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Beistandschaften	416	550	420
Beistandschaften - davon ausländische Kinder	25	40	33
Gesetzliche Amtsvormundschaften	5	5	8
Gesetzliche Amtsvormundschaften - davon ausländische Kinder	0	1	5
Bestellte Vormundschaften	96	150	150
Bestellte Pflegschaften	49	20	11
Prozessvertretungen	20	35	25
Klagen	6	25	25
Beratung und Unterstützung gem. § 18 KJHG	725	800	800
Beurkundungen	364	350	374

Leistung **Maßnahmen der Gesundheitspflege (4120)**

Leistungsbeschreibung Zuschuss zur Altersversorgung einer ehem. Hebamme

Zuständiger Ausschuss

Budget	FB 5 - Jugend, Familie und Soziales
---------------	--

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017

Leistung **Wohnraumüberwachung, Wohnungsvermittlung (5222)**

Leistungsbeschreibung 1. Wohnberechtigung
 Prüfung der Einkommensgrenze und des Jahreseinkommens und Ausstellung der Bescheinigung über die Wohnberechtigung.
 2. Wohnungsvermittlung
 Erfassung der Wohnungssuchenden sowie Hilfe bei der Anmietung einer Wohnung und bei Wohnungstauschen.
 3. Wohnungsaufsicht
 Maßnahmen zur Erhaltung und Pflege von Wohnraum. Bestands- und Besetzungskontrollen. Prüfung der Einhaltung von Belegungs- und Mietpreisbindungen und Ahndung von Verstößen

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Wohnungsaufsicht	17	10	8
Bescheide über Endtermine von geförderten Wohnungen	0	50	0
Bestands- und Besetzungskontrollen	450	450	450
Ausnahmen nach dem Wohnungsbindungsgesetz	30	30	30
Widerspruchsverfahren Wohnungsaufsicht	0	2	0
Erteilte Wohnberechtigungsscheine im 2. Förderungsweg	21	20	0
Ablehnungen Wohnberechtigungsscheine	16	20	28
wohnungsbezogene Wohnberechtigungsscheine	48	80	43
Wohnungsvergaben	100	100	112
Erfassung der Wohnungssuchenden	160	150	171

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.554.620,73	12.512.020,00	14.927.336,09	2.415.316,09
3	+ Sonstige Transfererträge	3.498.993,18	4.259.640,00	4.451.854,50	192.214,50
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.734.899,23	2.275.100,00	3.186.758,33	911.658,33
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	141.076,24	142.800,00	131.431,60	-11.368,40
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.968.035,32	6.695.080,00	3.170.495,25	-3.524.584,75
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	177.940,90	61.700,00	50.281,87	-11.418,13
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	23.075.565,60	25.946.340,00	25.918.157,64	-28.182,36
11	- Personalaufwendungen	7.999.800,00	9.105.440,00	9.105.440,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.359.888,30	22.570.710,00	24.679.444,90	2.108.734,90
14	- Bilanzielle Abschreibungen	372.915,19	389.120,00	375.889,37	-13.230,63
15	- Transferaufwendungen	19.515.375,16	22.243.890,00	20.693.866,20	-1.550.023,80
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	229.454,97	232.920,00	174.255,60	-58.664,40
17	= Ordentliche Aufwendungen	49.477.433,62	54.542.080,00	55.028.896,07	486.816,07
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-26.401.868,02	-28.595.740,00	-29.110.738,43	-514.998,43
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	29,97	0,00	2.682,97	2.682,97
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-29,97	0,00	-2.682,97	-2.682,97
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-26.401.897,99	-28.595.740,00	-29.113.421,40	-517.681,40
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-26.401.897,99	-28.595.740,00	-29.113.421,40	-517.681,40
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	767.821,22	700.000,00	734.273,05	34.273,05
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	767.821,22	700.000,00	734.273,05	34.273,05
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-26.401.897,99	-28.595.740,00	-29.113.421,40	-517.681,40

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.299.409,27	12.291.430,00	14.950.232,50	2.658.802,50
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.416.164,30	4.259.640,00	4.293.478,31	33.838,31
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.555.823,32	2.275.100,00	3.228.238,52	953.138,52
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.564,49	142.800,00	126.329,81	-16.470,19
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.448.211,54	6.695.080,00	5.861.651,69	-833.428,31
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.579,93	800,00	11.999,08	11.199,08
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.861.752,85	25.664.850,00	28.471.929,91	2.807.079,91
10	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.578.565,51	22.570.710,00	24.738.296,39	2.167.586,39
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	29,97	0,00	2.655,02	2.655,02
14	– Transferauszahlungen	19.929.768,86	22.243.890,00	20.121.015,24	-2.122.874,76
15	– Sonstige Auszahlungen	165.206,02	157.920,00	111.335,52	-46.584,48
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.673.570,36	44.972.520,00	44.973.302,17	782,17
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-15.811.817,51	-19.307.670,00	-16.501.372,26	2.806.297,74
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	30.000,00	-22.883,73	-52.883,73
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	150,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150,00	30.000,00	-22.883,73	-52.883,73
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.038,49	221.000,00	155.450,94	-65.549,06
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.038,49	221.000,00	155.450,94	-65.549,06
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-28.888,49	-191.000,00	-178.334,67	12.665,33
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.840.706,00	-19.498.670,00	-16.679.706,93	2.818.963,07

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

	Ansatz 2016	fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/Ist 2017 EUR
	EUR 1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Einzahlungen	0	30.000,00	-22.883,73	-52.883,73
Summe der Auszahlungen	61.000	221.000,00	155.450,94	-65.549,06
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-61.000	-191.000,00	-178.334,67	12.665,33

Budget	FB 6 - Bildung, Kultur und Sport
---------------	---

Leistungsbeschreibungen

Leistung **Grundschulen (2120)**

Leistungsbeschreibung Bereitstellung von Grundschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	
Bestand Schulen	15	15	15	
Bestand Klassen	118	118	117	
Bestand Schüler	2.884	2.835	2.877	
Offene Ganztagschule	959	921	984	
Andere Betreuungsmaßnahmen in Grundschulen	446	415	508	
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	51	55	63	
Schülerspezialverkehre	5	7	1	
Schülerspezialverkehre Schüler	48	60	10	

Leistung **Hauptschulen (2121)**

Leistungsbeschreibung Bereitstellung von Hauptschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	
Bestand Schulen	1	1	1	
Bestand Klassen	23	28	22	
Bestand Schüler	580	583	539	
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	167	160	169	

Budget	FB 6 - Bildung, Kultur und Sport
---------------	---

Leistung Realschulen (2122)

Leistungsbeschreibung Bereitstellung von Realschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Bestand Schulen	2	2	2
Bestand Klassen	33	38	32
Bestand Schüler	915	982	846
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	242	270	212

Leistung Gymnasien (2123)

Leistungsbeschreibung Bereitstellung von Gymnasien

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Bestand Schulen	3	3	3
Bestand Klassen	85	83	83
Bestand Schüler	1.979	1.930	1.998
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	416	390	443
Schülerspezialverkehre	2	2	0
Schülerspezialverkehre Schüler	23	25	0

Leistung Gesamtschulen (2124)

Leistungsbeschreibung Bereitstellung von Gesamtschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Budget	FB 6 - Bildung, Kultur und Sport
---------------	---

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Bestand Schulen	1	1	1
Bestand Klassen	52	52	51
Bestand Schüler	1.338	1.325	1.310
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	345	380	304

Leistung **Förderschulen (2125)**

Leistungsbeschreibung Bereitstellung von Förderschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Bestand Schulen	0	0	0
Bestand Klassen	0	0	0
Bestand Schüler	0	0	0
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	35	0	0
Schülerspezialverkehre	3	0	0
Schülerspezialverkehre Schüler	10	0	0

Leistung **Ferienmaßnahmen (2142)**

Leistungsbeschreibung Ferienmaßnahmen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Sport, Freizeit und Tourismus

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Teilnehmertage Ferienspaß	4.500	4.500	4.500

Budget	FB 6 - Bildung, Kultur und Sport
---------------	---

Leistung **Volkshochschule (2504)**

Leistungsbeschreibung Die Verwaltung des gemeinsam mit der Stadt Heiligenhaus getragenen Zweckverbandes VHS erfolgt bei der Stadt Heiligenhaus. Im Fachbereich Bildung, Kultur und Sport wird unter dem Produkt nur die anteilige Umlage an den Zweckverband veranschlagt und gebucht.

Zuständiger Ausschuss Kulturausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017

Leistung **Musik-/Kunstschulen (2505)**

Leistungsbeschreibung

1. Unterricht
In weitgehend schuleigenen Räumen wird Unterricht in zahlreichen Fachrichtungen der Musik und Kunst erteilt. Die Unterrichtsformen variieren von Einzel- über Gruppen- bis zu Klassenunterricht.
2. Öffentliche Veranstaltungen
Mit unterschiedlichem Öffentlichkeitsgrad bietet die Schule den Rahmen für die Präsentation pädagogischer bzw. künstlerischer Ergebnisse.
3. Musiktheater-Produktionen
Herstellung, Einstudierung und Aufführung von Musiktheater-Stücken

Zuständiger Ausschuss Kulturausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Jahreswochenstunden	1.147	1.185	1.090
Schülerkonzerte	62	68	85
Kunstaustellungen und Multimedia-Projekte	1	1	1
Kooperationsprojekte mit Dritten	49	25	26
Musiktheater-Produktionen - Aufführungen	4	2	3
Musiktheater-Produktionen - Besucher	1.700	600	600

Budget	FB 6 - Bildung, Kultur und Sport
---------------	---

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Neuzugänge	15	18	0
Sammlungsumgestaltungen	0	1	0
Ausstellungen	0	3	4
Sonderveranstaltungen	0	10	30
Besucher Gesamt	6.658	6.000	3.928
Einzelbesucher Erwachsene	1.072	900	902
Einzelbesucher Jugendliche	369	400	256
Gruppen Erwachsene	1.005	1.250	1.037
Gruppen Kinder, Jugendliche, Schulen	1.629	1.600	1.150
Diverse (Empfänge, Ausstellungseröffnungen, Sonderveranstaltungen)	2.556	1.750	583
Führungen	101	95	104
Fachberatungen	85	50	50

Leistung **Stadtarchiv (2508)**

Leistungsbeschreibung 1. Stadtarchiv
Verwaltung, Erhaltung, Erschließung und Nutzbarmachung von Archivgut.

Zuständiger Ausschuss Kulturausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017

Leistung **Schloss Hardenberg (2509)**

Leistungsbeschreibung Unterhaltung des Baudenkmals Schloss Hardenberg

Zuständiger Ausschuss Haupt- u. Finanzausschuss

Budget	FB 6 - Bildung, Kultur und Sport
---------------	---

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017

Leistung Theater (2520)

- Leistungsbeschreibung**
1. Theater
Planung, Durchführung und Vermarktung von Theaterabonnements, Einzelveranstaltungen und Projekten in der Jugendkultur; Durchführung von Eigen- bzw. Koproduktionen.
 2. Konzerte
Planung, Durchführung und Vermarktung von Einzel- und Abonnementveranstaltungen.

Zuständiger Ausschuss Kulturausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Abo-Reihen	0	0	0
Anzahl der Veranstaltungen in den Abo-Reihen	0	0	0
Anzahl der Abonnenten	120	500	110
Anzahl der Einzelveranstaltungen Erwachsenentheater und Konzerte	29	35	30
Gesamtbesucher Erwachsenentheater und Konzerte	5.500	8.000	6.100
Gesamtbesucher Kinder- und Jugendtheater / KiWi	7.626	9.000	8.010
Anzahl Veranstaltungen Kinder- und Jugendtheater / KiWi	93	90	96
Anzahl Familienkonzerte	1	2	1
Anzahl Besucher Familienkonzerte	215	1.000	388

Leistung Kulturpflege (2521)

Leistungsbeschreibung Zuschüsse an kulturpflegende Vereine auf der Basis verschiedener Bewilligungsgrundlagen

Zuständiger Ausschuss Kulturausschuss

Budget	FB 6 - Bildung, Kultur und Sport
---------------	---

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	

Leistung **Heimat- und sonstige Kunstpflege (2523)**

Leistungsbeschreibung Alle 2 Jahre wird alternierend der Förderpreis für Junge Künstler (jew. im ungeraden Jahr) verliehen bzw. findet das Festival Art Acts mit Velberter Jugendlichen (jew. im geraden Jahr) statt.

Zuständiger Ausschuss Kulturausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	

Leistung **Sportförderung (4202)**

Leistungsbeschreibung 1. Sportförderung und Sportentwicklung
Zuschussgewährung an Vereine und Verbände sowie Serviceleistungen für Projekte und Aktionen im Sport.

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Sport, Freizeit und Tourismus

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	

Leistung **Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen (4203)**

Leistungsbeschreibung 1. Bereitstellung von Sportmöglichkeiten in Hallen
2. Bereitstellung von Sportmöglichkeiten auf Sportplätzen
3. Bereitstellung von Bädereinrichtungen und Schwimmbädern

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Sport, Freizeit und Tourismus

Budget	FB 6 - Bildung, Kultur und Sport
---------------	---

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Bestand Hallen	31	32	32
Bestand Sportplätze	10	9	9
Bestand Sportplätze - davon übertragene Plätze	6	5	5

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.628.367,70	3.286.650,00	4.382.570,97	1.095.920,97
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.742.568,58	1.805.000,00	1.757.746,83	-47.253,17
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	153.931,78	258.100,00	166.420,68	-91.679,32
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	151.643,71	156.000,00	145.890,99	-10.109,01
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	132.287,12	31.350,00	30.831,02	-518,98
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.808.798,89	5.537.100,00	6.483.460,49	946.360,49
11	- Personalaufwendungen	7.408.330,00	7.235.130,00	7.235.130,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.932.948,08	4.863.960,00	4.802.437,27	-61.522,73
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.161.786,15	4.047.560,00	4.191.756,71	144.196,71
15	- Transferaufwendungen	1.422.862,48	1.448.570,00	1.583.192,22	134.622,22
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.212.911,62	1.388.910,00	1.512.760,02	123.850,02
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.138.838,33	18.984.130,00	19.325.276,22	341.146,22
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.330.039,44	-13.447.030,00	-12.841.815,73	605.214,27
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	17.509,00	0,00	34,90	34,90
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-17.509,00	0,00	-34,90	-34,90
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.347.548,44	-13.447.030,00	-12.841.850,63	605.179,37
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-12.347.548,44	-13.447.030,00	-12.841.850,63	605.179,37
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-12.347.548,44	-13.447.030,00	-12.841.850,63	605.179,37

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.855.911,62	1.632.410,00	1.790.996,63	158.586,63
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.762.877,67	1.805.000,00	1.752.435,56	-52.564,44
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	146.625,02	258.100,00	169.561,76	-88.538,24
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	142.161,91	156.000,00	188.684,67	32.684,67
7	+ Sonstige Einzahlungen	132.264,77	31.350,00	32.245,23	895,23
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.039.840,99	3.882.860,00	3.933.923,85	51.063,85
10	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.744.180,88	4.743.860,00	4.769.205,95	25.345,95
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	13.497,81	0,00	9.707,16	9.707,16
14	– Transferauszahlungen	1.633.125,69	1.448.570,00	1.397.908,91	-50.661,09
15	– Sonstige Auszahlungen	1.187.159,51	1.379.410,00	1.230.589,86	-148.820,14
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.577.963,89	7.571.840,00	7.407.411,88	-164.428,12
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-3.538.122,90	-3.688.980,00	-3.473.488,03	215.491,97
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	300.000,00	10.385,73	-289.614,27
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.000,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	300.000,00	10.385,73	-289.614,27
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	129,00	129,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	404.044,00	404.050,00	404.044,00	-6,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.214.219,51	2.514.774,06	915.850,21	-1.598.923,85
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	342.491,59	1.268.100,00	415.680,65	-852.419,35
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.960.755,10	4.186.924,06	1.735.703,86	-2.451.220,20
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-1.959.755,10	-3.886.924,06	-1.725.318,13	2.161.605,93
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.497.878,00	-7.575.904,06	-5.198.806,16	2.377.097,90

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

	Ansatz 2016	fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/Ist 2017 EUR
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Umsetzung Programm "Gute Schule 2020"				
Abwicklung Baumaßnahmen	0	369.400,00	0,00	-369.400,00
= Saldo	0	-369.400,00	0,00	369.400,00
Schloss Hardenberg				
Investitionszuweisungen Land	0	250.000,00	0,00	-250.000,00
Abwicklung Baumaßnahmen	0	500.000,00	694,96	-499.305,04
= Saldo	0	-250.000,00	-694,96	249.305,04
Schloß Hardenberg				
Abwicklung Baumaßnahmen	0	8.654,48	23.666,02	15.011,54
= Saldo	0	-8.654,48	-23.666,02	-15.011,54
Beschaffung Transporter Sportplätze				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	50.000	0,00	2.985,25	2.985,25
= Saldo	-50.000	0,00	-2.985,25	-2.985,25
Sanierung Museum "Villa Herminghaus"				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	150.000	305.000,00	0,00	-305.000,00
= Saldo	-150.000	-305.000,00	0,00	305.000,00
Sanierung Sportplatz Birth				
Abwicklung Baumaßnahmen	0	70.000,00	13.889,89	-56.110,11
= Saldo	0	-70.000,00	-13.889,89	56.110,11
Sanierung Hockeyplatz				
Abwicklung Baumaßnahmen	1.100.000	1.046.719,58	877.599,34	-169.120,24
= Saldo	-1.100.000	-1.046.719,58	-877.599,34	169.120,24

Budget	FB 6 - Bildung, Kultur und Sport				
---------------	---	--	--	--	--

Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €					
Summe der Einzahlungen	0	50.000,00	9.965,73	-40.034,27	
Summe der Auszahlungen	516.000	1.363.000,00	288.775,79	-1.074.224,21	
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-516.000	-1.313.000,00	-278.810,06	1.034.189,94	

Leistungsbeschreibungen**Leistung****Immobilienmanagement (1122)****Leistungsbeschreibung**

1. Raumvermietung und Vermittlung
2. Hausdienste
3. Energiewirtschaft
4. Gebäudereinigung
5. Ausstattungsgegenstände
6. Planung und Realisierung von Investitionsmaßnahmen
7. Begutachtung und Inspektion
8. Unterhaltung (Hochbau und betriebstechnische Anlagen)
9. Werkstatteleistungen / Handwerkerleistungen
10. Grundstücksbewirtschaftung

Zuständiger Ausschuss

Haupt- u. Finanzausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Vermietete Wohneinheiten	28	39	36
Gesamtvolumen Vorhabenplan	5.418.000	10.052.000	6.425.000
Anzahl Baumaßnahmen > 100.000,- €	25	14	28
Anzahl Stunden eigener Planungsleistungen (Basis HOAI)	30.800	0	0
Anzahl Aufträge	4.435	3.300	3.800
Brandschutz: Mittelwert der Risikofaktoren aller bewerteten Objekte (0= normales Lebensrisiko bis 4 = konkrete Gefahr)	0,8	0,5	0,9
Brandschutz: maximaler Risikofaktor aller bewerteten Objekte (0= normales Lebensrisiko bis 4 = konkrete Gefahr)	2,6	2,5	2,4
Anzahl Wartungen und Prüfungen	1.040	1.018	855
Reinigungsfläche	156.215	162.466	156.296
Fläche Eigenreinigung	57.450	52.478	51.507
Anzahl Gebäude	136	128	142
Bewirtschaftete Fläche (BGF)	228.700	226.858	226.542
Instandhaltungsquote (%)	0,9	0,9	0,7

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.570.178,35	2.427.560,00	1.519.992,94	-907.567,06
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.632.804,89	2.007.790,00	2.088.912,60	81.122,60
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.458.016,63	7.752.210,00	2.832.839,80	-4.919.370,20
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	72.363,86	60.000,00	216.696,33	156.696,33
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	339.132,42	400.000,00	416.666,73	16.666,73
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	9.072.496,15	12.647.560,00	7.075.108,40	-5.572.451,60
11	- Personalaufwendungen	3.271.980,00	3.542.620,00	3.542.620,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.031.253,78	12.834.270,00	10.460.379,96	-2.373.890,04
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.142.579,80	1.184.370,00	1.531.680,18	347.310,18
15	- Transferaufwendungen	9.900,00	0,00	19.800,00	19.800,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.913.029,66	3.193.410,00	3.340.251,23	146.841,23
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.368.743,24	20.754.670,00	18.894.731,37	-1.859.938,63
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.296.247,09	-8.107.110,00	-11.819.622,97	-3.712.512,97
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	59.617,16	60.000,00	24.795,29	-35.204,71
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-59.617,16	-60.000,00	-24.795,29	35.204,71
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.355.864,25	-8.167.110,00	-11.844.418,26	-3.677.308,26
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-12.355.864,25	-8.167.110,00	-11.844.418,26	-3.677.308,26
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.039,45	54.320,00	42.859,60	-11.460,40
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-12.400.903,70	-8.221.430,00	-11.887.277,86	-3.665.847,86

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.221.313,00	2.108.890,00	2.241.791,73	132.901,73
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.620.870,46	2.007.790,00	1.942.809,92	-64.980,08
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	277.907,45	7.752.210,00	81.044,01	-7.671.165,99
7	+ Sonstige Einzahlungen	50.468,73	60.000,00	53.577,23	-6.422,77
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.170.559,64	11.928.890,00	4.319.222,89	-7.609.667,11
10	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.652.376,00	13.134.270,00	10.234.746,57	-2.899.523,43
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	83.488,71	60.000,00	21.393,40	-38.606,60
14	– Transferauszahlungen	11.550,00	0,00	19.800,00	19.800,00
15	– Sonstige Auszahlungen	3.197.894,31	3.193.410,00	2.934.513,62	-258.896,38
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.945.309,02	16.387.680,00	13.210.453,59	-3.177.226,41
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-13.774.749,38	-4.458.790,00	-8.891.230,70	-4.432.440,70
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.100,00	2.268.000,00	0,00	-2.268.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	672.689,49	1.592.320,00	922.512,60	-669.807,40
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	675.789,49	3.860.320,00	922.512,60	-2.937.807,40
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	18.700,00	0,00	-18.700,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.076.839,74	9.565.392,00	4.488.339,76	-5.077.052,24
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	57.837,24	60.000,00	33.659,82	-26.340,18
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.134.676,98	9.644.092,00	4.521.999,58	-5.122.092,42
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-2.458.887,49	-5.783.772,00	-3.599.486,98	2.184.285,02
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-16.233.636,87	-10.242.562,00	-12.490.717,68	-2.248.155,68

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

	Ansatz 2016	fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/Ist 2017 EUR
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Neubau Museum				
Investitionszuweisungen Land	0	1.092.000,00	0,00	-1.092.000,00
Abwicklung Baumaßnahmen	285.000	1.300.000,00	20.250,43	-1.279.749,57
= Saldo	-285.000	-208.000,00	-20.250,43	187.749,57
Umbau Jugendzentrum Langenberg				
Abwicklung Baumaßnahmen	269.000	940.000,00	111.732,48	-828.267,52
= Saldo	-54.000	-940.000,00	-111.732,48	828.267,52
Neubau Feuerwehrhaus Tönisheide				
Abwicklung Baumaßnahmen	1.000.000	771.000,00	69.734,56	-701.265,44
= Saldo	-1.000.000	-771.000,00	-69.734,56	701.265,44
Sprachbox				
Abwicklung Baumaßnahmen	0	803.000,00	1.615.367,36	812.367,36
= Saldo	0	-803.000,00	-1.615.367,36	-812.367,36
Neubau Grundschule Velbert-Mitte				
Investitionszuweisungen Land	0	704.000,00	0,00	-704.000,00
Abwicklung Baumaßnahmen	0	2.245.000,00	559.877,44	-1.685.122,56
= Saldo	0	-1.541.000,00	-559.877,44	981.122,56
Sanierung Kita Am Schwanefeld				
Investitionszuweisungen Land	0	384.000,00	0,00	-384.000,00
Abwicklung Baumaßnahmen	0	492.960,00	252.520,08	-240.439,92
= Saldo	0	-108.960,00	-252.520,08	-143.560,08

Budget	FB 7 - Immobilienservice				
---------------	---------------------------------	--	--	--	--

Umbau Haus Am Offers					
Investitionszuweisungen Land	0	88.000,00	0,00	-88.000,00	
Abwicklung Baumaßnahmen	0	110.000,00	0,00	-110.000,00	
= Saldo	0	-22.000,00	0,00	22.000,00	
Sanierung Gebäude					
Abwicklung Baumaßnahmen	950.000	1.877.432,00	329.507,66	-1.547.924,34	
Abwicklung Baumaßnahmen	0	0,00	1.274,49	1.274,49	
= Saldo	-950.000	-1.877.432,00	-330.782,15	1.546.649,85	
Umbau Jugendzentrum Höferstraße					
Abwicklung Baumaßnahmen	0	516.000,00	978.982,21	462.982,21	
= Saldo	0	-516.000,00	-978.982,21	-462.982,21	
Sanierung Sportplatzgebäude Birth					
Abwicklung Baumaßnahmen	0	0,00	56,33	56,33	
= Saldo	0	0,00	-56,33	-56,33	
Sanierung Hixholzer Weg 12-14					
Abwicklung Baumaßnahmen	0	0,00	29.707,27	29.707,27	
= Saldo	0	0,00	-29.707,27	-29.707,27	
Umbau ehem. Krankenhaus Neviges					
Abwicklung Baumaßnahmen	0	0,00	493,99	493,99	
= Saldo	0	0,00	-493,99	-493,99	
Umbau Halle III, Am Lindenkamp					
Abwicklung Baumaßnahmen	0	0,00	8.161,70	8.161,70	
= Saldo	0	0,00	-8.161,70	-8.161,70	
Sanierung Umkleidegebäude Sportplatz Nizzatal					
Abwicklung Baumaßnahmen	0	220.000,00	1.703,60	-218.296,40	
= Saldo	0	-220.000,00	-1.703,60	218.296,40	

Budget	FB 7 - Immobilienservice			
---------------	---------------------------------	--	--	--

Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Auszahlungen	60.000	368.700,00	542.472,28	173.772,28
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-60.000	-368.700,00	-542.472,28	-173.772,28

Budget	FB 8 - Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing
---------------	---

Leistungsbeschreibungen

Leistung **Wohnbauförderung (5221)**

Leistungsbeschreibung 1. Kommunale Wohnungsbauförderung
 Förderung des Neubaus und des Erwerbs von Familienheimen und Eigentumswohnungen.
 2. Wohnungsbauzinsdarlehen (alt)
 Gewährung von Arbeitgeberzins- und städtische Zinsdarlehen.

Zuständiger Ausschuss Haupt- u. Finanzausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	
Anträge auf Gewährung von Baudarlehen	85	0	0	
Mietpreisüberwachung	0	10	3	
Rückzahlungsphasen städt. Zinsdarlehen	14	66	53	
Rückzahlungsphasen Arbeitgeberzinsdarlehen	282	13	10	
Bescheinigungen zur Begrenzung der Verzinsung	31	50	48	

Leistung **Wirtschaftsförderung (5701)**

Leistungsbeschreibung 1. Standortentwicklung und -vermarktung
 Standortentwicklungen (komplexe Projekte) durch Koordination, Steuerung und Abwicklung vielfältiger Aufgaben und Planungen etc.; An- und Verkauf von Gewerbe- als auch Wohnbauland, Vermittlung von städtischen und privaten Gewerbeflächen zur Sicherung und Entwicklung ortsansässiger Unternehmen und Akquisition von Neuansiedlungen. Beratung und Begleitung von Unternehmen und Investoren zu Standortfragen, Verfahren, Genehmigungen (Lotsenfunktion) etc..
 2. Unternehmensförderung und Standortmarketing

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Wirtschaftsförderung, Umwelt- und Planungsausschuss

Budget	FB 8 - Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing
---------------	---

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Ankauf Bauflächen/Objekte - Gewerbe	0	2	5
Verkauf Bauflächen/Objekte - Wohnen	27	23	22
Verkauf Bauflächen/Objekte - Gewerbe	1	0	0
Unternehmen, die individuell informiert, beraten oder betreut (auch Vermittlung) wurden	235	220	190
Veranstaltungen für Unternehmen	2	3	4
Teilnehmer bei Veranstaltungen für Unternehmen	146	360	303
Existenzgründer, die individuell informiert, beraten oder betreut wurden (Beratung < 30 Minuten)	0	0	43
Existenzgründer, die individuell informiert, beraten oder betreut wurden (Beratung > 30 Minuten)	0	0	0
Eigene Veranstaltungen für Existenzgründer	0	0	0
Teilnehmer bei Veranstaltungen für Existenzgründer	0	0	0
Betreute Messen, Ausstellungen, etc.	4	4	5
Eigene angefertigte Pressemitteilungen	19	40	32

Leistung **Parkhäuser (5724)**

Leistungsbeschreibung 1. Parkhäuser

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017
Stellplatzvermietung	43	43	0

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.866,00	25.100,00	1.310,00	-23.790,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.420,54	33.920,00	45.039,88	11.119,88
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.559,60	11.000,00	10.374,00	-626,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.791.334,41	4.581.740,00	2.647.352,68	-1.934.387,32
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.857.180,55	4.651.760,00	2.704.076,56	-1.947.683,44
11	- Personalaufwendungen	751.490,00	962.840,00	962.840,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.606,48	246.580,00	227.892,51	-18.687,49
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.393,33	1.810,00	1.034,23	-775,77
15	- Transferaufwendungen	15.050,00	215.050,00	213.800,00	-1.250,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.271.684,30	1.918.960,00	890.837,71	-1.028.122,29
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.256.224,11	3.345.240,00	2.296.404,45	-1.048.835,55
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.600.956,44	1.306.520,00	407.672,11	-898.847,89
19	+ Finanzerträge	12.263,55	1.110,00	1.615,53	505,53
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	464,50	464,50
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	12.263,55	1.110,00	1.151,03	41,03
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.613.219,99	1.307.630,00	408.823,14	-898.806,86
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	1.613.219,99	1.307.630,00	408.823,14	-898.806,86
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	1.613.219,99	1.307.630,00	408.823,14	-898.806,86

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.806,00	25.100,00	1.310,00	-23.790,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.654,28	33.920,00	45.039,88	11.119,88
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.559,60	11.000,00	10.374,00	-626,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	60,04	0,00	265,41	265,41
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	1.275,56	1.110,00	12.398,01	11.288,01
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.355,48	71.130,00	69.387,30	-1.742,70
10	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	218.602,49	246.580,00	228.470,25	-18.109,75
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	435,50	435,50
14	– Transferauszahlungen	15.050,00	215.050,00	213.800,00	-1.250,00
15	– Sonstige Auszahlungen	333.423,19	151.850,00	81.054,82	-70.795,18
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	567.075,68	613.480,00	523.760,57	-89.719,43
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-474.720,20	-542.350,00	-454.373,27	87.976,73
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.953.521,77	4.581.740,00	2.481.990,31	-2.099.749,69
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.953.521,77	4.581.740,00	2.481.990,31	-2.099.749,69
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	89.049,00	5.898.951,00	4.363.837,83	-1.535.113,17
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	799,99	-4.200,01
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	89.049,00	5.903.951,00	4.364.637,82	-1.539.313,18
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	3.864.472,77	-1.322.211,00	-1.882.647,51	-560.436,51
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.389.752,57	-1.864.561,00	-2.337.020,78	-472.459,78

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

	Ansatz 2016	fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz/Ist 2017 EUR
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Erwerb unbebauter Grundstücke				
Erwerb unbebaute Grundstücke	620.000	5.898.951,00	2.922.522,57	-2.976.428,43
Erwerb bebaute Grundstücke	0	0,00	741.315,26	741.315,26
= Saldo	-620.000	-5.898.951,00	-3.663.837,83	2.235.113,17
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Auszahlungen	5.000	5.000,00	799,99	-4.200,01
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-5.000	-5.000,00	-799,99	4.200,01

Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.593.378,22	2.431.450,00	1.527.065,94	-904.384,06
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.412,00	2.500,00	2.041,00	-459,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.634.054,79	1.990.050,00	2.069.708,40	79.658,40
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.381.910,92	2.341.180,00	2.197.078,98	-144.101,02
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	476.124,58	445.740,00	642.752,64	197.012,64
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	270.069,61	400.000,00	424.904,33	24.904,33
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.357.950,12	7.610.920,00	6.863.551,29	-747.368,71
11	– Personalaufwendungen	12.189.912,45	11.756.970,00	12.054.320,73	297.350,73
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.210.215,70	9.596.401,96	8.838.119,79	-758.282,17
14	– Bilanzielle Abschreibungen	1.158.347,67	1.226.320,00	1.267.767,00	41.447,00
15	– Transferaufwendungen	21.801,81	7.900,00	28.191,74	20.291,74
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.905.384,56	4.081.130,00	4.318.420,88	237.290,88
17	= Ordentliche Aufwendungen	26.485.662,19	26.668.721,96	26.506.820,14	-161.901,82
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-20.127.712,07	-19.057.801,96	-19.643.268,85	-585.466,89
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	59.809,89	60.000,00	24.960,13	-35.039,87
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-59.809,89	-60.000,00	-24.960,13	35.039,87
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-20.187.521,96	-19.117.801,96	-19.668.228,98	-550.427,02
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-20.187.521,96	-19.117.801,96	-19.668.228,98	-550.427,02
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	107.610,00	107.610,00	107.270,00	-340,00
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.489,41	51.310,00	42.859,60	-8.450,40
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-20.121.401,37	-19.061.501,96	-19.603.818,58	-542.316,62

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.216,77	133.570,00	110.700,63	-22.869,37
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.281.099,34	4.025.050,00	4.319.134,13	294.084,13
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.972,61	12.600,00	10.962,21	-1.637,79
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	588.472,81	975.400,00	722.183,98	-253.216,02
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.530.960,75	886.500,00	788.717,58	-97.782,42
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	10.739,47	0,00	9.361,44	9.361,44
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.533.461,75	6.033.120,00	5.961.059,97	-72.060,03
11	- Personalaufwendungen	9.977.317,67	9.292.500,00	8.544.842,64	-747.657,36
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.562.290,57	1.478.380,00	1.346.050,91	-132.329,09
14	- Bilanzielle Abschreibungen	696.892,11	725.740,00	725.492,39	-247,61
15	- Transferaufwendungen	121.420,19	320.000,00	196.393,85	-123.606,15
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	409.796,23	502.860,00	337.235,77	-165.624,23
17	= Ordentliche Aufwendungen	12.767.716,77	12.319.480,00	11.150.015,56	-1.169.464,44
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.234.255,02	-6.286.360,00	-5.188.955,59	1.097.404,41
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	32,02	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-32,02	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.234.287,04	-6.286.360,00	-5.188.955,59	1.097.404,41
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-5.234.287,04	-6.286.360,00	-5.188.955,59	1.097.404,41
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.610,00	107.610,00	107.270,00	-340,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-5.341.897,04	-6.393.970,00	-5.296.225,59	1.097.744,41

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.831.652,49	2.587.160,00	3.609.194,68	1.022.034,68
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	702.226,10	720.000,00	759.537,50	39.537,50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.911,75	53.500,00	24.644,00	-28.856,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.610,54	148.000,00	137.998,11	-10.001,89
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.852,02	3.000,00	108,00	-2.892,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.710.252,90	3.511.660,00	4.531.482,29	1.019.822,29
11	- Personalaufwendungen	2.379.213,75	2.362.060,00	2.236.712,32	-125.347,68
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.330.427,26	4.176.020,00	4.215.435,14	39.415,14
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.876.924,04	2.766.030,00	2.875.931,28	109.901,28
15	- Transferaufwendungen	20.905,73	11.000,00	13.456,00	2.456,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	964.156,44	972.620,00	1.109.206,31	136.586,31
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.571.627,22	10.287.730,00	10.450.741,05	163.011,05
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.861.374,32	-6.776.070,00	-5.919.258,76	856.811,24
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	19,90	19,90
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-19,90	-19,90
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.861.374,32	-6.776.070,00	-5.919.278,66	856.791,34
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-5.861.374,32	-6.776.070,00	-5.919.278,66	856.791,34
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-5.861.374,32	-6.776.070,00	-5.919.278,66	856.791,34

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Transferaufwendungen	1.796.417,25	2.000.000,00	2.011.161,79	11.161,79
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.796.417,25	2.000.000,00	2.011.161,79	11.161,79
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.796.417,25	-2.000.000,00	-2.011.161,79	-11.161,79
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.796.417,25	-2.000.000,00	-2.011.161,79	-11.161,79
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.796.417,25	-2.000.000,00	-2.011.161,79	-11.161,79
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.796.417,25	-2.000.000,00	-2.011.161,79	-11.161,79

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.789,93	177.400,00	147.344,28	-30.055,72
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	848.181,17	875.000,00	805.572,26	-69.427,74
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	124.300,03	204.600,00	141.056,68	-63.543,32
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.126,44	1.126,44
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	129.435,10	28.000,00	41.734,11	13.734,11
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.235.706,23	1.285.000,00	1.136.833,77	-148.166,23
11	– Personalaufwendungen	4.209.614,67	4.221.060,00	4.214.150,78	-6.909,22
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	439.307,23	492.640,00	455.543,58	-37.096,42
14	– Bilanzielle Abschreibungen	55.715,83	43.720,00	82.693,49	38.973,49
15	– Transferaufwendungen	262.774,70	244.570,00	248.435,94	3.865,94
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	232.848,23	400.830,00	282.871,37	-117.958,63
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.200.260,66	5.402.820,00	5.283.695,16	-119.124,84
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.964.554,43	-4.117.820,00	-4.146.861,39	-29.041,39
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	17.509,00	0,00	15,00	15,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-17.509,00	0,00	-15,00	-15,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.982.063,43	-4.117.820,00	-4.146.876,39	-29.056,39
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-3.982.063,43	-4.117.820,00	-4.146.876,39	-29.056,39
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-3.982.063,43	-4.117.820,00	-4.146.876,39	-29.056,39

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.271,00	48.830,00	71.754,00	22.924,00
3	+ Sonstige Transfererträge	646.872,21	611.640,00	609.364,54	-2.275,46
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	478.320,84	125.000,00	565.674,43	440.674,43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.697,60	7.030,00	24.428,00	17.398,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.779.692,79	14.987.880,00	6.475.120,28	-8.512.759,72
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	58.204,79	67.300,00	23.479,35	-43.820,65
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	69.968,26	0,00	36,75	36,75
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	12.074.027,49	15.847.680,00	7.769.857,35	-8.077.822,65
11	- Personalaufwendungen	4.018.988,08	4.138.460,00	4.189.133,61	50.673,61
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.918.198,78	4.235.040,00	2.638.293,01	-1.596.746,99
14	- Bilanzielle Abschreibungen	227.774,22	271.170,00	570.905,01	299.735,01
15	- Transferaufwendungen	6.331.787,59	7.801.240,00	6.320.384,08	-1.480.855,92
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.627.636,67	2.061.050,00	1.963.832,29	-97.217,71
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.124.385,34	18.506.960,00	15.682.548,00	-2.824.412,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.050.357,85	-2.659.280,00	-7.912.690,65	-5.253.410,65
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55,37	0,00	3,00	3,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-55,37	0,00	-3,00	-3,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.050.413,22	-2.659.280,00	-7.912.693,65	-5.253.413,65
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-6.050.413,22	-2.659.280,00	-7.912.693,65	-5.253.413,65
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.550,04	2.680,00	0,00	-2.680,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-6.053.963,26	-2.661.960,00	-7.912.693,65	-5.250.733,65

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.530.349,73	12.463.190,00	14.855.582,09	2.392.392,09
3	+ Sonstige Transfererträge	2.852.120,97	3.648.000,00	3.842.489,96	194.489,96
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.256.578,39	2.150.100,00	2.615.236,50	465.136,50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	125.367,64	141.800,00	131.431,60	-10.368,40
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	494.837,46	388.200,00	390.260,62	2.060,62
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	125.393,98	4.400,00	26.802,52	22.402,52
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	17.384.648,17	18.795.690,00	21.861.803,29	3.066.113,29
11	– Personalaufwendungen	6.191.986,79	6.351.080,00	6.600.250,51	249.170,51
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.966.690,42	22.319.760,00	24.315.293,04	1.995.533,04
14	– Bilanzielle Abschreibungen	362.283,93	378.890,00	365.677,00	-13.213,00
15	– Transferaufwendungen	13.183.587,57	14.442.650,00	14.373.482,12	-69.167,88
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.594,05	106.440,00	111.818,18	5.378,18
17	= Ordentliche Aufwendungen	40.804.142,76	43.598.820,00	45.766.520,85	2.167.700,85
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.419.494,59	-24.803.130,00	-23.904.717,56	898.412,44
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4,00	0,00	2.682,97	2.682,97
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-4,00	0,00	-2.682,97	-2.682,97
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-23.419.498,59	-24.803.130,00	-23.907.400,53	895.729,47
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-23.419.498,59	-24.803.130,00	-23.907.400,53	895.729,47
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	767.821,22	700.000,00	734.273,05	34.273,05
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	767.821,22	700.000,00	734.273,05	34.273,05
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-23.419.498,59	-24.803.130,00	-23.907.400,53	895.729,47

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.000,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	20.000,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.147.606,00	1.043.000,00	1.036.883,00	-6.117,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.147.606,00	1.043.000,00	1.036.883,00	-6.117,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.127.606,00	-1.043.000,00	-1.036.883,00	6.117,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.127.606,00	-1.043.000,00	-1.036.883,00	6.117,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.127.606,00	-1.043.000,00	-1.036.883,00	6.117,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.127.606,00	-1.043.000,00	-1.036.883,00	6.117,00

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	662.925,28	522.090,00	626.032,01	103.942,01
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	192.161,31	210.000,00	192.637,07	-17.362,93
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	720,00	0,00	720,00	720,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.172,44	8.000,00	6.844,12	-1.155,88
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	350,00	0,00	-350,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	862.979,03	740.440,00	826.233,20	85.793,20
11	- Personalaufwendungen	865.552,37	922.630,00	930.449,59	7.819,59
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195.598,78	195.300,00	173.979,07	-21.320,93
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.229.146,28	1.237.810,00	1.233.131,94	-4.678,06
15	- Transferaufwendungen	1.139.182,05	1.193.000,00	1.321.300,28	128.300,28
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.906,95	15.460,00	120.682,34	105.222,34
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.445.386,43	3.564.200,00	3.779.543,22	215.343,22
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.582.407,40	-2.823.760,00	-2.953.310,02	-129.550,02
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.582.407,40	-2.823.760,00	-2.953.310,02	-129.550,02
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-2.582.407,40	-2.823.760,00	-2.953.310,02	-129.550,02
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.582.407,40	-2.823.760,00	-2.953.310,02	-129.550,02

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.023.219,44	1.801.050,00	760.437,17	-1.040.612,83
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.632,40	16.000,00	19.149,30	3.149,30
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.740,47	0,00	14.706,48	14.706,48
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.849,84	50.000,00	43.498,67	-6.501,33
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.062.442,15	1.867.050,00	837.791,62	-1.029.258,38
11	– Personalaufwendungen	969.892,12	1.076.260,00	971.551,97	-104.708,03
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.590,66	26.950,00	21.435,92	-5.514,08
14	– Bilanzielle Abschreibungen	873,54	750,00	645,16	-104,84
15	– Transferaufwendungen	984.302,17	1.596.900,00	686.845,53	-910.054,47
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	173.051,31	327.070,00	199.853,38	-127.216,62
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.153.709,80	3.027.930,00	1.880.331,96	-1.147.598,04
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.091.267,65	-1.160.880,00	-1.042.540,34	118.339,66
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.091.267,65	-1.160.880,00	-1.042.540,34	118.339,66
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.091.267,65	-1.160.880,00	-1.042.540,34	118.339,66
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.091.267,65	-1.160.880,00	-1.042.540,34	118.339,66

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200,00	10.000,00	7.600,00	-2.400,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	752.218,83	926.600,00	861.246,29	-65.353,71
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.714,60	20.050,00	16.994,00	-3.056,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.640,54	10.500,00	9.604,41	-895,59
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	772.773,97	967.150,00	895.444,70	-71.705,30
11	– Personalaufwendungen	1.187.611,07	1.350.750,00	1.124.082,16	-226.667,84
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.657,21	45.000,00	21.889,93	-23.110,07
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Transferaufwendungen	1.650,00	21.250,00	15.200,00	-6.050,00
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.593,84	30.220,00	11.253,80	-18.966,20
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.232.512,12	1.447.220,00	1.172.425,89	-274.794,11
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-459.738,15	-480.070,00	-276.981,19	203.088,81
19	+ Finanzerträge	1.678,93	1.110,00	1.615,53	505,53
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.678,93	1.110,00	1.615,53	505,53
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-458.059,22	-478.960,00	-275.365,66	203.594,34
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-458.059,22	-478.960,00	-275.365,66	203.594,34
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-458.059,22	-478.960,00	-275.365,66	203.594,34

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.258,50	16.860,00	4.241,20	-12.618,80
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	822.880,70	0,00	2.516,09	2.516,09
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.277.122,02	4.195.000,00	4.509.647,72	314.647,72
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.104.261,22	4.211.860,00	4.516.405,01	304.545,01
11	– Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.267,88	106.400,00	122.713,39	16.313,39
14	– Bilanzielle Abschreibungen	9.901,09	9.910,00	9.901,11	-8,89
15	– Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.141,97	0,00	2.500,00	2.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	134.310,94	116.310,00	135.114,50	18.804,50
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.969.950,28	4.095.550,00	4.381.290,51	285.740,51
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.969.950,28	4.095.550,00	4.381.290,51	285.740,51
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	4.969.950,28	4.095.550,00	4.381.290,51	285.740,51
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	330,00	0,00	-330,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	4.969.950,28	4.095.220,00	4.381.290,51	286.070,51

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	10.000,00	13.000,00	3.000,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	584.904,93	67.000,00	67.000,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	594.904,93	77.000,00	80.000,00	3.000,00
11	– Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.574.811,47	13.755.400,00	13.532.810,47	-222.589,53
14	– Bilanzielle Abschreibungen	698,87	700,00	698,86	-1,14
15	– Transferaufwendungen	1.473.572,98	1.475.150,00	1.493.407,37	18.257,37
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.049.083,32	15.231.250,00	15.026.916,70	-204.333,30
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.454.178,39	-15.154.250,00	-14.946.916,70	207.333,30
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.454.178,39	-15.154.250,00	-14.946.916,70	207.333,30
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-14.454.178,39	-15.154.250,00	-14.946.916,70	207.333,30
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-14.454.178,39	-15.154.250,00	-14.946.916,70	207.333,30

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	444.028,12	444.028,12
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	49.391,00	49.391,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	493.419,12	493.419,12
11	– Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.436.463,62	1.686.470,00	2.630.973,67	944.503,67
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	182,91	182,91
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.436.463,62	1.686.470,00	2.631.156,58	944.686,58
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.436.463,62	-1.686.470,00	-2.137.737,46	-451.267,46
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.436.463,62	-1.686.470,00	-2.137.737,46	-451.267,46
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.436.463,62	-1.686.470,00	-2.137.737,46	-451.267,46
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.436.463,62	-1.686.470,00	-2.137.737,46	-451.267,46

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.921,51	0,00	50.013,89	50.013,89
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	54.640,00	0,00	-54.640,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	11.921,51	54.640,00	50.013,89	-4.626,11
11	- Personalaufwendungen	3.957,85	0,00	53.150,89	53.150,89
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.349,92	0,00	13.389,83	13.389,83
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	686,00	13.200,00	3.705,63	-9.494,37
17	= Ordentliche Aufwendungen	28.993,77	13.200,00	70.246,35	57.046,35
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.072,26	41.440,00	-20.232,46	-61.672,46
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-17.072,26	41.440,00	-20.232,46	-61.672,46
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-17.072,26	41.440,00	-20.232,46	-61.672,46
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-17.072,26	41.440,00	-20.232,46	-61.672,46

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.420,54	33.920,00	45.039,88	11.119,88
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195.607,83	177.000,00	213.502,52	36.502,52
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.791.274,37	4.581.740,00	2.647.087,27	-1.934.652,73
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.019.302,74	4.792.660,00	2.905.629,67	-1.887.030,33
11	- Personalaufwendungen	471.754,60	609.930,00	619.514,42	9.584,42
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.602,58	249.580,00	569.768,97	320.188,97
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.393,33	1.810,00	1.034,23	-775,77
15	- Transferaufwendungen	371.550,00	428.550,00	435.550,00	7.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.284.546,69	1.901.810,00	959.883,98	-941.926,02
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.345.847,20	3.191.680,00	2.585.751,60	-605.928,40
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.673.455,54	1.600.980,00	319.878,07	-1.281.101,93
19	+ Finanzerträge	1.185.061,30	1.172.000,00	1.174.476,68	2.476,68
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	464,50	464,50
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.185.061,30	1.172.000,00	1.174.012,18	2.012,18
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.858.516,84	2.772.980,00	1.493.890,25	-1.279.089,75
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	2.858.516,84	2.772.980,00	1.493.890,25	-1.279.089,75
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	2.858.516,84	2.772.980,00	1.493.890,25	-1.279.089,75

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	107.222.763,43	117.352.000,00	114.911.742,14	-2.440.257,86
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.310.771,14	27.539.250,00	27.695.717,19	156.467,19
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132.308,11	56.000,00	2.032.347,39	1.976.347,39
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.507.103,10	995.000,00	2.430.550,09	1.435.550,09
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	138.172.945,78	146.142.250,00	147.070.356,81	928.106,81
11	– Personalaufwendungen	-94.202,91	182.000,00	1.038.791,73	856.791,73
12	– Versorgungsaufwendungen	3.927.980,93	4.700.000,00	5.535.951,88	835.951,88
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Transferaufwendungen	48.436.147,02	49.980.000,00	47.600.870,26	-2.379.129,74
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	430.751,23	735.000,00	382.995,14	-352.004,86
17	= Ordentliche Aufwendungen	52.700.676,27	55.597.000,00	54.558.609,01	-1.038.390,99
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	85.472.269,51	90.545.250,00	92.511.747,80	1.966.497,80
19	+ Finanzerträge	1.214.866,15	1.119.850,00	1.284.751,39	164.901,39
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.406.265,05	7.077.410,00	6.666.499,07	-410.910,93
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-6.191.398,90	-5.957.560,00	-5.381.747,68	575.812,32
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	79.280.870,61	84.587.690,00	87.130.000,12	2.542.310,12
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	79.280.870,61	84.587.690,00	87.130.000,12	2.542.310,12
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	45.039,45	54.450,00	42.859,60	-11.590,40
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	79.325.910,06	84.642.140,00	87.172.859,72	2.530.719,72

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.000,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.376,80	6.390,00	6.376,80	-13,20
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115,33	0,00	113,33	113,33
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	41.492,13	6.390,00	6.490,13	100,13
11	– Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.297,39	7.140,00	9.540,10	2.400,10
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Transferaufwendungen	65.584,50	11.700,00	23.243,62	11.543,62
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	122,05	0,00	335,36	335,36
17	= Ordentliche Aufwendungen	69.003,94	18.840,00	33.119,08	14.279,08
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-27.511,81	-12.450,00	-26.628,95	-14.178,95
19	+ Finanzerträge	29.411,53	19.000,00	16.716,86	-2.283,14
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	29.411,53	19.000,00	16.716,86	-2.283,14
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.899,72	6.550,00	-9.912,09	-16.462,09
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	1.899,72	6.550,00	-9.912,09	-16.462,09
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	130,00	0,00	-130,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	1.899,72	6.420,00	-9.912,09	-16.332,09

Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.295.398,00	2.108.890,00	2.242.153,56	133.263,56
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256,81	2.500,00	1.876,00	-624,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.628.109,36	1.990.050,00	1.919.778,72	-70.271,28
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.454.940,59	2.341.180,00	2.214.113,55	-127.066,45
7	+ Sonstige Einzahlungen	409.552,97	445.740,00	424.182,48	-21.557,52
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.788.257,73	6.888.360,00	6.802.104,31	-86.255,69
10	– Personalauszahlungen	10.534.033,62	10.009.210,00	10.323.514,48	314.304,48
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.255.963,52	10.003.401,96	8.688.820,41	-1.314.581,55
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	83.681,61	60.000,00	21.505,81	-38.494,19
14	– Transferauszahlungen	25.014,54	7.900,00	49.260,29	41.360,29
15	– Sonstige Auszahlungen	4.011.793,87	4.069.130,00	4.228.694,21	159.564,21
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.910.487,16	24.149.641,96	23.311.795,20	-837.846,76
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-17.122.229,43	-17.261.281,96	-16.509.690,89	751.591,07
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.100,00	2.268.000,00	629,15	-2.267.370,85
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	672.689,49	1.592.320,00	922.512,60	-669.807,40
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	675.789,49	3.860.320,00	923.141,75	-2.937.178,25
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	247.612,40	376.475,87	246.331,36	-130.144,51
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.851.038,71	9.275.392,00	4.551.085,58	-4.724.306,42
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	307.940,72	310.246,35	163.833,10	-146.413,25
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.406.591,83	9.962.114,22	4.961.250,04	-5.000.864,18
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-1.730.802,34	-6.101.794,22	-4.038.108,29	2.063.685,93
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-18.853.031,77	-23.363.076,18	-20.547.799,18	2.815.277,00

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.905.237,33	4.025.050,00	4.290.625,27	265.575,27
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.926,07	12.600,00	11.220,65	-1.379,35
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	627.899,92	975.400,00	642.879,52	-332.520,48
7	+ Sonstige Einzahlungen	808.363,77	880.000,00	746.195,01	-133.804,99
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.354.427,09	5.903.050,00	5.690.920,45	-212.129,55
10	– Personalauszahlungen	7.253.822,86	7.592.110,00	7.334.714,14	-257.395,86
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.457.693,43	1.478.380,00	1.210.805,27	-267.574,73
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	32,02	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	121.420,19	320.000,00	196.393,85	-123.606,15
15	– Sonstige Auszahlungen	249.921,85	386.360,00	268.720,51	-117.639,49
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.082.890,35	9.776.850,00	9.010.633,77	-766.216,23
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-3.728.463,26	-3.873.800,00	-3.319.713,32	554.086,68
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124.105,96	424.500,00	158.255,14	-266.244,86
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	43.341,01	6.500,00	38.364,28	31.864,28
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	167.446,97	431.000,00	196.619,42	-234.380,58
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.145,34	10.000,00	10.741,09	741,09
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.992,44	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.015.230,91	3.612.577,21	626.672,07	-2.985.905,14
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.024.368,69	3.622.577,21	637.413,16	-2.985.164,05
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-856.921,72	-3.191.577,21	-440.793,74	2.750.783,47
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.585.384,98	-7.065.377,21	-3.760.507,06	3.304.870,15

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.555.176,94	1.406.500,00	1.590.885,09	184.385,09
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	703.081,16	720.000,00	755.548,90	35.548,90
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.817,25	53.500,00	24.726,50	-28.773,50
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	134.297,99	148.000,00	181.622,54	33.622,54
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.756,02	3.000,00	529,00	-2.471,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.423.129,36	2.331.000,00	2.553.312,03	222.312,03
10	– Personalauszahlungen	2.312.828,35	2.314.980,00	2.209.885,86	-105.094,14
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.221.836,93	4.137.220,00	4.287.159,12	149.939,12
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	19,90	19,90
14	– Transferauszahlungen	37.942,00	11.000,00	47.364,79	36.364,79
15	– Sonstige Auszahlungen	961.029,48	970.620,00	948.653,14	-21.966,86
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.533.636,76	7.433.820,00	7.493.082,81	59.262,81
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-5.110.507,40	-5.102.820,00	-4.939.770,78	163.049,22
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	50.000,00	9.965,73	-40.034,27
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.000,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	50.000,00	9.965,73	-40.034,27
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	129,00	129,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	404.044,00	404.050,00	404.044,00	-6,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.744,95	419.400,00	83.668,79	-335.731,21
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	180.555,04	727.300,00	307.188,16	-420.111,84
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	597.343,99	1.550.750,00	795.029,95	-755.720,05
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-596.343,99	-1.500.750,00	-785.064,22	715.685,78
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.706.851,39	-6.603.570,00	-5.724.835,00	878.735,00

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	1.796.417,25	2.000.000,00	2.011.161,79	11.161,79
15	– Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.796.417,25	2.000.000,00	2.011.161,79	11.161,79
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-1.796.417,25	-2.000.000,00	-2.011.161,79	-11.161,79
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.796.417,25	-2.000.000,00	-2.011.161,79	-11.161,79

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300.734,68	165.910,00	200.111,54	34.201,54
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	869.516,09	875.000,00	803.841,07	-71.158,93
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.087,77	204.600,00	144.115,26	-60.484,74
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	1.126,44	1.126,44
7	+ Sonstige Einzahlungen	130.508,75	28.000,00	31.716,23	3.716,23
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.417.847,29	1.273.510,00	1.180.910,54	-92.599,46
10	– Personalauszahlungen	4.178.950,72	4.153.240,00	4.185.827,03	32.587,03
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	356.714,88	411.340,00	364.584,76	-46.755,24
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	13.497,81	0,00	9.687,26	9.687,26
14	– Transferauszahlungen	360.545,07	244.570,00	258.620,66	14.050,66
15	– Sonstige Auszahlungen	210.939,65	393.330,00	266.392,93	-126.937,07
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.120.648,13	5.202.480,00	5.085.112,64	-117.367,36
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-3.702.800,84	-3.928.970,00	-3.904.202,10	24.767,90
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	250.000,00	420,00	-249.580,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	250.000,00	420,00	-249.580,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	575.008,83	508.654,48	24.360,98	-484.293,50
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	83.320,27	439.800,00	85.163,59	-354.636,41
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	658.329,10	948.454,48	109.524,57	-838.929,91
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-658.329,10	-698.454,48	-109.104,57	589.349,91
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.361.129,94	-4.627.424,48	-4.013.306,67	614.117,81

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.603,00	48.830,00	47.422,00	-1.408,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	323.768,61	611.640,00	410.769,93	-200.870,07
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360.353,22	125.000,00	661.282,40	536.282,40
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.568,60	7.030,00	23.295,00	16.265,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.008.258,32	14.987.880,00	6.411.278,88	-8.576.601,12
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.895,58	10.800,00	999,08	-9.800,92
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.758.447,33	15.791.180,00	7.555.047,29	-8.236.132,71
10	– Personalauszahlungen	3.468.045,07	3.700.800,00	3.663.112,63	-37.687,37
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.491.869,52	4.235.040,00	2.615.391,78	-1.619.648,22
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	55,37	0,00	3,00	3,00
14	– Transferauszahlungen	6.488.293,17	7.801.240,00	6.173.794,41	-1.627.445,59
15	– Sonstige Auszahlungen	1.791.904,31	2.011.050,00	1.520.775,58	-490.274,42
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.240.167,44	17.748.130,00	13.973.077,40	-3.775.052,60
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-6.481.720,11	-1.956.950,00	-6.418.030,11	-4.461.080,11
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.215.002,15	290.000,00	38.362,96	-251.637,04
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	94,96	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.215.097,11	290.000,00	38.362,96	-251.637,04
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-1.215.097,11	-290.000,00	-38.362,96	251.637,04
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.696.817,22	-2.246.950,00	-6.456.393,07	-4.209.443,07

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.250.806,27	12.242.600,00	14.902.810,50	2.660.210,50
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.092.395,69	3.648.000,00	3.882.708,38	234.708,38
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.195.470,10	2.150.100,00	2.560.598,72	410.498,72
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	124.995,89	141.800,00	126.189,81	-15.610,19
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	436.771,79	388.200,00	440.703,01	52.503,01
7	+ Sonstige Einzahlungen	42,95	0,00	11.000,00	11.000,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.100.482,69	18.570.700,00	21.924.010,42	3.353.310,42
10	– Personalauszahlungen	6.100.866,68	6.277.890,00	6.463.988,46	186.098,46
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.156.917,08	22.319.760,00	24.397.056,71	2.077.296,71
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4,00	0,00	2.655,02	2.655,02
14	– Transferauszahlungen	13.441.475,69	14.442.650,00	13.947.220,83	-495.429,17
15	– Sonstige Auszahlungen	83.334,70	81.440,00	83.477,15	2.037,15
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.782.598,15	43.121.740,00	44.894.398,17	1.772.658,17
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-25.682.115,46	-24.551.040,00	-22.970.387,75	1.580.652,25
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	30.000,00	-22.883,73	-52.883,73
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	150,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150,00	30.000,00	-22.883,73	-52.883,73
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.038,49	221.000,00	155.450,94	-65.549,06
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.038,49	221.000,00	155.450,94	-65.549,06
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-28.888,49	-191.000,00	-178.334,67	12.665,33
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-25.711.003,95	-24.742.040,00	-23.148.722,42	1.593.317,58

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
10	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	1.147.606,00	1.043.000,00	1.036.883,00	-6.117,00
15	– Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.147.606,00	1.043.000,00	1.036.883,00	-6.117,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-1.147.606,00	-1.043.000,00	-1.016.883,00	26.117,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.147.606,00	-1.043.000,00	-1.016.883,00	26.117,00

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	190.280,42	210.000,00	193.045,59	-16.954,41
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	720,00	0,00	720,00	720,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.863,92	8.000,00	6.152,64	-1.847,36
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	350,00	0,00	-350,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	198.864,34	278.350,00	199.918,23	-78.431,77
10	– Personalauszahlungen	864.702,30	910.640,00	930.449,59	19.809,59
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	197.173,85	195.300,00	162.046,83	-33.253,17
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	1.234.638,62	1.193.000,00	1.091.923,46	-101.076,54
15	– Sonstige Auszahlungen	15.190,38	15.460,00	15.543,79	83,79
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.311.705,15	2.314.400,00	2.199.963,67	-114.436,33
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-2.112.840,81	-2.036.050,00	-2.000.045,44	36.004,56
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	639.210,68	1.586.719,58	891.489,23	-695.230,35
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	78.616,28	101.000,00	23.328,90	-77.671,10
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	717.826,96	1.687.719,58	914.818,13	-772.901,45
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-717.826,96	-1.687.719,58	-914.818,13	772.901,45
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.830.667,77	-3.723.769,58	-2.914.863,57	808.906,01

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.558.655,00	1.801.050,00	1.260.351,00	-540.699,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.201,00	16.000,00	19.560,70	3.560,70
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.740,47	0,00	14.706,48	14.706,48
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.911,80	50.000,00	43.498,67	-6.501,33
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.608.508,27	1.867.050,00	1.338.116,85	-528.933,15
10	– Personalauszahlungen	893.132,97	976.510,00	895.326,06	-81.183,94
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.133,76	26.950,00	44.892,82	17.942,82
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	14.507,45	0,00	8.739,38	8.739,38
14	– Transferauszahlungen	3.724.770,07	4.168.723,39	149.118,61	-4.019.604,78
15	– Sonstige Auszahlungen	176.878,27	327.070,00	208.846,12	-118.223,88
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.811.422,52	5.499.253,39	1.306.922,99	-4.192.330,40
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-202.914,25	-3.632.203,39	31.193,86	3.663.397,25
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	415,54	2.700,00	0,00	-2.700,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	415,54	2.700,00	0,00	-2.700,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-415,54	-2.700,00	0,00	2.700,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-203.329,79	-3.634.903,39	31.193,86	3.666.097,25

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	796.912,46	926.600,00	843.528,58	-83.071,42
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.714,60	20.050,00	16.994,00	-3.056,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.481,54	10.500,00	6.600,91	-3.899,09
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	1.275,56	1.110,00	1.813,39	703,39
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	827.384,16	968.260,00	878.936,88	-89.323,12
10	– Personalauszahlungen	1.003.560,85	1.223.820,00	929.465,54	-294.354,46
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.427,21	45.000,00	34.119,93	-10.880,07
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	1.650,00	21.250,00	15.200,00	-6.050,00
15	– Sonstige Auszahlungen	24.522,95	27.220,00	13.408,53	-13.811,47
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.033.161,01	1.317.290,00	992.194,00	-325.096,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-205.776,85	-349.030,00	-113.257,12	235.772,88
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-205.776,85	-349.030,00	-113.257,12	235.772,88

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.258,50	16.860,00	4.241,20	-12.618,80
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	822.866,76	0,00	30,03	30,03
7	+ Sonstige Einzahlungen	4.279.840,27	4.195.000,00	3.432.851,23	-762.148,77
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.106.965,53	4.211.860,00	3.437.122,46	-774.737,54
10	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	130.633,23	106.400,00	56.258,79	-50.141,21
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Sonstige Auszahlungen	19.728,36	0,00	2.500,00	2.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.361,59	106.400,00	58.758,79	-47.641,21
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	4.956.603,94	4.105.460,00	3.378.363,67	-727.096,33
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	4.956.603,94	4.105.460,00	3.378.363,67	-727.096,33

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	10.000,00	13.000,00	3.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	465.600,72	67.000,00	186.304,21	119.304,21
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	475.600,72	77.000,00	199.304,21	122.304,21
10	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.582.173,56	13.755.400,00	11.641.926,39	-2.113.473,61
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	1.473.572,98	1.475.150,00	1.493.407,37	18.257,37
15	– Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.055.746,54	15.230.550,00	13.135.333,76	-2.095.216,24
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-14.580.145,82	-15.153.550,00	-12.936.029,55	2.217.520,45
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-14.580.145,82	-15.153.550,00	-12.936.029,55	2.217.520,45

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	425.768,55	425.768,55
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	49.391,00	49.391,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	475.159,55	475.159,55
10	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.436.463,62	1.686.470,00	1.769.551,73	83.081,73
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.436.463,62	1.686.470,00	1.769.551,73	83.081,73
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-1.436.463,62	-1.686.470,00	-1.294.392,18	392.077,82
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.436.463,62	-1.686.470,00	-1.294.392,18	392.077,82

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	66.671,41	66.671,41
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	54.640,00	0,00	-54.640,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	54.640,00	66.671,41	12.031,41
10	– Personalauszahlungen	3.957,85	0,00	53.150,89	53.150,89
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.500,00	0,00	30.239,75	30.239,75
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Sonstige Auszahlungen	748,95	13.200,00	3.610,86	-9.589,14
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.206,80	13.200,00	87.001,50	73.801,50
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-12.206,80	41.440,00	-20.330,09	-61.770,09
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.206,80	41.440,00	-20.330,09	-61.770,09

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.654,28	33.920,00	45.039,88	11.119,88
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	220.607,83	177.000,00	213.502,52	36.502,52
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	40.565,48	40.565,48
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	1.222.809,13	1.172.000,00	1.156.728,85	-15.271,15
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.476.071,24	1.382.920,00	1.455.836,73	72.916,73
10	– Personalauszahlungen	530.569,23	592.920,00	615.226,92	22.306,92
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	218.598,59	249.580,00	228.355,80	-21.224,20
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	435,50	435,50
14	– Transferauszahlungen	371.550,00	428.550,00	435.550,00	7.000,00
15	– Sonstige Auszahlungen	346.285,58	135.700,00	97.054,74	-38.645,26
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.467.003,40	1.406.750,00	1.376.622,96	-30.127,04
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	9.067,84	-23.830,00	79.213,77	103.043,77
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.953.521,77	4.581.740,00	2.481.990,31	-2.099.749,69
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.953.521,77	4.581.740,00	2.481.990,31	-2.099.749,69
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	89.049,00	5.898.951,00	4.363.837,83	-1.535.113,17
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	799,99	-4.200,01
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	2.183.860,56	3.400.139,60	2.183.860,56	-1.216.279,04
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.272.909,56	9.304.090,60	6.548.498,38	-2.755.592,22
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	1.680.612,21	-4.722.350,60	-4.066.508,07	655.842,53
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.689.680,05	-4.746.180,60	-3.987.294,30	758.886,30

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	107.003.503,75	117.352.000,00	114.103.395,55	-3.248.604,45
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.547.805,40	26.410.000,00	26.395.277,46	-14.722,54
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.390.707,17	56.000,00	4.400.894,20	4.344.894,20
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.267.169,99	695.000,00	1.747.240,95	1.052.240,95
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	1.207.264,27	1.119.850,00	1.072.637,51	-47.212,49
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.416.450,58	145.632.850,00	147.719.445,67	2.086.595,67
10	– Personalauszahlungen	526.622,53	126.000,00	646.818,47	520.818,47
11	– Versorgungsauszahlungen	5.098.842,15	4.700.000,00	5.353.068,15	653.068,15
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.330.173,07	7.077.410,00	6.592.318,01	-485.091,99
14	– Transferauszahlungen	47.945.530,45	49.980.000,00	48.190.033,21	-1.789.966,79
15	– Sonstige Auszahlungen	7.722.244,35	11.000,00	291.900,55	280.900,55
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.623.412,55	61.894.410,00	61.074.138,39	-820.271,61
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	72.793.038,03	83.738.440,00	86.645.307,28	2.906.867,28
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.762.965,74	2.850.000,00	2.887.255,73	37.255,73
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.762.965,74	2.850.000,00	2.887.255,73	37.255,73
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000.000,00	1.400.500,00	1.000.750,00	-399.750,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000.000,00	1.400.500,00	1.000.750,00	-399.750,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	1.762.965,74	1.449.500,00	1.886.505,73	437.005,73
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	74.556.003,77	85.187.940,00	88.531.813,01	3.343.873,01

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	Planansatz 2017	2017	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.000,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.011,19	6.390,00	6.376,80	-13,20
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	115,33	0,00	113,33	113,33
7	+ Sonstige Einzahlungen	6.730,25	0,00	3.000,00	3.000,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	3.609,17	19.000,00	29.658,19	10.658,19
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.465,94	25.390,00	39.148,32	13.758,32
10	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.830,77	7.140,00	7.227,65	87,65
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	65.584,50	11.700,00	0,00	-11.700,00
15	– Sonstige Auszahlungen	244,10	0,00	213,31	213,31
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.659,37	18.840,00	7.440,96	-11.399,04
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-17.193,43	6.550,00	31.707,36	25.157,36
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	710.000,00	0,00	740.000,00	740.000,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	710.000,00	0,00	740.000,00	740.000,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	710.000,00	0,00	740.000,00	740.000,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	692.806,57	6.550,00	771.707,36	765.157,36

Lagebericht

der Stadt Velbert zum 31.12.2017

Nach § 95 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO) und § 37 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss, bestehend aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen, Bilanz und Anhang, aufzustellen.

Dem Jahresabschluss ist ein **Lagebericht** nach § 48 GemHVO beizufügen.

Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solche, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Der Lagebericht der Stadt Velbert ist wie folgt aufgebaut:

Teil I - Berichterstattung zum Ablauf/Abschluss des Haushaltsjahres 2017

1. Haushalt 2017
2. Ergebnisrechnung
3. Erläuterungen zur Finanzrechnung
4. Erläuterungen zur Bilanz

Teil II - Zukunftsbezogene Berichterstattung

1. Mittelfristige Ergebnisplanung, Entwicklung des Eigenkapitals
2. Haushaltssanierungsplan (HSP)
3. Vorgänge von besonderer Bedeutung (auch solche, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind)
4. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Haushaltslage
5. Resümee/Prognose

Kennzahlen

Auflistung der Ratsmitglieder und der Mitglieder des Verwaltungsvorstands mit den gemäß § 95 Abs. 2 GO erforderlichen Angaben

Teil I - Berichterstattung zum Ablauf/Abschluss des Haushaltsjahres 2017

1. Haushalt 2017

1.1 Haushaltsplan/-satzung

In der Sitzung am 29.11.2016 hat der Rat der Stadt die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2017 beschlossen. Die Haushaltssatzung beinhaltet für das Haushaltsjahr 2017 folgende Eckdaten:

Ergebnisplan

Erträge	214.255.470 €
Aufwendungen	<u>210.791.510 €</u>
Saldo Ergebnisplan	3.436.960 €

Finanzplan

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	205.256.120 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	197.213.870 €
Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	12.053.060 €
Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	<u>17.270.850 €</u>
Saldo Finanzplan	2.824.460 €

Kreditaufnahmen für Investitionen 5.217.790 €

Verpflichtungsermächtigungen 13.578.000 €

Der Höchstbetrag der **Kredite zur Liquiditätssicherung** beträgt seit 2011 130.000.000 €

Steuersätze für die **Gemeindesteuern** (gemäß Haushaltssatzung vom 29.11.2016)

- Grundsteuer A = 215 v. H. (unverändert seit 2003)
- Grundsteuer B = 550 v. H. (ab 2013)
- Gewerbesteuer = 440 v. H. (unverändert seit 2003)

Wiederherstellung des Haushaltsausgleichs gemäß Haushaltsanierungsplan (HSP) 2012 ff. im Jahr 2017

In seiner Sitzung am 14.06.2016 beschloss der Rat der Stadt Velbert die Verlängerung des Konsolidierungszeitraums mit Konsolidierungshilfe in 2017 i. H. v. 2,4 Mio. € und Haushaltsausgleich ohne Konsolidierungshilfe in 2018. Der Antrag wurde der Bezirksregierung Düsseldorf mit Datum 17.06.2016 vorgelegt. Am 01.12.2016 wurde die Genehmigung der Bezirksregierung Düsseldorf über die Verlängerung des Konsolidierungszeitraums erteilt. Danach war der Haushaltsausgleich im Jahre 2017 mit abgeschmolzener Konsolidierungshilfe i. H. v. 2,4 Mio. € wieder herzustellen. Die dafür im Haushaltssanierungsplan enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen waren bei der Ausführung des Haushaltsplans umzusetzen.

1.2 Vorlage der Haushaltssatzung für das Jahr 2017 und der fünften Fortschreibung des HSP 2012 ff. an die Aufsichtsbehörde

Mit Bericht vom 14.12.2016 wurde der Bezirksregierung die vom Rat der Stadt Velbert am 29.11.2016 beschlossene Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2017 angezeigt sowie die fünfte Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans zur Genehmigung nach § 6 Abs. 2 des Gesetzes zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspakts Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz) vorgelegt. Die Genehmigung der fünften Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans wurde mit Verfügung vom 15.11.2017 nach § 6 Abs. 2 Stärkungspaktgesetz erteilt (s. Vorlage Nr. 427/2017). Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2017 wurde mit Amtsblatt Nr. 23/2017 vom 16.11.2017 öffentlich bekannt gemacht.

1.3 Haushaltswirtschaft 2017

Die Stadt Velbert befand sich fast das ganze Jahr in vorläufiger Haushaltsführung, da die Bezirksregierung Düsseldorf erst mit Verfügung vom 15.11.2017 auf der Grundlage der vom Rat der Stadt am 29.11.2016 beschlossenen Haushaltssatzung 2017 sowie der fünften Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans die erforderliche Genehmigung gemäß § 6 Abs. 2 Satz Stärkungspaktgesetz erteilt hat. In ihrer Verfügung hat die Bezirksregierung festgestellt, dass der Haushaltsausgleich im Jahr 2016 und damit das erste Zwischenziel auf dem Weg zum Haushaltsausgleich gemäß des bestätigten Jahresabschlusses 2016 verfehlt wurde. Angesichts der Planungsrisiken ist weiterhin eine äußerst restriktive Bewirtschaftung sicherzustellen.

2. Ergebnisrechnung

2.1 Ergebnisrechnung für den Gesamthaushalt

Nach der Gemeindehaushaltsverordnung ist im Jahresabschluss vom sog. „**fortgeschriebenen Planansatz**“ auszugehen (§ 38 Abs. 2 GemHVO). Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

- Haushaltsansatz gemäß Haushaltsplan,
- Ermächtigungsübertragungen nach § 22 Abs. 1 GemHVO,
- Veränderungen durch evtl. Nachtragssatzungen und
- Veränderungen durch über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen.

Die vorgenannten Veränderungen werden als Planfortschreibungen bezeichnet und stellen Veränderungen der ursprünglich vom Rat beschlossenen Haushaltspositionen dar, die auf Grund von zulässigen haushaltswirtschaftlichen Maßnahmen und Entscheidungen vorgenommen worden sind.

In 2017 wurden die Planansätze wie folgt fortgeschrieben:

Budget	Art der Erträge/ Aufwendungen für	Ermächtigungsübertragungen von 2016 nach 2017	über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Mittelübertragungen	Erläuterungen
01 Büro Bürgermeister	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-10.000,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
01 Büro Bürgermeister	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-10.000,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
06 Deckungsbudget	Sach- u. Dienstleistungen	0,00	250.000,00	interne kostenneutrale Mittelübertragung
1 Zentrale Dienste	Sach- u. Dienstleistungen	-27.531,96	0,00	Auftragsabwicklung
3 Stadtentwicklung	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.000,00	0,00	Auftragsabwicklung
4 Bürgerdienste	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000,00	interne kostenneutrale Mittelübertragung
4 Bürgerdienste	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.000,00	interne kostenneutrale Mittelübertragung
7 Immobilienservice	Sach- u. Dienstleistungen	0,00	-250.000,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
Summe		-67.531,96	0,00	
Gesamt			-67.531,96	
			3.463.960,00	./. Überschuss gemäß HHP 2017
			3.396.428,04	fortgeschriebener Planansatz 2017

Die Ergebnisrechnung 2017 stellt sich zusammengefasst wie folgt dar:

	Nachrichtlich: Ansatz 2017 gemäß Haus- haltsplan	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Plan/ Ist-Vergleich (Spalte 2 u. 3) Verbesserung (+) Verschlechte- rung (-) in Mio. €
	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	
	1	2	3	4
Ordentliche Erträge	211,9	211,9	205,8	-6,1
Ordentliche Aufwen- dungen	203,6	203,7	199,8	+3,9
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	8,3	8,2	6,0	-2,2
Finanzerträge	3,6	2,3	2,5	+0,2
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8,2	7,1	6,7	+0,4
Finanzergebnis	-4,8	-4,8	-4,2	+0,6
Jahresergebnis	3,4	3,4	1,8	-1,6

Im Haushalt 2017 war im Ergebnisplan ein Überschuss von rd. 3,4 Mio. € ausgewiesen. Wie aus der oben abgebildeten Tabelle zu entnehmen ist, wurde die Ergebnisrechnung mit einem Überschuss von rd. 1,8 Mio. € abgeschlossen. Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 3,4 Mio. € hat sich das Ergebnis damit um rd. 1,6 Mio. € verschlechtert. Dies ist insbesondere auf geringere Gewerbesteuererträge und weniger Erstattungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) aufgrund gesunkener Fallzahlen zurückzuführen. Der Jahresüberschuss wird der allgemeinen Rücklage (Stand 31.12.2017: 15,4 Mio. €) zugeführt, so dass ein Eigenkapital von rd. 17,2 Mio. € ausgewiesen wird.

Die wesentlichen Abweichungen sind unter 2.2.1 (Teilergebnisrechnung Deckungsbudget) und 2.2.2 (Teilergebnisrechnungen der Stabsstellen und Fachbereiche) erläutert.

2.2 Teilergebnisrechnungen der Budgets

Der Rat der Stadt Velbert hat in seiner Sitzung vom 23.06.1998 die grundsätzliche Entscheidung getroffen, ab dem Haushaltsjahr 2000 die Beratung und Abwicklung des städt. Haushalts nach den für die Stadt Velbert entwickelten Grundsätzen der Budgetierung durchzuführen. Die Budgetierung wird zum einen nach funktional begrenzten Aufgabenbereichen, den **Stabsstellen- und Fachbereichsbudgets**, zum anderen nach der Finanzmasse, die zur Verteilung auf die Stabsstellen- und Abteilungsbudgets zur Verfügung steht, dem sog. **Deckungsbudget** vorgenommen. Nachfolgend werden die wesentlichen Abweichungen des Ist-Ergebnisses vom fortgeschriebenen Haushaltsansatz erläutert.

2.2.1 Teilergebnisrechnung Deckungsbudget

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz
	2016	2017	2017	(2 ./ 3)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	107.222.763,43	117.352.000,00	114.911.742,14	-2.440.257,86
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.320.771,14	27.549.250,00	27.708.717,19	159.467,19
+ Sonstige Transfererträge	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	444.028,12	444.028,12
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.848.494,00	1.455.500,00	3.436.009,65	1.980.509,65
+ Sonstige ordentliche Erträge	5.809.896,12	5.197.990,00	6.945.242,81	1.747.252,81
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	145.201.924,69	151.754.740,00	153.445.739,91	1.690.999,91
- Personalaufwendungen	4.827.223,91	1.496.280,00	1.788.682,08	292.402,08
- Versorgungsaufwendungen	3.927.980,93	4.700.000,00	5.535.951,88	835.951,88
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.240.114,12	15.639.870,00	16.734.036,79	1.094.166,79
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	53.211.493,25	54.712.900,00	52.364.072,42	-2.348.827,58
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.433.335,53	1.755.780,00	1.610.044,53	-145.735,47
= ordentliche Aufwendungen	78.640.147,74	78.304.830,00	78.032.787,70	-272.042,30
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	66.561.776,95	73.449.910,00	75.412.952,21	1.963.042,21
+ Finanzerträge	2.389.342,83	2.291.850,00	2.459.228,07	167.378,07
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.406.265,05	7.077.410,00	6.666.499,07	-410.910,93
= Finanzergebnis	-5.016.922,22	-4.785.560,00	-4.207.271,00	578.289,00
= Ordentliches Ergebnis	61.544.854,73	68.664.350,00	71.205.681,21	2.541.331,21
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung	61.544.854,73	68.664.350,00	71.205.681,21	2.541.331,21
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	66.439,45	75.850,00	61.059,60	-14.790,40
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	61.611.294,18	68.740.200,00	71.266.740,81	2.526.540,81

Das Deckungsbudget schließt mit einer Verbesserung um rd. 2,5 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz ab. Dies liegt im Wesentlichen an höheren Erträgen von insgesamt rd. 1,7 Mio. € (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte rd. 444 TEUR, Kostenerstattungen und Kostenumlagen rd. 2,0 Mio. €, rd. 1,7 Mio. € bei den sonstigen ordentlichen Erträgen) sowie Aufwandsminderungen (Transferaufwendungen rd. 2,3 Mio. €, sonstige ordentliche Aufwendungen rd. 146 TEUR, Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen rd. 411 TEUR). Dem gegenüber stehen allerdings weniger Erträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (rd. 2,4 Mio. €), höherer Personal- und Versorgungsaufwand (rd. 1,1 Mio. € sowie gestiegene Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (rd. 1.094 TEUR). Die Positionen sind nachfolgend detailliert dargestellt.

Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

Der Ansatz bei der Grundsteuer B von 17,7 Mio. € wird um rd. 600 TEUR auf 18,3 Mio. € deutlich überschritten.

Der Ansatz bei der Gewerbesteuer von 47,6 Mio. € wird um rd. 3,2 Mio. € auf 44,4 Mio. € verfehlt. Ursächlich hierfür waren Anpassungen aufgrund von Zerlegungen für die Jahre 2010 – 2015.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist mit der Schlussabrechnung für das Jahr 2017 endgültig festgesetzt. Somit wird der Ansatz von 39,1 Mio. € um rd. 165 TEUR unterschritten. Der Ansatz von 7,1 Mio. € beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird um rd. 63 TEUR leicht verfehlt.

Bei der Vergnügungssteuer wird der Ansatz von 1,3 Mio. € um rd. 378 TEUR überschritten.

Bei der Hundesteuer wird der Ansatz von 615 TEUR um 22 TEUR überschritten.

Die Kompensation für die Einkommensteuerausfälle der Gemeinden durch die Neuregelung des Familienleistungsausgleichs erfolgt seit 1996 durch eine Sonderzuweisung aus dem Umsatzsteueraufkommen des Landes NRW und wird im jeweils folgenden Jahr abgerechnet. Für 2016 hat die Stadt Velbert in 2017 eine Rückzahlung von rd. 4 TEUR geleistet, u. a. dadurch hat sich die Kompensationsleistung 2017 von geplanten rd. 3.750 TEUR auf rd. 3.742 TEUR reduziert.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen der Bezirksregierung Düsseldorf für die Bürgerbusvereine Langenberg und Neviges/Tönisheide sind aufgrund neuer Verwaltungsvorschriften zum ÖPNV-Gesetz von je 5 TEUR auf je 6,5 TEUR jährlich angehoben worden.

Die Schlüsselzuweisungen 2017 wurden im Januar 2017 endgültig festgesetzt und beliefen sich auf 23,44 Mio. €. Der Ansatz von 23,45 Mio. € wurde geringfügig um rd. 13 TEUR unterschritten.

Aus dem für die allgemeine Investitionspauschale gebildeten Sonderposten konnten insgesamt rd. 1,3 Mio. € aufgelöst werden und damit rd. 171 TEUR mehr als im Haushaltsplan veranschlagt.

Aus der Abrechnung des Beitrags der Stadt Velbert an der kommunalen Einheitslastenbeteiligung wird der fortgeschrittene Planansatz um rd. 2 TEUR geringfügig unterschritten.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bisher noch nicht veranschlagt waren die Gebühren für die Gewässerunterhaltung, da die entsprechende Satzung erst nach der Verabschiedung des Haushalts 2017 beschlossen wurde. Hier sind Erträge von 444 TEUR zu verzeichnen. Allerdings fallen auch Aufwendungen an, die unter dem Punkt „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ erläutert werden.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erstattungen durch das Jobcenter fallen durch geringeren Personaleinsatz um 110 TEUR niedriger aus als ursprünglich veranschlagt (1,1 Mio. €). Weitere Kostenerstattungen von Gemeinden und Zweckverbänden fielen dafür rd. 49 TEUR höher aus.

Rd. 113 TEUR höher sind die Erstattungen von den verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen und anderen Gemeinden für die verschiedensten Sachverhalte. Darunter fallen u. a. rd. 49 TEUR höhere Erstattungen von den Technischen Betrieben AöR zur Gewässerunterhaltung, rd. 33 TEUR höhere Erstattungen in einem Versorgungsfall, an dem auch die Stadt Wuppertal beteiligt ist.

Die Erstattungen aus den Dienstleistungsabrechnungen mit den BVG-Gesellschaften haben sich vor allem aufgrund der linear erhöhten Werte des KGSt-Gutachtens „Kosten eines Arbeitsplatzes“ erhöht, und zwar um mehr als 36 T€. Die Höhe des Ansatzes von 177 TEUR war sehr vorsichtig geschätzt worden.

Aufgrund eines Rechtsstreits mit der Stadt Köln zur Klärung der Zuständigkeiten für Integrationshilfen hatte der LVR in seinen Haushalten 2012 bis 2016 vorsorglich Rückstellungen geplant, die von den Mitgliedskörperschaften über die Landschaftsumlage finanziert worden waren. Da aber die Stadt Köln Anfang Oktober letzten Jahres ihre Klage gegen den LVR zurückzog, konnte der LVR die zuvor gebildeten Rückstellungen wieder auflösen. Daraufhin hat die Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Rheinland im Juni dieses Jahres beschlossen, ihre Mitgliedskörperschaften durch eine "Sonderauskehrung" i. H. v. 275 Mio. € zu entlasten. Für den Kreis Mettmann bedeutete der Beschluss, dass er knapp 18 Mio. € vom LVR zurückerhält. Der Velberter Anteil an dieser Erstattung beläuft sich auf genau 1.940.429,42 € und wurde in 2017 vom Kreis Mettmann an die Stadt Velbert ausgezahlt.

Sonstige ordentliche Erträge

Rd. 3 TEUR weniger sind an abgeführten Einkommen aus Nebentätigkeiten zu verzeichnen.

Die um knapp 14 TEUR höheren Erstattungen aus der Konzessionsabgabe Gelsenwasser ergeben sich aus dem im Januar 2018 zugegangenen Abrechnungsbescheid. Der ursprüngliche Ansatz war sehr konservativ geschätzt worden. Die Erstattungen aus der Konzessionsabgabe der Stadtwerke sind rd. 301 TEUR höher als prognostiziert. Sie setzen sich zusammen aus zwei Abschlagszahlungen sowie zwei Nachzahlungen aus 2016 infolge der Spitzabrechnung für 2016 und des geänderten Abrechnungsmodus seit der Neuvergabe der Konzessionen.

Die Erträge aus der Verzinsung der Gewerbesteuer liegen mit rd. 59 TEUR leicht über dem Ansatz (550 TEUR). Die Höhe der Vollverzinsung ist, sowohl was Nachzahlungs-, als auch was Erstattungszinsen angeht, kaum zu kalkulieren. Es kommt darauf an, welche Steuerzahler wann genau ihre Erklärung abgeben und ist in sehr hohem Maße einzelfallabhängig. Von daher kann ein Haushaltsansatz nur nach den Erfahrungswerten aus der Vergangenheit gebildet werden. Abweichungen sind hier in beide Richtungen weder vorhersehbar noch zu vermeiden.

Infolge der konsequenten Verfolgung städtischer Forderungen und der positiven Entwicklung des Zahlungsverhaltens haben sich die Erträge aus Säumniszuschlägen von 120 TEUR auf ca. 62 TEUR verringert.

Rd. 1,4 Mio. € mehr können aus der Drohverlustrückstellung aufgrund des geringeren negativen Marktwertes für zwei Zins- und Währungsswaps aufgelöst werden. Der Auflösungsbetrag liegt damit bei 1,7 Mio. €.

Rd. 14 TEUR sind bei den Verspätungszuschlägen und Aussetzungszinsen zu verzeichnen. Bei beiden Nebenforderungen handelt es sich um Vorgänge, die in hohem Maße einzelfallabhängig und kaum planbar sind. Verspätungszuschläge werden vom Finanzamt festgesetzt, wenn Gewerbesteuererklärungen verspätet abgegeben wurden. Aussetzungszinsen fallen an, wenn ein Einspruchsverfahren beim Finanzamt gescheitert ist, bei dem ein Aufschub der Zahlung gewährt wurde. In diesem Fall werden die eingeräumten Zahlungsaufschübe nachträglich verzinst.

Finanzerträge

Die Netto-Gewinnabführung des Sparkassenzweckverbandes der Sparkasse HRV fällt für die Stadt Velbert als einen der Träger um rd. 3 TEUR höher aus als mit 620 TEUR veranschlagt.

Aufgrund der aktuellen niedrigen Zinsen und der verringerten Inanspruchnahme des Cash Pools der Stadt Velbert durch verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen haben sich die Zinserträge von 300 TEUR auf ca. 191 TEUR reduziert.

Die Zinserträge vom Kreditmarkt fielen rd. 98 TEUR höher aus als veranschlagt (800 TEUR); davon entfielen allein 51 TEUR auf Negativzinsen bei den Liquiditätskrediten.

Aufgrund des günstigen Schweizer Franken Wechselkurses konnten zum Stichtag 178 TEUR an Erträgen generiert werden.

Aufwendungen

Personalaufwendungen

Das vorläufige Jahresergebnis führt zu einer Ansatzüberschreitung bei den Personalaufwendungen von ca. 0,32 Mio. €. Ursächlich für das Defizit sind die durch gesetzliche Ansprüche neu abgeschlossenen Verträge zur Altersteilzeit bei diversen Beschäftigten (Rückstellungserfordernisse) und die Notwendigkeit zur Bildung von weiteren Rückstellungen für geleistete Überstunden. Nachfolgend wird der Mehraufwand zusammenfassend erläutert:

Mehrbedarf Zuführung Altersteilzeitrückstellungen:

Aufgrund des Abschlusses neuer Verträge zur Altersteilzeit müssen zusätzliche Rückstellungen gebildet werden. Dies bedingt einen Mehrbedarf von ca. 100 TEUR. Sobald die Beschäftigten in die Freistellungsphase der Altersteilvereinbarung eintreten, wirkt dies durch die Auflösung der Rückstellung.

Mehrbedarf zusätzliche Rückstellungen für Überstunden:

Aufgrund von Krankheitsfällen und durch Nichtbesetzen von Stellen mussten teilweise Überstunden - auch zur Aufrechterhaltung des Dienstbetriebes - angeordnet werden. Dies bedingt zum Jahresende einen erhöhten Rückstellungsbedarf von ca. 220 TEUR.

Versorgungsaufwendungen

Das vorläufige Jahresergebnis führt zu einer Ansatzüberschreitung bei den Versorgungsaufwendungen von ca. 0,83 Mio. €. Dies ist die Folge eines Mehrbedarfs bei der Zuführung zu den Pensionsverpflichtungen. Alleine aufgrund eines Einzelfalles mussten zusätzliche Rückstellungen i. H. v. rd. 780 TEUR gebildet werden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Erstattung an die TBV AöR war im Bereich des öffentlichen Anteils Gemeindestraßen aufgrund der tatsächlichen Abrechnung um rd. 223 TEUR niedriger als veranschlagt und beläuft sich somit auf 13,3 Mio. €. Der Rückgang ist vor allem aufgrund geringerer Winterdienstseinsätze entstanden.

Im Haushaltsplan 2017 noch nicht veranschlagt waren die Aufwendungen i. H. v. 945 TEUR für die Gewässerunterhaltung, da die entsprechende Satzung erst nach der Verabschiedung des Haushalts 2017 beschlossen wurde. Im ersten Jahr der Gebührenveranlagung sind diese noch nicht refinanziert, da derzeit noch in nicht unerheblichem Umfang Einzelfallaufklärung zu betreiben ist. Aufgrund der Möglichkeit, die noch fehlenden Veranlagungen im Rahmen der Verjährungsfrist in den Folgejahren nachzuholen, wird dies aber in den kommenden Jahren kompensiert werden.

Aufgrund einer steuerlichen Betriebsprüfung der KVV aus dem Jahr 2013 ergab sich Kapitalsteuer auf eine verdeckte Gewinnausschüttung, für die eine Aufwandsrückstellung im Bereich Beteiligungsverwaltung i. H. v. 342 TEUR zu bilden war.

Weitere diverse Positionen von Erstattungen summieren sich insgesamt auf 33 TEUR.

Die Aufwendungen für Reinigung und Verkehrssicherung im Zusammenhang mit den Rosenmontagszügen i. H. v. 3 TEUR entfallen, da die VMG dauerhaft die Kosten übernimmt.

Transferaufwendungen

Die Berufsschulumlage wurde endgültig auf 2.011 TEUR festgesetzt und liegt damit rd. 11 TEUR über dem Ansatz von 2.000 TEUR.

Die Aufwendungen für Zuwendungen an den Zweckverband Klinikum Niederberg haben sich von 100 TEUR auf 68 TEUR verringert. Grundlage ist der entsprechende Wirtschaftsplan.

Die Krankenhausinvestitionspauschale 2017 wurde auf rd. 969 TEUR festgesetzt, wodurch der Haushaltsansatz um rd. 26 TEUR überschritten wird. Grund dafür ist die Anhebung des kommunalen Anteils an der Investitionsförderung von Krankenhäusern im Haushaltsplan 2017 des Landes NRW auf 212,7 Mio. € (2016 = 206,3 Mio. €).

Die VRR-Umlage des Kreises hat sich mit dem endgültigen Heranziehungsbescheid um 15 TEUR erhöht. Der ursprüngliche Ansatz lag bei 1.465 TEUR. Ursache sind eine höhere Verbandsumlage sowie ein geringerer Ausgleich durch die Kreisverkehrsgesellschaft Mettmann.

Der Ertragszuschuss an die VMG fällt um 7 TEUR höher aus. Der Beschluss wurde Mitte Dezember gefasst, so dass der Planansatz von nunmehr 221 TEUR keine Berücksichtigung mehr im Haushaltsplan finden konnte.

Durch Mindererträge bei den Gewerbesteuern verringert sich auch der Ansatz der Gewerbesteuerumlage von 3.790 TEUR um rd. 290 TEUR auf 3.500 TEUR sowie der Finanzierungsanteil Fonds Deutsche Einheit von 3.690 TEUR um rd. 340 TEUR auf 3.350 TEUR.

Die allgemeine Kreisumlage 2017 mindert sich um rd. 870 T€, weil die im Dezember 2016 verabschiedete Haushaltssatzung des Kreises Mettmann eine deutliche Minderung des Umlagesatzes gegenüber dem des Haushaltsentwurfs beinhaltete. Dies konnte im Velberter Haushaltsplan noch nicht berücksichtigt werden, weil die Haushaltssatzung aufgrund der Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen bereits Ende November 2016 zu verabschieden war.

Außerdem hat die Verbandsversammlung des Landschaftsverbandes Rheinland am 15. Dezember 2017 einen Nachtragshaushalt beschlossen, mit dem der Umlagesatz von 16,15 % um 0,75 Prozentpunkte auf 15,40 % abgesenkt wurde. Für den Kreis Mettmann war damit eine Entlastung von über 8 Mio. € verbunden, die er vollständig an seine kreisangehörigen Gemeinden weitergegeben hat. Der Anteil der Stadt Velbert an dieser Entlastung beträgt rd. 879 TEUR.

Die Zuwendungen an die Bürgerbusvereine sind analog zu den entsprechenden Zuwendungen der Bezirksregierung von insgesamt 10 TEUR auf insgesamt 13 TEUR gestiegen.

Die VRR-Umlage des Kreises hat sich mit dem endgültigen Heranziehungsbescheid um 15 TEUR erhöht. Der ursprüngliche Ansatz lag bei 1.465 TEUR. Ursache sind eine höhere Verbandsumlage sowie ein geringerer Ausgleich durch die Kreisverkehrsgesellschaft Mettmann.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Stärkung der kommunalen Selbstverwaltung (u. a. Aufwandsentschädigungen an Ausschussvorsitzende) sowie die Anpassung der Entschädigung nach der Hälfte der Wahlperiode (1,8 % in der Regel) ab dem 01.07.2017 ergibt eine zusätzliche Belastung in Höhe von rd. 62 TEUR und steigt damit im Jahr 2017 auf 868 TEUR.

Durch eine abgeänderte Rechnungslegung der Unfallkasse NRW überschreiten die Versicherungsbeiträge den Ansatz von 120 TEUR um rd. 48 TEUR.

Geringfügige Überschreitungen von rd. 14 TEUR sind bei diversen Positionen zu verzeichnen (davon für Aus-/Fortbildung/Fahrtkosten insg. rd. 4 TEUR sowie Mieten rd. 10 TEUR).

Von dem Ansatz für die Verfügungsmittel für den Bürgermeister i. H. v. 4 TEUR sind nur rd. 200 EUR in Anspruch genommen worden.

Körperschaftsteuer für Betriebe gewerblicher Art der Stadt Velbert fiel i. H. v. 55 TEUR an.

Für Gutachten im Beteiligungsbereich ergibt sich ein Mehrbedarf i. H. v. rd. 17 TEUR.

Die Einzelwertberichtigungen auf Steuerforderungen sind im lfd. Jahr erkennbar niedriger als in der Vergangenheit und verringern sich somit von 700 TEUR um 329 TEUR auf 371 TEUR.

Infolge der konsequenten Verfolgung städtischer Forderungen und der positiven Entwicklung des Zahlungsverhaltens haben sich die Aufwendungen aus Wertberichtigungen auf Säumniszuschlägen von 24 TEUR auf ca. 12 TEUR verringert.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Bei den Erstattungszinsen zur Gewerbesteuer ist es zu Mehraufwendungen von 345 TEUR und damit zu einem Anstieg auf 520 TEUR gekommen. Die Position ist aber im hohen Maße einzelfallabhängig und daher nur schwer zu prognostizieren.

Aufgrund der günstigen Zinssituation sind die Zinsaufwendungen für Investitionskredite um rd. 668 TEUR (fortgeschriebener Planansatz 2017: 4.750 TEUR) und für Kassenkredite um rd. 62 TEUR (fortgeschriebener Planansatz 2017: 529 TEUR) niedriger ausgefallen.

Für die Zins- und Währungsswaps sind rd. 27 TEUR weniger Zinsen (fortgeschriebener Planansatz 2017: 1.620 TEUR) angefallen.

Die Aufwendungen für Kreditbeschaffungskosten haben sich aufgrund der verstärkten Inanspruchnahme von Maklern von 1 TEUR auf ca. 3 TEUR erhöht. Dieser Mehraufwand ist durch Zinsersparnis kompensiert.

2.2.2 Teilergebnisrechnungen der Stabsstellen und Fachbereiche

Die im Haushaltsplan dargestellten Zuschussbedarfe in den Budgets der Stabsstellen und Fachbereiche stellen grundsätzlich die Obergrenze für das Jahresergebnis dieser Organisationseinheiten dar.

Insgesamt entwickelten sich die Budgets der Stabsstellen und Fachbereiche (einschließlich Aufwendungen/Erträge aus internen Leistungsbeziehungen) wie folgt:

	Nachrichtlich: Zuschussbedarf 2017 Haushaltsplan €	Fortgeschriebener Planansatz 2017 €	Ist-Ergebnis 2017 €	Plan/ Ist-Vergleich (Spalte 3 und 4) Verbesserung (+) Verschlechterung (-) €	Abweichung %
	1	2			
01 – Büro des Bürgermeisters	-1.004.710	-1.004.710,00	-980.727,07	23.982,93	-2,4
14 – Rechnungsprüfung	-420.000	-420.000,00	-434.037,98	-14.037,98	3,3
FB 1 – Zentrale Dienste	-3.921.660	-3.949.191,96	-3.981.310,97	-32.119,01	0,8
FB 2 – Finanzen	-1.680.920	-1.680.920,00	-1.561.945,10	118.974,90	-7,1
FB 3 – Planung und Bauordnung	-1.732.910	-1.551.170,00	-1.569.579,93	-18.409,93	1,2
FB 4 – Bürgerdienste	-7.787.630	-7.787.630,00	-7.467.813,36	319.816,64	-4,1
FB 5 – Jugend, Familie und Soziales	-28.595.740	-28.595.740,00	-29.113.421,40	-517.681,40	1,8
FB 6 – Bildung, Kultur und Sport	-13.447.030	-13.447.030,00	-12.841.850,63	605.179,37	-4,5
FB 7 – Immobilienservice	-8.471.430	-8.221.430,00	-11.887.277,86	-3.665.847,86	44,6
FB 8 – Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing	1.529.370	1.307.630,00	408.823,14	-898.806,86	-68,7
Zwischensumme Fachbereichs- und Stabsstellenbudgets	-65.532.660	-65.350.189,96	-69.429.141,16	-4.078.949,20	6,2
Deckungsbudget	68.990.200	68.740.200	71.266.740,81	2.526.540,81	3,7
Stiftungen	6.420	6.420,00	-9.912,09	-3.492,09	-54,4
Summe	3.463.960	3.396.428,04	1.827.687,56	-1.568.740,48	-46,2

Das Ergebnis **aller Budgets** (einschl. Deckungsbudget und Stiftungen) liegt in der Summe um rd. 1,6 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Planansatz. Dabei fielen die Erträge um rd. 6,0 Mio. € niedriger aus als erwartet; die Aufwendungen wurden um rd. 4,4 Mio. € unterschritten. Dass insgesamt gesehen erstmals seit Einführung des NKF ein positives Ergebnis erreicht werden konnte, liegt zum einen daran, dass die eingeplanten Haushaltssicherungsmaßnahmen wirksam wurden und zum anderen, dass die für den Doppelhaushalt 2015/2016 eingeführte Bewirtschaftungsverfügung auch für den Haushalt 2017 weitergeführt wurde.

Das Ergebnis der **Budgets der Stabsstellen und Fachbereiche** wurde um rd. 4,1 Mio. € = rd. 6,2 % überschritten. Dieses negative Ergebnis ist im Wesentlichen auf das Defizit bei der Finanzierung der Flüchtlingskosten zurückzuführen.

Aus der vorstehenden Übersicht ist zu entnehmen, dass die veranschlagten Budgets von 5 Fachbereichen/Stabsstellen eingehalten werden konnten und in 5 Fällen überschritten wurden. Die Abschlüsse der Einzelbudgets weichen dabei teilweise erheblich von den Planansätzen ab. Die **wesentlichen** Budgetabweichungen werden nachstehend erläutert.

Stabsstellen- und Fachbereichsbudgets

Die Stabsstellen und Fachbereiche waren aufgefordert, zur Entwicklung ihres Budgets, der dazugehörigen Leistungsdaten sowie der Abarbeitung ihrer Arbeitsschwerpunkte Stellung zu nehmen.

In der als Anlage beigefügten tabellarischen Übersicht sind die Ergebnisse der Stabsstellen- und Fachbereichsbudgets dargestellt. Im Einzelnen zeichnen sich die nachstehend dargestellten Entwicklungen ab.

Stabsstelle 01 – Büro des Bürgermeisters

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz
	2016	2017	2017	(2 ./ 3)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.617,02	250,00	-436,79	-686,79
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42,00	150,00	1.820,00	1.670,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.177,95	17.500,00	20.690,00	3.190,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	34.836,97	17.900,00	22.073,21	4.173,21
- Personalaufwendungen	914.850,00	936.910,00	936.910,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	396,81	1.420,00	122,81	-1.297,19
- Bilanzielle Abschreibungen	596,28	590,00	511,30	-78,70
- Transferaufwendungen	9.096,16	5.100,00	5.837,50	737,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.201,29	78.760,00	59.588,67	-19.171,33
= ordentliche Aufwendungen	994.140,54	1.022.780,00	1.002.970,28	-19.809,72
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-959.303,57	-1.004.880,00	-980.897,07	23.982,93
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2,50	0,00	0,00	0,00
= Finanzergebnis	-2,50	0,00	0,00	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-959.306,07	-1.004.880,00	-980.897,07	23.982,93
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	170,00	170,00	170,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	-959.136,07	-1.004.710,00	-980.727,07	23.982,93

Der Zuschussbedarf des Budgets verringert sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von rd. 1.005 TEUR um rd. 24 TEUR auf rd. 981 TEUR. Die Verbesserung ist auf Mehrerträge von rd. 4 TEUR und Minderaufwendungen von rd. 20 TEUR zurückzuführen.

Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Rückerstattung von nicht ausgeschöpften Fördermitteln „KOMM-AN NRW“.

Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sitzungen des BZA Langenberg ab 2017 im Bürgerhaus Langenberg. – Kosten pro Sitzung ca. 400 € (5 Sitzungen in 2017 durchgeführt)

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

Der Stand der Leistungsdaten sowie der Abarbeitung der Arbeitsschwerpunkte wird als planmäßig angegeben.

Stabsstelle 14 – Rechnungsprüfung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz
	2016	2017	2017	(2 ./ 3)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	183.900,00	186.670,00	161.410,00	-25.260,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	60,00	60,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	188.900,00	191.670,00	166.470,00	-25.200,00
- Personalaufwendungen	576.650,00	601.090,00	601.090,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.044,05	3.100,00	3.060,08	-39,92
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.868,36	17.130,00	7.257,90	-9.872,10
= ordentliche Aufwendungen	608.562,41	621.320,00	611.407,98	-9.912,02
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-419.662,41	-429.650,00	-444.937,98	-15.287,98
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-419.662,41	-429.650,00	-444.937,98	-15.287,98
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.650,00	9.650,00	10.900,00	1.250,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	-410.012,41	-420.000,00	-434.037,98	-14.037,98

Der Zuschussbedarf des Budgets erhöht sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von 420 TEUR um rd. 14 TEUR auf rd. 434 TEUR. Die Verschlechterung ist auf Mindererträge von rd. 24 TEUR und auf Minderaufwendungen von rd. 10 TEUR zurückzuführen.

Erträge

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erstattungen von verbundenen Unternehmen (TBV AÖR, KVV GmbH u. KVBV) fallen rd. 25 TEUR niedriger aus, da eine Prüferstelle mehrere Monate lang nicht besetzt war und daher die für die Abrechnung der Dauerdienstleistungen anzurechnenden Zeiteile angepasst wurden.

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen fallen aufgrund der Anpassung der KGSt-Werte um rd. 1 TEUR höher aus als sich aus dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 10 TEUR ergibt.

Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die geplanten Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten in Höhe von 10 TEUR konnten eingespart werden, da auf eine Inanspruchnahme externer Dienstleister (insbesondere Wirtschaftsprüfer) verzichtet werden konnte.

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

Der Stand der Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte wird als planmäßig angegeben.

Fachbereich 1 – Zentrale Dienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr.	Ergebnis	Differenz
	2016	Planansatz 2017	2017	(2 ./. 3)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.582,85	3.640,00	7.509,79	3.869,79
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.455,40	0,00	2.720,00	2.720,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.470.707,05	1.607.100,00	1.494.260,33	-112.839,67
+ Sonstige ordentliche Erträge	259.944,95	250.250,00	306.570,53	56.320,53
+ Aktivierte Eigenleistungen	905,45	0,00	8.274,35	8.274,35
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	1.740.595,70	1.860.990,00	1.819.335,00	-41.655,00
- Personalaufwendungen	3.063.459,42	3.154.370,00	3.169.110,61	14.740,61
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	747.792,11	845.301,96	801.492,34	-43.809,62
- Bilanzielle Abschreibungen	242.962,22	312.960,00	306.915,83	-6.044,17
- Transferaufwendungen	2.805,65	2.800,00	2.554,24	-245,76
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.327.020,10	1.547.380,00	1.572.023,73	24.643,73
= ordentliche Aufwendungen	5.384.039,50	5.862.811,96	5.852.096,75	-10.715,21
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.643.443,80	-4.001.821,96	-4.032.761,75	-30.939,79
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	64,32	0,00	99,22	99,22
= Finanzergebnis	-64,32	0,00	-99,22	-99,22
= Ordentliches Ergebnis	-3.643.508,12	-4.001.821,96	-4.032.860,97	-31.039,01
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung	-3.643.508,12	-4.001.821,96	-4.032.860,97	-31.039,01
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52.630,00	52.630,00	51.550,00	-1.080,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	-3.590.878,12	-3.949.191,96	-3.981.310,97	-32.119,01

Der Zuschussbedarf des Budgets erhöht sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von rd. 3.949 TEUR um rd. 32 TEUR auf rd. 3.981 TEUR. Die Verschlechterung ist auf Mindererträge von rd. 43 TEUR und auf Minderaufwendungen von rd. 11 TEUR zurückzuführen.

Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es konnten Mehrerträge durch einen Kostenanteil der TBV AÖR am Betriebsfest und durch Gesundheitsprämien der Unfallkasse in Höhe von rd. 4 TEUR erzielt werden.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Durch einen Kostenanteil der Mitarbeiter/-innen am Betriebsfest konnten Mehrerträge von rd. 3 TEUR erzielt werden.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Es sind Mindererträge von rd. 92 TEUR entstanden, da die Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen entsprechend geringer ausgefallen sind.

Weitere Mindererträge von rd. 20 TEUR sind im Bereich der Erstattungen von übrigen Bereichen zu verzeichnen.

Mehrerträge von rd. 7 TEUR konnten durch Kostenerstattungen des Landes (Wahlkostenerstattung) bzw. anderen öffentlichen Bereichen erzielt werden.

Sonstige ordentliche Erträge

Die bisherige Abrechnung mit dem Kommunalen Schadensausgleich (KSA) hat einen Mehrertrag von rd. 50 TEUR ergeben.

Aufwendungen

Personalaufwendungen

Durch notwendige arbeitsmedizinische Leistungen (Untersuchungen/Gutachten) sind Mehraufwendungen von rd. 15 TEUR entstanden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Durch Personalkostenerstattungen an verbundene Unternehmen sind Mehraufwendungen von rd. 23 TEUR entstanden.

Bei den Aufwendungen für Treibstoffe sind Minderaufwendungen von rd. 3 TEUR entstanden.

Minderaufwendungen sind im Bereich der Betriebs./Geschäftsausstattung i. H. v. rd. 95 TEUR zu verzeichnen.

Bei der Softwarepflege sind Mehraufwendungen von rd. 25 TEUR entstanden.

Ein Mehraufwand von rd. 15 TEUR ist bei den sonstigen Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen entstanden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die endgültige Abrechnung mit dem Kommunalen Schadensausgleich (KSA) liegt noch nicht vor. Aufgrund höherer Aufwendungen für Schadensfälle wird noch eine Kostennachforderung erwartet.

Wegen notwendig gewordener zusätzlicher Ausschreibungen ist im allg. Geschäftsaufwand ein Mehraufwand von rd. 12 TEUR entstanden.

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

Der Stand der Leistungsdaten wird als nicht planmäßig angegeben, da durch die Stellenvakanz der Gleichstellungsbeauftragten die Aufgaben im Bereich Frauenförderung nicht planmäßig durchgeführt werden konnten. Die Abarbeitung der Arbeitsschwerpunkte ist planmäßig verlaufen.

Fachbereich 2 – Finanzen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz (2 ./ 3)
	2016	2017	2017	
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.412,00	2.500,00	2.041,00	-459,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	549.457,77	499.200,00	520.057,01	20.857,01
+ Sonstige ordentliche Erträge	143.862,64	137.500,00	125.391,87	-12.108,13
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	695.732,41	639.200,00	647.489,88	8.289,88
- Personalaufwendungen	2.044.810,00	2.109.990,00	2.109.990,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.804,30	0,00	3.622,42	3.622,42
- Bilanzielle Abschreibungen	3,84	10,00	3,84	-6,16
- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.421,08	233.880,00	122.200,10	-111.679,90
= ordentliche Aufwendungen	2.171.039,22	2.343.880,00	2.235.816,36	-108.063,64
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.475.306,81	-1.704.680,00	-1.588.326,48	116.353,52
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	155,31	0,00	68,62	68,62
= Finanzergebnis	-155,31	0,00	-68,62	-68,62
= Ordentliches Ergebnis	-1.475.462,12	-1.704.680,00	-1.588.395,10	116.284,90
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung	-1.475.462,12	-1.704.680,00	-1.588.395,10	116.284,90
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.760,00	23.760,00	26.450,00	2.690,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	-1.451.702,12	-1.680.920,00	-1.561.945,10	118.974,90

Der Zuschussbedarf des Budgets verringert sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von rd. 1.681 TEUR um rd. 119 TEUR auf 1.562 TEUR. Die Verbesserung ist auf Mehrerträge von rd. 11 TEUR und auf Minderaufwendungen von rd. 108 TEUR zurückzuführen.

Erträge

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Aufgrund einer erhöhten Anzahl von Vollstreckungsfällen, in denen die ersuchenden Behörden die nicht realisierten Vollstreckungskosten erstatten müssen, wird der Planansatz von 40 TEUR um rd. 18 TEUR überschritten.

Die Erstattungen von Personalaufwendungen durch Zweckverbände, verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen sind infolge der allgemeinen Einkommensentwicklung um rd. 3 TEUR höher ausgefallen. Der Planansatz beträgt rd. 458 TEUR.

Sonstige ordentliche Erträge

Die Erträge aus Beitreibungsgebühren (Planansatz 120 TEUR) sind infolge einer geringeren Anzahl von Vollstreckungsfällen um rd. 4 TEUR geringer ausgefallen.

Aus dem gleichen Grund sind die Erstattungen von Vollstreckungsauslagen durch Vollstreckungsschuldner um rd. 8 TEUR unterschritten worden. Der Planansatz beträgt 15 TEUR.

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die Mehrerträge von rd. 2 TEUR resultieren aus höheren Personalkostenerstattungen für den Rettungsdienst.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Inanspruchnahme von Leistungen der TBV AöR (ZVS) sind Aufwendungen von rd. 3 TEUR entstanden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten verringern sich voraussichtlich von 188 TEUR um 97 TEUR auf 91 TEUR. Der Hintergrund ist, dass Beratungsleistungen im Haushaltsjahr 2017 nicht in dem vorgesehenen Umfang in Anspruch genommen werden. Der Aufwand wird allerdings in den Folgejahren eintreten.

Die Aufwendungen aus der Einzelwertberichtigung von Forderungen (Vollstreckungskosten) fallen aufgrund einer geringeren Anzahl von abgeschlossenen Vollstreckungsverfahren um rd. 8 TEUR niedriger aus. Der Planansatz beträgt 12 TEUR.

Der allgemeine Geschäftsaufwand wird sich infolge von Optimierungsmaßnahmen von 20 TEUR um 6 TEUR auf 20 TEUR verringern.

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

Der Stand der Leistungsdaten sowie der Abarbeitung der Arbeitsschwerpunkte ist planmäßig.

Fachbereich 3 – Planung und Bauordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz (2 ./ 3)
	2016	2017	2017	
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.035.340,95	1.811.050,00	818.051,06	-992.998,94
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	752.985,23	917.500,00	873.238,19	-44.261,81
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.740,47	0,00	14.706,48	14.706,48
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.109,84	113.690,00	50.118,67	-63.571,33
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.580,50	10.500,00	9.339,00	-1.161,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	1.816.756,99	2.852.740,00	1.765.453,40	-1.087.286,60
- Personalaufwendungen	2.169.740,00	2.360.970,00	2.360.970,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.593,89	71.950,00	56.601,23	-15.348,77
- Bilanzielle Abschreibungen	873,54	750,00	645,16	-104,84
- Transferaufwendungen	984.702,17	1.616.900,00	702.045,53	-914.854,47
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	185.861,09	353.340,00	214.771,41	-138.568,59
= ordentliche Aufwendungen	3.406.770,69	4.403.910,00	3.335.033,33	-1.068.876,67
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.590.013,70	-1.551.170,00	-1.569.579,93	-18.409,93
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-1.590.013,70	-1.551.170,00	-1.569.579,93	-18.409,93
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung	-1.590.013,70	-1.551.170,00	-1.569.579,93	-18.409,93

Der Zuschussbedarf des Fachbereichs erhöht sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von rd. 1.551 TEUR um rd. 18 TEUR auf rd. 1.569 TEUR. Diese Verschlechterung ist auf Mindererträge von rd. 1.087 TEUR zurückzuführen, die durch Minderaufwendungen von rd. 1.069 TEUR nicht vollständig kompensiert werden.

Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die im Bereich Stadtplanung und Denkmalschutz um rd. 1.043 TEUR verringerten Zuweisungen resultieren aus Verschiebungen bei der Ausführung und Abrechnung der Transferleistungen an Dritte.

Die Zuweisung für die Tätigkeit des Klimaschutzmanagers war unter „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ in Höhe von 54 TEUR eingeplant und fällt in diesem Jahr aufgrund geringerer entstandener Aufwendungen durch seine Tätigkeit ebenfalls mit 50 TEUR etwas geringer aus. Das Ergebnis der Zuweisungen erhöht sich dadurch um 50 TEUR.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus Baugenehmigungsgebühren liegen rd. 47 TEUR unter dem Ansatz. Diese sind abhängig von der Anzahl der Bauanträge und der Art der Vorhaben; diese sind nicht durch die Bauaufsichtsbehörde zu beeinflussen.

Es wurden mehr Anträge zur Ausstellung von Vorkaufsrechtsverzichtserklärungen eingereicht, als vorhersehbar war. Hierdurch liegen die Verwaltungsgebühren im Bereich der Stadtplanung rd. 3 TEUR über dem Ansatz.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die angemietete Fläche für das Innenstadtbüro ist größer als benötigt. Durch Untervermietung der nicht benötigten Flächen konnten nicht veranschlagte Erlöse in Höhe von rd. 15 TEUR erzielt werden.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erstattung für die Tätigkeit des Klimaschutzmanagers fällt in diesem Jahr aufgrund geringerer entstandener Aufwendungen durch seine Tätigkeit ebenfalls etwas geringer aus und ist unter „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ nachzuweisen. Hierdurch verringert sich das Ergebnis gegenüber dem Planansatz um rd. 55 TEUR.

Der fortgeschriebene Pauschalansatz bei den Kostenerstattungen für Planungsleistungen wurde um rund 7 TEUR unterschritten, was auf Verschiebungen bei der Aufstellung von Bebauungsplänen beruht. Es musste keine Ersatzmaßnahmen durchgeführt werden; eine Erstattung durch Dritte wurde somit nicht erforderlich.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Leistungen der TBV (GIS, ZVS etc.) führen zu Mehraufwendungen in Höhe von 8 TEUR. Ferner waren 1 TEUR für die Reinigung des Innenstadtbüros aufzuwenden.

Ein Verkehrsgutachten ist für die Erstellung einer kommunalen Stellplatzsatzung nicht mehr erforderlich. Hierdurch entsteht eine Entlastung von rd. 20 TEUR. Weiterhin ergibt sich durch die in diesem Jahr nicht mehr erforderliche Reparatur der Dombelichtung eine Verbesserung von 3 TEUR.

Transferaufwendungen

Aus den Verschiebungen bei der Ausführung und Abrechnung der Transferleistungen an Dritte ergibt sich ein Minderaufwand in Höhe von rd. 915 TEUR.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Haushaltsansatz für Gutachten etc. wurde um 125 TEUR unterschritten, ist aber durch bereits beauftragte Leistungen zum Großteil gebunden. Die verbleibenden Restmittel werden dringend für im Jahr 2018 zu vergebende Aufträge benötigt, da diese den Ansatz des Jahres 2018 überschreiten. Die im Bereich Klimaschutz entstandenen Minderaufwendungen belaufen sich auf rd. 10 TEUR und sind insgesamt Ursache der verringerten Zuweisungen des Bundes.

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

Die Entwicklung der Leistungsdaten sowie die Abarbeitung der Arbeitsschwerpunkte werden als planmäßig angegeben.

Fachbereich 4 – Bürgerdienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz (2 ./ 3)
	2016	2017	2017	
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.216,77	133.570,00	110.700,63	-22.869,37
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.281.099,34	4.025.050,00	4.319.134,13	294.084,13
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.972,61	12.600,00	10.887,21	-1.712,79
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	479.861,10	779.400,00	513.716,50	-265.683,50
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.530.900,75	886.500,00	788.717,58	-97.782,42
+ Aktivierte Eigenleistungen	10.739,47	0,00	9.361,44	9.361,44
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	7.424.790,04	5.837.120,00	5.752.517,49	-84.602,51
- Personalaufwendungen	9.343.265,18	10.758.060,00	10.764.168,66	6.108,66
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.414.030,16	1.286.180,00	1.126.606,41	-159.573,59
- Bilanzielle Abschreibungen	696.840,56	725.680,00	725.440,85	-239,15
- Transferaufwendungen	121.420,19	320.000,00	196.393,85	-123.606,15
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	403.306,17	427.220,00	300.451,08	-126.768,92
= ordentliche Aufwendungen	11.978.862,26	13.517.140,00	13.113.060,85	-404.079,15
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.554.072,22	-7.680.020,00	-7.360.543,36	319.476,64
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	32,02	0,00	0,00	0,00
= Finanzergebnis	-32,02	0,00	0,00	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-4.554.104,24	-7.680.020,00	-7.360.543,36	319.476,64
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung	-4.554.104,24	-7.680.020,00	-7.360.543,36	319.476,64
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.610,00	107.610,00	107.270,00	-340,00
= Teilergebnis	-4.661.714,24	-7.787.630,00	-7.467.813,36	319.816,64

Der Zuschussbedarf des Budgets verringert sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von rd. 7.788 TEUR um rd. 320 TEUR auf 7.468 TEUR. Diese Verbesserung ist auf Mindererträge von rd. 84 TEUR und Minderaufwendungen von rd. 404 EUR zurückzuführen.

Erträge

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Mehrerträge (294 TEUR) sind im Wesentlichen durch erhöhte Einsatzzahlen im Rettungsdienst und den damit verbundenen Abrechnungen entstanden.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Mindererträge (266 TEUR) resultieren aus der reduzierten Kostenerstattung (80 TEUR) des Kreises für die Personalkosten, da der Rettungsdienstbedarfsplan noch nicht vollumfänglich realisiert wurde und aus der vermindert erforderliche Erstattung Rattenbekämpfung (188TEUR) von der TBV AÖR.

Sonstige ordentliche Erträge

Die späte Genehmigung des Haushaltes durch die Bezirksregierung verzögerte die Anschaffung eines Blitzerfahrzeugs und die damit verbundene Einstellung von Personal zur Erfüllung der Aufgabe. Die Mindererträge (97 TEUR) resultieren aus dem verzögerten Beginn.

Aufwendungen

Die Minderaufwendungen (404 TEUR) basieren zum einen auf notwendigen hauswirtschaftlichen Maßnahmen im Zuge der späten Genehmigung des Haushaltes.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Minderaufwand (159 TEUR) resultiert aus reduzierten Plankosten für die Rattenbekämpfung (150 TEUR) und für die Anschaffung des Blitzerfahrzeugs (9 TEUR).

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Minderaufwand (126 TEUR) ergibt sich aus der notwendigen Verlagerung einer Ausschreibung für Schutzkleidung in das Kalenderjahr 2018 und verminderten Versicherungsbeiträgen (58 TEUR).

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

Der Stand der Abarbeitung der Arbeitsschwerpunkte wird als planmäßig angegeben. Die Entwicklung der Leistungsdaten wird in den folgenden Punkten als nicht planmäßig angegeben:

Die hohen Abweichungen zu den Planzahlen sind auf Fehlberechnungen der Planzahlen zurückzuführen.

Ebenso sind Abweichungen auf verspätete Personaleinstellungen (Haushaltsgenehmigung) sowie krankheitsbedingte Ausfälle zurückzuführen.

Fachbereich 5 – Jugend, Familie und Soziales

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz (2 ./ 3)
	2016	2017	2017	
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.554.620,73	12.512.020,00	14.927.336,09	2.415.316,09
+ Sonstige Transfererträge	3.498.993,18	4.259.640,00	4.451.854,50	192.214,50
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.734.899,23	2.275.100,00	3.186.758,33	911.658,33
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	141.076,24	142.800,00	131.431,60	-11.368,40
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.968.035,32	6.695.080,00	3.170.495,25	-3.524.584,75
+ Sonstige ordentliche Erträge	177.940,90	61.700,00	50.281,87	-11.418,13
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	23.075.565,60	25.946.340,00	25.918.157,64	-28.182,36
- Personalaufwendungen	7.999.800,00	9.105.440,00	9.105.440,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.359.888,30	22.570.710,00	24.679.444,90	2.108.734,90
- Bilanzielle Abschreibungen	372.915,19	389.120,00	375.889,37	-13.230,63
- Transferaufwendungen	19.515.375,16	22.243.890,00	20.693.866,20	-1.550.023,80
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	229.454,97	232.920,00	174.255,60	-58.664,40
= ordentliche Aufwendungen	49.477.433,62	54.542.080,00	55.028.896,07	486.816,07
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-26.401.868,02	-28.595.740,00	-29.110.738,43	-514.998,43
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	29,97	0,00	2.682,97	2.682,97
= Finanzergebnis	-29,97	0,00	-2.682,97	-2.682,97
= Ordentliches Ergebnis	-26.401.897,99	-28.595.740,00	-29.113.421,40	-517.681,40
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	767.821,22	700.000,00	734.273,05	34.273,05
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	767.821,22	700.000,00	734.273,05	34.273,05
= Teilergebnis	-26.401.897,99	-28.595.740,00	-29.113.421,40	-517.681,40

Der Zuschussbedarf des Budgets erhöht sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von 28.595 TEUR um rd. 518 TEUR auf rd. 26.113 TEUR. Zu dieser Verbesserung führen Mehraufwendungen in Höhe von 490 TEUR zusammen mit Mindererträgen von 28 TEUR.

Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ursachen für den Anstieg der Zuweisungen sind vor allem höhere Landeszuweisungen für Kindertageseinrichtungen und die Kindertagespflege in Velbert in Höhe von rd. 2.335 TEUR. Gründe für die gestiegenen Zuweisungen sind höhere Ansprüche durch die Bereitstellung zusätzlicher Plätze sowie zusätzliche Leistungen des Landes im Rahmen des sog. Rettungspaketes. Diese Leistungen waren an die Einrichtungen der freien Träger in voller Höhe weiterzuleiten und haben daher zu einem Mehraufwand bei den Sach- und Dienstleistungen geführt. Für das neue Projekt für Zuwanderer aus Südosteuropa konnten zusätzlich rd. 70 TEUR Zuschüsse vereinnahmt werden. Für die Pflege- und Wohnberatung wurde ein Zuschuss aus dem Jahr 2016 erst in 2017 vereinnahmt und führt zu einem Mehrertrag von 23 TEUR. Für das städt. Kinderheim Am Brangenberg und für frühe Hilfen wurden 11 TEUR zusätzlich aus Spendengeldern verwendet. Die Zuweisung für die BuT-Schulsozialarbeit liegt 10 TEUR über den Ansätzen. Die Landeszuweisung für die städt. Erziehungsberatungsstelle ist rd. 4 TEUR höher als erwartet.

Die ESF-Mittelabrufe für die Kompetenzagentur erfolgen verzögert, so dass im Berichtsjahr 66 TEUR noch nicht abgerechnet werden konnten.

Sonstige Transfererträge

Im Bereich der Hilfe zur Erziehung konnten zusätzliche Kostenerstattungen für ambulante und stationäre Hilfen in Höhe von 188 TEUR verbucht werden. Für Unterhaltsvorschussleistungen konnten in Höhe von 28 TEUR höhere Erträge aus Forderungen gegen Unterhaltspflichtige und Kostenerstattungen anderer Städte vereinnahmt werden als veranschlagt. Höher ausgefallen um rd. 68 TEUR ist auch der Kostenersatz für Leistungen im Asylbereich, z. B. durch das Jobcenter bei Fallübergängen.

Die Zuweisung des Landschaftsverbandes für die Schwerbehindertenfürsorge hat sich um rd. 98 TEUR verringert, da in diesem Umfang geringere Aufwendungen für die entsprechenden Leistungen zu verbuchen waren. Die Änderung ist daher budgetneutral.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Elternbeiträge für Kindergärten und Kindertagespflege sind rd. 464 TEUR höher ausgefallen als erwartet. Ursache ist hier neben den wirtschaftlichen Verhältnissen der Eltern auch die steigende Zahl der angebotenen Betreuungsplätze. Weiterhin sind höhere Erträge aus Benutzungsgebühren für die Heime für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber in Höhe von rd. 437 TEUR zu verzeichnen, da zunehmend gebührenpflichtige Personen nach Beendigung des Leistungsbezuges nach dem AsylbLG untergebracht waren. Zusätzlich wurden im Bereich Wohnungsbauförderung Verwaltungsgebühren in Höhe von rd. 6 TEUR erzielt.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Ursachen für den Rückgang der privatrechtlichen Leistungsentgelte sind geringere Verkaufserlöse in Höhe von ca. 9 TEUR aus Veranstaltungen im Bereich der offenen Jugendarbeit (auch infolge des Umbaus des Jugendzentrums Höferstraße) sowie geringere Erträge aus Elternbeiträgen für Verpflegungskosten in den städt. Kitas (ca. 2 TEUR).

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Anteil des Fachbereiches 5 an der Kostenerstattung des Landes für die Asylbewerber ist um 3.717 TEUR geringer als geplant. Ursache ist zum einen die Zahl der Flüchtlinge, welche der Stadt Velbert zugewiesen wurden, die deutlich niedriger ist als erwartet. Andererseits steigt die Zahl der Personen, für die nach Beendigung des Asylverfahrens ohne Kostenerstattung Leistungen zu erbringen sind. Die Erstattung anderer Jugendämter für eine Unterbringung von Kindern im Kinderheim am Brangenberg beträgt statt der veranschlagten 152 TEUR nur rd. 95 TEUR, da das städt. Kinderheim überwiegend mit Kindern aus Velbert belegt wurde und nur wenige Kinder aus anderen Städten aufgenommen werden konnten. Gestiegen sind hierdurch die Erträge und Aufwendungen bei den internen Leistungsbeziehungen. Die Verwaltungskostenpauschale für die Bearbeitung der Hilfen für die unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge ist aufgrund niedrigerer Fallzahlen um 65 TEUR geringer ausgefallen als erwartet.

Für die UVG-Leistungen sind rd. 192 TEUR höhere Kostenerstattungen vom Land und anderen Gemeinden zu verbuchen gewesen. Dies hängt mit den höheren Leistungen in diesem Bereich durch die gesetzliche Änderung zum 01.08.2017 und der damit verbundenen Ausweitung der Leistungen auf neue Altersgruppen sowie der Verlängerung der Anspruchsdauer zusammen. Im Rahmen des Kostenausgleiches für Kinder aus anderen Städten in Velberter Kindertageseinrichtungen wurde ein Ertrag von rd. 120 TEUR erzielt, dem allerdings auch Forderungen anderer Städte in Höhe von rund 76 TEUR entgegenstehen. Die Kostenerstattung des Kreises Mettmann für die Schulsozialarbeit am Berufskolleg Velbert ist rd. 4 TEUR höher als veranschlagt.

Sonstige ordentliche Erträge

Durch Wertberichtigungen von Forderungen sind die sonstigen ordentlichen Erträge um 27 TEUR geringer als erwartet.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ursachen für die Überschreitung des Ansatzes sind vor allem die höheren Aufwendungen für den Bereich der Kinderbetreuung in Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege. Bei den Kindertageseinrichtungen ist der Mehraufwand in Höhe von rd. 1.577 TEUR die Folge aus dem sogenannten Rettungspaket der Landesregierung für die Kindergartenträger, da die entsprechenden Leistungen nicht im Haushalt veranschlagt waren. Der Aufwand ist in voller Höhe durch die Leistungen des Landes gedeckt (s. Zuwendungen und allgemeine Umlagen). Bei den Aufwendungen für die Kindertagespflege ist der Planansatz um rund 380 TEUR überschritten worden. Ursache ist die weiterhin wachsende Zahl der Betreuungsfälle. Außerdem steigen nach der Neuregelung der Entgelte auch die Aufwendungen für Sozialversicherungsbeiträge sowie Urlaubs- und Krankheitsvertretungen stärker als prognostiziert. Rd. 188 TEUR für Betreuungsleistungen wurden hier verbucht, obwohl sie bei den Transferleistungen veranschlagt waren. Im Rahmen des Kostenausgleiches nach § 21d Kinderbildungsgesetz für Kinder aus anderen Städten in Tageseinrichtungen für Kinder sind zusätzliche Forderungen anderer Städte in Höhe von rund 76 TEUR geltend gemacht worden.

Leistungen in Höhe von rd. 50 TEUR für die Pflege- und Wohnberatung sowie seniorengerechte Quartiersentwicklung (Weiterleitung von Mitteln des Kreises) wurden

nicht, wie veranschlagt, bei den Sach- und Dienstleistungen, sondern bei den Transferaufwendungen verbucht. Vor allem im Zusammenhang mit der geringeren Zahl der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge sind die Aufwendungen für die Vormundschaftliche Fürsorge um rd. 28 TEUR geringer ausgefallen als veranschlagt. Für die Bewirtschaftung der Unterkünfte von Flüchtlingen und Wohnungslosen wurden 21 TEUR weniger benötigt als vorgesehen. Für die Stadtteilarbeit (pauschale Zuwendungen für fallunspezifische und fallübergreifende Stadtteilarbeit, Fachleistungsstunden für Trennungs- und Scheidungsberatung, Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge, Mitwirkung in familiengerichtlichen Verfahren) sowie das Projekt Südosteuropäer wurden im Ergebnis 17 TEUR weniger benötigt als veranschlagt. Rd. 6 TEUR konnten bei den anderen Sach- und Dienstleistungen, vor allem bei der offenen Jugendarbeit und dem Betrieb von Fahrzeugen, weniger verausgabt werden als geplant. Bei der offenen Jugendarbeit steht dies auch im Zusammenhang mit der Einschränkung des Betriebes aufgrund des Umbaus des Jugendzentrums Höferstraße.

Transferaufwendungen

Vor allem aufgrund der geringeren Fallzahlen sind die Aufwendungen für den Lebensunterhalt und die Betreuung der Flüchtlinge um rund 1.780 TEUR niedriger als veranschlagt. Bei der Hilfe zur Erziehung innerhalb und außerhalb von Einrichtungen ergeben sich geringere Aufwendungen in Höhe von rd. 111 TEUR durch die geringeren Fallzahlen bei den unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen. Die Aufwendungen für die Schwerbehindertenfürsorge sind rd. 98 TEUR geringer als veranschlagt. Aufgrund der noch nicht bearbeiteten Mittelabrufe im ESF-Projekt konnten Zuweisungen für die Kompetenzagentur in Höhe von 73 TEUR noch nicht weitergeleitet werden. In der Summe der weiteren Transferaufwendungen konnten rd. 26 TEUR eingespart werden.

Die Aufwendungen für Unterhaltsvorschussleistungen waren für 2017 infolge der gesetzlichen Änderung zum 01.08.2017 rd. 187 TEUR höher als erwartet. Für die Pflege- und Wohnberatung sowie die senioren gerechte Quartiersentwicklung (Weiterleitung von Mitteln des Kreises) wurden 46 TEUR aufgewendet (veranschlagt bei Sach- und Dienstleistungen). Für Tagespflegepersonen wurden zusätzliche Zuwendungen des LVR für die Ausstattung in Höhe von 18 TEUR aufgewendet.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind aufgrund geringerer Aufwendungen im Asylbereich, niedrigerer Wertberichtigungen auf Forderungen sowie Minderaufwand beim Geschäftsaufwand und bei den Reisekosten im Ergebnis um 65 TEUR niedriger ausgefallen als veranschlagt.

Interne Leistungsverrechnungen

Durch die Auslastung des städt. Kinderheims Am Brangenberg vor allem mit Kindern aus Velbert sind die hierzu berechneten Leistungsentgelte und die entsprechenden Erträge auf insgesamt rd. 734 TEUR angestiegen.

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

Die Anzahl der zu versorgenden Flüchtlinge lag mit 315 Fällen und 570 Personen deutlich unter den Prognosen (650 Fälle, 1.300 Personen) für das Jahr 2017. Im Ergebnis haben sich die Aufwendungen für den Lebensunterhalt der betroffenen Personengruppen reduziert. Durch den Anstieg der Zahl der Personen, für die nach Ablehnung der Asylanträge weiter Leistungen für den Lebensunterhalt zu erbringen sind, die Kostenerstattung des Landes jedoch ausgelaufen ist, sind jedoch die Erträge aus dieser Pauschale stärker zurückgegangen als die Aufwendungen. Da derzeit im Verlauf immer weniger Personen zugewiesen werden, die sich noch in Asylverfahren befinden, wird sich diese Entwicklung ggf. noch verstärken.

Im Bereich der Hilfe zur Erziehung sind steigende Fallzahlen zu verzeichnen. Diese haben ihre Ursache auch in der Zuweisung von minderjährigen, unbegleiteten Flüchtlingen aufgrund der gesetzlichen Neuregelungen im Herbst 2015. Deren Zahl ist jedoch unter der für Velbert vorgesehenen Quote geblieben.

Durch die gesetzliche Neuregelung der Unterhaltsvorschussleistungen zum 01.08.2017 ist die Zahl der Leistungsfälle angestiegen und wird sich auch noch weiter erhöhen.

Die Abarbeitung der Arbeitsschwerpunkte wird als planmäßig angegeben.

Fachbereich 6 – Bildung, Kultur und Sport

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz (2 ./ 3)
	2016	2017	2017	
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.628.367,70	3.286.650,00	4.382.570,97	1.095.920,97
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.742.568,58	1.805.000,00	1.757.746,83	-47.253,17
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	153.931,78	258.100,00	166.420,68	-91.679,32
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	151.643,71	156.000,00	145.890,99	-10.109,01
+ Sonstige ordentliche Erträge	132.287,12	31.350,00	30.831,02	-518,98
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	6.808.798,89	5.537.100,00	6.483.460,49	946.360,49
- Personalaufwendungen	7.408.330,00	7.235.130,00	7.235.130,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.932.948,08	4.863.960,00	4.802.437,27	-61.522,73
- Bilanzielle Abschreibungen	4.161.786,15	4.047.560,00	4.191.756,71	144.196,71
- Transferaufwendungen	1.422.862,48	1.448.570,00	1.583.192,22	134.622,22
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.212.911,62	1.388.910,00	1.512.760,02	123.850,02
= ordentliche Aufwendungen	19.138.838,33	18.984.130,00	19.325.276,22	341.146,22
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-12.330.039,44	-13.447.030,00	-12.841.815,73	605.214,27
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	17.509,00	0,00	34,90	34,90
= Finanzergebnis	-17.509,00	0,00	-34,90	-34,90
= Ordentliches Ergebnis	-12.347.548,44	-13.447.030,00	-12.841.850,63	605.179,37
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	-12.347.548,44	-13.447.030,00	-12.841.850,63	605.179,37

Der Zuschussbedarf des Budgets verringert sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von rd. 13,447 Mio. € um rd. 605 TEUR auf rd. 12,842 Mio. €. Die Verbesserung ist auf Mehrerträge von rd. 946 TEUR und Mehraufwendungen von rd. 341 TEUR zurückzuführen.

Aufgrund der Vielzahl der betroffenen Sachkonten und Produkte im FB 6 werden nur die Abweichungen erläutert, die den Betrag von 2.000 € übersteigen.

Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus der Auflösung der Schul- und Sportpauschale fallen um rd. 920 TEUR höher aus als geplant und betragen insgesamt rd. 1,015 Mio. €.

Die Landeszuwendung für die OGS fällt um rd. 213 TEUR höher aus als geplant und wird 1,177 Mio. € erreichen, jedoch in vollem Umfang für die OGS auch aufwandswirksam verwendet.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten liegen mit rd. 1,712 Mio. € um rd. 57 TEUR über dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 1,654 Mio. €, weil die geplante Aufgabe von Schulgebäuden nicht realisiert werden konnte. Dem gegenüber entstehen auch höhere bilanzielle Abschreibungen.

Von dem Förderprogramm „Jekits“ können Mehrerträge von rd. 19 TEUR vereinnahmt werden, die entsprechend dem Förderzweck verwendet werden. Im gleichen Umfang entstehen Mehraufwendungen bei den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“.

Die im Rahmen der Inklusionspauschale gewährte Landeszuweisung liegt mit rd. 59 TEUR um rd. 9 TEUR über dem Planansatz, gleichzeitig entstehen Mehraufwendungen in gleicher Höhe.

Für folgende Bereiche konnten Spendenmittel vereinnahmt werden: Büchereien 2 TEUR, Museum rd. 3 TEUR und Theater rd. 3 TEUR. Dagegen konnten die geplanten Spendenmittel von 10 TEUR für die Musik- und Kunstschule nicht verwirklicht werden.

Die für die Restaurierung der Stein'schen Gemäldesammlung veranschlagte Zuwendung von rd. 25 TEUR konnte wegen der späten Haushaltsgenehmigung nicht realisiert werden.

Die Zuwendungen für die Musik- und Kunstschule fallen um rd. 40 TEUR niedriger aus als geplant und liegen bei rd. 82 TEUR.

Von der Sportpauschale von 20 TEUR konnten nur rd. 12 TEUR an die Vereine weitergeleitet werden.

Dem gegenüber entstehen Mindererträge vom Kultursekretariat Gütersloh von rd. 7 TEUR (von 20 TEUR auf rd. 13 TEUR).

Die Zuweisungen des Landes für die Pädagogische Übermittagsbetreuung fallen um rd. 32 TEUR niedriger aus und betragen rd. 280 TEUR. Im gleichen Umfang entstehen Minderaufwendungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Benutzungsgebühren für die OGS steigen von 720 TEUR um rd. 40 TEUR auf rd. 760 TEUR.

Die Benutzungsgebühren für die Musik- und Kunstschule liegen um rd. 63 TEUR unter dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 820 TEUR und werden lediglich 757 TEUR erreichen.

Ebenso entstehen Mindererträge bei den Benutzungsgebühren für die Büchereien von rd. 5 TEUR gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von 45 TEUR.

Die Sportstättennutzungsgebühren erreichen nicht den fortgeschriebenen Planansatz von 210 TEUR und liegen um rd. 17 TEUR niedriger bei rd. 193 TEUR.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Der Verkauf der Theaterkarten bleibt hinter der Planung zurück und liegt mit rd. 115 TEUR um rd. 75 TEUR unter dem Planansatz von 220 TEUR.

Die geplanten Pachteinahmen von 25 TEUR für die Küche der Martin-Luther-King-Schule entfallen. Gleichzeitig verringern sich die Aufwendungen in gleicher Höhe, da dem Caterer kein Personalkostenzuschuss gewährt wird.

Aufgrund einer Veranstaltung der Musik- und Kunstschule wurden Eintrittsgelder von rd. 6 TEUR eingenommen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Konnexitätsbetrag für die Schülerbeförderung der Schüler der Jahrgangsstufe 10 an Gymnasien liegt bei 31 TEUR und damit um rd. 8 TEUR über dem Planansatz von rd. 24 TEUR.

Die Kostenerstattungen für die Lehrerfortbildung liegen rd. 9 TEUR über dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 25 TEUR.

Die Erträge aus Personalkostenerstattungen des Kreises Mettmann sowie der Stadt Heiligenhaus für Förderschüler verringert sich um rd. 23 TEUR gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von 60 TEUR.

Die Erstattungen von Gemeinden für die Beschulung von Schülern aus anderen Städten fällt um rd. 3 TEUR niedriger aus als geplant (von 35 TEUR auf rd. 32 TEUR).

Sonstige ordentliche Erträge

Die Erstattungen für beschädigte Medien und für verspätete Rückgaben liegen um rd. 3 TEUR über dem fortgeschriebenen Planansatz von 28 TEUR.

Die geplanten Erträge aus Ersatz- und Versicherungsleistungen von 3 TEUR sind nicht angefallen.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die höheren Landeszuweisungen für die offene Ganztagsgrundschule werden entsprechend dem Zuwendungszweck aufwandswirksam verwendet und fallen aufgrund gestiegener Teilnehmerzahlen um 164 TEUR höher aus als geplant. Der Ansatz beträgt 1,82 Mio. €.

Die Bewirtschaftungsaufwendungen für das Schloss Hardenberg liegen rd. 10 TEUR über dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 50 TEUR.

Die Aufwendungen für die Schülerbeförderung liegen rd. 12 TEUR über dem fortgeschriebenen Planansatz von 755 TEUR.

Die Umstellung des Drucker- und Kopierkonzeptes ist auch in den Schulen umgesetzt worden, so dass die Schulbudgets um voraussichtlich rd. 18 TEUR gekürzt werden, da die Aufwendungen jetzt als Mieten anfallen und unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen anfallen.

Die Aufwendungen für Lehrerfortbildungen liegen um rd. 9 TEUR über dem Planansatz von rd. 25 TEUR.

Für den Bereich Theater werden die Aufwendungen um rd. 57 TEUR unter dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 279 TEUR liegen.

Minderaufwendungen von rd. 170 TEUR entstehen aufgrund geänderter Buchungspraxis für die Nutzung des Sportzentrums für den Schulsport. Die Verbuchung erfolgt unter sonstigen ordentlichen Aufwendungen.

Aufgrund der erst im November erfolgten Haushaltsgenehmigung konnte die geplante Restaurierung der Stein'schen Gemäldesammlung nicht fortgesetzt werden. Der dafür vorgesehene Planansatz von rd. 25 TEUR konnte eingespart werden.

Die über das Landesprogramm geförderte pädagogische Übermittagsbetreuung entstandenen Aufwendungen fallen um rd. 32 TEUR niedriger aus als geplant und liegen bei rd. 280 TEUR.

Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen liegen rd. 144 TEUR über dem Planansatz von rd. 4,048 Mio. €, weil die geplante Aufgabe von drei Schulstandorten nicht realisiert werden konnte.

Transferaufwendungen

Die Mehraufwendungen von rd. 128 TEUR gegenüber dem Planansatz von 1,193 Mio. € entfällt auf die Transferaufwendungen für die Nutzung des Sportzentrums für den Vereinssport, die an die KVV GmbH weitergeleitet werden.

Für das Landesprogramm Kultur und Schule entstehen Mehraufwendungen von rd. 3 TEUR, die durch Fördermittel gedeckt sind.

Aus dem Förderprogramm „Kultur macht stark“ mussten Fördergelder von rd. 3 TEUR an den Verband deutscher Musikschulen zurückgezahlt werden, weil diese nicht verwendet worden sind.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehraufwendungen von rd. 170 TEUR entfallen auf Zahlungen an die KVV GmbH für die Nutzung des Sportzentrums für den Schulsport.

Aufgrund der Fertigstellung des Hockeyplatzes entstanden Mehraufwendungen von rd. 106 TEUR aufgrund einer Sonderabschreibung auf den Altbestand.

Die Aufwendungen für Versicherungsbeiträge an die Unfallkasse erhöhen sich um rd. 10 TEUR gegenüber dem Planansatz von 430 TEUR.

Weitere Mehraufwendungen fallen für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen für das Drucker- und Kopierkonzept in Schulen von voraussichtlich rd. 17 TEUR an. Minderaufwendungen unter Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Für den Bereich Theater werden die Aufwendungen um rd. 54 TEUR unter dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 229 TEUR liegen.

Die Aufwendungen für „Schwimmfahrten“, Fahrten zum Sportzentrum und sonstigen Fahrten fallen um rd. 43 TEUR niedriger aus als geplant. Der Planansatz beträgt 210 TEUR.

In folgenden Bereichen liegen die Aufwendungen unter dem Planansatz: Musik- und Kunstschule von rd. 102 TEUR um rd. 47 TEUR auf rd. 55 TEUR und Büchereien von rd. 23 TEUR um rd. 13 TEUR auf rd. 11 TEUR.

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

Der Stand der Leistungsdaten und die Umsetzung der Arbeitsschwerpunkte werden als planmäßig angegeben.

Fachbereich 7 – Immobilienservice

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz (2 ./. 3)
	2016	2017	2017	
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.570.178,35	2.427.560,00	1.519.992,94	-907.567,06
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.632.804,89	2.007.790,00	2.088.912,60	81.122,60
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.458.016,63	7.752.210,00	2.832.839,80	-4.919.370,20
+ Sonstige ordentliche Erträge	72.363,86	60.000,00	216.696,33	156.696,33
+ Aktivierte Eigenleistungen	339.132,42	400.000,00	416.666,73	16.666,73
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	9.072.496,15	12.647.560,00	7.075.108,40	-5.572.451,60
- Personalaufwendungen	3.271.980,00	3.542.620,00	3.542.620,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.031.324,95	12.834.270,00	10.460.379,96	-2.373.890,04
- Bilanzielle Abschreibungen	1.142.579,80	1.184.370,00	1.531.680,18	347.310,18
- Transferaufwendungen	9.900,00	0,00	19.800,00	19.800,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.913.029,66	3.193.410,00	3.340.251,23	146.841,23
= ordentliche Aufwendungen	21.368.814,41	20.754.670,00	18.894.731,37	-1.859.938,63
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-12.296.318,26	-8.107.110,00	-11.819.622,97	-3.712.512,97
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	59.617,16	60.000,00	24.795,29	-35.204,71
= Finanzergebnis	-59.617,16	-60.000,00	-24.795,29	35.204,71
= Ordentliches Ergebnis	-12.355.935,42	-8.167.110,00	-11.844.418,26	-3.677.308,26
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung	-12.355.935,42	-8.167.110,00	-11.844.418,26	-3.677.308,26
+ Erträge aus internen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.039,45	54.320,00	42.859,60	-11.460,40
= Teilergebnis	-12.400.974,87	-8.221.430,00	-11.887.277,86	-3.665.847,86

Der Zuschussbedarf des Budgets erhöht sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von 8.221 TEUR um rd. 3.666 TEUR auf 11.887 TEUR. Diese Verschlechterung wird durch Mindererträge von 5.572 TEUR verursacht, die durch Minderaufwendungen in Höhe von 1.906 TEUR nicht kompensiert werden können.

Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Im Interesse einer nachhaltigen Stabilisierung der Ergebnissituation des Gesamthaushalts wird ein höherer Anteil der Schul- und Sportpauschale zur Finanzierung von laufenden Aufwendungen verwendet. Dies wirkt sich mit Mindererträgen von 913 TEUR zu Lasten des Budgets aus. Im Budget des Fachbereichs 6 - Bildung, Kultur und Sport - kommt es zu einer Verbesserung im gleichen Umfang.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zur Finanzierung von Investitionen erhöhen sich dagegen um 5 TEUR.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Bei den vermieteten Objekten wurden Betriebskosten für Vorjahre abgerechnet. Dadurch konnte der zu hoch gebildete Ansatz für die HSP-Maßnahme "Miete von Vereinen" kompensiert werden. Der Planansatz Miete für Vereine wurde durch Einsparungen bei Gebäudeaufgaben erreicht. Insgesamt wurden Mehrerträge in Höhe von 132 TEUR erzielt. Verkaufserlöse in Höhe von 24 TEUR im Bereich der Flüchtlingsunterbringung waren nicht eingeplant.

Da HSP-Maßnahmen erst zur Jahresmitte und nur teilweise umgesetzt wurden, ergeben sich Mindererträge von 37 TEUR. Durch Verkäufe von Erbbaugrundstücken reduzieren sich die Erträge aus Erbbauzinsen um 15 TEUR.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Ein Anteil der Kostenerstattungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) für den Betrieb der Einrichtungen zur Unterbringung von Flüchtlingen ist um 4.888 TEUR geringer als geplant. Ursache ist die Zahl der Flüchtlinge, welche der Stadt Velbert zugewiesen wurden, die deutlich niedriger ist als erwartet.

Der Gemeinderabatt Netznutzung wird von den Stadtwerken geprüft und seit Mitte 2017 zunächst nicht mehr ausgezahlt. Daraus resultiert ein Minderertrag von 27 TEUR.

Die Erstattung MBN wurde wegen noch unklarer Umsatzsteuerbehandlung noch nicht angefordert. Hieraus resultiert ein Minderertrag von 27 TEUR.

Sonstige ordentliche Erträge

Der Bestand der Verbindlichkeiten aus Leibrenten war aufgrund der sinkenden Zahl der Anspruchsberechtigten nach unten anzupassen. Der Differenzbetrag von 174 TEUR stellt einen außerplanmäßigen Ertrag aus dem Abgang von Passiva dar.

Die Abrechnung von Versicherungsleistungen für eingetretene Schadensfälle erfolgt teilweise erst in 2018. Daher entstehen Mindererträge in Höhe von 18 TEUR.

Aktiviere Eigenleistungen

Auf der Grundlage der Investitionstätigkeit im abgelaufenen Jahr konnten erheblich höhere Erträge aus aktivierten Eigenleistungen realisiert werden.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufgrund geringerer Flüchtlingszahlen konnten die Aufwendungen für den Betrieb der Flüchtlingsunterkünfte um 1.710 TEUR reduziert werden. Davon entfallen allein 1.262 TEUR auf die Änderung eines Betreibervertrages. Durch günstige Energiepreise und Aufgabe von Gebäuden können 542 TEUR eingespart werden. Ergebnisverbesserungen in Höhe von 235 TEUR konnten durch Verschiebung von Baumaßnahmen und investive Buchungen statt Aufwand erreicht werden.

Mehraufwendungen in Höhe von 7 TEUR ergeben sich durch die Übertragung der Schädlingsbekämpfung auf die Grundstückseigentümer. Weitere 7 TEUR resultieren aus einer Prämienhöhung bei der Gebäudeversicherung, die städtischen Töchter TBV und KVV werden in Höhe von 16 TEUR mitversichert, hierzu erfolgt eine Erstattung.

Bilanzielle Abschreibungen

Aufgrund der erheblich verstärkten Investitionstätigkeit erhöhen sich die bilanziellen Abschreibungen gegenüber dem Planansatz um 347 TEUR.

Transferaufwendungen

Der DRK-Ortsverein Neviges erhält für zunächst zwei Jahre einen Mietkostenzuschuss für die Anmietung einer Halle an der Donnenberger Straße. Hieraus entstehen außerplanmäßig Aufwendungen in Höhe von 20 TEUR. Im Gegenzug konnte das DRK drei städtische Standorte aufgeben, durch eine teilweise Veräußerung der Gebäude können jährlich Betriebskosten von 30 TEUR eingespart werden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Da die Anmietung der Museumsräume weiterhin erforderlich ist, entstehen Mehraufwendungen in Höhe von 105 TEUR. Für ein Verkehrsgutachten zur Waldorfschule wurden zusätzliche Mittel in Höhe von 4 TEUR benötigt.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Der Bestand der Verbindlichkeiten aus Leibrenten war aufgrund der sinkenden Zahl der Anspruchsberechtigten nach unten anzupassen. Der Differenzbetrag von 195 TEUR wurde als „negativer Aufwand“ erfasst und führt zu einer Haushaltsentlastung.

Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen

Hier ist die als innere Verrechnung zu behandelnde Grundsteuer für eigene Grundstücke der Gemeinde ausgewiesen. Das Ergebnis liegt rd. 11 TEUR unter dem geplanten Ansatz.

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

Die Entwicklung der Leistungsdaten sowie der Stand der Abarbeitung der Arbeitsschwerpunkte werden als planmäßig angegeben.

Fachbereich 8 – Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz (2 ./ 3)
	2016	2017	2017	
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.866,00	25.100,00	1.310,00	-23.790,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.420,54	33.920,00	45.039,88	11.119,88
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.559,60	11.000,00	10.374,00	-626,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.791.334,41	4.581.740,00	2.647.352,68	-1.934.387,32
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	3.857.180,55	4.651.760,00	2.704.076,56	-1.947.683,44
- Personalaufwendungen	751.490,00	962.840,00	962.840,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.606,48	246.580,00	227.892,51	-18.687,49
- Bilanzielle Abschreibungen	1.393,33	1.810,00	1.034,23	-775,77
- Transferaufwendungen	15.050,00	215.050,00	213.800,00	-1.250,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.271.684,30	1.918.960,00	890.837,71	-1.028.122,29
= ordentliche Aufwendungen	2.256.224,11	3.345.240,00	2.296.404,45	-1.048.835,55
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.600.956,44	1.306.520,00	407.672,11	-898.847,89
+ Finanzerträge	12.263,55	1.110,00	1.615,53	505,53
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	464,50	464,50
= Finanzergebnis	12.263,55	1.110,00	1.151,03	41,03
= Ordentliches Ergebnis	1.613.219,99	1.307.630,00	408.823,14	-898.806,86
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung	1.613.219,99	1.307.630,00	408.823,14	-898.806,86

Der Überschuss des Fachbereichs verringert sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von rd. 1.308 TEUR um rd. 899 TEUR auf rd. 409 TEUR. Diese Verschlechterung ist auf Mindererträge von rd. 1.948 TEUR zurückzuführen, denen Minderaufwendungen von rd. 1.049 TEUR gegenüberstehen.

Erträge

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Da die Wohnungsbörse nicht stattgefunden hat, wurden Erträge in Höhe von 17 TEUR nicht erzielt.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Durch die Veräußerung von Grundstücken der TBV an Dritte können überplanmäßig Planungsgewinne von rd. 12 TEUR erzielt werden.

Sonstige ordentliche Erträge

Durch die Verschiebung der Vermarktung von Grundstücksverkäufen in das Haushaltsjahr 2018 reduziert sich der Ertrag. Dies kann nur zum Teil durch andere Grundstücksverkäufe kompensiert werden, sodass sich der Ertrag um 2.045 TEUR verringert.

Mehrerträge in Höhe von 110 TEUR können durch Auflösung einer Rückstellung erzielt werden.

Aufwendungen

Personalaufwendungen

Von den hier ausgewiesenen Personalaufwendungen ist ein Anteil von rd. 125 TEUR dem Aufgabenbereich der Wohnungsaufsicht zuzurechnen. Dieser Aufgabenbereich wurde unterjährig dem Fachbereich 5 – Jugend, Familie und Soziales zugeordnet und wird ab dem Folgejahr auch dort dargestellt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Eine Bestandsaufnahme zur Ermittlung der zu pflegenden Flächen konnte personalbedingt nicht vorgenommen werden, so dass nur einige Grundstücke von Aufwuchs befreit werden konnten. Ferner waren Leistungen der Zentralen Vergabestelle der TBV in Höhe von 5 TEUR eingeplant, die nicht in Anspruch genommen werden mussten.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Durch die Verschiebung von Grundstücksverkäufen in das Haushaltsjahr 2018 verringert sich die Ausbuchung aus dem Abgang Buchwerte um 961 TEUR. Da einige geplante Projekte nicht durchgeführt wurden, ergeben sich zusätzliche Einsparungen von 78 TEUR. Da die Wohnungsbörse nicht stattgefunden hat, wurden Aufwendungen in Höhe von 17 TEUR nicht getätigt.

Die Wertberichtigung einer Teilfläche an der von-Behring-Straße verursacht einen ungeplanten Mehraufwand von 28 TEUR.

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

Durch den Ausfall eines Mitarbeiters und die Umstrukturierung im Bereich Wohnbauförderung weichen die Ist-Zahlen der Leistungsdaten vom Planansatz ab. Die Wohnungsbörse wurde wegen fehlender Wohnbauflächen abgesagt.

Es wurden 3 Grundstücke mehr angekauft als geplant. Die Planzahlen im Wohnbauflächenverkauf wurden bis auf eine erreicht.

Eine Realisierung des Projektes Birdie Island sowie der Verkauf der Fläche Fellershof konnten bisher nicht umgesetzt werden.

Mit der Entwicklung der Fläche ehemals HERTIE wurde begonnen.

3. Erläuterungen zur Finanzrechnung

3.1 Finanzrechnung allgemein

In 2017 wurden die Planansätze wie folgt fortgeschrieben:

Budget	Art der Ein-/Auszahlungen für	Ermächti- gungsüber- tragungen von 2016 nach 2017	über-/ außer- planmäßige Aufwendun- gen, Mittelü- bertragungen	Erläuterungen
01 Büro Bürgermeis- ter	Sonstige ordentliche Aus- zahlungen	0,00	-10.000,00	Deckung für interne kosten- neutrale Mittelübertragung
01 Büro Bürgermeis- ter	Zuwendungen und allge- meine Umlagen	0,00	-10.000,00	Deckung für interne kosten- neutrale Mittelübertragung
06 Deckungsbudget	Erwerb Finanzanlagen	1.216.139,60	0,00	Auftragsabwicklung
06 Deckungsbudget	Sach- und Dienstleistun- gen	0,00	250.000,00	Interne kostenneutrale Mit- telübertragung
1 Zentrale Dienste	Erwerb immaterieller Ver- mögensgegenstände	55.000,00	0,00	Auftragsabwicklung
1 Zentrale Dienste	Erwerb immaterieller Ver- mögensgegenstände	173.775,87	0,00	Auftragsabwicklung
1 Zentrale Dienste	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.746,35	0,00	Auftragsabwicklung
1 Zentrale Dienste	Sach- und Dienstleistun- gen	27.531,96	0,00	Auftragsabwicklung
14 Rechnungsprü- fung	Sach- und Dienstleistun- gen	110.000,00	0,00	Auftragsabwicklung
3 Stadtentwicklung	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.700,00	0,00	Auftragsabwicklung
3 Stadtentwicklung	Sonstige ordentliche Aus- zahlungen	40.000,00	0,00	Auftragsabwicklung
3 Stadtentwicklung	Transferauszahlungen	2.571.823,39	0,00	Auftragsabwicklung
4 Bürgerdienste	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.988.577,21	0,00	Auftragsabwicklung
4 Bürgerdienste	Sonstige ordentliche Aus- zahlungen	0,00	10.000,00	Interne kostenneutrale Mit- telübertragung
4 Bürgerdienste	Zuwendungen und allge- meine Umlagen	0,00	10.000,00	Interne kostenneutrale Mit- telübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Abwicklung Baumaßnah- men	175.374,06	0,00	Auftragsabwicklung
6 Bildung, Kultur und Sport	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	572.000,00	0,00	Auftragsabwicklung
7 Immobilienservice	Abwicklung Baumaßnah- men	3.749.392,00	0,00	Auftragsabwicklung
7 Immobilienservice	Sach- und Dienstleistun- gen	0,00	-250.000,00	Deckung für interne kosten- neutrale Mittelübertragung
8 WiFó/ Stadtmarke- ting	Erwerb unbebaute Grund- stücke	3.776.351,00	0,00	Auftragsabwicklung
Gesamt		14.468.411,44	0,00	
Summe			14.468.411,44	

1.168.660,00 zzgl. Defizit gem. HHP 2017
**15.637.071,44 Fortgeschriebener Planan-
satz 2017**

Die Finanzrechnung 2017 stellt sich zusammengefasst wie folgt dar:

	Nachrichtlich Ansatz 2017 gemäß Haus- haltsplan	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Plan/ Ist-Vergleich (Spalte 2 und 3) Verbesserung (+) Verschlechterung (-) in Mio. €
	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €
	1	2	3	4
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	205,2	205,3	201,5	-3,8
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	197,2	200,0	188,8	11,2
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	8,0	5,3	12,7	+7,4
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12,1	12,1	7,2	-4,9
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17,3	29,0	15,2	+13,8
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5,2	-16,9	-8,0	+8,9
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	20,1	20,1	12,6	+7,5
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0,2	77,0	-76,8
Tilgung und Gewährung von Darlehen	24,3	24,3	33,6	+9,3
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	90,0	+90,0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4,0	-4,0	33,9	+29,9
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1,2	-15,6	-29,2	-13,6
Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	23,6	+23,6
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0	0	8,4	+8,4
Liquide Mittel	-1,2	-15,6	2,5	+13,1

Allgemeine Erläuterungen zu den Positionen Einzahlungen/Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

In der Finanzrechnung werden alle Einzahlungen und Auszahlungen erfasst. Sie wird in Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitions- und Finanzierungstätigkeit unterteilt.

Die Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden bereits in den Ausführungen zu den Teilergebnisrechnungen der Budgets erläutert, soweit sie gleichzeitig einen Ertrag bzw. Aufwand darstellen.

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Bei dieser Position ist in der Gesamtfinanzzrechnung ein Ergebnis von 201,5 Mio. € ausgewiesen (fortgeschriebener Ansatz = 205,3 Mio. €). Rechnerische Verschlechterung = rd. -3,8 Mio. €. Hierzu wird auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung verwiesen.

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ist in der Gesamtfinanzzrechnung ein Ergebnis von 188,8 Mio. € ausgewiesen (fortgeschriebener Ansatz = 200,0 Mio. €). Verbesserung = 11,2 Mio. € (siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung).

Einzahlungen/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ist in der Gesamtfinanzzrechnung ein Ergebnis von rd. 7,2 Mio. € ausgewiesen (fortgeschriebener Ansatz = rd. 12,1 Mio. €). Verschlechterung = rd. -4,9 Mio. €.

Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

Insgesamt sind bei der Position rd. 12,6 Mio. € ausgewiesen. In 2017 wurden drei Darlehen i. H. v. 11,5 Mio. € umgeschuldet. Aus dem Sonderprogramm „Gute Schule 2020“ sind 995 TEUR zweckgebunden bereitgestellt worden. Rückflüsse aus Ausleihungen wurden i. H. v. rd. 0,1 Mio. € verbucht.

Tilgung und Gewährung von Darlehen

Insgesamt sind bei dieser Position 33,6 Mio. € ausgewiesen. Davon entfielen auf Tilgungsleistungen (inkl. Umschuldungen) für Investitionskredite rd. 20,5 Mio. €. Des Weiteren wurden insgesamt rd. 12,8 Mio. € für Kredite an städtische Beteiligungen ausgezahlt und 0,3 Mio. € für Ausleihungen an übrige Bereiche.

Aufnahme/Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

Zur Sicherung der Liquidität mussten im Haushaltsjahr 2017 weitere Kassenkredite aufgenommen werden. Aufgrund der Zinssituation im zurückliegenden Jahr wurde ein erheblicher Teil des Kreditbedarfs (28,3 Mio. €) aus überschüssiger Liquidität der am Cash Pool der Stadt Velbert beteiligten verbundenen Unternehmen gedeckt, um Negativzinsen auf Guthaben der verbundenen Unternehmen zu vermeiden. Der Bestand der Kassenkredite bei Kreditinstituten hat sich dadurch von 110,0 Mio. € auf 97,0 Mio. € verringert.

In dem Liquiditätsbedarf sind Kredite in Höhe von 16,8 Mio. € enthalten, die entsprechend des Runderlasses für Kredite und kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinden und Gemeindeverbände des Ministeriums für Inneres und Kommunales zur Weiterleitung an städtische Beteiligungen aufgenommen wurden.

Eine Beplanung der Konten „Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung“ und „Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung“ ist nur annäherungsweise möglich, da die tatsächlich benötigte Höhe und der Zeitraum der Inanspruchnahme der Kassenkredite durch Veränderungen im Geschäftsablauf variieren. Durch unterjährige Ablösung und spätere erneute Aufnahme kann das Ergebnis des Kontos „Aufnahme Kredite zur Liquiditätssicherung privater Kreditmarkt“ den Betrag der Kassenkreditermächtigung überschreiten.

Der Gesamtbetrag der jeweils aktuellen Kassenkredite hat den Höchstbetrag der Kassenkreditermächtigungen zu keinem Zeitpunkt überschritten.

Liquide Mittel

Fortgeschriebener Planansatz *)	=	rd.	-15.637 T€
Ist	=	rd.	2.533 T€

**) Im fortgeschriebenen Planansatz ist der Anfangsbestand (01.01.2017) mit ca. +23.359 TEUR und die Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln mit ca. +8.363 TEUR nicht enthalten. Ebenso ist die Weiterleitung aufgenommener Liquidität an verbundenen Unternehmen in Höhe von 16.782 TEUR nicht im Planansatz berücksichtigt. Bei Berücksichtigung dieser Positionen ergäbe sich ein fortgeschriebener Planansatz von -697 TEUR).*

Die Gesamtfinanzzrechnung schließt zum 31.12.2016 mit einem Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von rd. 2.533 TEUR ab. Dieser Bestand ist auch in der Bilanzposition 2.4 Liquide Mittel ausgewiesen.

Der Liquiditätsbestand für die Stadt Velbert stellt sich zum 31.12.2017 wie folgt dar:

Liquiditätsbestand lt. Schlussbilanz 31.12.2017	rd. 2.533 TEUR
Stand der Kassenkredite zum 31.12.2017 (im Liquiditätsbestand enthalten)	-97.000 TEUR
Nettobedarf zum 31.12.2017 im Cash Pool	rd. -94.467 TEUR
Anteil aus fremde Finanzmittel und Saldo der Gesellschaften u.a. am Cash Pool zum 31.12.2017	rd. -30.797 TEUR
Weitergeleitete Liquidität an verbundene Unternehmen	rd. +16.782 TEUR
Nettobedarf der Stadt Velbert zum 31.12.2017	rd. 108.482 TEUR

3.2 Investitionstätigkeit

Obwohl nach dem Wortlaut der Gesetzesänderung zu § 76 GO NRW (Genehmigung von Haushaltssicherungskonzepten) die Aufstellung sog. Dringlichkeitslisten für Investitionen nicht mehr zwingend vorgeschrieben ist, wurde in der Ratssitzung am 28.04.2014 beschlossen, aufgrund der immer noch defizitären Haushaltslage diese selbst auferlegte Disziplinierung bei den Investitionen bis zu der angestrebten Entspannung der Haushaltssituation in 2017 weiter beizubehalten. In 2017 durften demnach nur Investitionen vorgenommen werden, die in der Dringlichkeitsliste aufgeführt waren, für die Auszahlungsermächtigungen aus Vorjahren übertragen oder über-/ außerplanmäßige Mittel bereitgestellt worden sind.

Insgesamt standen damit für Investitionen 2017 Haushaltsmittel in Höhe von rd. 29,0 Mio. € zur Verfügung (fortgeschriebener Planansatz). Das Ist-Ergebnis 2017 liegt bei rd. 15,2 Mio. €.

Eingesetzt wurden die abgeflossenen Investitionsmittel insbesondere für folgende Maßnahmen:

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	rd. 4,8 Mio. €
Auszahlungen für Baumaßnahmen (Brandschutzsanierungen, Baumaßnahmen an Schulen etc.)	rd. 5,6 Mio. €
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (u. a. Fahrzeuge/Geräte, Schulausstattung, IT-Ausstattung) einschl. Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	rd. 1,7 Mio. €
Eigenkapitalzuführung Gesellschaften (BVG, KVBV, KVV GmbH)	rd. 3,2 Mio. €

Da die nicht abgeflossenen Mittel zum Teil für die Weiterführung von Fortsetzungsmaßnahmen benötigt wurden, mussten entsprechende Ermächtigungen für Auszahlungen von 2017 nach 2018 übertragen werden.

3.3 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Als Zuwendungen für Investitionen waren in 2017 rd. 5,9 Mio. € veranschlagt (fortgeschriebener Planansatz). Ist-Ergebnis = rd. 3,1 Mio. €. Das Ergebnis setzt sich zusammen aus

rd. 2,9 Mio. € Allgemeine Investitionspauschale,

rd. 0,2 Mio. € Investitionspauschale aus der Feuerschutzsteuer

4. Erläuterungen zur Bilanz

Bei der Stadt Velbert wurde zum 01.01.2005 das Neue kommunale Finanzmanagement (NKF) eingeführt, so dass seit diesem Zeitpunkt alle Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung (Doppik) erfasst werden. Daraus ergibt sich auch die Verpflichtung, zum Ende eines jeden Haushaltsjahres eine Bilanz aufzustellen.

Die Bilanz der Stadt Velbert zum 31.12.2017 schließt mit einer Bilanzsumme von rd. 541,3 Mio. € (2016 = rd. 550,1 Mio. €) ab. Die Stadt Velbert würde damit – gemessen an den Maßstäben der freien Wirtschaft – zu den „großen“ Kapitalgesellschaften zählen.

Zusammengefasst stellt sich die Bilanz 2017 der Stadt Velbert wie folgt dar:

Aktiva	Bilanz 2016 in Mio. € (%)	Bilanz 2017 in Mio. € (%)	Passiva	Bilanz 2016 in Mio. € (%)	Bilanz 2017 in Mio. € (%)
Anlagevermögen	447,3 (81,3 %)	448,9 (82,9 %)	Eigenkapital	16,9 (3,1 %)	17,4 (3,2 %)
Umlaufvermögen	99,5 (18,1 %)	89,0 (16,4 %)	Sonderposten	73,0 (13,3 %)	74,5 (13,8 %)
Aktive Rechnungsabgrenz.	3,3 (0,6 %)	3,5 (0,7 %)	Rückstellungen	123,3 (22,4 %)	126,6 (23,3 %)
			Verbindlichkeiten	336,9 (61,2 %)	323,3 (59,7 %)
			Passive Rechnungsabgrenz.	0,0 (0,0 %)	0,0 (0,0 %)
Summe	550,1 (100 %)	541,3 (100 %)		550,1 (100 %)	541,3 (100 %)

4.1 Vermögensstruktur der Bilanz 2017 (Aktiva) im Vergleich zur Bilanz 2016

Der Schwerpunkt auf der Vermögensseite der Velberter Bilanz (Aktiva) liegt mit rd. 448,9 Mio. € = 82,9 % (2016 = 447,3 Mio. € = 81,3 %) beim **Anlagevermögen**. Unter Berücksichtigung von Neuinvestitionen, Umschichtungen vom Anlage- ins Umlaufvermögen und Abschreibungen ist das Anlagevermögen damit im Vergleich zur Bilanz 2016 um rd. 1,6 Mio. € (0,4 %) gestiegen. Zum Anlagevermögen zählen insbesondere

- Immaterielle Vermögensgegenstände, hier insb. Softwarelizenzen = rd. 0,4 Mio. € (2016 = rd. 0,3 Mio. €),
- Sachanlagen wie Gebäude, Grundstücke, Fahrzeuge = rd. 241,4 Mio. € (2016 = 241,9 Mio. €)
- Finanzanlagen mit den Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen sowie Ausleihungen = rd. 207,0 Mio. € (2016 = 205,1 Mio. €).

Je größer der Anteil des Anlagevermögens ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden. Vom Anlagevermögen entfallen 241,4 Mio. € = 53,8 % auf **Sachanlagen** (2016 = 241,9 Mio. € = 54,1 %). Hierfür entstehen in der Regel hohe Aufwendungen für Abschreibungen und Instandhaltungen, die die Ergebnisrechnung belasten.

Der Anteil der **Finanzanlagen** am Anlagevermögen beträgt rd. 207,0 Mio. € = 46,1 % (2016 = 205,1 Mio. € = 45,9 %). An der Höhe der Finanzanlagen zeigt sich ein relativ hohes Maß an Ausgliederung kommunaler Aufgaben in Sonderrechnungen und pri-

vate Rechtsformen. Finanzanlagen leisten durch Gewinnausschüttungen und Zinserträge in der Regel einen positiven Beitrag zum Ergebnisplan, teilweise müssen jedoch auch Eigenkapitalzuführungen vorgenommen werden.

Gemessen an dieser Summe fällt das **Umlaufvermögen** mit rd. 89,0 Mio. € = 16,4 % der Bilanzsumme (2016 = 99,5 Mio. € = 18,1 %) weit weniger ins Gewicht. Zusammensetzung des Umlaufvermögens:

- Vorräte = 0,1 Mio. € (2016 = 0,1 Mio. €),
- Forderungen u. so. Vermögensgegenstände = 86,2 Mio. € (2016 = 75,1 Mio. €),
- Wertpapiere des Umlaufvermögens = 0,1 Mio. € (2016 = 0,2 Mio. €),
- liquide Mittel = 2,5 Mio. € (2016 = 23,4 Mio. €),
- kurzfristige Geldanlagen = 0,01 Mio. € (2016 = 0,8 Mio. €).

Die Vermögenswerte im Umlaufvermögen sind nur relativ kurzfristig gebunden und werden in der Regel auch relativ schnell wieder zu flüssigen Mitteln.

Auf der Vermögensseite ist außerdem die Position **aktive Rechnungsabgrenzung** mit 3,5 Mio. € bzw. 0,7 % ausgewiesen (2016 = 3,3 Mio. € bzw. 0,6 %). Hierbei handelt es sich um Zahlungen, die bereits im abzuschließenden Haushaltsjahr im Voraus erfolgt sind, aber wirtschaftlich dem neuen Haushaltsjahr zuzurechnen sind.

Die **Bilanzsumme** ist im Vergleich zur Bilanz 2016 von rd. 550,1 Mio. € auf 541,3 Mio. € gesunken.

4.2 Kapitalstruktur/Finanzierung der Bilanzpositionen (Passiva)

Die Passivseite gibt Auskunft darüber, wie das Vermögen finanziert wurde; hier erkennt man also die Mittelherkunft. Die anteilige Zusammensetzung des Kapitals aus Eigenkapital und Fremdkapital ist von besonderer Bedeutung. Ein hoher Eigenkapitalanteil wirkt sich vorteilhaft aus. Er verbessert in der Privatwirtschaft die Kreditwürdigkeit und gewährt finanzielle Unabhängigkeit. Ein hoher Fremdkapitalanteil verursacht hohe Zinsaufwendungen, die die Ergebnisrechnung belasten.

An erster Stelle steht auf der Passivseite das **Eigenkapital** (saldiert) mit 17,2 Mio. € (2016 = 16,9 Mio. €). Eine Ausgleichsrücklage ist nicht mehr vorhanden.

Als Sonderposten werden insbesondere Landeszuwendungen passiviert, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen bewilligt bzw. gezahlt werden und nicht frei verwendet werden dürfen. Die Bilanz weist hier einen Bestand von 74,5 Mio. € bzw. 13,8 % aus (2016 = 73,0 Mio. € bzw. 13,3 %).

In der Regel erfolgt die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten über die Nutzungsdauer der mit ihnen finanzierten Vermögensgegenstände.

Die Schlussbilanz weist **Rückstellungen** in Höhe von 126,3 Mio. € bzw. 23,3 % der Bilanzsumme aus (2016 = 123,3 Mio. € bzw. 22,4 %). Die Rückstellungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus:

- Pensionsrückstellungen mit rd. 117,2 Mio. € (2016 = rd. 113,3 Mio. €),
- Rückstellungen für Deponien u. Altlasten mit rd. 0,3 Mio. € (2016 = rd. 0,3 Mio. €),
- sonstige Rückstellungen mit rd. 8,7 Mio. € (2016 = rd. 9,7 Mio. €).

Bei den **Verbindlichkeiten** in Höhe von insgesamt rd. 323,3 Mio. € = 59,7 % der Bilanzsumme (2016 = 336,9 Mio. € = 61,2 %) fallen besonders ins Gewicht die

- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen mit rd. 130,6 Mio. € (2016 = rd. 138,7 Mio. €)
- Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung mit rd. 97,0 Mio. € (2016 = rd. 110,0 Mio. €). Hierzu wird auf die Erläuterungen zu 4.1 – Finanzrechnung - (liquide Mittel) verwiesen.
- Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften mit rd. 7,5 Mio. € (2016 = rd. 8,1 Mio. €). Unter dieser Bilanzposition ist ab 2011 das PPP-Projekt Martin-Luther-King-Schule ausgewiesen.
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit rd. 5,5 Mio. € (2016 = rd. 1,9 Mio. €)
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen mit rd. 3,4 Mio. € (2016 = rd. 2,8 Mio. €) und
- sonstige Verbindlichkeiten mit rd. 79,0 Mio. € (2016 = rd. 75,3 Mio. €).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Transferleistungen und sonstigen Verbindlichkeiten sind in der Regel kurzfristig fällig und belasten die Liquidität. Dies gilt auch für einen Teil der Kreditverbindlichkeiten und die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

Passive Rechnungsabgrenzungen waren zum Bilanzstichtag in Höhe von rd. 65,5 TEUR vorhanden (2016 = rd. 22,9 TEUR).

Zur Zusammensetzung der einzelnen Bilanzpositionen und deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr wird auf die Erläuterungen im „Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2017“ verwiesen.

Teil II - Zukunftsbezogene Berichterstattung

1. Mittelfristige Ergebnisplanung, Entwicklung des Eigenkapitals

Anmerkung: Die nachfolgenden Ausführungen berücksichtigen auch die aktuellen Entwicklungen.

Die mittelfristige Ergebnisplanung stellt sich wie folgt dar (Stand Haushaltsplanentwurf 2018 unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2017):

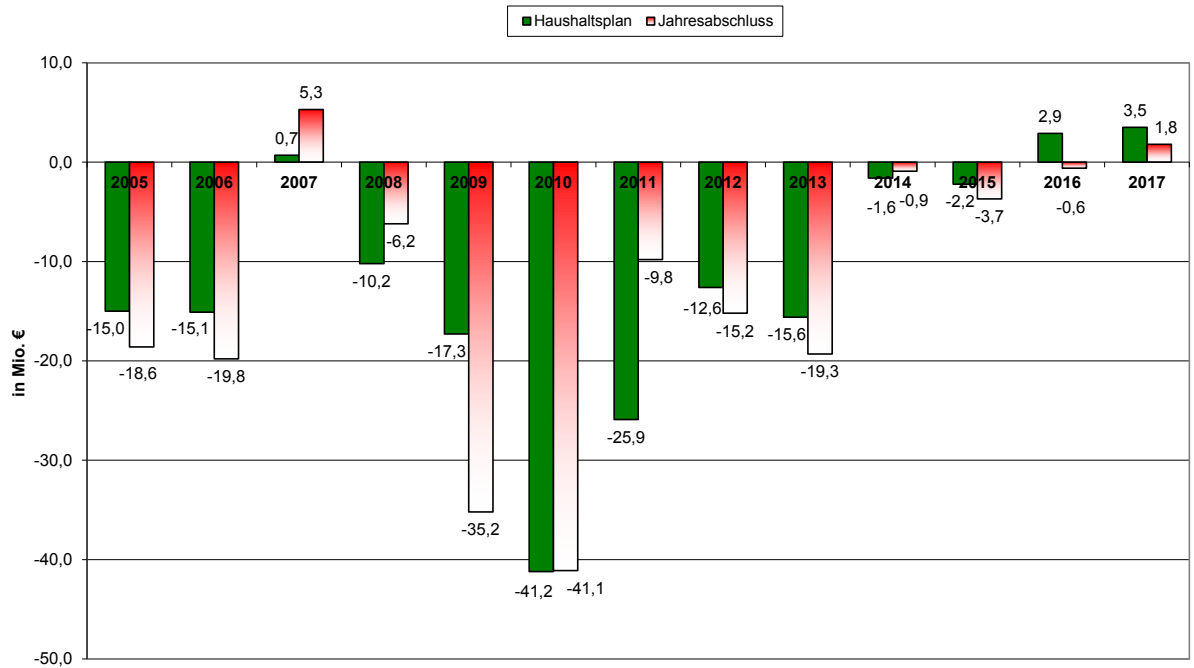
	2016 in Mio. €	2017 in Mio. €	2018 in Mio. €	2019 in Mio. €	2020 in Mio. €	2021 in Mio. €
Nachrichtlich: Einsparungen gem. fortgeschriebenem HSK 2010 ff. (einschl. zusätzl. HSK-Maßnahmen ab 2012)	9,9	9,9	9,9	9,9	9,9	9,9
zzgl. weitere Maßnahmen gem. fortgeschr. Haus- haltssanierungsplan 2012 ff.	5,0	4,9	4,9	4,9	4,9	4,9
Summe Einsparungen	14,9	14,8	14,8	14,8	14,8	14,8
Jahresergebnis	-0,6	+1,8	+1,2	+1,1	+6,8	+10,2
Verrechnungen von Erträgen und Aufwen- dungen mit der allg. Rücklage	+3,3	-1,5	+0,3	+0,1	+0,1	+0,1
Entwicklung des Eigen- kapitals	16,9	17,2	18,7	19,9	26,8	37,1

Mit dem Gesetzesbeschluss des ersten Gesetzes zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (1. NKFVG) im Jahr 2012 rückt das Eigenkapital (allgemeine Rücklage) mehr in den Fokus:

Mit der Änderung des § 43 Abs. 3 GemHVO NRW wurde festgelegt, dass Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des gemeindlichen Anlagevermögens, die für die kommunale Aufgabenerfüllung nicht mehr benötigt werden sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind. Diese Änderung könnte sogar den Effekt erzeugen, dass trotz positiver Ergebnisse ein Eigenkapitalverzehr verzeichnet werden könnte. Ab dem Jahr 2017 erzielt die Stadt Velbert jedoch positive Jahresergebnisse, die die vorgeschriebenen Verrechnungen mit der Rücklage auffangen.

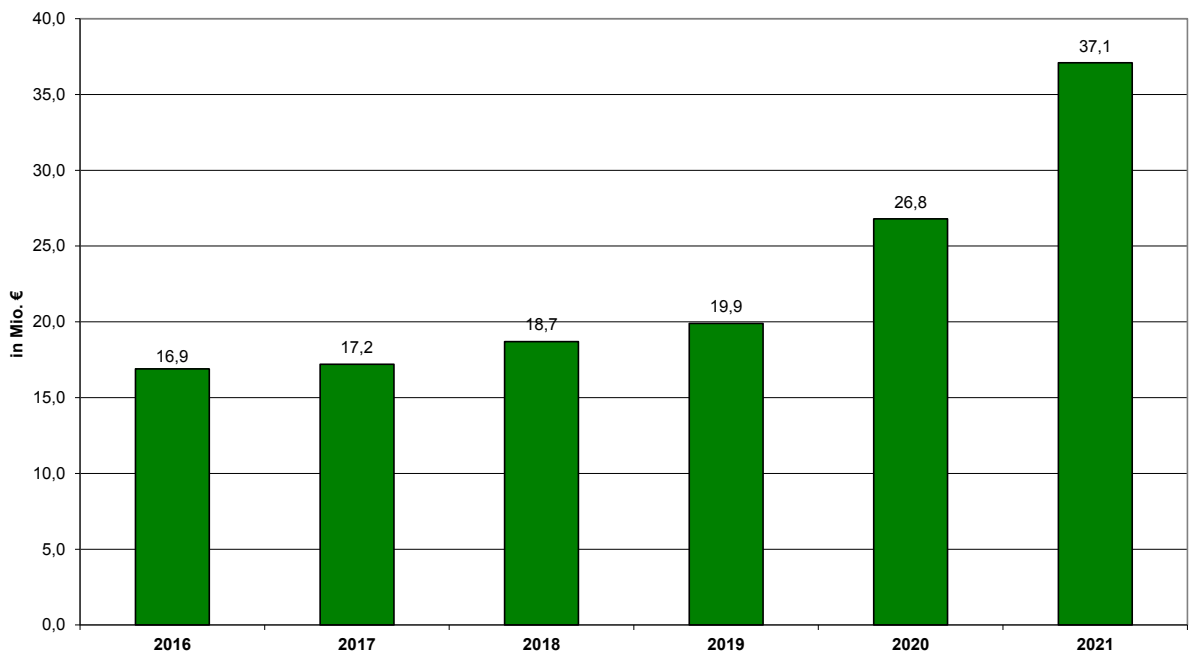
In der nachfolgenden Grafik ist dargestellt, wie sich die Ergebnisse der Jahre 2005 – 2017 unter Berücksichtigung der Haushaltsentlastungen aus der Umsetzung des Haushaltssanierungsplans 2012 ff. im Vergleich zur Veranschlagung im Haushaltsplan entwickelt hat.

Vergleich Ergebnis gemäß Haushaltsplan/Jahresabschluss 2005 bis 2017



Die zweite Grafik zeigt die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals bis 2021 (Stand Haushaltsplanentwurf 2018 unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2017).

Entwicklung des Eigenkapitals zum 31.12.



2. Haushaltssanierungsplan (HSP)

Mit der freiwilligen Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen seit 2012 hat die Stadt Velbert nach dem Stärkungspaktgesetz besondere Berichtspflichten, mit denen sie den Stand der Umsetzung des Haushaltssanierungsplans gegenüber der Bezirksregierung regelmäßig dokumentieren muss. So sind u. a. auch mit dem vom Bürgermeister bestätigten Entwurf des Jahresabschlusses Ausführungen zur aktuellen Entwicklung bis zum 31. März des jeweiligen Folgejahres sowie eine Darstellung der Umsetzung des HSP im abgeschlossenen Jahr vorzulegen.

Dieser Verpflichtung ist die Stadt Velbert mit Bericht vom 14.12.2016 an die Bezirksregierung Düsseldorf über den Landrat des Kreises Mettmann nachgekommen: Die vom Rat der Stadt Velbert am 29.11.2016 beschlossene Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2017 wurde angezeigt und die fünfte Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans 2012 ff. mit insgesamt 60 Maßnahmen zur Genehmigung im Rahmen des Stärkungspakt Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz) vorgelegt. Die Genehmigungsverfügung durch die Aufsichtsbehörde erfolgte schließlich mit Datum vom 15.11.2017. In dieser Genehmigungsverfügung stellte sich für die Bezirksregierung Düsseldorf die Frage, ob der Haushaltsausgleich im Jahr 2017 gelingen könnte, da er im Jahr 2016 und damit das erste Zwischenziel auf dem Weg zum Haushaltsausgleich ausweislich des bestätigten Jahresabschlusses verfehlt wurde, wobei die Ursachen u. a. auch in externen, von der Stadt nicht zu beeinflussenden Faktoren lagen. Vor diesem Hintergrund erfolgte die Genehmigung erst nach der Berichterstattung zum III. Quartal 2017, bei der sich zeigte, dass das geplante Konsolidierungsvolumen sogar überschritten wird. Die Bezirksregierung ordnete an, dass angesichts der Risiken weiterhin eine äußerst restriktive Bewirtschaftung sicherzustellen ist und verband die Genehmigung des Haushaltssanierungsplans mit insgesamt acht Hinweisen bzw. Handlungsanweisungen.

Die Verfügung wurde dem Rat der Stadt am 28.11.2017 zur Kenntnis gegeben und kann im Ratsinformationssystem der Stadt Velbert unter der Vorlagennummer 427/2017 eingesehen werden.

Mit Veröffentlichung im Amtsblatt Nr. 23/2017 der Stadt Velbert am 16.11.2017 trat die Haushaltssatzung 2017 schließlich in Kraft.

3. Vorgänge von besonderer Bedeutung (auch solche, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind)

- **Haushaltswirtschaftliche Maßnahmen**

Aufgrund der Ausführungen unter 2. wurde im Januar 2018 zur Umsetzung der HSP-Maßnahmen eine generelle restriktive Haushaltsbewirtschaftung verfügt. Danach sind neue freiwillige Leistungen nur zulässig, wenn sie durch den Verzicht auf bestehende freiwillige Leistungen mindestens kompensiert werden.

Velbert ist bis einschließlich des Jahres 2021 als Teilnehmerin der Stufe 2 des Stärkungspaktes unter der Finanzaufsicht der Bezirksregierung Düsseldorf und an die Vorgaben des Stärkungspaktes gebunden. Dies bedeutet insbesondere, in den jeweiligen Haushaltsjahren ein mindestens ausgeglichenes Jahresergebnis zu erreichen.

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018 wurde am 28.11.2017 vom Rat verabschiedet und der Kommunalaufsicht zusammen mit der 6. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans 2012 ff. angezeigt bzw. zur Genehmigung vorgelegt. Die Genehmigung erfolgte am 10.08.2018 unter der Auflage, dass § 1 der Haushaltssatzung durch einen Beitrittsbeschluss des Rates insoweit geändert wird, als dass der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit neu festgesetzt wird und der Finanzplan entsprechend zu korrigieren ist. Die Sitzung des Rates ist für den 18.09.2018 terminiert.

Gegenwärtig sind bei der Haushaltswirtschaft der Stadt Velbert also generell die Regeln der vorläufigen Haushaltsführung gemäß § 82 GO NRW zu beachten.

Aufgrund der Erfahrungen aus den Haushaltsjahren 2017 mit der Haushaltsgenehmigung der Bezirksregierung im November 2017 und August 2018 ist zu erwarten, dass auch die künftigen Haushaltsgenehmigungen durch die Bezirksregierung Düsseldorf erst im späteren Jahresverlauf erfolgen wird. Der Zeitraum der vorläufigen Haushaltsführung kann sich infolge dessen über einen deutlich längeren Zeitraum erstrecken, als ihn der Gesetzgeber eigentlich vorgesehen hat.

- **Bildung eines Sonderposten aus der Investitionspauschale**

Bereits mit Genehmigungsverfügung zur 3. Fortschreibung des HSP vom 31.08.2015 beanstandete die Bezirksregierung Düsseldorf die jährliche – volle – ertragswirksame Auflösung der Investitionspauschale. Diese Buchungspraxis erfolgte bei der Stadt Velbert in gutem Glauben seit der Umstellung auf das NKF auf der Grundlage der damaligen Auslegung des § 43 GemHVO NRW, die im NKF-Netzwerk öffentlich diskutiert und durch Handlungsempfehlungen bestätigt wurde. Außerdem wurden in dieser Zeit keinerlei Beanstandungen ausgesprochen. Zur 4. Fortschreibung erwartete die Bezirksregierung Düsseldorf u. a. eine neue Berechnung der Auflösung der Investitionspauschale, die in den Haushaltssanierungsplan einfließen sollte. Insbesondere die zu ändernde Buchungspraxis mit der Investitionspauschale hätte bedeutet, dass zwar in 2016 ein ausgeglichener Haushalt mit Konsolidierungshilfe hätte dargestellt werden können. Jedoch würde die Verpflichtung, einen ausgeglichenen Haushalt in 2017 ohne Einplanung einer Landeshilfe darzustellen, nicht mehr eingehalten werden können. Aus diesem Grund erfolgte am 03.03.2016 eine Besprechung bei der Bezirksregierung, an der auch die Kommunalaufsicht des Kreises Mettmann und die GPA teilgenommen haben. Dort legte der Stadtkämmerer der Stadt Velbert die beabsichtigte Vorgehensweise und die Auswirkungen auf das Eigenkapital hinsichtlich einer rückwirkenden Korrektur

der Verbuchung der Investitionspauschale dar. Im Nachgang des Gespräches teilte die Bezirksregierung am 11.05.2016 telefonisch das Ergebnis ihrer internen Abstimmung über die zu ändernde Verfahrensweise mit der Investitionspauschale mit. Demnach enthält die Fortschreibung der mittelfristigen Finanzplanung nunmehr einen mir dem Jahresabschluss 2016 gebildeten Sonderposten aus der Investitionspauschale für die Jahre 2005 bis 2015 i. H. v. 7,6 Mio. € sowie in allen Planungs Jahren entsprechende Erträge aus der Auflösung, die auf der Grundlage einer rückwirkenden Verwendung der Investitionspauschale ermittelt wurden. Erstmals wurde im Jahr 2017 nicht die volle ertragswirksame Auflösung wie bisher veranschlagt und verbucht.

- **Fehlende Gewinnabführung der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft mbH (BVG) an die Stadt Velbert**

In 2014 hat die BVG einen Jahresverlust erzielt, der in voller Höhe zu einem Vortrag auf neue Rechnung führt. Geplant war eigentlich ein Jahresüberschuss, vor allem aufgrund der Gewinnabführung der VVH - Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Velbert mbH. Diese Gewinnabführung setzt sich aus den Ergebnissen der Stadtwerke Velbert GmbH (SWV) und der Verkehrsgesellschaft (VGV) der Stadt Velbert zusammen. Ausnahmsweise hat jedoch die SWV einen Verlust erzielt, da die Gesellschaft einen Abrechnungsfehler aus 2012 (im Zusammenhang mit der Abgrenzungsrechnung) in 2014 korrigieren musste. Zusammen mit dem Verlust der VGV ergibt sich für die BVG aus dem Ergebnisabführungsvertrag eine Verlustausgleichspflicht. Zudem ist in 2014 eine außerordentliche Teilwertabschreibung der Wobau-Anteile erfolgt, die das BVG-Ergebnis zusätzlich belastet hat. Auch die Zuführungen an die Kultur- und Veranstaltungs-GmbH (KVV) sowie die Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft mbH (EVV) wurden direkt abgeschrieben. Infolge des Verlustes hat sich das Eigenkapital der BVG verringert. Aus diesem Grund erfolgte auch im Jahr 2017 eine Gewinnabführung der BVG nicht, da zunächst die Verluste auf Ebene der BVG aufgeholt werden sollen.

- **Nachhaltige Stadtentwicklung und Steigerung der Einnahmenseite**

Die Entwicklung der Velberter Innenstadt sowie der Stadtteile hat im Jahr 2017 weitere Fortschritte gemacht.

Seit 2015 befindet sich die Stadt Velbert mit einem abgegrenzten Planbereich „Innenstadt Velbert-Mitte“ im Stadterneuerungsprogramm des Landes NRW „Stadtumbau West“. Das vom Rat der Stadt Velbert in 2015 beschlossene Integrierte Handlungskonzept bildet die Basis für zahlreiche Maßnahmen der Stadterneuerung, die im Zeitraum bis einschließlich 2021 durchgeführt werden.

Die Umbauarbeiten am Platz am Offers als weiterer Bestandteil des integrierten Handlungskonzeptes schreiten ebenfalls für die Öffentlichkeit erkennbar stetig voran.

Nach dem Abriss des alten Marktzentrums hat in 2017 auch der Hochbau der neuen Stadtgalerie im Herzen der Velberter Innenstadt begonnen. Hier entstehen künftig auf rd. 13.000 qm neue Verkaufs- und Gastronomieflächen, die für eine Belebung der Velberter Innenstadt sorgen werden.

Gleichzeitig ist die Stadt weiterhin in Gesprächen mit Blick auf eine etwaige Nachnutzung der seit langem leer stehenden Hertie-Immobilie. Ein sehr konkretes Projekt zur Ansiedlung eines Kinos an dem Standort ist im Jahr 2017 nach intensiven Gesprächen und Verhandlungen leider an Wirtschaftlichkeitsgesichtspunkten gescheitert. Die Situation an der alten Hertie-Immobilie hat sich trotz allem insofern

geändert, als dass zwischenzeitlich die Stadt Velbert das Areal erworben hat. Hier sehen die weiteren Planungen so aus, dass die Immobilie in 2019 abgerissen und an einen privaten Investor veräußert werden soll.

Ebenfalls wurde die Verwaltung durch den Rat der Stadt Velbert beauftragt, den Neubau für das Deutsche Schloss- und Beschlägemuseum in Angriff zu nehmen.

Das Ensemble Schloss Hardenberg wird in den nächsten Jahren mit Bundesmitteln (rd. 4,1 Mio. €) und städtischen Mitteln (ebenfalls rd. 4,1 Mio. €) saniert, um es künftig dauerhaft als öffentliche Einrichtung zu nutzen. Die Verwaltung wurde somit beauftragt, Ideen und Lösungsvorschläge zur Nutzung und Gestaltung des Schlosses Hardenberg zu entwickeln. Dazu fand von März bis Juli eine umfangreiche Recherche einzelner Handlungsfelder durch die Verwaltung und Politik statt. Gleichzeitig wurde eine online-Bürgerumfrage zur künftigen Schlossnutzung durchgeführt. Neben der Aufgabe, die Schlossanlage in eine dauerhafte Funktion zu überführen, muss diese auch die Aufgabe eines Anziehungspunktes für den Stadtteil Neviges erfüllen, damit dieser in Zeiten geänderter Zentrenstrukturen gestärkt werden kann. Im Ergebnis der Beratungen des „Unterausschusses Schloss Hardenberg“ hat sich als favorisierte Themenrichtung das Thema „Naturerlebnis- haus/Tourismus“ herauskristallisiert.

Für das gesellschaftliche und kulturelle Leben in Velbert wird derzeit das Forum Niederberg neu überdacht und geplant, hin zu einem zukünftigen Bürgerforum Niederberg. Das Forum Niederberg ist seit den 80iger Jahren der kulturelle Mittelpunkt der Stadt Velbert. Die Ansprüche der Menschen haben sich seitdem allerdings verändert. Ein neues Nutzungskonzept wurde dabei durch eine intensive, breit angelegte Bürgerbeteiligung erarbeitet. Die Verwaltung verwendet das vorliegende Nutzungskonzept für ein Bürgerforum Niederberg als Grundlage und Zielausrichtung für die Entwicklung des Forums Niederberg. Sie verfolgt das Teilprojekt Bürgerforum Niederberg als Element des integrierten Handlungskonzeptes Innenstadt in der Förderkulisse des Programmes EFRE.NRW weiter.

Parallel dazu werden Grundstücksbevorratungsmaßnahmen forciert, die sowohl die Gewerbeflächen- als auch die Wohnbauflächenentwicklung betreffen. So konnte eine Fläche für Gewerbenutzung an der Langenberger Straße durch die Stadt Velbert erworben werden.

Mit den Mitteln aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz wird zudem der durch den Rat der Stadt Velbert beschlossenen Neubau einer Grundschule als Ersatz für drei Altstandorte sowie die Sanierung einer Kita umgesetzt.

4. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Haushaltslage

- **Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens**

Der Haushaltsansatz 2017 für die Gewerbesteuern von 47,6 Mio. € wurde nicht erreicht, sondern der Ansatz wurde um rd. 3,2 Mio. € verfehlt. Ursächlich hierfür waren Anpassungen aufgrund von Zerlegungen für die Jahre 2010 – 2015. Zum anderen sind einzelne Ursachen bzw. nähere Gründe zum allgemeinen Abweichen vom Bundestrend nicht erkennbar, so dass die Gewerbesteuer für die Stadt Velbert nur schwer kalkulierbar bleibt.

- **Entwicklung der Personalaufwendungen**

In 2017 ist ein Mehraufwand bei den Personalaufwendungen i. H. v. 0,3 Mio. € entstanden. Es wurden mehr Zuführungen für Rückstellungen für Altersteilzeit benötigt, weil aufgrund von gesetzlichen Ansprüchen Beschäftigter neue Verträge abgeschlossen wurden. Außerdem entstand ein Mehrbedarf für die Zuführung an die Überstundenrückstellung, da zum überwiegenden Teil Überstunden angeordnet werden mussten, um den Dienstbetrieb aufrechterhalten zu können.

- **Zinsänderungsrisiko/Währungsrisiko**

Weiterhin ist das Zinsniveau sowohl für Liquiditätskredite als auch für Investitionskredite historisch niedrig. Bei einer allgemeinen Verschlechterung der Zinssätze können bei Ablauf der Zinsbindungsfrist der einzelnen Kreditverträge erhebliche Mehraufwendungen für die Stadt entstehen.

Bei den beiden Swap-Geschäften der Stadt Velbert und beim CHF-Kredit ist die Höhe der Zahlungen vom CHF-Wechselkurs abhängig. Auf der anderen Seite können wegen des geringeren negativen Marktwertes für die beiden Zins- und Währungsswaps aufgrund der fortschreitenden Tilgung höhere Erträge aus der in 2010 gebildeten Drohverlustrückstellung aufgelöst werden.

- **Entwicklung Pensionsrückstellungen**

Die Pensionsrückstellungen werden langfristig erheblich steigen, sollten die Rahmenbedingungen unverändert bleiben. Pensionsrückstellungen wirken sich auf das Jahresergebnis und somit auf die Entwicklung des Eigenkapitals aus.

- **Ausfallbürgschaften**

Die Stadt Velbert hat im Rahmen der gemeindlichen Aufgabenerfüllung für städtische Unternehmen, Gesellschaften etc. Ausfallbürgschaften übernommen. Der Gesamtbestand der Bürgschaften ist von rd. 66,2 Mio. € in 2016 auf rd. 59,3 Mio. € in 2017 gesunken.

Eine Inanspruchnahme der Stadt aus den übernommenen Ausfallbürgschaften kann dann erfolgen, wenn die Zahlungsunfähigkeit des Hauptschuldners durch Zahlungseinstellung, Eröffnung des Insolvenzverfahrens etc. festgestellt wird.

Risiken der Inanspruchnahme der Stadt Velbert aus diesen Bürgschaften sind nach derzeitiger Einschätzung nicht zu erkennen.

- **Sozialausgaben**

Die Sozialausgaben der Stadt Velbert sind im Jahr 2017 weiter angestiegen. Diese Entwicklung setzt sich im Finanzplanungszeitraum fort und ist vor allem auf die erheblichen Steigerungen im Asylbereich zurückzuführen.

5. Resümee/Prognose

Der erwartete Überschuss gemäß Haushaltsplan 2017 lag bei rd. 3,5 Mio. €. Das tatsächliche Jahresergebnis 2017 beträgt rd. 1,8 Mio. €. Dies ist insbesondere auf die Entwicklung bei der Gewerbesteuer, der Flüchtlingskostenerstattung, der Erhöhung der Personal- und Versorgungsaufwendungen und Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zurückzuführen.

Unter Berücksichtigung des Ergebnisses 2017 hat sich das Eigenkapital der Stadt Velbert seit Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2005 bis zum 31.12.2016 von 190,9 Mio. € auf rd. 16,9 Mio. € reduziert. Mit Ausnahme des Abschlusses 2007 mussten in jedem Jahr erhebliche Fehlbeträge durch Rücklagenentnahmen ausgeglichen werden und weitere Reduzierungen aufgrund des 1. NKFVG ab dem Haushaltsjahr 2013 durch die unmittelbare Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung nicht mehr benötigter unbeweglicher Vermögensgegenstände sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen mit der allgemeinen Rücklage vorgenommen werden. Mit dem Abschluss des Jahres 2017 stieg nach den vorzunehmenden Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage das Eigenkapital um rd. 0,3 Mio. € an.

Das Eigenkapital wird auch in den künftigen Jahren weiter aufgebaut werden können, soweit die tatsächliche Entwicklung planmäßig verläuft und das HSP umgesetzt wird.

Trotz der Entlastungen durch die Landeszuweisungen nach dem Stärkungspaktgesetz von insgesamt rd. 20,1 Mio. € in den Jahren 2012 bis 2017 stellt die mit der Haushaltsatzung 2018 aktualisierte mittelfristige Ergebnisplanung weiterhin eine große Herausforderung an die städtische Finanzwirtschaft der nächsten Haushaltsjahre dar:

2015 = -3,7 Mio. € Fehlbetrag
2016 = -0,6 Mio. € Fehlbetrag
2017 = +1,8 Mio. € Überschuss
2018 = +1,2 Mio. € Überschuss
2019 = +1,1 Mio. € Überschuss
2020 = +6,8 Mio. € Überschuss
2021 = +10,2 Mio. € Überschuss.

Mit einem konsequenten Konsolidierungskurs wird es der Stadt Velbert weiterhin gelingen, sowohl im Jahr 2018 als auch im mittelfristigen Planungszeitraum positive Jahresergebnisse zu generieren. Velbert ist damit seiner Verpflichtung als Stärkungspaktkommune nachgekommen, in 2017 den Haushaltsausgleich mit einer abgeschmolzenen Konsolidierungshilfe zu erreichen und einen solchen ohne Konsolidierungshilfe in 2018 und auch in den Folgejahren darzustellen.

Velbert, den 13.08.2018

14.08.2018

Aufgestellt:



(Christoph Peitz)
Stadtkämmerer

Bestätigt:



(Dirk Lukrafka)
Bürgermeister

Kennzahlen

Das Innenministerium hat in Zusammenarbeit mit der Bezirksregierung und den Kreisen Leitfäden entwickelt, welche die Prüfung von angezeigten NKF-Haushaltssatzungen und NKF-Jahresabschlüssen erleichtern sollen.

Sie beinhalten u. a. das „NKF – Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen“, welches das Innenministerium den Kommunen mit dem Runderlass Nr. 34 – 48.04.05/01 - 2323/08 v. 01.10.2008 aufgab. Es soll die Prüfung und Bewertung der kommunalen Haushalte durch die Aufsichtsbehörde unterstützen.

Die Kennzahlen wurden für den vorliegenden Jahresabschluss ermittelt.

Isoliert betrachtet hat eine einzelne Kennzahl nur einen begrenzten Aussagewert. Ihre Analyse kann i. d. R. nur dann nutzbringend durchgeführt werden, wenn sie in eine Beziehung zu anderen Werten – z. B. zu einer Zeitreihe – gesetzt oder mit anderen Kennzahlen verglichen wird. Als Vergleichsbasis kommen Durchschnitte, Minimal-, Maximal- oder weitere Orientierungswerte in Betracht. Daher werden die ermittelten Kennzahlen

a) im Zeitvergleich und

b) im interkommunalen Vergleich

dargestellt.

Aus einer umfassenden Kennzahlenerhebung von Oktober 2010 durch das Innenministerium stehen Vergleichswerte bereit (Quelle: Ministerium für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen „Handbuch zum NKF-Kennzahlenset NRW“). Es wurden jeweils die Werte der großen kreisangehörigen Gemeinden herangezogen.

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	Durch- schnitt
Aufwandsdeckungsgrad	98,3%	81,3%	80,1%	96,9%	94,0%	92,1%	101,6%	101,3%	102,3%	103,0%	95,1%

Formel:

$$\frac{\text{ordentliche Erträge} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

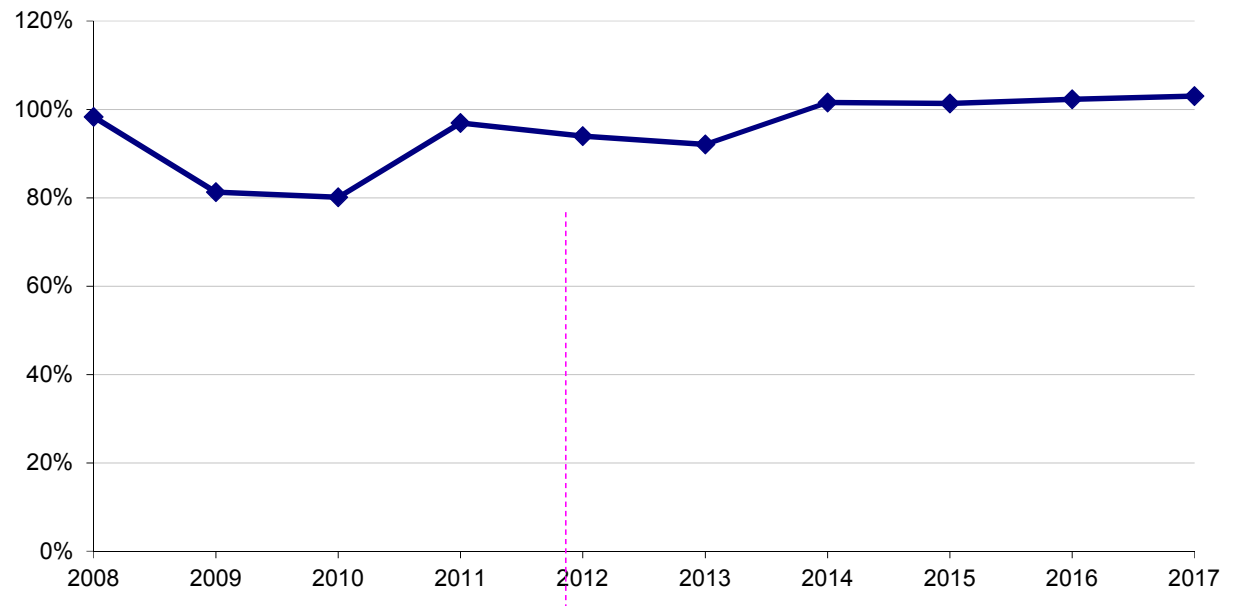
Die Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können.

Dies bedeutet, dass eine Aussage darüber ermöglicht wird, ob im operativen Kernbereich der Gemeinde die Erträge ausreichen oder anders ausgedrückt, ob der Haushaltsausgleich bereits aus eigener Kraft mit dem ordentlichen Ergebnis erzielt werden kann.

Ein (dauerhaftes) finanzielles Gleichgewicht wird nur durch eine vollständige Deckung erreicht.

interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

85,6%



Erläuterung zum Aufwandsdeckungsgrad

Im Jahr 2017 lag mit 103,0 % der zweithöchste Aufwandsdeckungsgrad seit NKF-Einführung vor und ist zum Vorjahr leicht gestiegen (Maximum in 2007 mit 105,6 %).

Damit können die ordentlichen Erträge die ordentlichen Aufwendungen im Jahr 2017 vollständig decken und sogar das negative Finanzergebnis kompensieren.

Wünschenswert wäre ein so hoher Aufwandsdeckungsgrad, dass das negative Finanzergebnis (in 2017: ./ rd. 4,2 Mio. €) vollständig und dauerhaft aus dem Überschuss des ordentlichen Ergebnisses gedeckt werden kann (in 2017: + rd. 6,0 Mio. €), zumal aufgrund der NKF-Evaluierung die Erträge und Aufwendungen bei der Veräußerung von Vermögensgegenständen und Finanzanlagen unmittelbar gegen die allgemeine Rücklage verbucht werden. Entstehende Defizite müssten noch zusätzlich kompensiert werden, um einen Eigenkapitalverzehr zu vermeiden.

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	Durch- schnitt
Eigenkapitalquote I	27,6%	19,6%	13,4%	11,7%	9,2%	5,5%	4,9%	4,1%	3,1%	3,2%	10,2%

interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

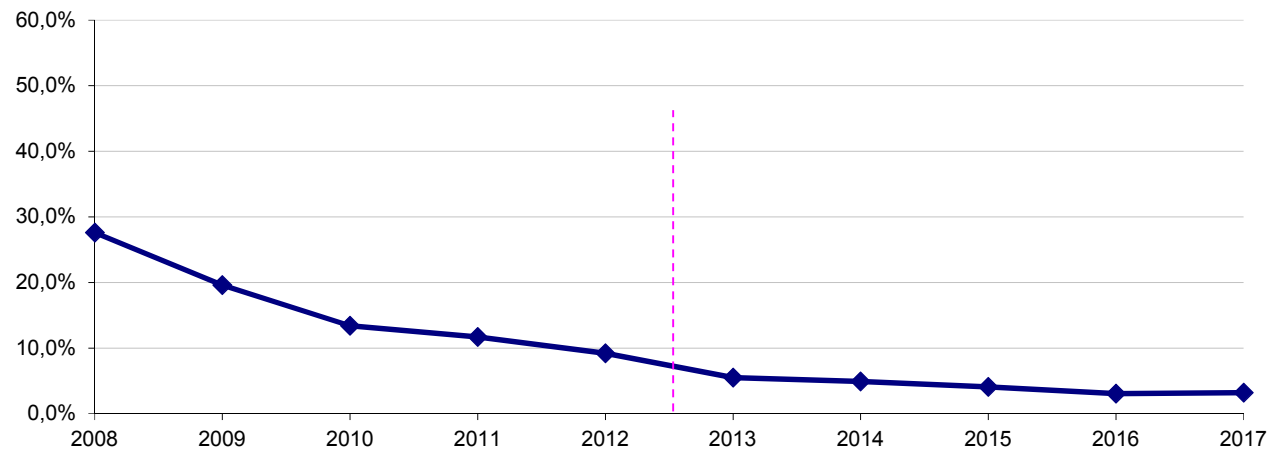
46,4%

Formel:

$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Diese Kennzahl misst den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital der kommunalen Bilanz.

Die Eigenkapitalquote kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein.



Erläuterung zur Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote liegt mit 3,2 % nur geringfügig über dem niedrigsten Stand seit NKF-Einführung aus dem Jahr 2016.

Es ist davon auszugehen, dass die Eigenkapitalquote mit einer dauerhaften Stabilisierung des Haushaltsausgleichs in den nächsten Jahren wieder ansteigen wird.

In der freien Wirtschaft gilt als grober Richtwert, dass eine Eigenkapitalquote von weniger als 10 % als bedenklich zu beurteilen ist.

Auch im interkommunalen Vergleich ist die Eigenkapitalquote der Stadt Velbert als unzureichend zu bewerten. Im Vergleichsjahr 2009 lag die Eigenkapitalquote I mit 19,6 % deutlich unter dem Median der Eigenkapitalquoten der verglichenen großen kreisangehörigen Städte.

<u>nachrichtlich:</u>	Mio. EUR 31.12. 2008	Mio. EUR 31.12. 2009	Mio. EUR 31.12. 2010	Mio. EUR 31.12. 2011	Mio. EUR 31.12. 2012	Mio. EUR 31.12. 2013	Mio. EUR 31.12. 2014	Mio. EUR 31.12. 2015	Mio. EUR 31.12. 2016	Mio. EUR 31.12. 2017	Mio. EUR Durch- schnitt
Eigenkapital	153,5	118,4	77,3	67,9	52,7	30,4	26	22,1	16,9	17,2	58,2

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	Durch- schnitt
Eigenkapitalquote II	39,0%	30,1%	25,2%	23,9%	21,5%	17,7%	17,2%	15,8%	15,8%	16,4%	22,3%

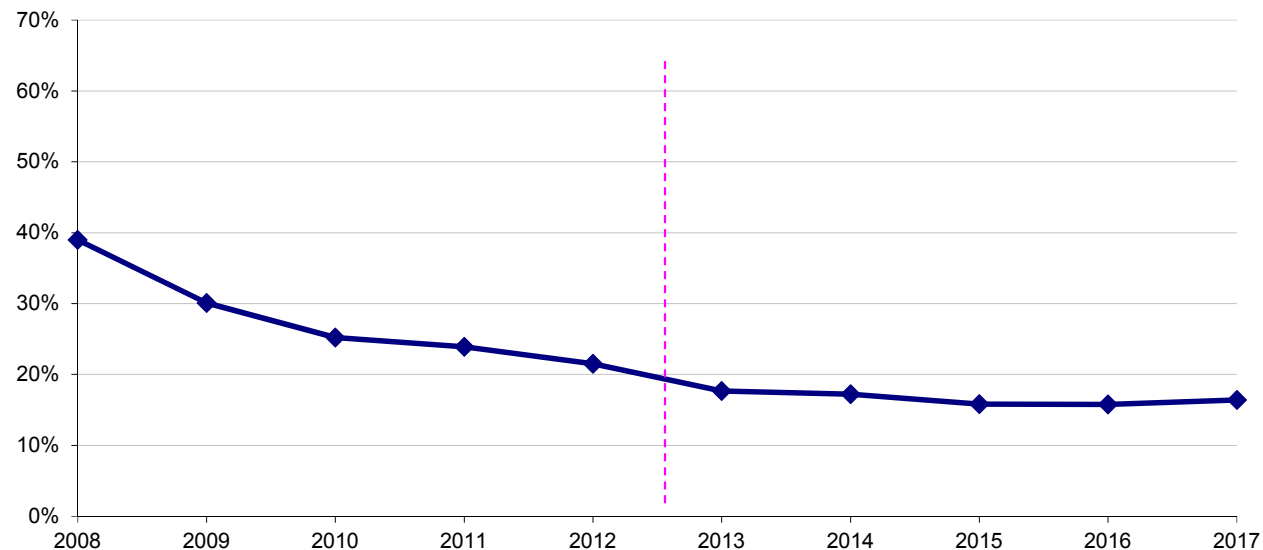
interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

66,3%

Formel:

$$\frac{(\text{EK} + \text{SoPo Zuw./Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Diese Kennzahl misst den Anteil des wirtschaftlichen Eigenkapitals am Gesamtkapital der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße "Eigenkapital" um die "langfristigen Sonderposten" erweitert.



Erläuterung zur Eigenkapitalquote II

Die Eigenkapitalquote liegt im Jahr 2017 mit 16,4 % nur geringfügig über dem niedrigsten Stand seit NKF-Einführung.

Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies allerdings eine leichte Erholung, wenn auch auf sehr niedrigem Niveau. Es ist davon auszugehen, dass die Eigenkapitalquote mit einer dauerhaften Stabilisierung des Haushaltsausgleichs in den nächsten Jahren wieder ansteigen wird.

nachrichtlich:	Mio. EUR 31.12. 2008	Mio. EUR 31.12. 2009	Mio. EUR 31.12. 2010	Mio. EUR 31.12. 2011	Mio. EUR 31.12. 2012	Mio. EUR 31.12. 2013	Mio. EUR 31.12. 2014	Mio. EUR 31.12. 2015	Mio. EUR 31.12. 2016	Mio. EUR 31.12. 2017	Mio. EUR Durch- schnitt
Wirtschaftliches Eigenkapital	217,4	181,4	145,8	139,4	123,3	97,6	91,1	85,7	86,8	88,7	125,7

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	Durch- schnitt
Fehlbetragsquote	3,9%	22,9%	34,7%	12,6%	22,5%	39,8%	2,0%	14,3%	3,4%	-11,9%	14,4%

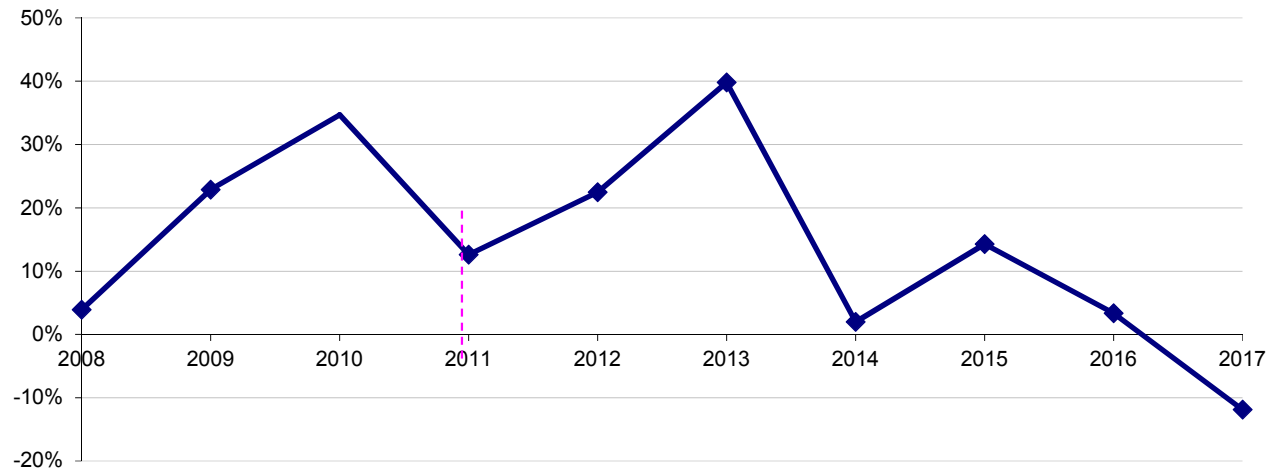
interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

11,6%

Formel:

$$\frac{\text{neg. Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichs- + allg. Rücklage}}$$

Die Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil.



Erläuterung zur Fehlbetragsquote

Der Jahresüberschuss von 1,8 Mio. EUR macht zum Bilanzstichtag -11,9 % des Eigenkapitals (allg. Rücklage) aus. Die Fehlbetragsquote liegt jetzt zum zweiten Mal unter dem Durchschnitt im interkommunalen Vergleich, der Eigenkapitalverzehr aus Vorjahren ist jedoch bereits weit fortgeschritten.

Im interkommunalen Vergleich ist der langjährige Durchschnitt der Fehlbetragsquote der Stadt Velbert noch als unzureichend zu bewerten. Im Vergleichsjahr 2009 lag die Fehlbetragsquote mit 22,9 % deutlich über dem Median der Fehlbetragsquoten der verglichenen großen kreisangehörigen Städte (11,6 %).

<u>nachrichtlich:</u>	Mio. EUR 31.12. 2008	Mio. EUR 31.12. 2009	Mio. EUR 31.12. 2010	Mio. EUR 31.12. 2011	Mio. EUR 31.12. 2012	Mio. EUR 31.12. 2013	Mio. EUR 31.12. 2014	Mio. EUR 31.12. 2015	Mio. EUR 31.12. 2016	Mio. EUR 31.12. 2017	Mio. EUR Durch- schnitt
Jahresfehlbetrag	-6,2	-35,2	-41,1	-9,8	-15,2	-19,3	-0,9	-3,7	-0,6	1,8	-13,0

Vermögens- und Schuldenlage

	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	Durch- schnitt
Abschreibungsintensität	3,9%	3,6%	3,7%	3,8%	4,6%	3,7%	3,5%	3,3%	3,4%	3,6%	3,7%

Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

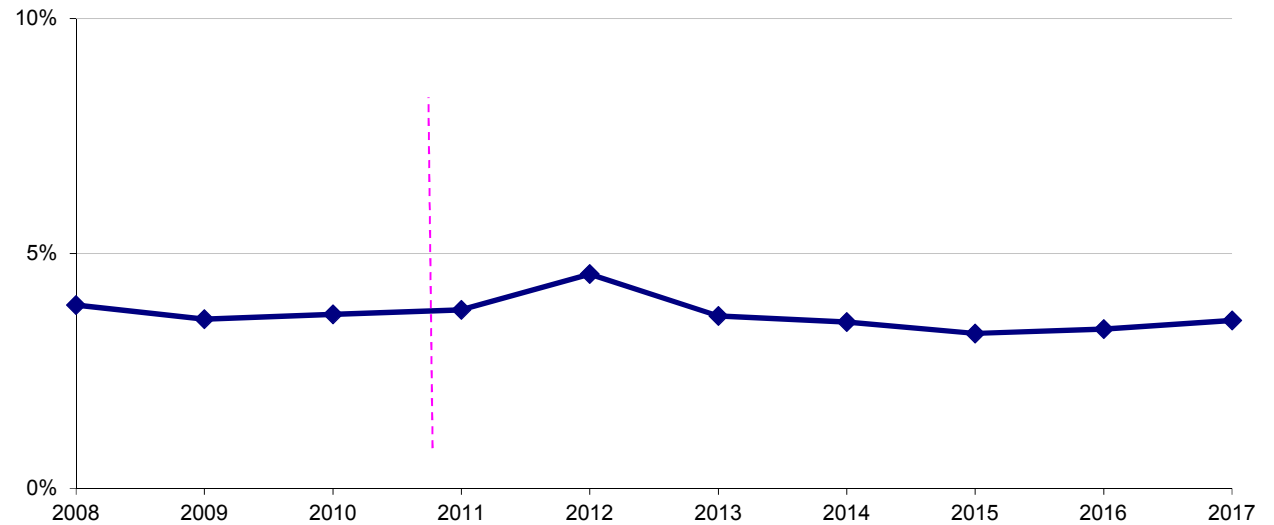
7,9%

Formel:

$$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibung (Anlageverm.)}}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Diese Kennzahl gibt das Verhältnis der Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den gesamten ordentlichen Aufwendungen an.

Damit wird gezeigt, in welchem Umfang der gemeindliche Haushalt durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird.



Erläuterung zur Abschreibungsintensität

Die Abschreibungsintensität ist im Zeitvergleich als relativ konstant zu beurteilen.

Der Durchschnitt der Abschreibungsintensitäten von 2008 bis 2017 beträgt 3,7 % (Minimum 3,3 % im Jahr 2015; Maximum 4,9 % im Jahr 2006).

Die Abschreibungsintensität der Stadt Velbert ist im Vergleich zum Median der großen kreisangehörigen Städte fast nur halb so hoch.

Dies ist dadurch begründet, dass das komplette Infrastrukturvermögen aus dem Kernhaushalt an die Technische Betriebe Velbert ausgegliedert wurde.

Vermögens- und Schuldenlage

	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	Durch- schnitt
Drittfinanzquote	61,7%	61,6%	63,2%	61,7%	55,3%	72,6%	75,2%	77,6%	82,9%	49,2%	66,1%

Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

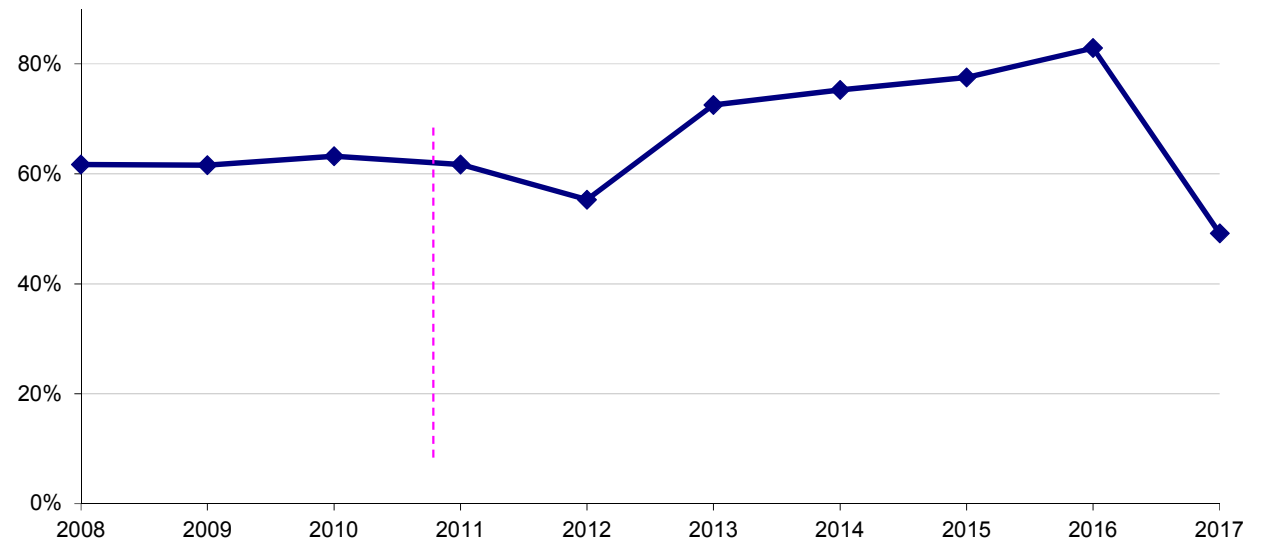
45,3%

Formel:

$$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von SoPos}}{\text{bilanzielle Abschreibung auf Anlageverm.}}$$

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen auf Anlagevermögen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr.

Sie gibt einen Hinweis, inwieweit Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch die Abschreibungen mindern, also in welchem Ausmaß Dritte an der Finanzierung der Vermögensgegenstände beteiligt waren und inwieweit die Gemeinde von der Drittfinanzierung abhängig ist.



Erläuterung zur Drittfinanzquote

Die Drittfinanzquote unterliegt im Zeitvergleich deutlichen Schwankungen von 49,2 % (JA 2017) bis 82,9 % (JA 2016). Der Rückgang vom höchsten auf den niedrigsten Stand seit der NKF-Einführung hängt mit der geänderten Praxis der Auflösung der allgemeinen Investitionspauschale zusammen.

Die Drittfinanzquote der Stadt Velbert liegt trotzdem noch leicht über dem Median der großen kreisangehörigen Städte. Grundsätzlich ist dies zu begrüßen, da die Abschreibungen den Kernhaushalt andernfalls in höherem Maße belastet hätten.

Vermögens- und Schuldenlage

	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	Durch- schnitt
Investitionsquote	39,4%	63,1%	81,6%	170,9%	55,0%	29,2%	37,4%	53,0%	145,7%	99,7%	77,5%

Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

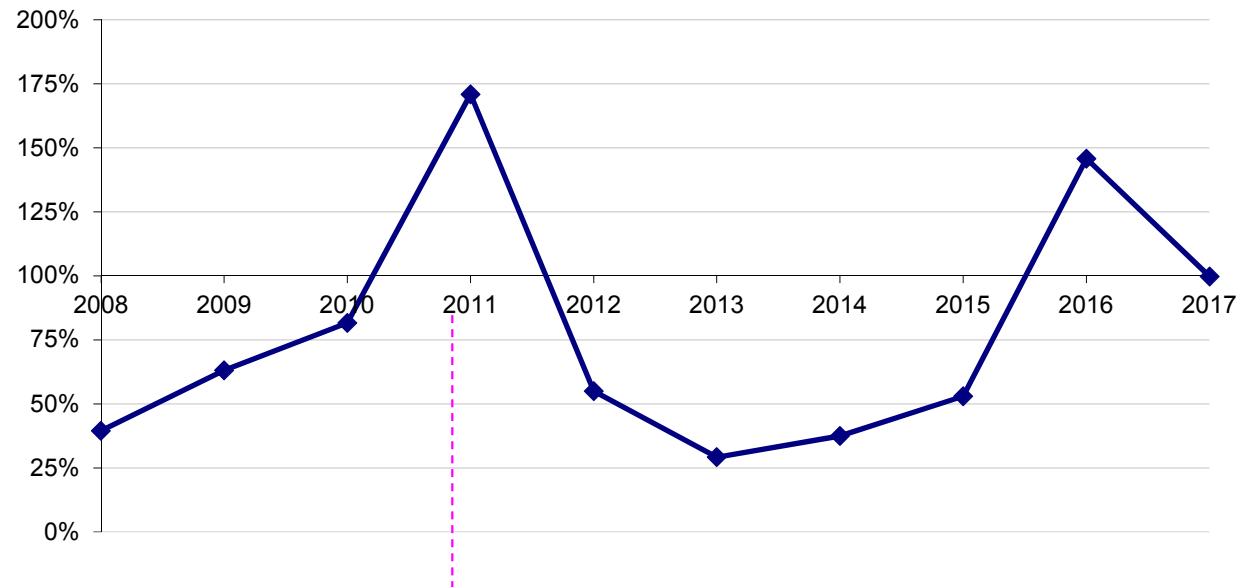
101,7%

Formel:

$$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge} + \text{Abschreibungen Anlageverm.}}$$

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune neu investiert, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegen zu wirken.

Eine Investitionsquote von unter 100 % führt dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens.



Erläuterung zur Investitionsquote

Die Investitionsquote der Stadt Velbert unterliegt im Zeitvergleich starken Schwankungen (Minimum: 29,2 % im Jahr 2013; Maximum: 170,9 % im Jahr 2011) und beträgt im Zeitraum 2008 - 2017 durchschnittlich 77,5%. Der Wert des Jahres 2017 ist mit 99,7 % als neutral zu bezeichnen.

Investitionsquoten über 100 %, d.h. in dem Umfang, dass die Substanz des gemeindlichen Vermögens erhalten bleibt, wurden nur in den Jahren 2006, 2011 und 2016 realisiert. Im Zeitvergleich zeigt sich, dass die Substanz des gemeindlichen Vermögens abgebaut wird (durchschnittliche Investitionsquote ist kleiner als 100 %).

Auch im interkommunalen Vergleich (Median der großen kreisangehörigen Städte = 101,7 % im Jahr 2009) ist die Investitionsquote der Stadt Velbert (63,1 % im Jahr 2009) als zu niedrig zu bewerten.

Finanzlage

	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	Durch- schnitt
Anlagendeckungsgrad II	88,2%	84,8%	76,6%	74,6%	71,7%	67,8%	73,8%	67,3%	73,1%	69,7%	74,8%

Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

94,0%

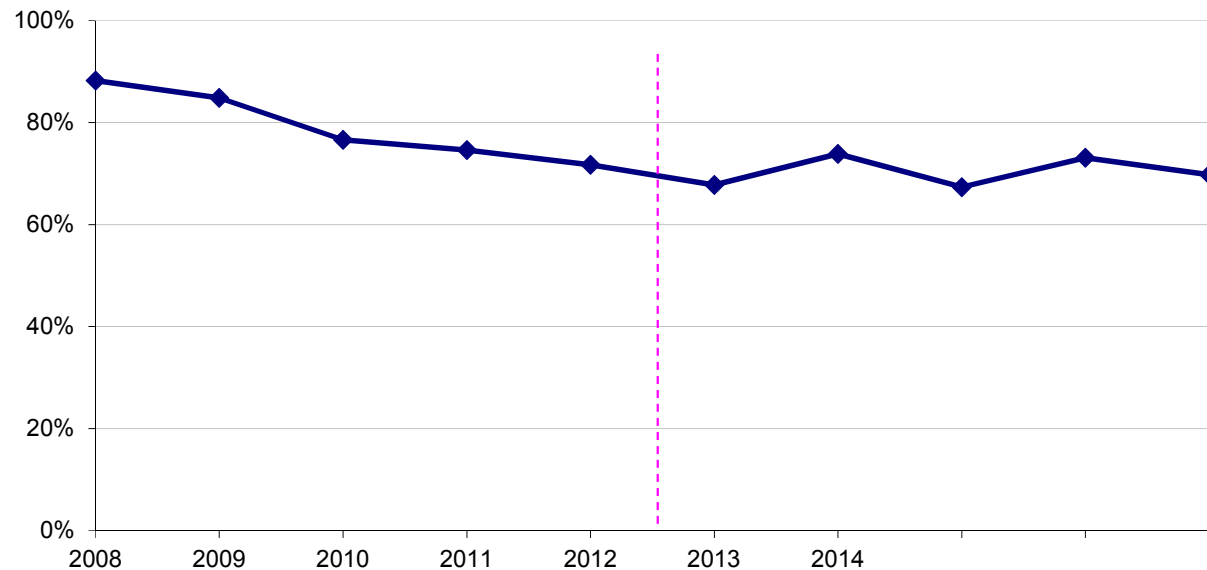
Formel:

$$\frac{(\text{EK} + \text{SoPo Zuw./ Beiträge} + \text{langfr. FK}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

Die Kennzahl gibt an, zu welchem Prozentsatz das Anlagevermögen langfristig finanziert ist.

Die sogenannte "goldene Bilanzregel" fordert, dass das Anlagevermögen zu 100 % von langfristigem Kapital gedeckt ist.

Ist der Anlagendeckungsgrad II kleiner als 1 bzw. 100 %, so ist das Anlagevermögen teilweise kurzfristig finanziert, was - zumindest in der Privatwirtschaft - Zahlungsschwierigkeiten bei Fälligkeit der kurzfristigen Verbindlichkeiten zur Folge haben kann.



Erläuterung zum Anlagendeckungsgrad II

Im Zeitvergleich wird deutlich, dass der Grad der Anlagendeckung im Zeitraum von 2008 - 2017 tendenziell abgenommen hat. Zum Bilanzstichtag sind 69,8 % des Anlagevermögens durch langfristiges Kapital finanziert; im Umkehrschluss bedeutet dies, dass rd. 30,2 % des Anlagevermögens durch kurzfristige Verbindlichkeiten finanziert sind und dass damit - zumindest theoretisch - bei Fälligkeit der kurzfristigen Verbindlichkeiten Anlagevermögen liquidiert werden müsste.

In der freien Wirtschaft gilt aufgrund der sog. "Fristenkongruenz", dass langfristiges Vermögen auch langfristig finanziert sein soll und damit ein Richtwert des Anlagendeckungsgrads II von mindestens 100 %.

Im interkommunalen Vergleich ist der Anlagendeckungsgrad II im Vergleichsjahr 2009 in Velbert (84,8 %) niedriger als der Median der großen kreisangehörigen Gemeinden (94,0 %). Eine Erklärungsmöglichkeit wäre, dass aufgrund der z.Zt. niedrigen Zinsen im Bereich der kurzfristigen Verbindlichkeiten Vermögensgegenstände zinsgünstig zwischenfinanziert sind.

	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	Durch- schnitt
Liquidität II. Grades	51,6%	57,0%	43,3%	54,9%	52,6%	39,1%	42,5%	46,1%	57,2%	46,1%	49,0%

Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

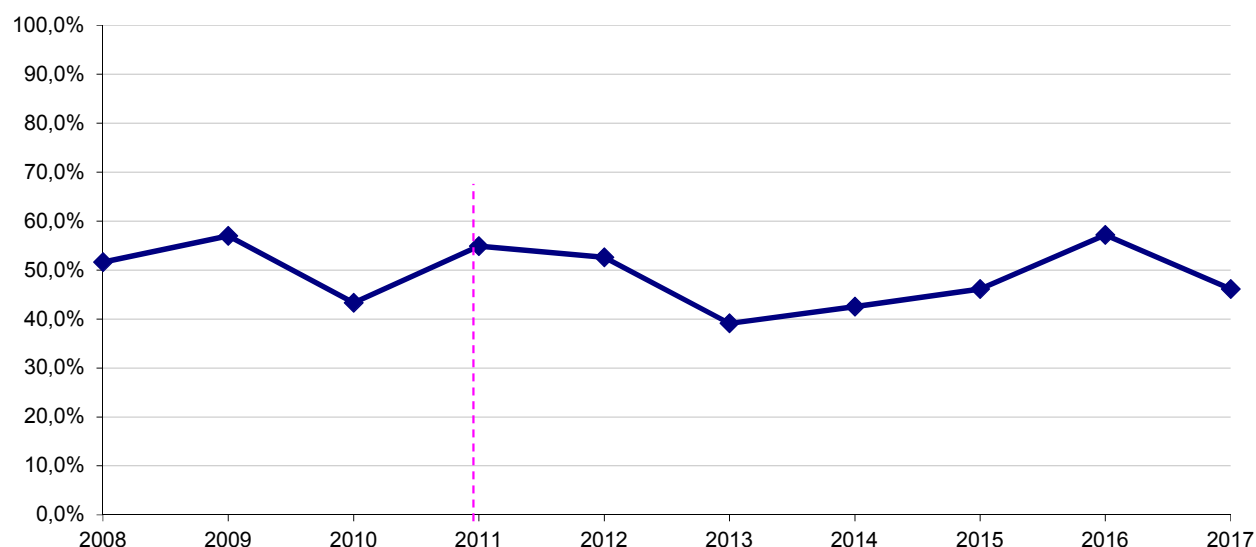
64,9%

Formel:

$$\frac{\text{Liqu. Mittel + kurzfristige Forderungen}}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

Die Kennzahl gibt zum Bilanzstichtag Auskunft über die "kurzfristige Liquidität" der Kommune.

Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten stichtagsbezogen durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.



Erläuterung zum Liquiditätsgrad II

Die Liquidität II. Grades liegt mit 32,8 % unter dem Durchschnitt der letzten 10 Jahre und zeigt den niedrigsten Wert seit der NKF-Einführung im Jahr 2005. Nur bei einer Liquidität II. Grades von mindestens 100 % ist eine dauerhafte Zahlungsfähigkeit gegeben. Zwar handelt es sich bei der Liquidität II. Grades um eine vergangenheits- und stichtagsbezogene Größe, so dass sie für die momentane und erst Recht die zukünftige Liquiditätslage der Stadt Velbert nur eingeschränkte Anhaltspunkte bietet. Bei einer durchschnittlichen Liquidität II. Grades von 2008 - 2017 von 47,7 % (Maximum: 2005: 77,1 %; Minimum: 2017: 32,8 %) wird jedoch deutlich, dass hier keine stichtagsbezogene Verzerrung, sondern ein struktureller Liquiditätsengpass besteht, der jedoch jederzeit durch kurzfristige Zuführung kompensiert wurde.

Auch im interkommunalen Vergleich (64,9 % JA 2009) ist der Wert in Velbert schlechter (nur 57,0 %) als der Median der großen kreisangehörigen Städte. Die negative Entwicklung der Liquidität II. Grades korreliert mit der Entwicklung der kurzfristigen Verbindlichkeitenquote, die im folgenden dargestellt wird.

	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	Durch- schnitt
kurzfristige Verbindlichkeitenquote	15,6%	26,9%	15,6%	22,6%	22,5%	28,7%	33,0%	29,4%	25,1%	24,9%	24,4%

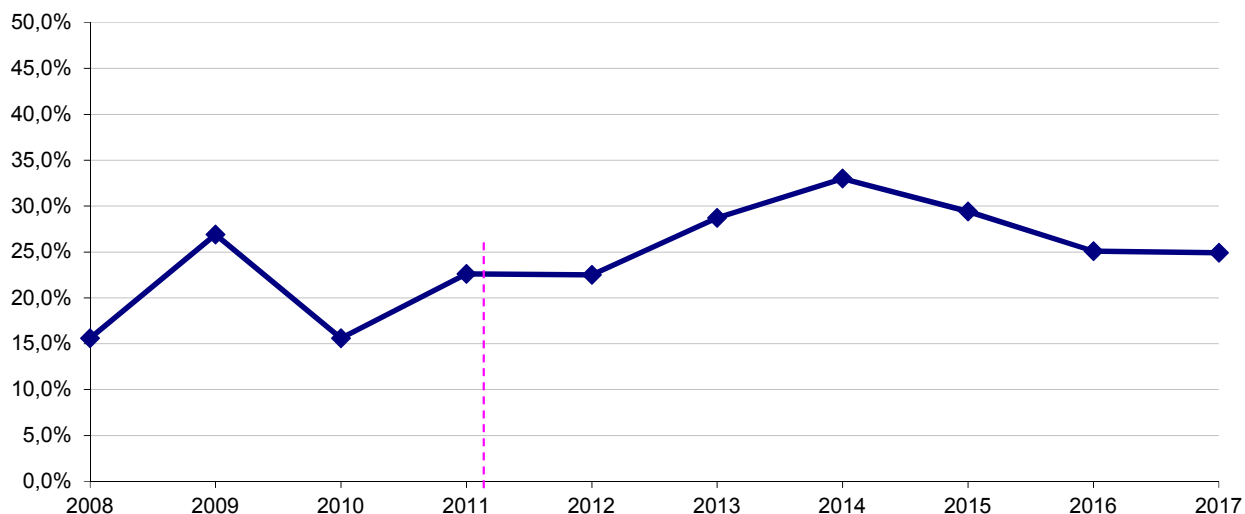
Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

3,7%

Formel:

$$\frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Diese Kennzahl zeigt an, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (v.a. Liquiditätskredite) belastet wird.



Erläuterung zur kurzfristigen Verbindlichkeitenquote

Die kurzfristige Verbindlichkeitenquote ist mit 24,9 % gegenüber dem Vorjahr fast unverändert und liegt noch immer über dem 10-Jahres-Durchschnitt. Alle bislang ermittelten Quoten liegen darüber hinaus weit über dem Orientierungswert des Innenministeriums NRW, nach welchem die kurzfristige Verbindlichkeitenquote auf 5% begrenzt werden sollte, um das Risiko einer Zinsänderung mit den daraus folgenden finanziellen Auswirkungen zu minimieren. Aktuell erscheint die hohe kurzfristige Verbindlichkeitenquote vertretbar, zumal die Zinsen im kurzfristigen Bereich einen historischen Tiefstand aufweisen. Steigende Zinsen hätten auch kurz- und mittelfristig Auswirkungen auf den Haushaltsausgleich. Im interkommunalen Vergleich ist festzuhalten, dass die kurzfristige Verbindlichkeitenquote der Stadt Velbert (26,9 % im Jahr 2009) deutlich höher ist als der Median der großen kreisangehörigen Gemeinden (3,7 % im Jahr 2009). Die Entwicklung hängt mit der kontinuierlichen Verschlechterung der Liquidität zusammen.

	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	Durch- schnitt
Zinslastquote	7,4%	6,5%	6,7%	6,2%	5,5%	5,7%	4,8%	4,7%	3,8%	3,4%	5,5%

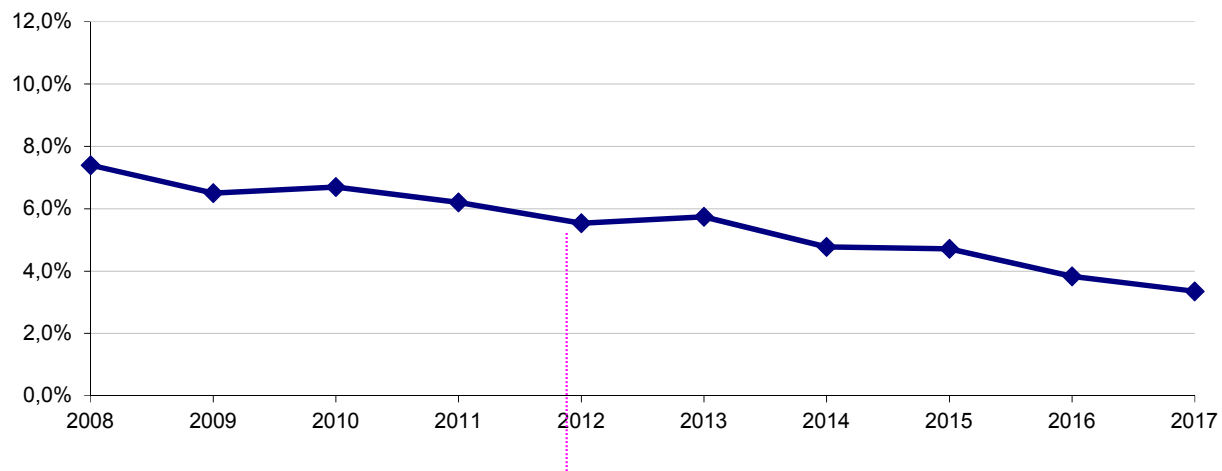
Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

3,4%

Formel:

$$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.



Erläuterung zur Zinslastquote

Die Zinslastquote ist gegenüber dem Vorjahr von 4,8 % auf 3,4 % gesunken. Sie zeigt damit im abgelaufenen Jahr erneut den niedrigsten Stand seit der Einführung des NKF und liegt jetzt auch unterhalb des interkommunalen Vergleichswerts aus dem Jahr 2010. Der Bestand an Investitionskrediten sank von 2016 auf 2017 um rd. 8 Mio. Euro, der Bestand an Liquiditätskrediten sogar um 13 Mio. Euro. Die niedrigeren Zinsaufwendungen sind in der Hauptsache auf das historisch niedrige Zinsniveau zurückzuführen. Das Risiko steigender Zinsen ist in der Finanzplanung zu berücksichtigen.

<u>nachrichtlich:</u>	Mio. EUR 31.12. 2008	Mio. EUR 31.12. 2009	Mio. EUR 31.12. 2010	Mio. EUR 31.12. 2011	Mio. EUR 31.12. 2012	Mio. EUR 31.12. 2013	Mio. EUR 31.12. 2014	Mio. EUR 31.12. 2015	Mio. EUR 31.12. 2016	Mio. EUR 31.12. 2017	Mio. EUR Durch- schnitt
Zinsaufwand	12,2	11,3	12,1	10,8	10,1	10,1	8,8	8,9	7,5	6,7	9,9

	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	Durch- schnitt
Nettosteuerquote	61,0%	54,6%	52,4%	54,2%	54,0%	57,8%	56,1%	58,0%	55,1%	57,3%	56,0%

Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

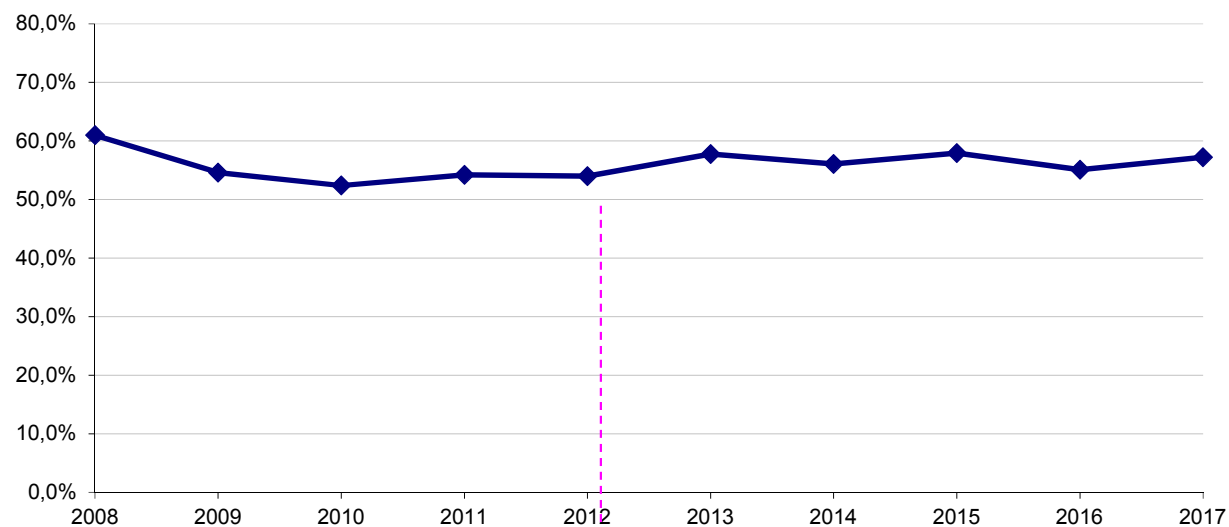
46,7%

Formel:

$$\frac{(\text{Steuerert.} \cdot \text{GewSt.Uml.} \cdot \text{Fonds dt. Einheit}) \times 100}{\text{ord. Erträge} \cdot \text{GewSt.Uml.} \cdot \text{Fonds dt. Einheit}}$$

Die Nettosteuerquote gibt an, zu welchem Anteil sich die Kommune "selbst" finanzieren kann, d.h. zu welchem Anteil sie unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.

Für eine realistische Einschätzung der Steuerkraft der Gemeinde sind die Gewerbesteuerumlage und die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.



Erläuterung zur Nettosteuerquote

Die Nettosteuerquote unterliegt im Zeitverlauf moderaten Schwankungen (Maximum: 2006: 62,4 %; Minimum: 2010: 52,4 %) und beträgt im Durchschnitt von 2008 - 2017 56,0 %. Im interkommunalen Vergleich ist die Nettosteuerquote der Stadt Velbert überdurchschnittlich hoch. Dies ist zum Teil darin begründet, dass die Steuererträge bei der Stadt Velbert durch die Auslagerung der gebührenrechnenden Einrichtungen Entwässerung, Abfallentsorgung und Straßenreinigung in die TBV ein höheres Gewicht erhalten als in der Vergleichsgruppe.

nachrichtlich:	Mio. EUR 31.12. 2008	Mio. EUR 31.12. 2009	Mio. EUR 31.12. 2010	Mio. EUR 31.12. 2011	Mio. EUR 31.12. 2012	Mio. EUR 31.12. 2013	Mio. EUR 31.12. 2014	Mio. EUR 31.12. 2015	Mio. EUR 31.12. 2016	Mio. EUR 31.12. 2017	Mio. EUR Durch- schnitt
Steuererträge netto	94,7	74,7	73,9	88,1	89,3	90,2	100,8	115,3	113,7	121,8	96,3

	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	Durch- schnitt
Zuwendungsquote	20,3%	20,0%	26,3%	25,6%	26,0%	22,8%	27,3%	27,1%	24,1%	24,0%	24,4%

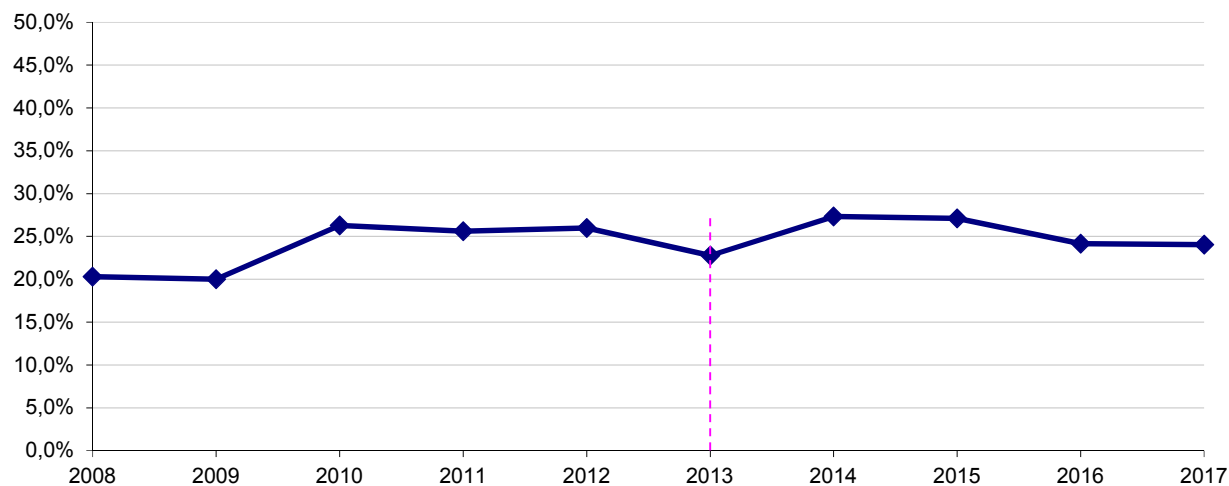
Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

24,1%

Formel:

$$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen}}{\text{ordentliche Erträge}}$$

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.



Erläuterung zur Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote ist von 24,1 % auf 24,0 % gesunken und liegt damit unter dem Höchststand des Jahres 2014.

Die durchschnittliche Zuwendungsquote der Jahre 2008 - 2017 beträgt 24,4 % (Maximum: 2014: 27,3 %; Minimum: 2006: 13,8 %).

Im interkommunalen Wert liegt Velbert nahe an bzw. leicht über dem Median der großen kreisangehörigen Städte (2010: 26,3 % zu 24,1 %).

Es sind keine Besonderheiten erkennbar.

nachrichtlich:	Mio. EUR 31.12. 2008	Mio. EUR 31.12. 2009	Mio. EUR 31.12. 2010	Mio. EUR 31.12. 2011	Mio. EUR 31.12. 2012	Mio. EUR 31.12. 2013	Mio. EUR 31.12. 2014	Mio. EUR 31.12. 2015	Mio. EUR 31.12. 2016	Mio. EUR 31.12. 2017	Mio. EUR Durch- schnitt
Erträge aus Zuwendungen	32,8	28,3	38,2	43,6	44,6	36,8	50,9	52,1	48,3	49,5	42,5

	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	Durch- schnitt
Personalintensität	21,8%	22,1%	21,3%	22,4%	20,6%	22,6%	22,7%	22,3%	21,7%	21,3%	21,9%

Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

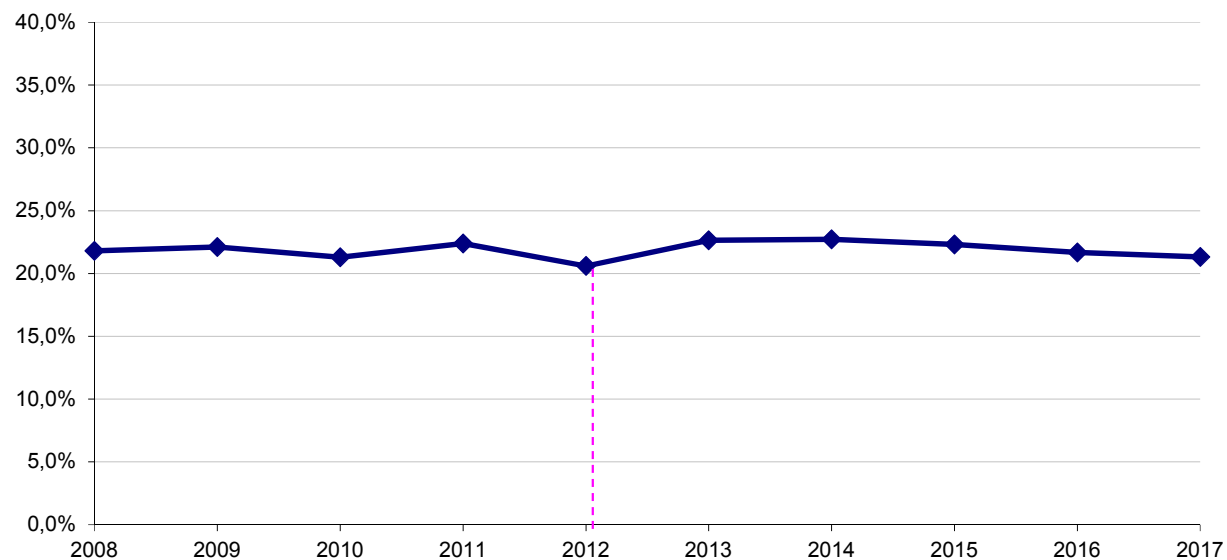
21,5%

Formel:

$$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Personalintensität zeigt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch die Personalaufwendungen gebunden werden.



Erläuterung zur Personalintensität

Die Personalintensität ist im Zeitverlauf sehr konstant (Durchschnitt der Jahre 2008 - 2017: 21,9%; Maximum: 2006: 24,2 %; Minimum: 2012: 20,6 %).

Auch im interkommunalen Vergleich liegt Velbert im Bereich des Mittelwerts der großen kreisangehörigen Städte (2010: 21,5 % zu 22,3 %).

Die absolute Höhe der Personalaufwendungen zeigt allerdings einen steigenden Trend. Der Wert der letzten vier Jahre liegt über dem 10-Jahres-Durchschnitt von 39,9 Mio. EUR.

<u>nachrichtlich:</u>	Mio. EUR 31.12. 2008	Mio. EUR 31.12. 2009	Mio. EUR 31.12. 2010	Mio. EUR 31.12. 2011	Mio. EUR 31.12. 2012	Mio. EUR 31.12. 2013	Mio. EUR 31.12. 2014	Mio. EUR 31.12. 2015	Mio. EUR 31.12. 2016	Mio. EUR 31.12. 2017	Mio. EUR Durch- schnitt
Personalaufwand	35,9	38,3	38,7	39,4	37,6	39,7	41,7	42,4	42,4	42,6	39,9

	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	Durch- schnitt
Sach- und Dienstleistungsintensität	28,2%	26,4%	30,2%	29,1%	28,0%	29,1%	28,4%	29,5%	29,7%	29,5%	28,8%

Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

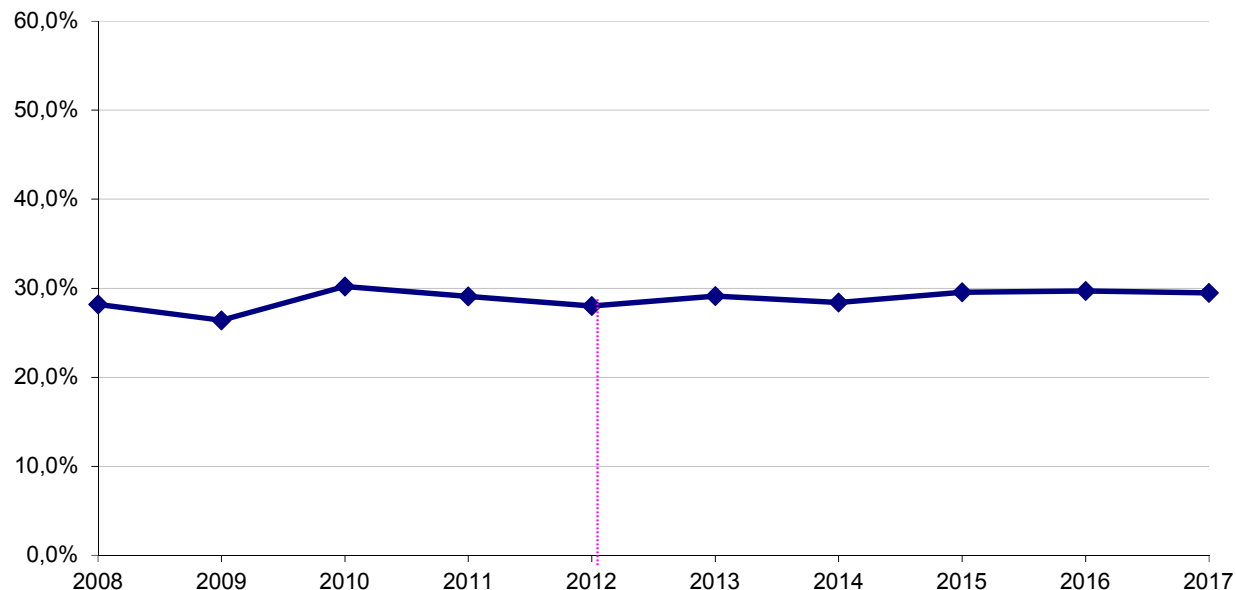
17,0%

Formel:

$$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben.

Sie lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.



Erläuterung zur Sach- u. Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt im Zeitverlauf eine leicht steigende Tendenz. Der Durchschnitt von 2008 - 2017 beträgt 28,8 % (Maximum: 2010: 30,2 %; Minimum: 2007/2009: 26,4 %). Im interkommunalen Vergleich hat Velbert eine vergleichsweise hohe Sach- und Dienstleistungsintensität (2010: Median großer kreisangehöriger Städte: 17,0 %; Velbert: 30,2 %).

<u>nachrichtlich:</u>	Mio. EUR 31.12. 2008	Mio. EUR 31.12. 2009	Mio. EUR 31.12. 2010	Mio. EUR 31.12. 2011	Mio. EUR 31.12. 2012	Mio. EUR 31.12. 2013	Mio. EUR 31.12. 2014	Mio. EUR 31.12. 2015	Mio. EUR 31.12. 2016	Mio. EUR 31.12. 2017	Mio. EUR Durch- schnitt
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46,4	45,7	54,9	51,1	51,2	51,1	52,1	56,1	58	58,9	52,6

	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	Durch- schnitt
Transferaufwandsquote	38,9%	36,0%	37,6%	37,6%	38,4%	38,1%	37,6%	37,3%	38,5%	37,9%	37,8%

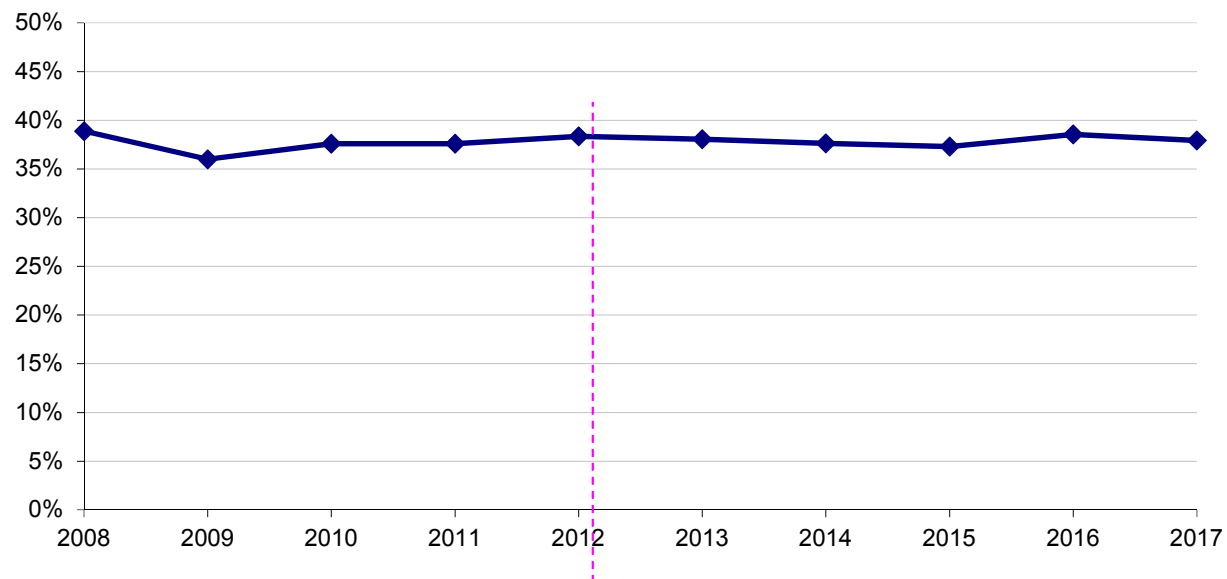
Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

44,0%

Formel:

$$\frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Transferaufwandsquote zeigt an, welchen Anteil die Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen haben.



Erläuterung zur Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote ist im Zeitverlauf relativ konstant und unterliegt nur geringen jährlichen Schwankungen. Der Durchschnitt der Transferaufwandsquote betrug von 2008 - 2017 37,8 % (Maximum: 2008: 38,9 %; Minimum: 2009: 36,0 %).

Im Vergleich zu anderen großen kreisangehörigen Städten ist die Transferaufwandsquote der Stadt Velbert niedrig (37,6 % im Jahr 2010 im Vergleich zu 44,0 % im interkommunalen Vergleich). In bisher keinem Jahr lag die Transferaufwandsquote über dem Durchschnitt der großen kreisangehörigen Städte (2010).

nachrichtlich:	Mio. EUR 31.12. 2008	Mio. EUR 31.12. 2009	Mio. EUR 31.12. 2010	Mio. EUR 31.12. 2011	Mio. EUR 31.12. 2012	Mio. EUR 31.12. 2013	Mio. EUR 31.12. 2014	Mio. EUR 31.12. 2015	Mio. EUR 31.12. 2016	Mio. EUR 31.12. 2017	Mio. EUR Durch- schnitt
Transferaufwand	60,9	63,9	62,5	68,3	66,1	70,1	66,8	69,1	70,8	75,4	67,4

Angaben gemäß § 95 GO NRW

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Lukrafka, Dirk	Bürgermeister	<p>Geschäftsführer der Kultur- und Veranstaltungen GmbH Velbert</p> <p>Geschäftsführer der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p> <p>Betriebsleiter des Kultur- und Veranstaltungsbetriebes Velbert</p> <p>Aufsichtsratsvorsitzender Stadtwerke Velbert mbH</p> <p>Mitglied des Verwaltungsrates Sparkasse HRV</p> <p>Mitglied der Zweckverbandsversammlung Sparkasse HRV</p> <p>stellv. Vorsitzender des Kuratoriums Jubiläumstiftung Sparkasse Velbert</p> <p>Vorsitzender Verwaltungsrat TBV AöR</p> <p>Mitglied des Kommunalbeirates Gelsenwasser</p> <p>Mitglied Kuratorium Deutsches Schloss- u. Beschlägemuseum</p> <p>Geb. stellv. Mitglied Verkehrs- u. Verschönerungsverein Langenberg e.V.</p> <p>Mitglied des Vorstandes Verein Schlüsselregion e.V.</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der EVV Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft d. Stadt Velbert</p> <p>Mitglied des Hauptausschusses des Städte- u. Gemeindebundes NRW</p> <p>stellv. Mitglied des Präsidiums des Städte- u. Gemeindebundes NRW</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wobau</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der VMG</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der KVV</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der GKR</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung von Radio Neandertal</p>

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Bensch, Ansgar (verstorben am 2.5.2017)	Beigeordneter, Stadtkämmerer	Mitglied des Aufsichtsrates der Velbert Marketing GmbH (VMG) stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Velbert mbH (SWV) Beratendes Mitglied des Aufsichtsrates der SWV Beratendes Mitglied des Aufsichtsrates der BVG stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH (Wobau) stellv. Mitglied im Verwaltungsrat der TBV AöR Mitglied im Fachverband der Kämmerer in NRW e.V.

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Böll, Gerno	Beigeordneter	Mitglied in der Verbandsversammlung des Volkshochschulzweckverbandes Velbert/Heiligenhaus (bis 19.9.2017) Mitglied Aufsichtsrat KVV

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Ammann, Marlies	Hausfrau	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus Mitglied
Arshad, Shamail	Student. Hilfskraft	Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Aufsichtsrat SWV Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV stellv. Vorsitzender
Auer, Thomas	Industriefachwirt	Verwaltungsrat Sparkasse HRV Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied
aus dem Siepen, Dirk	Abteilungsleiter	Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat BVG Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied
Becker, Viola	Betriebswirtin	Aufsichtsrat BVG Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied
Dr. Beckröge, Wolfgang	Wissenschaftlicher Angestellter	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat SWV Mitglied Aufsichtsrat VMG stellv. Mitglied Aufsichtsrat DBV stellv. Mitglied
Dr. Bender, Reinhard	HNO-Arzt	Zweckverband VHS Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Bicerik, Kadir	Werkzeugmechaniker	Aufsichtsrat Wobau Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied
Bolz, Manfred	Unternehmensberater	Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Aufsichtsrat SWV stellv. Vorsitzender Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse HRV Vorsitzender Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied
Cleve, Torsten	Dipl. Mathematiker (wissenschaftlicher Mitarbeiter)	Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied
Conze, Anton	Student	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied Aufsichtsrat VMG stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied Zweckverbandsversammlung Klinikum stellv. Mitglied
Dabrock-Kalb	Erzieherin	Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied
Demircan, Cem	Diplom- Wirtschaftsinformatiker	Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied Zweckverbandsversammlung Klinikum Mitglied
Djuric, Brigitte	Rentnerin	Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied
Engel, Frank	Techniker	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau Mitglied Aufsichtsrat DBV Mitglied

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Engel, Holger	Kaufmann	Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Aufsichtsrat VMG Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse HRV stellv. Mitglied
Exner, Mechthild	Hausfrau	Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied
Fülling, Burghardt	Versicherungsfachmann	Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus Mitglied
Gohr, Harry	Rentner	Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied
Gohr, Matthias	Techn. Angestellter	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau Mitglied
Greco, Thomas	Landschaftsgärtner	Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied
Haase, Silvia	Dipl. Pädagogin	Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied
Hagling, Brigitte	Hausfrau	Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV Mitglied

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Hilgers, Thorsten	Geschäftsführer	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau Mitglied Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV Mitglied
Hofmann, Rene	Key Account Manager	Aufsichtsrat Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied
Hübinger, Rainer	Studienrat	Aufsichtsrat SWV Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse HRV Mitglied Aufsichtsrat BVG Mitglied Aufsichtsrat DBV Mitglied
Kanschä Dr., Esther	Chemikerin	Aufsichtsrat VMG Mitglied Aufsichtsrat BVG Mitglied Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse HRV stellv. Mitglied
Kitzrow, Hartmut	Dipl.-Betriebswirt	Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied
Küppers, Hans	Rentner	Aufsichtsrat Wobau Mitglied Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied
Küppersbusch, Edgar	Rentner	Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied
Liebig, Doris	Musiklehrerin	Aufsichtsrat KVV Mitglied

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Ludwig, Stefan	Techn. Angestellter	Aufsichtsrat BVG Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Stellv. Mitglied
Martin, Wolfgang	Pensionär	Aufsichtsrat BVG Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV Mitglied
Meulenkamp, Ute	Selbst. Kauffrau	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Vorsitzende Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied Aufsichtsrat VMG stellv. Vorsitzende Aufsichtsrat KVV Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Aufsichtsrat DBV stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverbandsversammlung Klinikum stellv. Mitglied
Münchow, Volker	Kaufm. Angestellter	Aufsichtsrat BVG stellv. Vorsitzender Verwaltungsrat Sparkasse HRV stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied
Mundt, Hans-Werner	Rentner	Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied
Niebuhr, Knut (verstorben 9/2017)	Rentner	Aufsichtsrat Wobau Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Verbandsvorsteher Aufsichtsrat KVV Mitglied
Oentrich, Peter	Geschäftsführer	Aufsichtsrat SWV Mitglied Aufsichtsrat BVG Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Otterbeck, Rolf	Rentner	Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied
Piechotta, Christoph	Fachinformatiker	Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied
Ratajczak, Marc	Kaufm. Angestellter	Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied
Röhr, Frank	Lehrer	Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus Mitglied
Rotert, Karola	Dipl-Geographin	Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied
Schäfer, Norbert	Lehrer	Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus Mitglied
Schaubbruch, Otto	Rentner	Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied
Schiweck, Jörg	Kaufmann	Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied
Schmidt, Michael	Versicherungsfachmann	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Vorsitzender Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Aufsichtsrat VMG stellv. Mitglied Aufsichtsrat DBV Mitglied Aufsichtsrat SWV Mitglied

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Schmitz, Hermann-Josef	Betriebswirt	Aufsichtsrat Wobau erster stellv. Vorsitzender Aufsichtsrat KVV Vorsitzender Verwaltungsrat Sparkasse HRV stellv. Mitglied
Schmitz, Klaus	Rentner	Aufsichtsrat SWV Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus Vorsitzender Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse HRV stellv. Mitglied
Schneider, Hans-Dieter	Dipl.-Kaufmann	Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Vorsitzender Aufsichtsrat KVV Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied
Schneider, Karsten	Anwendungsentwickler	Aufsichtsrat BVG Aufsichtsratsvorsitzender Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied
Schwarz, Martin	Unternehmer	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. beratendes Mitglied
Schween, Ingrid	Sozialarbeiterin	Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus Mitglied
Spiekermann, Sonja	Buchhändlerin/Hausfrau	Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied
Stiegelmeier, Helmut	Kaufmann	Aufsichtsrat SWV Mitglied
Tassioula, Olga	Packerin	Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus Mitglied

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Tonscheid, August-Friedrich	Bankkaufmann	Aufsichtsrat Wobau Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied
Weise, Emil	Rentner	Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse HRV Mitglied
Wilke, Ralf	Lehrer	Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied
Zöllner, Martin	IT-Projektmanager	Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied Aufsichtsrat DBV Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied