



Neues Kommunales Finanzmanagement



AKTIVA

PASSIVA

2023

Haushaltsplan 2023

Statistische Daten:

Entwicklung der Einwohnerzahl:

Jahr	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Einwohner	84.797	84.654	84.322

Größe des Stadtgebietes: 74,9 qkm. Davon bestehen 4,5 qkm aus öffentlichen Grünflächen und Parks, 5,8 qkm sind öffentliche Waldgebiete.

Länge der Stadtgrenze: 54,0 km.

Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis	3	FB 5 Jugend, Familie und Soziales	237
Haushaltssatzung	5	FB 6 Bildung, Kultur und Sport	253
Vorbericht	11	FB 7 Immobilienservice	275
<i>Haushaltsplan</i>		FB 8 Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing	293
Gesamtpläne	99	<i>Anlagen</i>	
Ergebnisplan	103	Stellenplan	305
Finanzplan	105	Haushaltsquerschnitt	329
Teilpläne nach Produktbereichen	107	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	337
Teilpläne nach Budgets	143	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	341
Deckungsbudget	147	Übersicht über die voraussichtlich fälligen Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen	345
01 Büro des Bürgermeisters	155	Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz des Vorvorjahres	349
14 Rechnungsprüfung	169	Übersicht über die Unternehmen und Einrichtungen, Anstalten des öffentlichen Rechts und der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden	357
FB 1 Zentrale Dienste	177	Zuwendungen an die Fraktionen	363
FB 2 Finanzdienste	195		
FB 3 Stadtentwicklung	205		
FB 4 Bürgerdienste	217		

STADT VELBERT

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung

der Stadt Velbert für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 13. April 2022 (GV. NRW. S. 490), hat der Rat der Stadt Velbert mit Beschluss vom 16.05.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit	
dem Gesamtbetrag der Erträge auf	299.488.490 €
<i>davon außerordentliche Erträge gem. 4 (5) S.1 NKF-CUIG NRW</i>	22.123.710 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	299.225.890 €
im Finanzplan mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	269.436.620 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	280.746.150 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	10.242.050 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	46.544.240 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	98.526.770,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	30.312.660,00 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf festgesetzt.

36.302.190 €

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf festgesetzt.

12.055.000 €

§ 4

Eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals soll nicht erfolgen.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf festgesetzt.

250.000.000 €

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf

215 v. H.

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf

550 v. H.

§ 7

Nach dem Haushaltssanierungsplan ist der Haushaltsausgleich seit dem Jahr 2018 ohne Konsolidierungshilfe nach dem Stärkungspaktgesetz wieder hergestellt. Als Teilnehmerin der Stufe 2 unterliegt die Stadt Velbert den Regelungen des Stärkungspaktgesetzes bis zum Jahr 2021. Die dafür im Haushaltssanierungsplan enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplans umzusetzen.

§ 8

Die im Stellenplan mit einem Vermerk „k. w.“ (künftig wegfallend) oder einem Vermerk „k. u.“ (künftig umzuwandeln) versehenen Stellen für Beamte und tariflich Beschäftigte kommen beim Freiwerden in Wegfall bzw. werden unter Beachtung der durch Tarifrecht festgelegten Eingruppierungsmerkmale umgewandelt.

Stehen Aufwendungen/Auszahlungen zweckgebundene Erträge/Einzahlungen, insbesondere Zuweisungen des Landes gegenüber, dürfen die Aufwendungen/Auszahlungen erst dann geleistet werden, wenn der Eingang der Erträge/Einzahlungen rechtlich und tatsächlich gesichert ist.

Die Wertgrenze für die Veranschlagung und Abrechnung einzelner Investitionsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 1 Buchstabe h) GO wird auf 100.000 € (Gesamtauszahlungsbedarf) festgelegt.

STADT VELBERT

Vorbericht

Vorbericht

Vorbemerkungen

Nach § 7 Abs. 1 KomHVO ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Hierin sind die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen.

1. Ausgangslage

Eine dem Wirklichkeitsprinzip entsprechende Haushaltsplanaufstellung 2023 gestaltet sich vor dem Hintergrund der nach wie vor existierenden Folgen der Corona-Pandemie sowie des Kriegsgeschehens in der Ukraine seit Februar 2022 sowie dessen wirtschaftlicher Auswirkungen schwierig.

Der Vorbericht befasst sich daher u.a. mit den weiterhin existierenden Auswirkungen der COVID-19-Pandemie auf den städtischen Haushalt und den spürbaren Auswirkungen auch in den Haushaltsjahren 2023 ff. Daneben führt der russische Angriffskrieg gegen die Ukraine zu massiven wirtschaftlichen Auswirkungen im gesamten städtischen Haushalt. Nicht nur die Kosten für die Bewältigung der Flüchtlingsströme machen sich im städtischen Haushalt bemerkbar. Auch die gestiegenen Kosten der Energieversorgung sind – soweit abschätzbar – zu berücksichtigen.

Bisher war es den Kommunen möglich, nach dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) Corona-bedingte Belastungen in den Jahren 2020 bis einschließlich 2022 zu isolieren. Eine Ausweitung dieses Gesetzes auch auf das Haushaltsjahr 2023 sowie zur zusätzlichen Isolierung der Belastungen aufgrund des Ukraine-Krieges wurde als Gesetzesentwurf der Landesregierung (Drucksache 18/997) am 28.09.2022 in den Landtag eingebracht (jetzt: „NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz, NKF-CUIG“). Das Gesetz wurde am 09.12.2022 beschlossen, am 14.12.2022 verkündet und ist am 15.12.2022 in Kraft getreten. Nach dem Gesetz „sind“ Haushaltsbelastungen aus der Corona-Pandemie (für das Jahr 2023) sowie aus dem Ukraine-Krieg (für die Jahre 2023 – 2026) zu isolieren.

1.1 Konjunkturelle Erwartungen

Entgegen der Erwartungen zum Zeitpunkt der Haushaltseinbringung fällt Deutschland in 2023 nach Einschätzung der sogenannten Wirtschaftsweisen nicht in eine Rezession. Der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung (SVR) hat die Konjunkturprognose für 2023 und 2024 leicht nach oben korrigiert. Der Sachverständigenrat erwartet im Jahr 2023 ein Wachstum des Bruttoinlandsprodukts (BIP) von 0,2%. Die kurzfristigen Abwärtsrisiken für das Wachstum haben sich reduziert. Vor allem ist die Unsicherheit über die Energieversorgungslage vorerst gesunken, was zu einem Rückgang der Großhandelspreise für Energie geführt hat. In 2024 erwartet der Sachverständigenrat sogar wieder ein Wirtschaftswachstum von 1,3%.

Nachdem die Inflationsrate gemessen am deutschen Verbraucherpreisindex (VPI) im Dezember 2022 von 8,8% gegenüber dem Vorjahresmonat auf 8,1% abgesunken war, lag sie im Januar und Februar 2023 wieder bei jeweils 8,7%. Für die Inflationsrate in

diesem und im kommenden Jahr prognostiziert der Sachverständigenrat Raten von 6,6% beziehungsweise 3,0%.

Die Prognose des Sachverständigenrates deckt sich bezüglich der Erwartung nach einem leichten Wirtschaftswachstum in 2023 und einem stärkeren Wirtschaftswachstum in 2024 mit den Prognosen der übrigen relevanten Institutionen und Institute, auch wenn die Prognosezahlen leicht variieren:

Quelle	Prognose vom	Prognose für 2023	Prognose für 2024
Bundesregierung	April 2023	+0,4%	+1,6%
EU-Kommission	Februar 2023	+0,2%	+1,3%
Internationaler Währungsfonds	April 2023	+0,4%	+1,6%
OECD	März 2023	+0,3%	+1,7%
Bundesbank	Dezember 2022	-0,5%	+1,7%
Sachverständigenrat (SVR)	März 2023	+0,2%	+1,3%
Wirtschaftsforschungsinstitute	April 2024	+0,3%	+1,5%
ifo Institut	März 2023	-0,1%	+1,7%
IfW Kiel	März 2023	+0,5%	+1,4%
IW Köln	März 2023	+0,25%	
HWWI Hamburg	März 2023	0,0%	+1,9%
IWH	März 2023	+0,4%	+1,9%
IMK	März 2023	0,0%	+1,2%
RWI	März 2023	+0,2%	+1,8%

Obwohl sich die Energieversorgungslage vorerst entspannt hat, ist die Energiekrise noch nicht überwunden. Im Winter 2022/23 konnte eine Gasmangellage abgewendet werden, die eine staatlich angeordnete Rationierung erforderlich gemacht hätte. Die weggefallenen russischen Erdgaslieferungen konnten zum Teil durch höhere Erdgasimporte aus anderen europäischen Ländern ersetzt werden. Außerdem wurden die Exporte in die Nachbarländer reduziert. Gleichzeitig konnte der Erdgasverbrauch im Jahr 2022 durch Einsparungen bei privaten Haushalten und in der Industrie gegenüber dem Durchschnittsverbrauch in den vergangenen vier Jahren um 14% reduziert werden. Dies wurde durch die vergleichsweise milden Temperaturen im Winter begünstigt. In den energieintensiven Industrien trug ein saison- und kalenderbereinigter Rückgang der Produktion um 12,8% zwischen Januar 2022 und Januar 2023 zu den Einsparungen bei. Da die Großhandelspreise für Energie gemäß den Terminpreisen dauerhaft über dem Niveau der Jahre 2010 bis 2019 liegen dürften, zeichnet sich eine vollständige Erholung der Produktion in energieintensiven Industrien nicht ab. Für den Winter

2023/24 besteht für die deutsche Volkswirtschaft zudem nach wie vor das Abwärtsrisiko einer Gasmangellage.

1.2 Ziele

Zu den wesentlichen strategischen Ansätzen der Stadt Velbert gehört es, den Pfad der eingeschlagenen Haushaltskonsolidierung konsequent fortzuführen. Dies gilt insbesondere vor dem Hintergrund der Corona-bedingten konjunkturellen Eintrübungen und Risiken in Bezug auf das Gewerbesteueraufkommen der Stadt Velbert sowie dem Erfordernis, den aufsummierten Corona-Schaden zu einem späteren Zeitpunkt über 50 Jahre ergebniswirksam abzuschreiben.

Gleichzeitig wirkt sich der weiterhin hohe Investitions- und Instandhaltungsdruck in die städtischen Gebäude auf die Mittelbedarfe aus; insbesondere die zielorientierte Weiterentwicklung der vorhandenen Kindergarten- und Schulstruktur sowie die Ausweitung des OGS-Angebots stehen hierbei in den Jahren 2023 – 2026 im Fokus.

Vor dem Hintergrund dieser strategischen Ausgangslage verfolgt die Stadt Velbert folgende Ziele:

- Velbert soll sich als lebendige und lebenswerte Stadt weiterentwickeln. Dazu gehört ein starkes Zentrum mit vielfältigen Angeboten. Als vitaler und vielfältiger Mittelpunkt der Stadt soll das Innenstadtzentrum somit nicht nur Motor für die Versorgungsfunktion sein, sondern auch die gesamtökonomische, soziale und kulturelle Entwicklung der Stadt fördern. Diesem Ziel dienen zahlreiche Projekte, die – entweder durch die Stadt Velbert oder aber private Akteure – bereits erfolgreich abgeschlossen werden konnten, derzeit noch umgesetzt werden oder in nächster Zeit umgesetzt werden sollen.
- In Velbert sollen sich Jung und Alt zuhause fühlen. Innenstadtnahe Wohngebiete sowie umliegende Stadtteile in ruhiger und kinderfreundlicher Umgebung ermöglichen angenehmes Wohnen mit guter Anbindung an den Öffentlichen Personennahverkehr.
- Die Stadt Velbert und andere Träger halten eine breite Leistungspalette bereit. In Velbert wird die Förderung junger Menschen in ihrer Entwicklung und Bildung großgeschrieben. Ein vielfältiges Bildungsangebot macht Velbert für Familien sehr attraktiv.
- Der demographische Wandel wird auch vor der Schlossstadt nicht haltmachen! Und mit der Altersverschiebung ändern sich auch die Anforderungen an eine offene Altenarbeit. Natürlich müssen Hilfe- und Pflegebedürftigkeit abgesichert werden, aber ebenso wichtig ist die Schaffung von Rahmenbedingungen, die es den älteren Velbertern ermöglicht, sich weiterhin aktiv an der Gesellschaft zu beteiligen.
- Die Stadt Velbert erkennt den dringenden Handlungsbedarf beim Klimaschutz, der Anpassung an den Klimawandel und dem Erhalt der Artenvielfalt. Zum Schutz der Umwelt und unserer Lebensgrundlagen verpflichtet sich die Stadt Velbert, einen konsequenten Weg in Richtung Klimaneutralität einzuschlagen.

1.3 Orientierungsdaten

Für die Einschätzung der künftigen Entwicklung sowohl der wichtigsten Ertrags-, als auch der den Haushalt stark belastenden Aufwandsarten gibt das Land den Gemeinden jährlich sogenannte Orientierungsdaten an die Hand. Diesen Erlass hat das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen am 22.11.2022 veröffentlicht.

Wie schon für den Haushalt 2022, aber abweichend von Vorjahren enthält dieser Erlass für die Planung des Haushalts 2023 keine Steigerungsraten für Personalaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und Sozialtransferaufwendungen. Es wird jedoch aufgrund der bestehenden gesamtwirtschaftlichen und sicherheitspolitischen Risiken eine vorsichtige Haushaltsplanung empfohlen.

Die nachstehende Übersicht veranschaulicht die bei der Haushaltsplanung herangezogenen Zuwachsraten.

Tabelle 1 - Orientierungsdaten und Velberter Abweichungen (Stand 22.11.2022)

	Steigerungsrate ggü. VJ (in %)			
	Orientierungsdaten aus Erlass (örtl. Abweichungen: grau hinterlegt u. erläutert)			
	2023	2024	2025	2026
Gemeindeanteil an der ESt	5,5	4,4	6,4	5,0
Gemeindeanteil an der USt	1,6	5,1	3,2	2,0
Gewerbsteuer (nach Ertrag)	4,2	4,9	6,9	4,3
Grundsteuer A u. B	1,1	1,1	1,1	1,0
Familienleistungsausgleich	15,3	-3,1	6,3	2,6
Schlüsselzuweisungen	8,3	1,8	4,5	4,7
Personalaufwendungen*	**	1,0	1,0	1,0
Aufw. Sach- u. Dienstleistungen*	12,3	-2,0	3,3	0,7

* keine Orientierungsdaten
** „scharf“ geplant

1.4 GFG

Eine kreditierte Aufstockung der Verbundmasse wie in den GFG der Jahre 2021 und 2022 ist nicht mehr vorgesehen. Stattdessen wird wegen der guten Steuerentwicklung innerhalb der Referenzperiode ein neues Rekordhoch bei der Finanzausgleichsmasse in Aussicht gestellt.

Die originäre Finanzausgleichsmasse beträgt nach den Festsetzungen des GFG 2023 vom 21.12.2022 rd. 15 Mrd. Euro und liegt damit 1,2 Mrd. Euro über der originären Finanzausgleichsmasse aus dem GFG 2022 (13,83 Mrd. Euro). Auch nach den entsprechenden Voraberrhöhungen und Vorwegabzügen liegt die verteilbare Finanzausgleichsmasse des GFG 2023 deutlich über dem Vorjahreswert liegt.

2. Ausgangslage

2.1 Eigenkapital-Entwicklung

Das Eigenkapital betrug zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanzerstellung im Jahr 2005 rd. 190,9 Mio. EUR. In den Jahren 2005 – 2016 wurde kontinuierlich Eigenkapital verzehrt, bis auf einen Tiefstand von rd. 16,9 Mio. EUR im Jahr 2016. In den Jahren 2017 – 2022 konnten – u.a. aufgrund der erfolgreichen Teilnahme am Stärkungspakt – wieder positive Jahresergebnisse erzielt werden, so dass die allgemeine Rücklage in kleinen Schritten wieder aufgefüllt werden konnte. 2022 (letzter, im Entwurf vorliegender Jahresabschluss) betrug der Bestand an Eigenkapital wieder rd. 31,9 Mio. EUR. Auch die geplanten positiven Jahresergebnisse in den Jahren 2023 und 2025 sollen in der Perspektive der Ausgleichsrücklage bzw. der allgemeinen Rücklage zugeführt werden, um den Bestand an Eigenkapital weiter auszubauen bzw. zu sichern. Die aktuell geplanten negativen Jahresergebnisse der Jahre 2024 und 2026 können durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden.

So wird sich bis 2026 nach dem aktuellen Planungsstand ein Eigenkapitalbestand i. H. v. rd. 30,7 Mio. EUR ergeben.

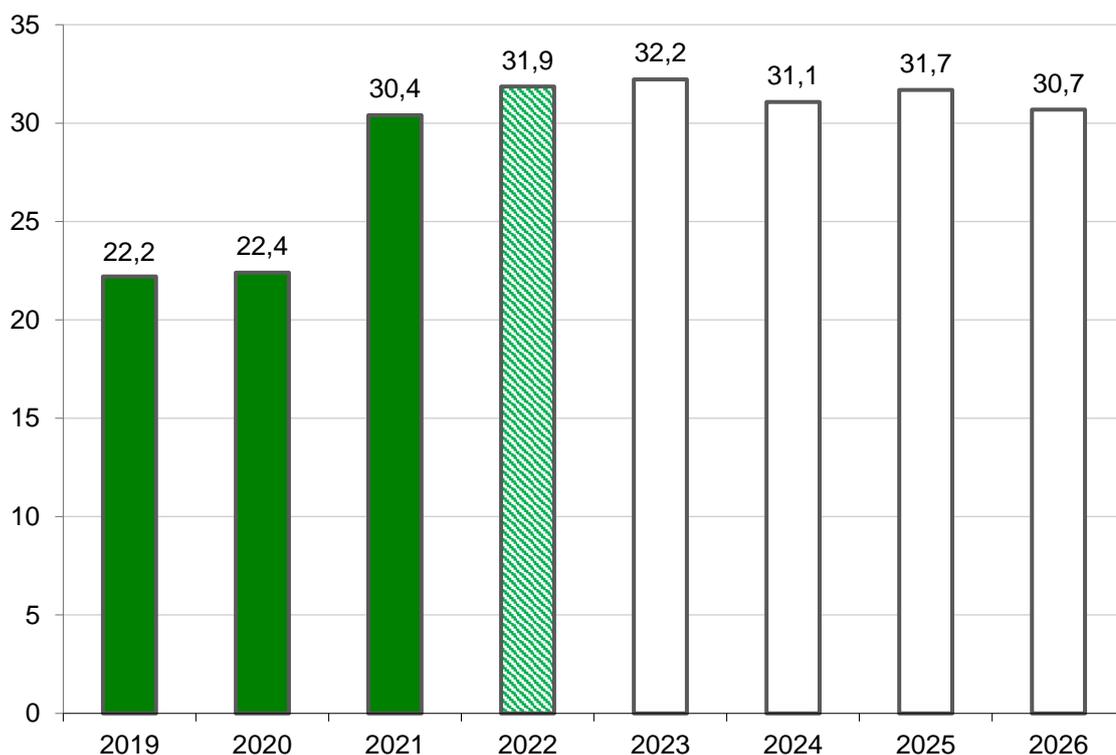


Abbildung 1 - Entwicklung Eigenkapital zum 31.12. (in Mio. EUR)

2.2 Abgeschlossenes Haushaltsjahr 2021

2.2.1 Haushaltsplan 2021

Der Rat der Stadt Velbert hat am 23.02.2021 den am 15.12.2020 (TOP 1, ohne Vorlage) eingebrachten Haushalt 2021 beschlossen (Vorlage Nr. 90/2021, 1. Ergänzung).

Das geplante Jahresergebnis laut Gesamtergebnisplan belief sich auf einen Überschuss der Gesamterträge über die Gesamtaufwendungen i.H.v. rd. 323 TEUR. Zusätzlich ergab sich in der Planung ein unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnender positiver Verrechnungssaldo aus der Veräußerung von Anlagevermögen im Zuge der NKF-Evaluierung i.H.v. rd. 100 TEUR, so dass insgesamt ein Eigenkapitalzuwachs von rd. 423 TEUR geplant war.

Mit Schreiben vom 18.03.2021 zeigte die Stadt Velbert über den Landrat des Kreises Mettmann der Bezirksregierung Düsseldorf die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 an und legte gleichzeitig die 9. Fortschreibung des Haushalts-sanierungsplans zur Genehmigung vor. Die Bezirksregierung Düsseldorf nach § 6 Abs. 2 Stärkungspakt am 12.08.2021 die Genehmigung des Haushalts 2021.

Die Genehmigung enthielt keine Auflagen, aber sechs Hinweise (s.a. Anlage zur Vorlage 387/2021 zur Ratssitzung v. 08.09.2021). Die Verpflichtung, den jährlichen Haushaltsausgleich ohne Konsolidierungshilfen zu erreichen, bildete den Kern der Genehmigungsverfügung. Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 wurde mit Amtsblatt Nr. 17/2021 v. 17.08.2021 öffentlich bekannt gemacht.

2.2.2 Nachtrag 2021

Mit Beschluss des Rates vom 22.06.2021 wurde die Verwaltung beauftragt, die benötigten räumlichen Ressourcen für die 6-zügige Gesamtschule in Velbert-Neuves für die Jahrgänge 5-13 am Standort „Waldschlößchen“ auf Grundlage der in den Beratungen und im Rahmen der Beschlussfassung vorgestellten Variante 2c herzustellen und hierzu die erforderlichen Schritte zur Ausschreibung der Bau- und Planungsleistungen im Rahmen eines Totalunternehmermodells zu unternehmen, das Vergabeverfahren durchzuführen und die bauliche Realisierung zu veranlassen.

Bestandteil des Beschlusses war auch, dass die Finanzierung über die im Teilfinanzplan des bereits beschlossenen Haushalts enthaltenen Haushaltsmittel erfolgt und die darüber hinausgehenden erforderlichen Haushaltsmittel im Rahmen einer Nachtragssatzung 2021 überplanmäßig als Verpflichtungsermächtigung in Höhe der über der in der Satzung festgeschriebenen Summe an Verpflichtungsermächtigungen für die Folgejahre veranschlagt werden.

In der Sitzung am 08.09.2021 hat der Rat der Stadt die erste Nachtragssatzung für das Haushaltsjahr 2021 beschlossen (Vorlage Nr. 408/2021). Die Nachtragssatzung beinhaltete für das Haushaltsjahr 2021 folgende Eckdaten:

	bisher festgesetzte Gesamtbeträge	erhöht um	vermindert um	Festsetzung auf neuen Gesamtbetrag durch Nachtrag
	EUR	EUR	EUR	EUR
Ergebnisplan				
Erträge	254.943.590	4.200	0	254.947.790
Aufwendungen	254.620.800	17.700	13.500	254.625.000
Finanzplan				
<u>aus laufender Verwaltungstätigkeit:</u>				
Einzahlungen	215.674.740	4.200	0	215.678.940
Auszahlungen	238.851.120	227.700	13.500	239.065.320
<u>aus Investitionstätigkeit:</u>				
Einzahlungen	15.839.020	320.600	0	16.159.620
Auszahlungen	35.260.920	378.450	57.850	35.581.520
<u>aus Finanzierungstätigkeit:</u>				
Einzahlungen	19.447.880	27.972.380	0	47.420.260
Auszahlungen	9.560.230	0	0	9.560.230

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wurde gegenüber der bisherigen Festsetzung (rd. 50.850 TEUR) um rd. 26.000 TEUR erhöht und damit auf rd. 76.656 TEUR festgesetzt.

Mit Schreiben vom 10.09.2021 zeigte die Stadt Velbert der Bezirksregierung Düsseldorf über den Landrat des Kreises Mettmann die Nachtragssatzung an; die Kenntnisnahme der Bezirksregierung Düsseldorf erfolgte mit Schreiben vom 05.11.2021.

2.2.3 Haushaltsbewirtschaftung

Die Stadt Velbert befand sich bis zur Bekanntmachung der Haushaltssatzung in der vorläufigen Haushaltsführung.

Bei der Haushaltsführung wurden die im Haushaltssanierungsplan enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen umgesetzt.

Den Berichtspflichten gegenüber der Kommunalaufsicht kam die Stadt Velbert zu den jeweiligen Berichtszeitpunkten fristgerecht nach.

Zum Berichtsstichtag 30.06.2021 verbesserte sich die Ergebnisprognose gegenüber den (ursprünglichen und fortgeschriebenen) Ansätzen von rd. 136 TEUR um

rd. 736 TEUR auf ein positives Jahresergebnis von rd. 873 TEUR [vgl. Vorlage Nr. 392/2021 zur Ratssitzung am 08.09.2021]. Wie schon im Jahr 2020 wurde auf der Grundlage der vorliegenden Prognosezahlen der Corona-bedingte Schaden ermittelt und isoliert. Zum Berichtstag wäre der Corona-bedingte Minderertrag bzw. Mehraufwand mit rd. 26,8 Mio. EUR zu beziffern gewesen. Ein Haushaltsausgleich war absehbar bereits zum 2. Quartal ausschließlich durch die aktivierte Bilanzierungshilfe (und als Gegenbuchung den außerordentlichen Ertrag) möglich.

Zum Berichtsstichtag 30.09.2021 verschlechterte sich der prognostizierte Überschuss gegenüber dem Vorquartal von rd. 873 TEUR um rd. 543 TEUR auf rd. 330 TEUR (gleichzeitig Verbesserung um rd. 194 TEUR gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 136 TEUR).

Die coronabedingten Mehraufwendungen u. Mindererträge wurden aufgrund der positiven Entwicklungen bei der Gewerbesteuer um rd. 7,6 Mio. EUR niedriger geschätzt als zum 30.06.2021 und betragen damit zum Prognosestand III/2021 rd. 19,2 Mio. EUR.

Die prognostizierte Gesamtverbesserung gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz i.H.v. rd. 194 TEUR setzte sich aus rd. 1,1 Mio. EUR Verschlechterung im Deckungsbudget und rd. 1,3 Mio. EUR Verbesserung bei den Budgets der Stabsstellen und Fachbereichsbudgets zusammen (hier waren im Einzelnen erhebliche Über- u. Unterschreitungen der fortgeschriebenen Zuschussbedarfe zu verzeichnen, vgl. zu den Details Vorlage Nr. 529/2021 zur Ratssitzung am 30.11.2021).

2.2.4 Jahresabschluss 2021

Das Haushaltsjahr 2021 schloss nach dem Jahresabschluss 2021 (Vorlage Nr. 370/2022 zur Ratssitzung am 29.11.2022) mit einem Überschuss von rd. 8,1 Mio. EUR ab. Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz (rd. 132 TEUR) verbesserte sich das Ergebnis damit um rd. 8,0 Mio. EUR. Hinzu kommt noch ein niedriger negativer Saldo aus der Verrechnung von Aufwendungen u. Erträgen im Zusammenhang mit der Veräußerung von Vermögensgegenständen u. Finanzanlagen i.H.v. rd. 26 TEUR, der unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen ist (Verschlechterung von rd. + 0,1 Mio. EUR um 126 TEUR auf nunmehr rd. ./ 26 TEUR).

Das Eigenkapital zum 31.12.2021 beträgt damit rd. 30,4 Mio. EUR und damit rd. 8 Mio. EUR mehr als zum Vorjahresstichtag.

Im Jahresergebnis enthalten waren rd. 13,0 Mio. EUR Corona-bedingte Mehraufwendungen und Mindererträge, welchen ein außerordentlicher Ertrag in der Ergebnisrechnung gegenübergestellt wurde, um die Auswirkungen der Corona-Pandemie bilanziell zu isolieren (NKF-CIG).

Der erwartete Überschuss gem. (fortgeschriebenem) Haushaltsplan 2021 lag bei rd. 130.000 €. Das tatsächliche Jahresergebnis 2021 beträgt rd. 8,1 Mio. €. Dieses Ergebnis wird aber nur dadurch erzielt, dass das Land gesetzlich die Möglichkeit eingeräumt hat, die Corona-Schäden bilanziell zu isolieren und als außerordentlichen Ertrag zu verbuchen. Alleine in 2021 beläuft sich der gebuchte Corona-Schaden dabei auf rd. 13 Mio. €. Ohne diese Möglichkeit der Isolierung würde die Stadt Velbert ein negatives Ergebnis von – 5,0 Mio. € verzeichnen.

2.3 Haushaltsjahr 2022

2.3.1 Haushaltsplan 2022

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2022 wurde am 05.10.2021 in den Rat der Stadt Velbert eingebracht und in der Ratssitzung am 30.11.2021 beschlossen (Vorlage Nr. 528/2021 1. Erg. zur Ratssitzung am 30.11.2021).

Das geplante Jahresergebnis laut Gesamtergebnisplan belief sich auf einen Überschuss der Gesamterträge über die Gesamtaufwendungen i.H.v. rd. 0,1 Mio. EUR. Zusätzlich ergab sich in der Planung ein unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnender positiver Verrechnungssaldo aus der Veräußerung von Anlagevermögen im Zuge der NKF-Evaluierung i.H.v. rd. 0,1 Mio. EUR, so dass insgesamt ein Eigenkapitalzuwachs von rd. 0,2 Mio. EUR geplant war.

Die Haushaltplanung enthielt Corona- und Ukrainekrieg-bedingte Mehraufwendungen und Mindererträge, denen zur haushaltsmäßigen Isolierung gem. NKF-CUIG außerordentliche Erträge in Höhe von rd. 18,5 Mio. EUR gegenüberstanden.

2.3.2 Nachtrag 2022

Die Stadt Velbert hat Teilbereiche des Rathauses an der Thomasstraße nicht im Eigentum, sondern angemietet. Am 17.05.2022 wurden diese von der Stadt Velbert angemieteten Rathaussteile Thomasstr. 3, 5 und 7, Friedrich-Ebert-Str. 192 sowie das dazugehörige Parkhaus vom bisherigen Eigentümer an einen privaten Erwerber verkauft.

Am 24.05.2022 wurde der Stadt Velbert mit Schreiben der Notare vom 24.05.2022 der Kaufvertrag auszugsweise zur Kenntnis gebracht und auf das bestehende Vorkaufsrecht hingewiesen. Der aktuell bestehende Mietvertrag der Stadt für das Kaufobjekt läuft bis zum 31.03.2029. Es besteht ein einseitiges Optionsrecht für die Stadt Velbert, diesen einmalig um 30 Jahre zu verlängern. Das Optionsrecht muss bis zum 31.03.2027 ausgeübt werden.

Folgende Bereiche befanden sich bereits im Eigentum der Stadt Velbert: Rathausaltbau, Rathauszwischenbau (Erwerb im Jahre 2006 durch damalige Ausübung des Vorkaufsrechts).

Durch den Ankauf ergeben sich zudem langfristige und gesicherte Perspektiven für die Unterbringung der städtischen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter. Das Angebot an Büroflächen in Velbert ist gering. Aktuell gibt es in der Größenordnung der angemieteten Rathausflächen keine alternativen Flächen, die angemietet werden könnten.

Bei einem Ankauf der Immobilien für Gesamtkosten von 13,5 Mio. Euro ist der Standort Thomasstraße somit für das Rathaus langfristig gesichert und befindet sich komplett im Eigentum der Stadt Velbert. Insofern besteht nach einem Erwerb kein kurzfristiger Handlungsbedarf hinsichtlich der Unterbringung der Mitarbeiter. Perspektivisch besteht die Möglichkeit, auf dem Rathausareal zudem ein Gebäude für die externen Einheiten Heidestraße und Stadthaus zu errichten.

Dadurch ist die Notwendigkeit gegeben, die ursprünglich in dem Haushaltsplan 2022 nicht vorgesehene Investition und damit die ursprünglich auch nicht in der Haushaltssatzung berücksichtigten Mittel bei den Investitionszahlungen und Kreditaufnahmen nach oben anzupassen. In der Haushaltssatzung 2022 waren bisher folgende Werte festgesetzt:

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit: **12.291.760 €**
 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit: **48.852.490 €**

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit: **55.235.190 €**
 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit: **9.739.300 €**

Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen: **36.560.730 €**

Mit Ausübung des Vorkaufsrechts mussten die folgenden Ansätze wie folgt neu festgesetzt werden:

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit: **62.352.490 €**

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit: **68.735.190 €**

Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen: **50.060.730 €**

	bisher festsetzte Gesamtbeträge	erhöht um	vermindert um	Festsetzung auf neuen Gesamtbetrag durch Nachtrag
	EUR	EUR	EUR	EUR
Ergebnisplan				
Erträge	267.406.890	5.543.260	0	272.950.150
Aufwendungen	267.272.290	5.646.550	70.000	272.848.840
Finanzplan				
<u>aus laufender Verwaltungstätigkeit:</u>				
Einzahlungen	237.837.930	5.483.260	0	243.321.190
Auszahlungen	249.351.440	5.586.550	70.000	254.867.990
<u>aus Investitionstätigkeit:</u>				
Einzahlungen	12.291.760	60.000	60.000	12.291.760
Auszahlungen	48.852.490	13.560.000	60.000	62.352.490
<u>aus Finanzierungstätigkeit:</u>				
Einzahlungen	55.235.190	13.500.000	0	68.735.190
Auszahlungen	9.739.300	0	0	9.739.300

Durch die Anpassung der obigen Werte fand im Haushaltsjahr 2022 eine Ansatzveränderung im folgenden Umfang statt. Erhöhung der Positionen Zinsaufwand um 33,3 TEUR sowie Abwicklung für Baumaßnahmen und Einzahlungen aus Krediten um jeweils 13,5 Mio. Euro.

Die weiteren geringfügigen Veränderungen im Ergebnis- und Finanzplan des laufenden Haushaltsjahres resultieren aus den bis zum Beschluss des Nachtrags entstandenen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und den bereits geleisteten über- und außerplanmäßigen Auszahlungen.

Aufgrund des gestiegenen Zinsaufwandes durch die Finanzierung des Kaufpreises verringert sich das Jahresergebnis in 2022 gegenüber dem ursprünglichen Planansatz um 33,3 TEUR auf 101,3 TEUR.

Aufgrund des gestiegenen Zinsaufwandes durch die Finanzierung des Kaufpreises verringert sich das Jahresergebnis in 2022 um 33,3 TEUR, in 2024 um 258,9 TEUR und in 2025 um 251,9 TEUR.

2.3.3 Planfortschreibungen 2022

Nach § 39 Abs. 2 KomHVO ist im Jahresabschluss vom sog. „fortgeschriebenen Planansatz“ auszugehen. Dieser unterscheidet sich vom ursprünglichen Ansatz und ermittelt sich wie folgt:

Fortgeschriebener Planansatz

- = Haushaltsansatz gemäß Haushaltsplan (siehe Punkt 2.3.1)
- + Veränderungen durch Nachtragssatzung(en) § 81 GO NRW/ § 10 KomHVO (siehe Punkt 2.3.2 – dieser Stand ist in den Tabellen und als Vorjahreswert in der Gesamtergebnisrechnung, Gesamtfinanzrechnung sowie in den Teilrechnungen des Haushaltsplans 2023 als Vorjahreswert 2022 enthalten)
- + Ermächtigungsübertragungen nach § 22 Abs. 1 KomHVO sowie Veränderungen durch über- und außerplanmäßige Aufwendungen gem. § 83 GO NRW (dieser Stand wird z.B. bei der Gesamtergebnis- u. Finanzrechnung 2022, die ebenfalls Bestandteil dieses Haushaltsplans ist, verwendet).

Insgesamt haben sich im Laufe des Jahres 2022 folgende Planfortschreibungen ergeben:

a) Für die Ergebnisplanung

Ertrags/ Aufwandsart	HHPlan 2022	Nachtrags- haushalt 2022	Ermächtigungs- übertragung	ÜPI/ API Aufwendungen	fortgeschriebener Ansatz 2022
			von 2021 nach 2022		
Steuern und ähnliche Abgaben	118.822.000,00	0,00	0,00	0,00	118.822.000,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.291.670,00	60.000,00	101.652,92	80.000,00	88.533.322,92
sonstige Transfererträge	2.629.550,00	0,00	0,00	0,00	2.629.550,00
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.843.970,00	0,00	0,00	751.000,00	10.594.970,00
privatrechtliche Leistungsentgelte	1.525.620,00	0,00	0,00	0,00	1.525.620,00
Kostenerstattungen und -umlagen	13.355.750,00	5.483.260,00	0,00	0,00	18.839.010,00
sonstige ordentliche Erträge	11.710.450,00	0,00	0,00	0,00	11.710.450,00
Aktiviere Eigenleistungen	600.500,00	0,00	0,00	0,00	600.500,00
= ordentliche Erträge	246.779.510,00	5.543.260,00	101.652,92	831.000,00	253.255.422,92
Personalaufwendungen	56.270.250,00	0,00	0,00	-440.566,00	55.829.684,00
Versorgungsaufwendungen	8.700.000,00	0,00	0,00	0,00	8.700.000,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.820.440,00	5.543.260,00	7.349,02	1.885.000,00	82.256.049,02
bilanzielle Afa	9.262.450,00	0,00	0,00	0,00	9.262.450,00
Transferaufwendungen	99.218.650,00	70.000,00	94.303,90	-1.118.640,00	98.264.313,90
sonstige ordentliche Aufwendungen	15.144.500,00		85.811,73	505.206,00	15.735.517,73
= ordentliche Aufwendungen	263.416.290,00	5.613.260,00	187.464,65	831.000,00	270.048.014,65
= ordentliches Ergebnis	-16.636.780,00	-70.000,00	-85.811,73	0,00	-16.792.591,73
Finanzerträge	2.061.380,00	0,00	0,00	0,00	2.061.380,00
Zinsaufwendungen	3.856.000,00	-36.710,00	0,00	0,00	3.819.290,00
= Finanzergebnis	-1.794.620,00	36.710,00	0,00	0,00	-1.757.910,00
ao Erträge	18.566.000,00	0,00	0,00	0,00	18.566.000,00
ao Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= ao Ergebnis	18.566.000,00	0,00	0,00	0,00	18.566.000,00
= Jahresergebnis	134.600,00	-33.290,00	-85.811,73	0,00	15.498,27

b) Für die Finanzplanung

Einzahlungs/ Auszahlungsart	HHPlan 2022	Nachtrags- haushalt	Ermächtigungs- übertragung	ÜPI/ API Auszahlungen	Soll- übertragung	fortgeschriebener Ansatz 2022
			von 2021 nach 2022		ED	
Steuern und ähnliche Abgaben	118.822.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.822.000,00
Zuwendungen und allg. Umlagen	83.110.260,00	0,00	101.652,92	80.000,00	0,00	83.291.912,92
sonstige Transfereinzahlungen	2.629.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.629.550,00
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.843.970,00	0,00	0,00	751.000,00	0,00	10.594.970,00
privatrechtliche Leistungsentgelte	1.525.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.525.620,00
EZ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.355.750,00	5.483.260,00	0,00	0,00	0,00	18.839.010,00
sonstige Einzahlungen	6.489.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.489.400,00
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.061.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.061.380,00
= EZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	237.837.930,00	5.483.260,00	101.652,92	831.000,00	0,00	244.253.842,92
Personal- auszahlungen	50.447.300,00	0,00	14.670,45	-350.000,00	-39.994,16	50.071.976,29
Versorgungs- auszahlungen	7.900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.900.000,00
Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	74.733.240,00	5.483.260,00	827.159,60	2.802.860,00	947.105,63	84.793.625,23
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.856.000,00	-36.710,00	37.475,39	0,00	1.388.230,97	5.244.996,36
Transfer- auszahlungen	103.188.650,00	70.000,00	1.810.198,66	-1.321.900,00	-3.023.667,33	100.723.281,33
sonstige Auszahlungen	9.226.250,00	0,00	497.275,25	360.466,00	728.324,89	10.812.316,14
= AZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	249.351.440,00	5.516.550,00	3.186.779,35	1.491.426,00	0,00	259.546.195,35
= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.513.510,00	-33.290,00	-3.085.126,43	-660.426,00	0,00	-15.292.352,43
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.935.110,00	0,00	0,00	184.500,00	0,00	7.119.610,00
EZ Veräußerung von Vermögensgegenst.	5.356.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.356.650,00
= EZ aus Investitionstätigkeit	12.291.760,00	0,00	0,00	184.500,00	0,00	12.476.260,00
AZ Erwerb immaterieller Vermögensgegenstände	72.000,00	0,00	418.598,52	0,00	16.000,00	506.598,52
AZ Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	4.580.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.580.300,00
AZ für Baumaßnahmen	33.511.530,00	13.500.000,00	18.220.510,44	-680.000,00	-920.000,00	63.632.040,44
AZ Erwerb bewegl. AV	10.504.660,00	0,00	5.335.023,28	294.640,00	904.000,00	17.038.323,28
AZ Erwerb. Finanzanlagen	184.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184.000,00
= AZ aus Investitionstätigkeit	48.852.490,00	13.500.000,00	23.974.132,24	-385.360,00	0,00	85.941.262,24
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-36.560.730,00	-13.500.000,00	-23.974.132,24	569.860,00	0,00	-73.465.002,24
= Finanzmittel- überschuss/ -fehlbedarf	-48.074.240,00	-13.533.290,00	-27.059.258,67	-90.566,00	0,00	-88.757.354,67
EZ Aufnahme von Krediten für Investitionen	36.669.190,00	13.500.000,00	0,00	0,00	0,00	50.169.190,00
EZ Aufnahme von Krediten für Liquidität	18.566.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.566.000,00
AZ Tilgung Investitionskredite	9.739.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.739.300,00
AZ Tilgung Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	45.495.890,00	13.500.000,00	0,00	0,00	0,00	58.995.890,00

2.3.4 Haushaltsbewirtschaftung

Den Berichtspflichten gegenüber der Kommunalaufsicht kam die Stadt Velbert zu den jeweiligen Berichtszeitpunkten fristgerecht nach.

Zum Berichtstand 30.06.2022 (Vorlage Nr. 283/2022 zur Ratssitzung am 20.09.2022) wurde eine Ergebnisverbesserung i.H.v. rd. 859 TEUR auf rd. 992 TEUR gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz (rd. 132 TEUR) prognostiziert. Der auf der Grundlage der vorliegenden Prognosezahlen ermittelte und isolierte Corona-bedingte Schaden beträgt zum Berichtstag rd. 18,5 Mio. EUR. Ein Haushaltsausgleich ist absehbar bereits zum 2. Quartal ausschließlich durch die aktivierte Bilanzierungshilfe (Gegenbuchung außerordentlicher Ertrag) möglich. Die erwartete Gesamtverbesserung i.H.v. rd. 992 TEUR setzt sich aus einer Verbesserung im Deckungsbudget von rd. 2.278 TEUR und einer Verschlechterung bei den Stabsstellen- u. Fachbereichsbudgets von in Summe rd. 1.418 (hiervor entfällt eine Verschlechterung i.H.v. rd. 1.011 TEUR auf den FB 7 Immobilienservice) zusammen.

Zum Berichtstand 30.09.2022 (Vorlage Nr. 391/2022 zur Ratssitzung am 29.11.2022) wurde eine Ergebnisverschlechterung i.H.v. rd. 1.599 TEUR auf rd. ./ 1.550 TEUR gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz (rd. 49 TEUR) prognostiziert. Der auf der Grundlage der vorliegenden Prognosezahlen ermittelte und isolierte Corona-bedingte Schaden beträgt zum Berichtstag rd. 20,5 Mio. EUR. Die erwartete Gesamtverschlechterung i.H.v. rd. 1.599 TEUR setzt sich aus einer Verschlechterung im Deckungsbudget von rd. 6.671 TEUR und einer Verbesserung bei den Stabsstellen- u. Fachbereichsbudgets von in Summe rd. 5.072 TEUR (TOP 3: FB 1 (rd. 2.965 TEUR), FB 5 (rd. 1.960 TEUR) u. FB 6 (rd. 237 TEUR)) zusammen.

Stellt man den Corona-bedingten Schaden dem noch vorhandenen Eigenkapital (rd. 30,4 Mio. EUR) zum 31.12.2021 (= Stand Jahresabschluss 2021) gegenüber, so wird die Dramatik der Entwicklung deutlich. Ohne die Bilanzierungshilfe wäre spätestens im Jahresabschluss 2023 das Eigenkapital der Stadt Velbert vollständig aufgezehrt (Anm.: 2022: rd. 20,5 Mio. EUR Corona-bedingter Minderertrag bzw. Mehraufwand nach der Prognose III/2022 und rd. 24,4 Mio. EUR Corona-bedingter Minderertrag im Planungsjahr 2023).

Ein Haushaltsausgleich wäre ohne die Bilanzierungshilfe faktisch unmöglich.

Ferner darf nicht in den Hintergrund geraten, dass dieser Bilanzierungshilfe keine Zahlungsströme gegenüberstehen und die Abschreibungen (ab 2026) die zukünftigen Haushalte stark belasten werden.

2.3.5 Vorläufiger Jahresabschluss 2022

Das Haushaltsjahr 2022 schließt gemäß dem vorläufigen Jahresabschluss mit einem Überschuss von rd. 1,4 Mio. EUR ab. Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz (rd. 15,5 TEUR) verbesserte sich das Ergebnis damit um rd. 1,4 Mio. EUR. Hinzu kommt noch ein positiver Saldo aus der Verrechnung von Aufwendungen u. Erträgen im Zusammenhang mit der Veräußerung von Vermögensgegenständen i.H.v. rd. 91 TEUR, der unmittelbar der allgemeinen Rücklage zuzuführen ist.

Das Eigenkapital zum 31.12.2022 beträgt gemäß vorläufigem Jahresabschluss rd. 31,9 Mio. EUR und damit rd. 1,5 Mio. EUR mehr als zum Vorjahresstichtag.

Im Jahresergebnis enthalten waren rd. 9,6 Mio. EUR Corona- und Kriegs gegen die Ukraine bedingte Mehraufwendungen und Mindererträge, welchen ein außerordentlicher Ertrag in der Ergebnisrechnung gegenübergestellt wurde, um die Auswirkungen der Pandemie und des Krieges bilanziell zu isolieren (NKF-CUIG).

Ohne die Möglichkeit der bilanziellen Isolierung und Verbuchung eines außerordentlichen Ertrags würde die Stadt Velbert ein negatives Jahresergebnis von rd. -8,2 Mio. EUR ausweisen.

Dabei gilt jedoch zu berücksichtigen, dass in 2022, aufgrund einer rechtlichen Falschbewertung durch die Finanzverwaltung, bereits festgesetzte Gewerbesteuererinnahmen für die Jahre 2014 – 2019 in Höhe von rd. 13,0 Mio. EUR zurückgezahlt werden mussten.

Bliebe die Rückzahlung unberücksichtigt, hätte die Stadt Velbert auch ohne die Isolierung ein reelles positives Jahresergebnis von rd. 4,8 Mio. EUR erzielt.

Unter Berücksichtigung des vorläufigen Ergebnisses 2022 hat sich das Eigenkapital der Stadt Velbert seit Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2005 bis zum 31.12.2022 von rd. 190,9 Mio. € auf rd. 31,9 Mio. € reduziert. Insgesamt konnte aber in den Jahren 2017 bis 2022 am Jahresende jeweils ein positives Jahresergebnis verzeichnet und damit Eigenkapital entgegen der Jahre zuvor wieder aufgebaut werden. Wie bereits ausgeführt, ist das in den Jahren 2020 bis 2022 aber nur unter Berücksichtigung der bilanziellen Isolierung gelungen.

Gemäß mittelfristiger Haushaltsplanung im Rahmen des Haushalts 2023 soll das Eigenkapital auch in den künftigen Jahren weiter aufgebaut werden können. Dies aber nur vordergründig und unter der Voraussetzung, dass die pandemie- und kriegsbedingten Mindererträge und Mehraufwendungen bis einschließlich 2026 weiterhin bilanziell isoliert werden können. Nach aktueller Planung belaufen sich die Schäden bis zu diesem Zeitpunkt auf rd. 58,8 Mio. €. Klar ist somit, dass es aufgrund der Pandemie und der Kriegsfolgen und ihrer (langfristigen) Folgewirkungen zu deutlichen Verwerfungen im städtischen Haushalt kommen wird.

Insofern stellt die mit der Haushaltssatzung 2023 aktualisierte mittelfristigen Ergebnisplanung eine noch größere Herausforderung an die städtische Finanzwirtschaft der nächsten Haushaltsjahre dar als dies bisher bereits der Fall war:

2017 = +1,8 Mio. € Überschuss (Ergebnis)
 2018 = +0,4 Mio. € Überschuss (Ergebnis)
 2019 = +4,5 Mio. € Überschuss (Ergebnis)
 2020 = +2,3 Mio. € Überschuss (Ergebnis) inkl. **Corona-Schaden: 9,89 Mio. €**
 2021 = +8,1 Mio. € Überschuss (Ergebnis) inkl. **Corona-Schaden: 13,10 Mio. €**
 2022 = +1,4 Mio. € Überschuss (vorl. JA) inkl. **Corona-Schaden: 9,57 Mio. €**
 2023 = +0,3 Mio. € Überschuss (Plan-Entw.) inkl. **Corona-Schaden: 22,12 Mio. €**
 2024 = -1,2 Mio. € Fehlbetrag (Plan-Entw.) inkl. **Corona-Schaden: 17,35 Mio. €**
 2025 = +0,5 Mio. € Überschuss (Plan-Entw.) inkl. **Corona-Schaden: 11,52 Mio. €**
 2026 = -1,1 Mio. € Fehlbetrag (Plan-Entw.) inkl. **Corona-Schaden: 7,80 Mio. €**

Tabelle 2 - Ergebnisrechnung 2021

	1	2	3	4
	Ansatz 2022	fortgeschr. Ansatz 2022	Ist- Ergebnis 2022	Plan-/Ist- Vergleich (Sp. 3 J. Sp. 2)
	gem. HH Plan	inkl ÜPI, API, + Erm.übertr.	gem. Entwurf JA	Verbesserung (+), Verschlechterung (-)
	in Mio. EUR	in Mio. EUR	in Mio. EUR	in Mio. EUR
ordentl. Erträge	246,8	253,3	250,9	-2,3
ordentl. Aufwendungen	263,4	270,0	256,5	13,6
ordentl. Ergebnis	-16,6	-16,8	-5,6	11,2
Finanzerträge	2,1	2,1	1,3	-0,8
Zinsen u. sonst. Finanzaufw.	3,9	3,8	3,9	0,0
Finanzergebnis	-1,8	-1,8	-2,6	-0,8
Außerordentliche Erträge	18,6	18,6	9,6	-9,0
Außerordentl. Ergebnis	18,6	18,6	9,6	-9,0
Jahresergebnis	0,1	0,0	1,4	1,4

3. Haushaltsplan 2023

Der städtische Haushalt besteht nach § 1 Abs. 1 KomHVO NRW aus dem Ergebnisplan, dem Finanzplan, den Teilplänen und dem Haushaltssicherungskonzept, wenn ein solches erstellt oder fortgeschrieben werden muss.

Für den Haushaltsausgleich muss gem. § 75 Abs. 2 GO NRW die Ergebnisplanung [= periodengerechte Zusammenstellung aller Erträge und Aufwendungen des jeweiligen Haushaltsjahrs sowie der folgenden drei Finanzplanungsjahre] ausgeglichen sein. Sie ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Ist der Ausgleich des Ergebnisplans in dieser Form nicht möglich, so kann er durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (§ 75 Abs. 2 GO NW) bzw. durch Verringerung der allgemeinen Rücklage (§ 75 Abs. 4 GO NW) erreicht werden.

Für die Genehmigung des Haushalts ist auch die mittelfristige Ergebnisplanung von grundlegender Bedeutung. Die Ansätze für das Haushaltsjahr 2023 und die Planan-

sätze für den mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2026 wurden daher bei den Budgetanmeldungen und -verhandlungen mit den Stabsstellen und Fachbereichen mit gleicher Wertigkeit betrachtet.

Für das Haushaltsjahr 2023 und die Haushaltsjahre 2024 bis 2026 werden folgende Überschüsse der Erträge über die Aufwendungen geplant:

Tabelle 3 - geplante Jahresüberschüsse 2023 – 2026 (in Mio. EUR)

	2023 in Mio. EUR	2024 in Mio. EUR	2025 in Mio. EUR	2026 in Mio. EUR
Überschuss (+) Fehlbetrag (-)	0,263	- 1,248	0,513	- 1,099

Die geplanten positiven Jahresergebnisse in den Jahren 2023 und 2025 kommen ausschließlich durch die Bilanzierungshilfe (Aktivierung des Corona-bedingten Mehraufwands bzw. Minderertrags über das außerordentliche Ergebnis) zustande. Zu den Details wird auf den Punkt „3.3“ verwiesen.

Die geplanten negativen Jahresergebnisse in den Jahren 2024 und 2026 sollen durch die Entnahme aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Die Ausgleichsrücklage beträgt nach dem Stand zum vorläufigen Jahresabschluss 2022 rd. 8,1 Mio. EUR zzgl. des Jahresüberschusses 2022 i.H.v. rd. 1,4 Mio. EUR, welcher nach dem Beschlussvorschlag der Verwaltung für die Ergebnisverwendung ebenfalls der Ausgleichsrücklage zugeführt werden soll.

Die geplanten Jahresüberschüsse ermitteln sich jeweils wie folgt:

Tabelle 4 - Zusammensetzung der geplanten Jahresüberschüsse 2023 - 2026 (in EUR)

	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR
ordentliche Erträge	276.214.540	271.192.700	279.544.560	284.515.730
Finanzerträge	1.150.240	799.330	748.490	1.047.990
außerordentliche Erträge	22.123.710	17.345.730	11.522.320	7.797.070
Gesamterträge	299.488.490	289.337.760	291.815.370	293.360.790
ordentliche Aufwendungen	294.890.240	286.277.410	287.059.440	290.244.820
Zinsen, Finanzaufwendungen	4.335.650	4.307.870	4.243.000	4.215.300
außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
Gesamtaufwendungen	299.225.890	290.585.280	291.302.440	294.460.120
Jahresüberschuss	262.600	-1.247.520	512.930	-1.099.330

3.1 Erträge

Die Gesamterträge betragen im Haushaltsplan 2023 rd. 299,5 Mio. EUR und setzen sich zusammen aus rd. 276,2 Mio. EUR ordentlichen Erträgen, rd. 1,2 Mio. EUR Finanzerträgen und rd. 22,1 Mio. EUR außerordentlichen Erträgen.

Gegenüber dem Vorjahresansatz (rd. 272,9 Mio. EUR) ist dies ein Anstieg um rd. 9,7 % bzw. rd. 26,6 Mio. EUR.

Nach dem vorläufigen Jahresabschluss 2022 betragen die Erträge rd. 261,7 Mio. EUR, wovon rd. 250,9 Mio. EUR auf die ordentlichen Erträge, rd. 1,3 Mio. EUR auf die Finanzerträge und rd. 9,6 Mio. EUR auf die außerordentlichen Erträge entfallen.

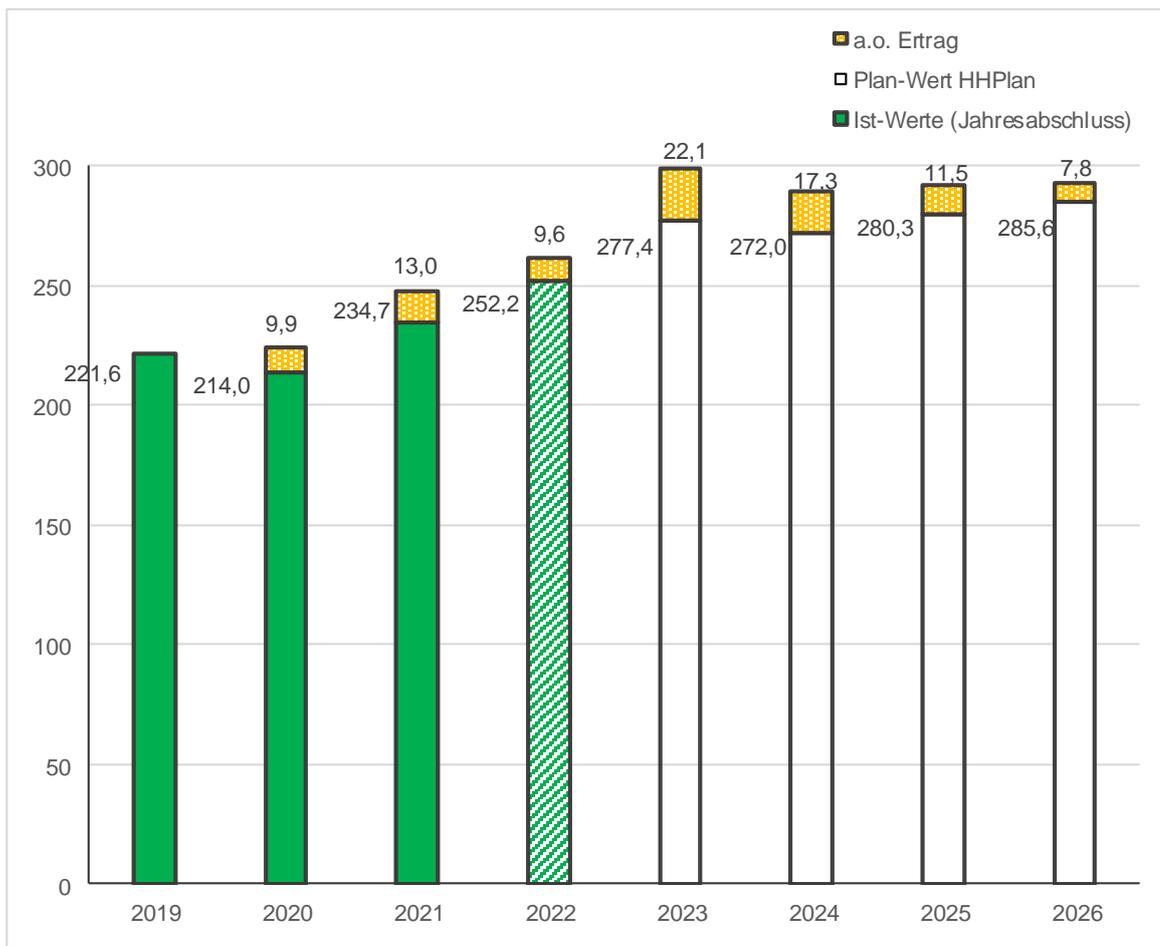


Abbildung 2 - Entwicklung der Erträge (in Mio. EUR)

Bis zur Haushaltsaufstellung 2020, bei der das Entstehen der Corona-Pandemie nicht absehbar war, wurde kein außerordentlicher Ertrag (buchhalterische Gegenbuchung zu den aktivierten Corona-bedingten Mehraufwendungen bzw. Mindererträgen) eingeplant, dieser wurde erstmals für den Haushalt 2021 – und so auch bei der Aufstellung des Haushalts 2023 – in einer vom Land NRW vorgegebenen Nebenrechnung ermittelt (vgl. Punkt 3.3) und entsprechend in den Haushalt eingestellt. Im Jahr 2023 wurden die Isolierung und Aktivierung um die Auswirkungen des Ukraine-Kriegs ausgeweitet – dafür fallen aber die Corona-Schäden i.e.S. etwas niedriger als in Vorjahren aus.

Die geplanten Erträge setzen sich im Haushaltsjahr 2023 wie folgt zusammen:

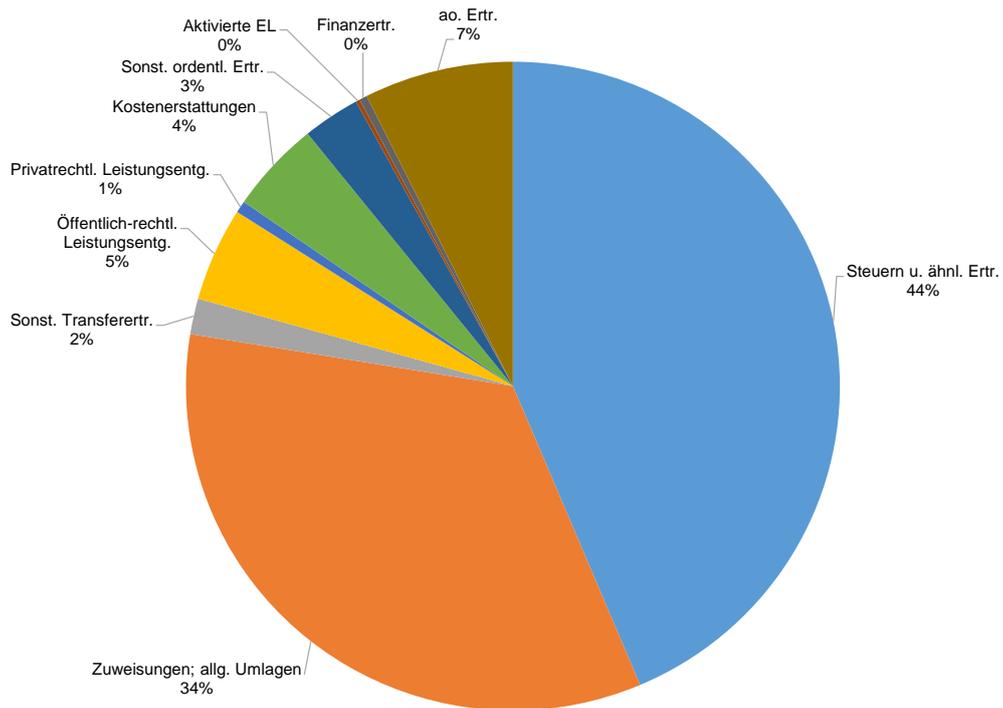


Abbildung 3 - Anteile der Ertragsarten 2023 (in %)

Zum Vergleich: In 2022 stellten sich die Anteile bei den Ansätzen der einzelnen Ertragsarten fast gleich dar:

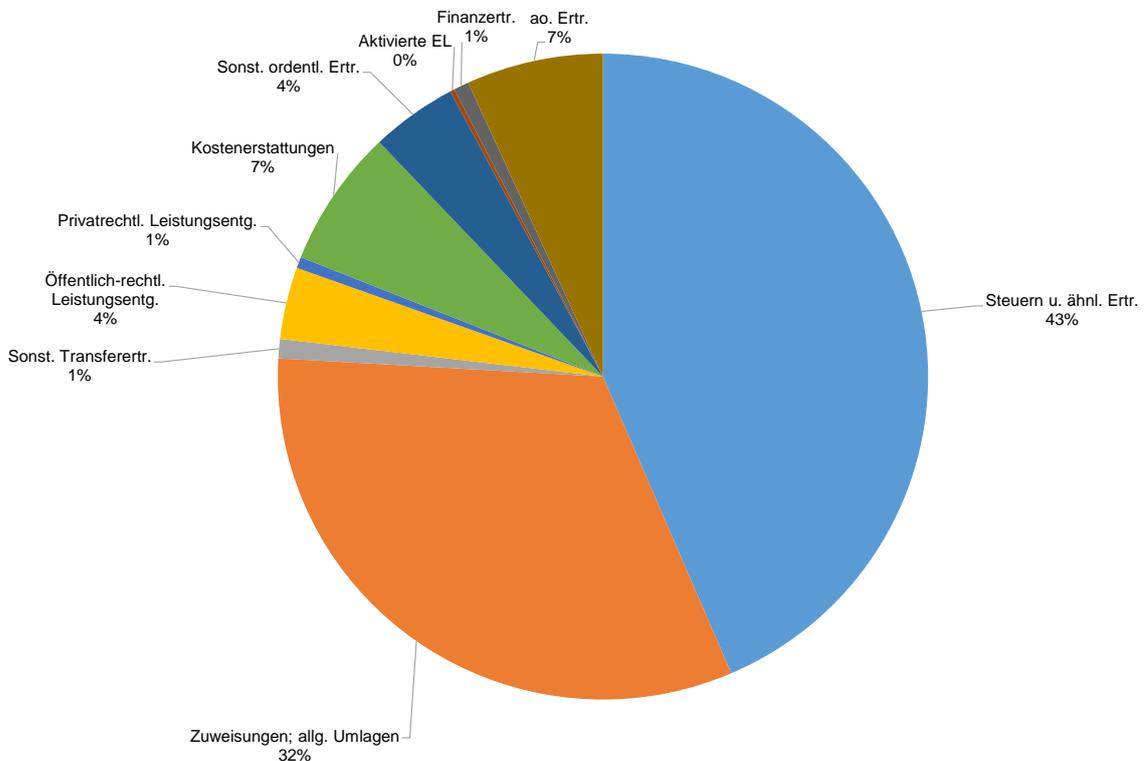


Abbildung 4 - Anteile der Ertragsarten 2022 (in %)

In absoluten Zahlen entfallen die Haushaltsansätze wie folgt auf die einzelnen Ertragsarten:

Tabelle 5 - Zusammensetzung der Erträge 2021(Jahresabschluss) - 2026 (Ende Finanzplanungszeitraum, in EUR

Ertragsarten	Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Plan 2024 in EUR	Plan 2025 in EUR	Plan 2026 in EUR
Gewerbesteuer	42.941.054	43.800.000	50.849.600	53.300.000	57.000.000	59.400.000
Grundsteuer B	18.517.017	19.000.000	19.200.000	19.100.000	19.300.000	19.500.000
Anteil ESt	42.800.941	41.650.000	45.154.000	47.100.000	50.100.000	52.600.000
Anteil USt	9.250.554	7.820.000	8.252.000	8.650.000	8.950.000	9.100.000
andere Steuern; steuerähn. Ert.	4.838.181	6.552.000	7.236.400	7.060.000	7.367.000	7.489.000
Zuwendungen; allg. Umlagen	75.912.836	88.291.670	101.619.480	86.236.090	89.306.380	92.894.380
Sonstige Transfererträge	2.673.578	2.629.550	5.320.000	4.605.000	4.495.000	4.365.000
Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	10.247.495	9.843.970	14.003.160	13.646.970	13.596.970	13.546.970
Privatrechtl. Leistungsentgelte	1.888.498	1.525.620	1.765.790	1.751.890	1.763.290	1.749.690
Kostenerstattungen u. -umlagen	9.928.716	18.839.010	13.725.630	13.033.350	12.926.650	12.856.160
Sonst. ordentl. Erträge	9.771.580	11.710.450	8.478.480	16.099.400	14.129.270	10.404.530
Aktivierete Eigenleistungen	637.837	600.500	610.000	610.000	610.000	610.000
? ordentliche Erträge	229.408.286	252.262.770	276.214.540	271.192.700	279.544.560	284.515.730
Finanzerträge	5.310.784	2.061.380	1.150.240	799.330	748.490	1.047.990
außerordentliche Erträge	13.019.285	18.566.000	22.123.710	17.345.730	11.522.320	7.797.070
= Gesamt- erträge	247.738.355	272.890.150	299.488.490	289.337.760	291.815.370	293.360.790

Nachfolgend werden die Schwerpunkte bei den einzelnen Ertragsarten für das Haushaltsjahr 2023, auch im Vergleich zu den Vorjahresansätzen) erläutert [Detailinformationen sind den Erläuterungen zu den einzelnen Budgets zu entnehmen] und es wird auf die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in den Jahren 2023 – 2026 eingegangen.

Gegenüber der Fortschreibung der mittelfristigen Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2020 (= letztes ohne den Einfluss von Corona und der Ukraine-Krise geplantes Haushaltsjahr) haben die Erträge wieder insgesamt den Stand von Vor-Corona erreicht –jedoch sind die Aufwendungen in stärkerem Umfang gestiegen als die Erträge. Dementsprechend hätten für einen nachhaltigen Haushaltsausgleich auch die Erträge in noch stärkerem Umfang steigen müssen, dies auch vor dem Hintergrund, dass ab 2026 der aktivierte Corona-Ausgleichsposten ratierlich über 50 Jahre abzuschreiben ist und somit für den Haushaltsausgleich zusätzliche Erträge benötigt werden. Hinzu kommt, dass die anteilmäßig höchste Ertragsart (Steuern und ähnliche Umlagen) im Gegensatz zu den Gesamterträgen das Vor-Corona-Niveau noch nicht vollständig wieder erreicht hat und somit weiterhin Unsicherheiten bezüglich der Stabilität im Ertragsbereich bestehen.

Tabelle 6 - Abweichung der Erträge zwischen mifri Planung 2020 und Haushaltsaufstellung 2023 (in Mio. EUR)

	2023 in Mio. EUR	2024 in Mio. EUR	2025 in Mio. EUR	2026 in Mio. EUR
Gesamterträge mifri Planung HHPlan 2020 (= ordentliche Erträge + Finanzerträge)	250,8	-	-	-
(ordentliche Erträge + Finanzerträge) aus Haushaltsplanung 2023	277,4	272,0	280,3	285,6
= Mehrerträge	26,6			
+ außerordentliche Erträge lt. HHPlan 2023	22,1	17,3	11,5	7,8
= ges. Veränderung ggü. mifri Planung [Verschlechterung (-); Verbesserung (+)]	48,7		-	-

3.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Im Haushaltsjahr 2023 wird ein Ansatz von rd. 130,7 Mio. EUR bei den Steuern und ähnlichen Abgaben eingeplant. Damit liegt der Ansatz rd. 10,0 % bzw. rd. 11,9 Mio. EUR über dem Vorjahresansatz (rd. 118,8 Mio. EUR) und rd. 13,6 % bzw. rd. 15,6 Mio. EUR über dem Ergebnis für das Jahr 2022, welches nach dem Jahresabschluss 2022 rd. 115,1 Mio. EUR beträgt.

Die Verschlechterung im vorläufigen Jahresergebnis 2022 ist durch eine Gewerbesteuerzurückzahlung für die Jahre 2014 – 2019 (insgesamt rd. 13 Mio. EUR) und damit durch einen Einmaleffekt begründet, wohingegen sich die Ansatzserhöhung durch die sich langsam erholenden, aufgrund der Corona-Pandemie zunächst reduzierten Ansätze v.a. bei der Gewerbesteuer (+ rd. 7,0 Mio. EUR ggü. 2022) und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+ rd. 3,5 Mio. EUR) erklären lässt. Das Vor-Corona-Niveau wird jedoch frühestens 2024 wieder erreicht werden. Um die Steigerungen im Aufwandsbereich kompensieren zu können, müssten die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben das Vor-Corona-Niveau jedoch nicht nur erreichen, sondern (deutlich) überschreiten.

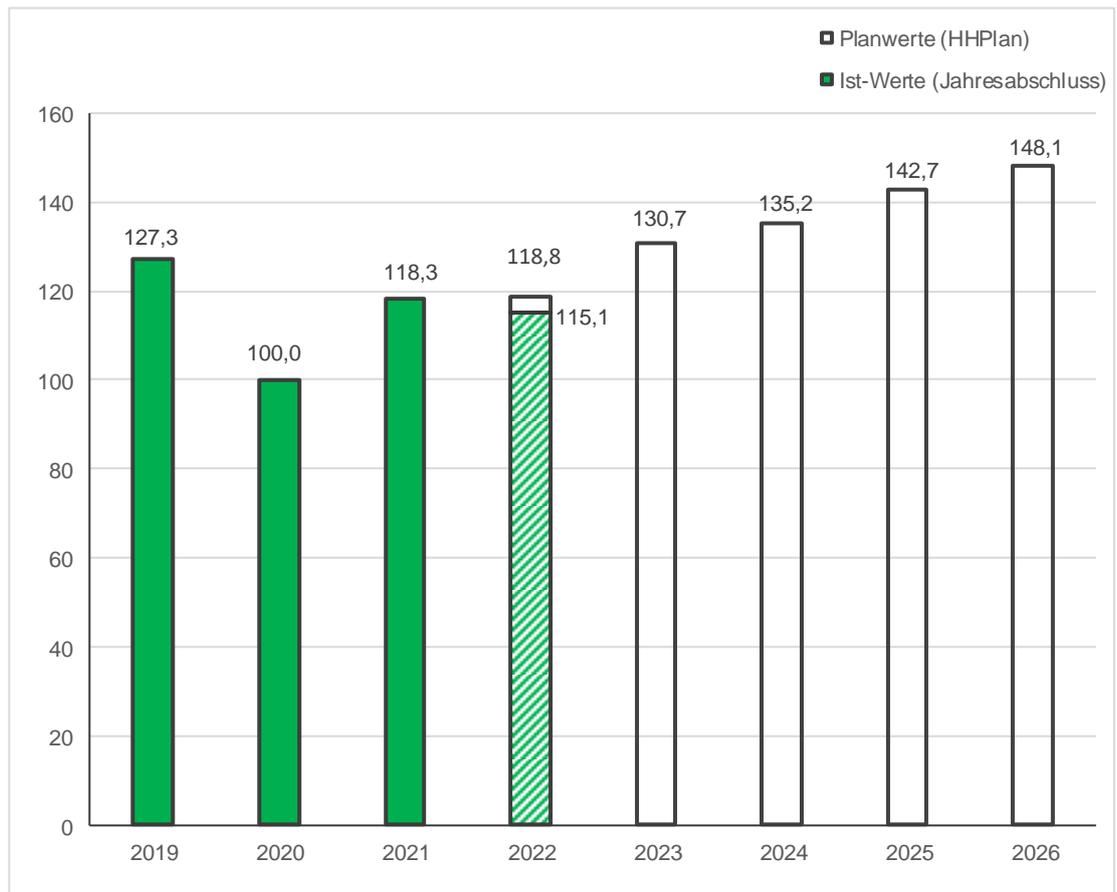


Abbildung 5 - Entwicklung der Steuern und ähnlichen Abgaben (in Mio. EUR)

Die Ertragsart „Steuern und ähnliche Abgaben“ ist ausschließlich im Deckungsbudget vertreten. Der Ansatz für das Jahr 2023 setzt sich wie folgt zusammen:

Tabelle 7 - Zusammensetzung der Steuern und ähnlichen Abgaben (in EUR)

	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Mehr- (+)/ Minderertrag (-) in EUR
Grundsteuer A	62.000	62.000	0
Grundsteuer B	19.200.000	19.000.000	200.000
Gewerbesteuer	50.849.600	43.800.000	7.049.600
Gemeindeanteil ESt	45.154.000	41.650.000	3.504.000
Gemeindeanteil USt	8.252.000	7.820.000	432.000
Vergnügungssteuer	1.500.000	1.500.000	0
Wettbürosteuer	0	70.000	-70.000
Hundesteuer	690.000	675.000	15.000
Familienleistungsausgleich	4.839.400	4.100.000	739.400
Zweitwohnungssteuer	50.000	45.000	5.000
Kompensation StVG	95.000	100.000	-5.000
gesamt	130.692.000	118.822.000	11.870.000

Im Vergleich zur Mittelfristplanung ohne den Einfluss von Corona (HH-Planung 2020) können die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben im Jahr 2023 mit nur noch rd. 130,7 Mio. EUR bzw. rd. 10,9 Mio. EUR niedriger angesetzt werden (zuvor: rd. 141,6 Mio. EUR).

Tabelle 8 - Abweichung der Steuern und ähnlichen Abgaben zwischen mifri Planung 2020 und Haushaltsaufstellung 2023 (in Mio. EUR)

	2023 in Mio. EUR	2024 in Mio. EUR	2025 in Mio. EUR	2026 in Mio. EUR
Steuern und ähnliche Abgaben (mifri Planung aus HHPlan 2020)	141,6	-	-	-
Steuern und ähnliche Abgaben aus Haushaltsplanung 2023	130,7	135,2	142,7	148,1
= Mindererträge	10,9	-	-	-

Die Hebesätze für die Grundsteuer A und die Gewerbesteuer sind seit 2003 unverändert. Der für die Grundsteuer B ist in 2013 von 440 auf 550 v.H. angehoben worden. Weitere Anhebungen sind aktuell nicht geplant.

Die Hebesätze 2023 der Realsteuern stellen sich damit wie folgt dar:

Grundsteuer A (Land- u. Forstwirtschaft): 215 v.H. (Vorjahr 215 v.H.)
 Grundsteuer B (Grundstücke): 550 v.H. (Vorjahr 550 v.H.)
 Gewerbesteuer (nach dem Gewerbeertrag): 440 v.H. (Vorjahr 440 v.H.)

Gewerbesteuer

Im Haushaltsjahr 2023 wird ein Gewerbesteueransatz von rd. 50,8 Mio. EUR geplant. Damit liegt der Ansatz erfreulicherweise wieder rd. 16,1 % bzw. 7,0 Mio. EUR über dem Vorjahresansatz (rd. 43,8 Mio. EUR) und rd. 5,8 Mio. EUR über dem vorläufigen Jahresabschluss 2022 von rd. 38,0 Mio. EUR liegt.

Auf dieses Jahresergebnis zzgl. der erfolgten Rückerstattung bereits festgesetzter Gewerbesteuererinnahmen für die Jahre 2014-2019 aufgrund einer rechtl. Falschbewertung durch die Finanzverwaltung sind die Orientierungsdaten des Landes für die Haushaltsplanung 2023 inkl. des mittelfristigen Finanzplanungszeitraums 2024 – 2026 angewendet worden.

Aufgrund der nach wie vor hohen wirtschaftlichen Unsicherheiten konnte an den positiven Trend (jeweils Rekordeinnahmen in den Jahren 2018 und 2019 aufgrund der guten konjunkturellen Entwicklung) noch immer nicht angeknüpft werden. Die Orientierungsdaten des Landes zeichnen im Vergleich zum Vorjahr ein pessimistischeres Bild, dadurch werden die Vor-Corona-Werte noch immer nicht erreicht.

Die Gewerbesteuererträge erreichen nach vorsichtiger Schätzung erst im Jahr 2024 wieder knapp das Vor-Corona-Niveau. Dabei ist zu berücksichtigen, dass weitere erhebliche Steigerungen erforderlich sind, um die Zuwächse im Aufwandsbereich auffangen zu können.

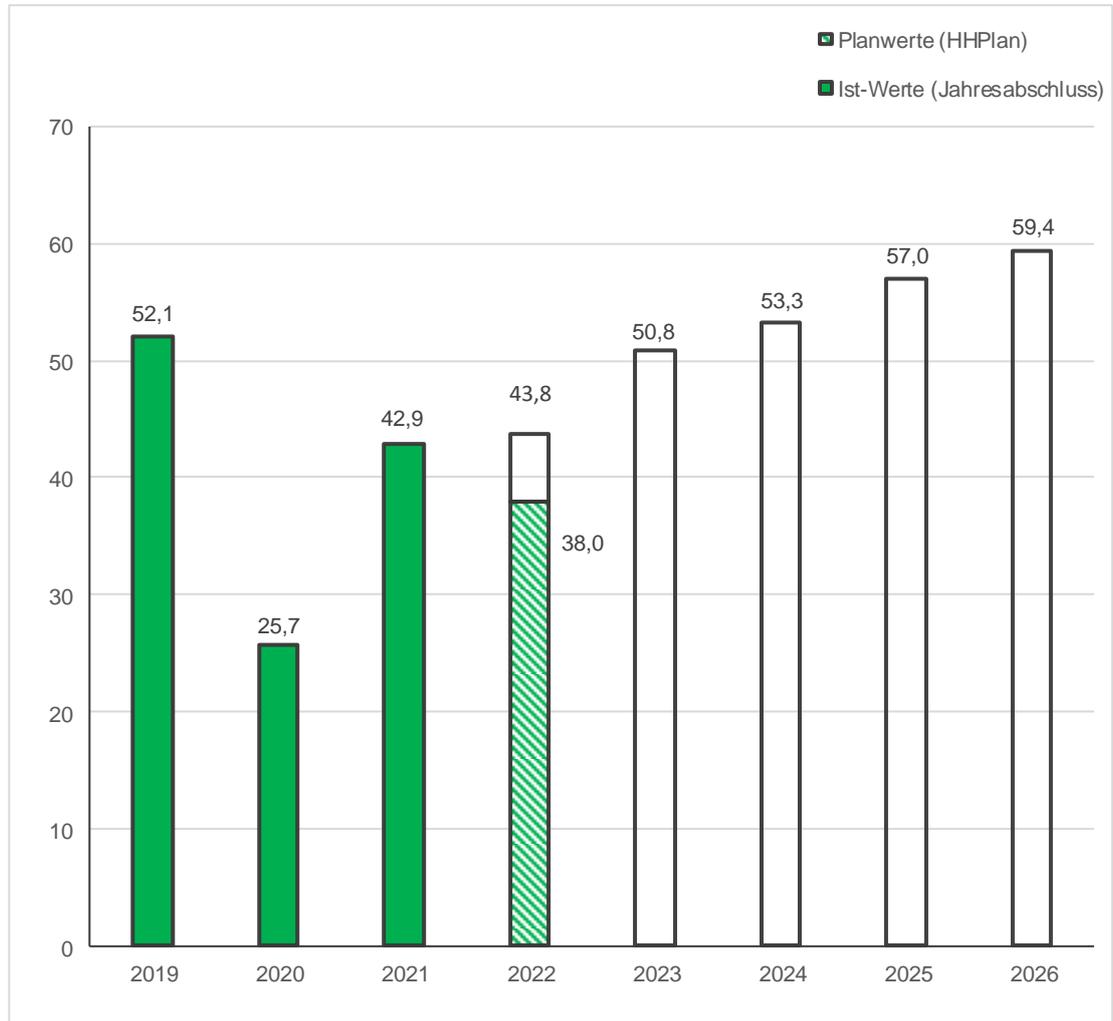


Abbildung 6 - Entwicklung der Gewerbesteuererträge (in Mio. EUR)

Die Verwaltung hat den Anspruch, die im Haushalt aufgrund des Vorsichtsprinzips einzuplanenden niedrigen Gewerbesteuererträge in den kommenden Jahren durch eine intensive und an die Bedürfnisse der Unternehmen ausgerichtete Wirtschaftsförderungspolitik zu übertreffen und möglichst noch vor 2025 wieder das Vorkrisenniveau zu erreichen. Diese Motivation besteht insbesondere vor dem Hintergrund der intergenerativen Gerechtigkeit, da über höhere Erträge bei der Gewerbesteuer die Belastungen durch die ratierliche Abschreibung des Corona-bedingten Schadens ab 2026 entsprechend abgemildert werden können.

Grundsteuer B

Bei der Grundsteuer B zeichnet sich trotz der wirtschaftlichen Unsicherheiten eine recht stabile Entwicklung im Jahr 2022 ab. Größere Einbrüche sind nach Jahresabschluss 2022 nicht zu verzeichnen. Das Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 entspricht mit rd. 18,4 Mio. EUR nahezu dem Ansatz von 19,0 Mio. EUR.

Auf Basis des Hebesatzes von 550 v.H. werden für das Jahr 2023 Erträge von rd. 19,2 Mio. EUR (= rd. 0,2 Mio. EUR über dem Vorjahresansatz) geplant, die sich in den Folgejahren jeweils moderat erhöhen.

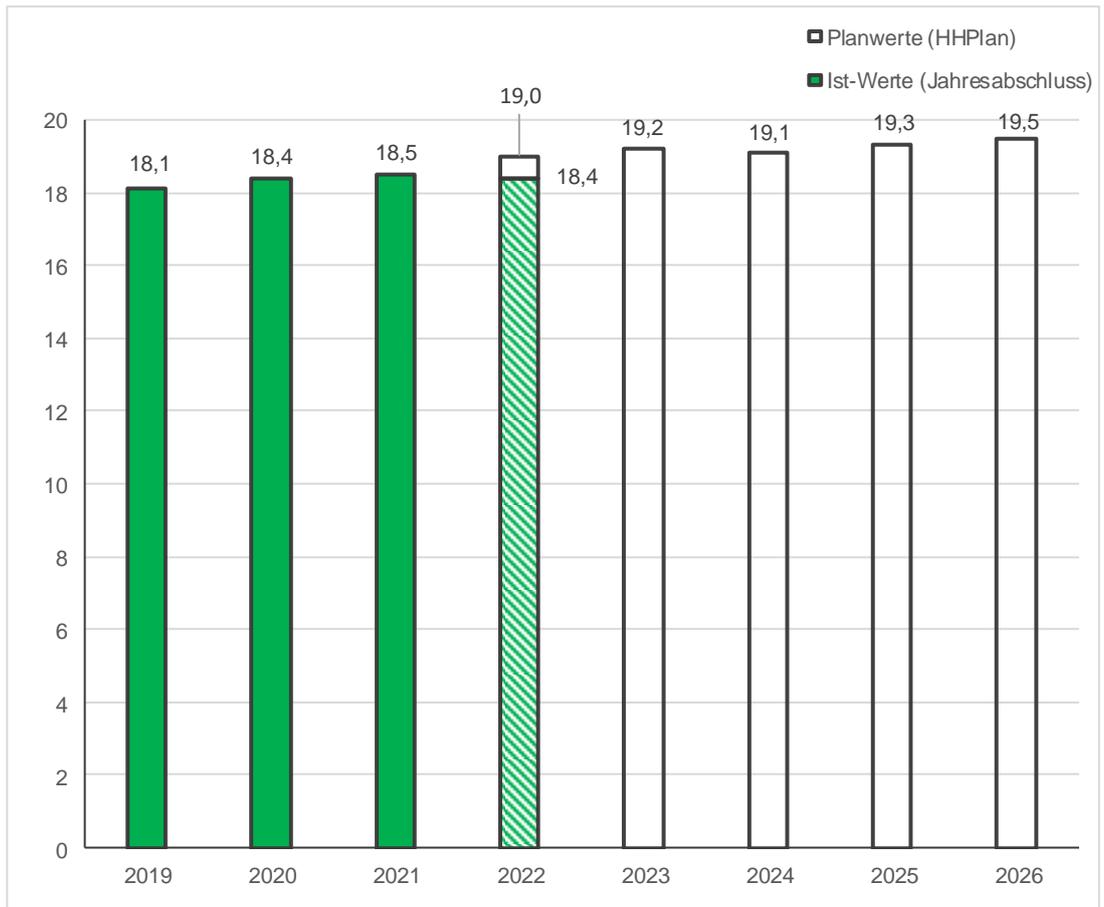


Abbildung 7 - Entwicklung der Erträge aus der Grundsteuer B (in Mio. EUR)

Einkommensteueranteile

Die Erträge aus dem Einkommensteueranteil nach dem vorl. Jahresabschluss 2022 (rd. 43,9 Mio. EUR) den Ansatz des Jahres 2022 (rd. 41,7 Mio EUR) um rd. 2,2 Mio. EUR.

Auf Grundlage der Orientierungsdaten waren die Planansätze gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung (HH 2022) leicht nach oben zu korrigieren.

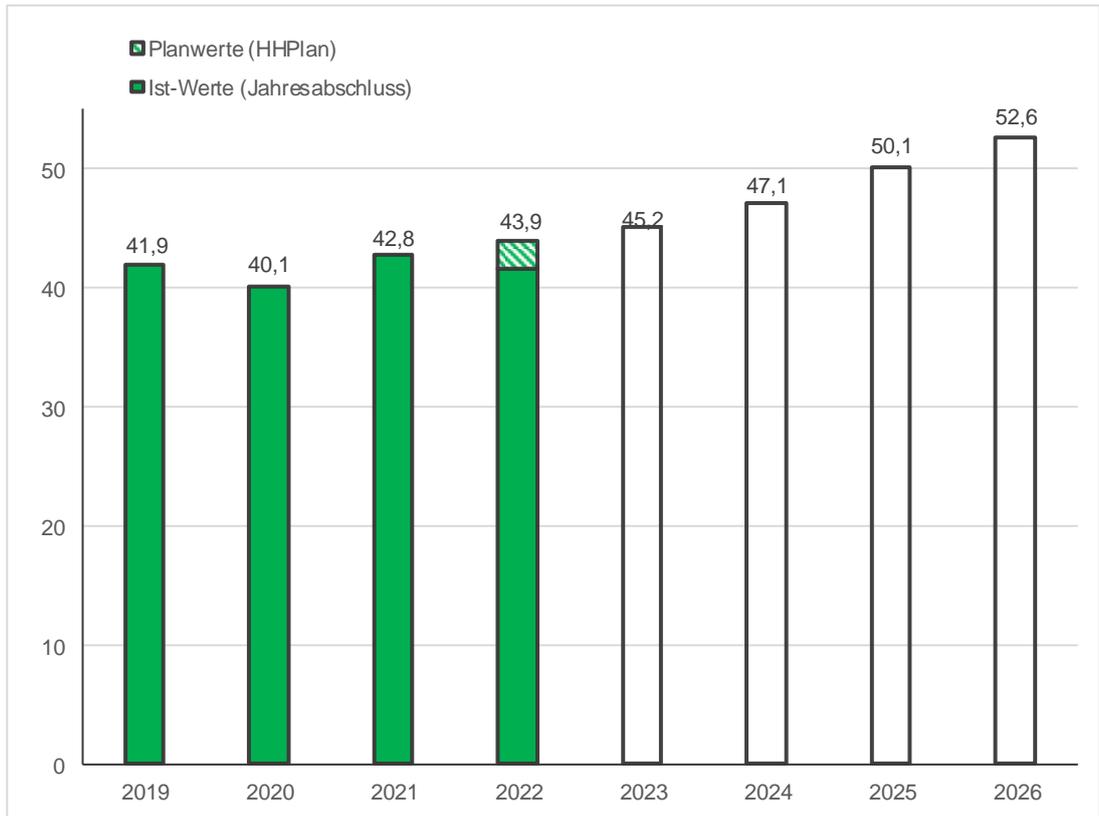


Abbildung 8 - Entwicklung der Einkommensteueranteile (in Mio. EUR)

Umsatzsteueranteile

Nach dem Ergebnis des vorläufigen Jahresabschlusses 2022 (rd. 8,2 Mio. EUR) werden die Umsatzsteueranteile den Ansatz des Jahres 2022 (rd. 7,8 Mio. EUR) mit rd. 0,4 Mio. EUR (rd. 4,4 %) übersteigen.

Auf Grundlage der Orientierungsdaten waren die Planansätze gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung (HH 2022) leicht nach oben zu korrigieren.

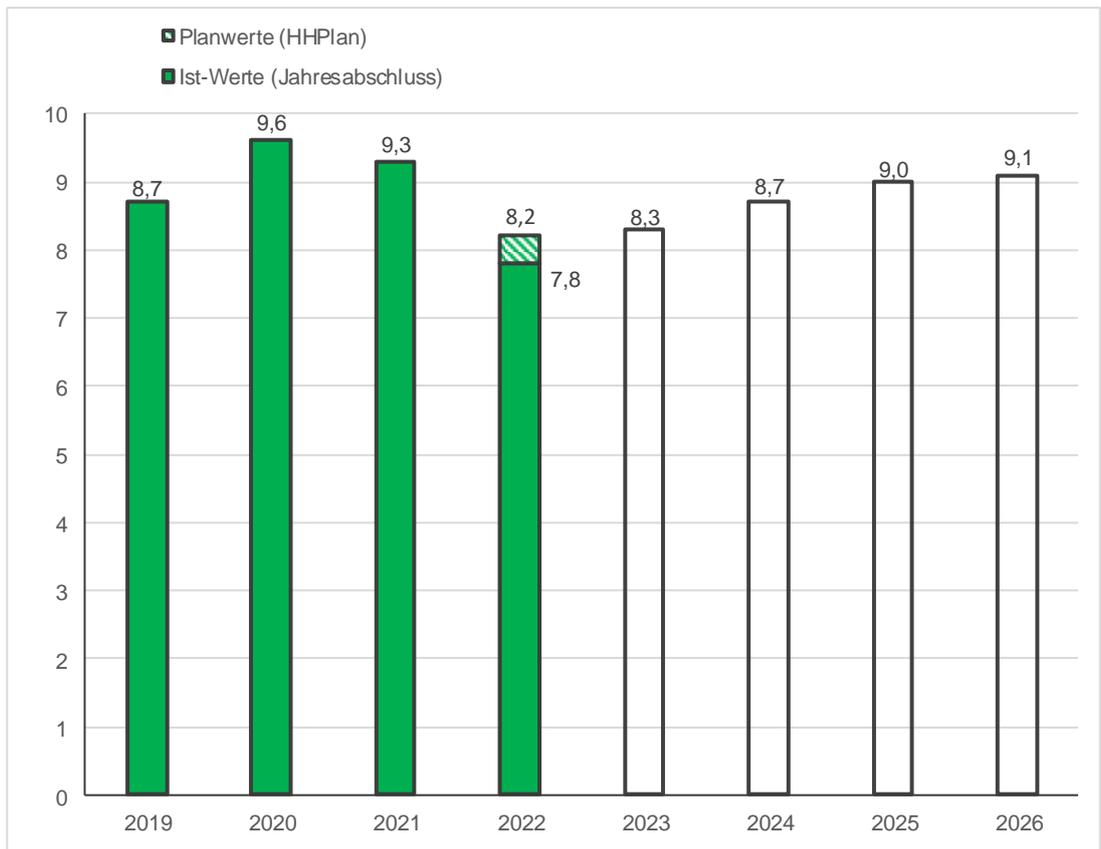


Abbildung 9 - Entwicklung der Umsatzsteueranteile (in Mio. EUR)

3.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Der Ansatz bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen beträgt im Haushaltsjahr 2023 rd. 101,6 Mio. EUR und damit rd. 13,3 Mio. EUR (bzw. 15,1 %) mehr als der des Vorjahrs mit rd. 88,3 Mio. EUR. Damit liegt der Ansatz 12,9 Mio EUR (bzw. 14,5 %) über dem Ergebnis des Jahresabschlusses 2022, welches 88,7 Mio. EUR beträgt.

Im Wesentlichen lässt sich die Ansatzsteigerung durch den Anstieg bei den Schlüsselzuweisungen (+ rd. 4,9 Mio. EUR) sowie bei den Zuwendungen insbesondere für KiTas und -tagespflege (+rd. 3,8 Mio. EUR) und im FB 3 (+ rd. 3,9 Mio EUR) erklären.

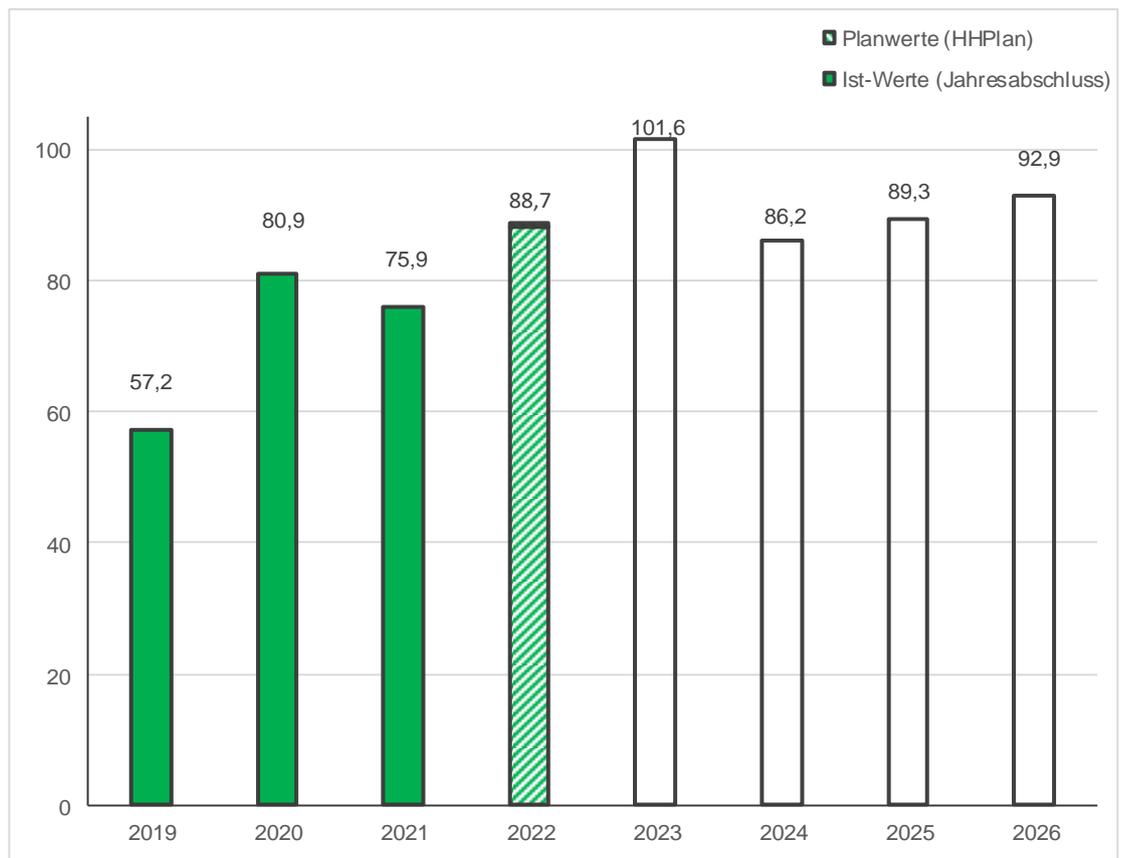


Abbildung 10 - Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (in Mio. EUR)

Der größte Teilbetrag innerhalb der Ertragsart „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ entfällt mit den Schlüsselzuweisungen auf das Deckungsbudget.
Der Ansatz für das Jahr 2023 setzt sich aus folgenden wesentlichen Komponenten zusammen:

Tabelle 9 - Zusammensetzung Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen und allg. Umlagen	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Mehr- (+)/ Minder- ertrag (-)
Insgesamt, davon	101.619.480	88.291.670	13.327.810
Deckungsbudget			
- Schlüsselzuweisungen	48.403.390	43.533.070	4.870.320
- Aufl. SoPo	2.010.270	1.868.290	141.980
FB 3 Stadtentwicklung Zuw. insbes. für Sanierungs-/ Stadterneuerungsmaßnahmen	15.233.290	11.370.710	3.862.580
FB 5 Jugend und Familie Zuw. insbes. für KiTas und -tagespflege	26.104.610	22.394.240	3.710.370
FB 6 Bildung, Kultur und Sport Zuw. insbes. für OGS, Aufl. SoPo	6.366.310	5.748.410	617.900
FB 7 Immobilienservice Zuw. insbes. Schul-, Sportpauschale etc.	2.427.400	2.350.100	77.300

Gegenüber der Fortschreibung der mittelfristigen Finanzplanung konnten erfreulicherweise deutliche Mehrerträge eingeplant werden. Zu berücksichtigen ist jedoch, dass sich hieraus teilweise sofort, teilweise mit Wirkung für die Zukunft auch Mehraufwendungen ergeben (siehe Ausführungen zu den Schlüsselzuweisungen u. Zuwendungen für laufende Zwecke).

Tabelle 10 - Abweichung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen zwischen mifri Planung 2020 und Haushaltsaufstellung 2023 (in Mio. EUR)

	2023 in Mio. EUR	2024 in Mio. EUR	2025 in Mio. EUR	2026 in Mio. EUR
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (mifri Planung aus HHPlan 2020)	67,1	-	-	-
Zuwendungen und allgemeine Umlagen aus Haushaltsplanung 2023	101,6	86,2	89,3	92,9
= Mehrerträge	34,5	-	-	-

Schlüsselzuweisungen

Mit Schnellbrief vom 30.08.2022 wurden die Kommunen durch den Städte- und Gemeindebund NRW über die Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 informiert. Diese wurde lediglich marginal auf 48,4 Mio. EUR reduziert (Mitteilung durch den Städte- und Gemeindebund NRW vom 31.10.2022) und fällt damit rd. 4,9 Mio. EUR höher aus als im Jahr 2022.

Zu den Details zum GFG siehe Punkt „1.4“.

Zuwendungen für laufende Zwecke

Unter die laufenden Zuwendungen fallen vor allem die Zuweisungen vom Land für Kindertageseinrichtungen und die Kindertagespflege sowie für die Betreuung im offenen Ganztagsbereich der Schulen. Zu berücksichtigen ist, dass den Zuweisungen auch Aufwendungen (mindestens) in dieser Höhe gegenüberstehen.

3.1.3 Sonstige Transfererträge

Der Ansatz bei den sonstigen Transfererträgen beträgt im Haushaltsjahr 2023 rd. 5,3 Mio. EUR und liegt damit mit rd. 2,7 Mio. EUR (bzw. rd. 102,3 %) deutlich über dem des Vorjahrs mit rd. 2,6 Mio. EUR.

Der Ansatz bei den sonstigen Transfererträgen liegt rd. 1,1 Mio. EUR über dem Ergebnis für das Jahr 2022, welches rd. 4,2 Mio. EUR beträgt.

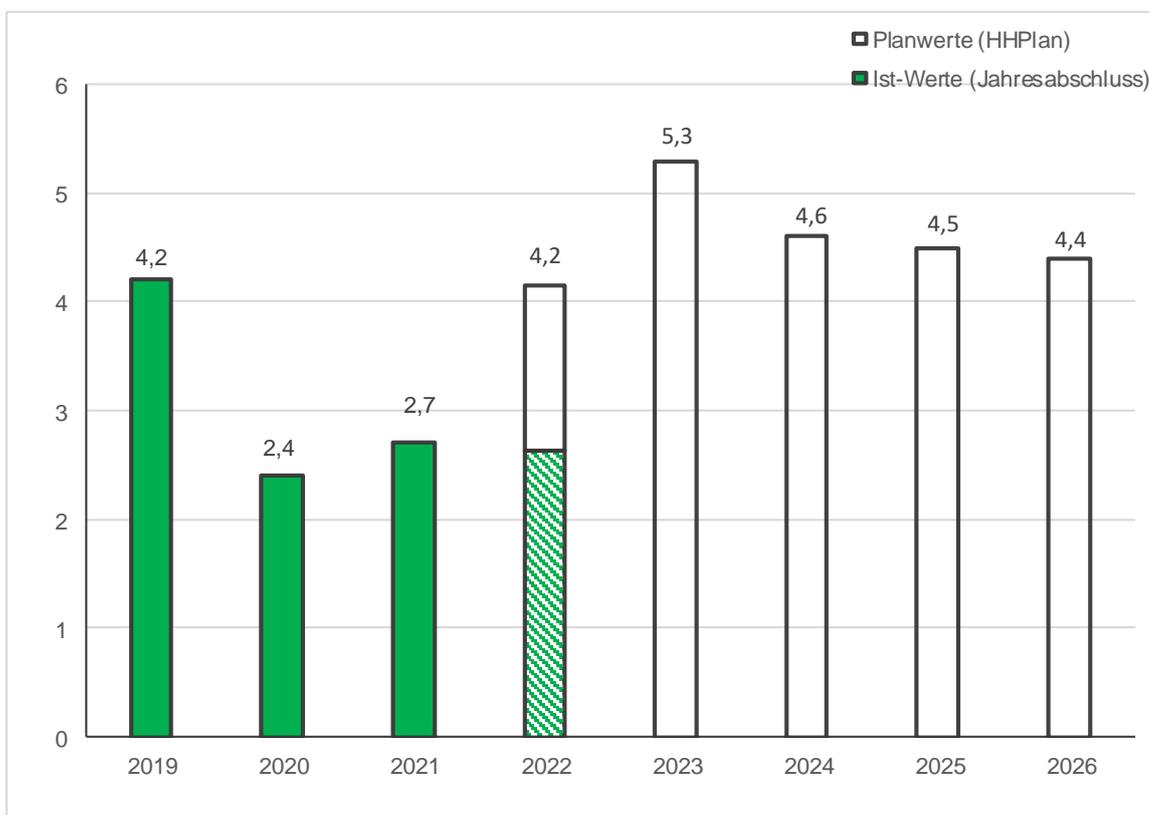


Abbildung 11 - Entwicklung der sonstigen Transfererträge (in Mio. EUR)

Die sonstigen Transfererträge fallen ausschließlich in die Budgets der Fachbereiche 4 Bürgerdienste und Soziales und 5 Jugend und Familie:

Tabelle 11 - Zusammensetzung der sonstigen Transfererträge (in EUR)

sonstige Transfererträge	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Mehr- (+)/ Minder- ertrag (-)
Insgesamt, davon	5.320.000	2.629.550	2.690.450
FB 4 Bürgerdienste und Soziales Ersatz von Unterhaltspflichtigen und Rückforderungen für UVG-Leistungen, Zuweisungen Landschaftsverband für Schwerbehindertenfürsorge, Kostenersatz Hilfen für Asylbewerber	530.000	510.000	20.000
Kostenersatz Hilfen für Schutzbedürftige aus der Ukraine	640.000	0	640.000
FB 5 Jugend und Familie Kostenersatz für Jugendhilfeleistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	4.150.000	2.119.550	2.030.450

Gegenüber den sonstigen Transfererträgen aus der mittelfristigen Finanzplanung ergeben sich in 2023 Mehrerträge i.H.v. rd. 2,8 Mio. EUR. Diese stehen im Zusammenhang mit höheren Transferaufwendungen im FB 4 (v.a. Asyl/ Ukraine) und FB 5 (unbegleitete minderjährige Flüchtlinge).

Tabelle 12 - Abweichung der Transfererträge zwischen mifri Planung 2020 und Haushaltsaufstellung 2023 (in Mio. EUR)

	2023 in Mio. EUR	2024 in Mio. EUR	2025 in Mio. EUR	2026 in Mio. EUR
Sonstige Transfererträge (mifri Planung aus HHPlan 2020)	2,5	-	-	-
Sonstige Transfererträge aus Haushaltsplanung 2023	5,3	4,6	4,5	4,4
= Mehrerträge	2,8	-	-	-

3.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Der Ansatz bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten steigt im Jahr von rd. 9,8 Mio. EUR (2022) auf rd. 14,0 Mio. EUR. Er beträgt damit rd. 4,2 Mio. EUR bzw. rd. 42,3 % mehr als der Vorjahresansatz und entspricht damit in etwa dem Ergebnis 2022, welches rd. 14,2 Mio. EUR beträgt.

Die Verbesserung im Jahresabschluss 2022 gegenüber der Planung ist v.a. auf das erhöhte Gebührenaufkommen bei den Rettungsdienstgebühren im FB 1 aufgrund des höheren Einsatzvorkommens zurückzuführen (+ rd. 2,9 Mio. EUR ggü. dem fortgeschriebenen Planansatz). Es wird davon ausgegangen, dass die Zahlen auch im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum konstant hoch bleiben werden, was bei der Ansatzbildung berücksichtigt wurde.

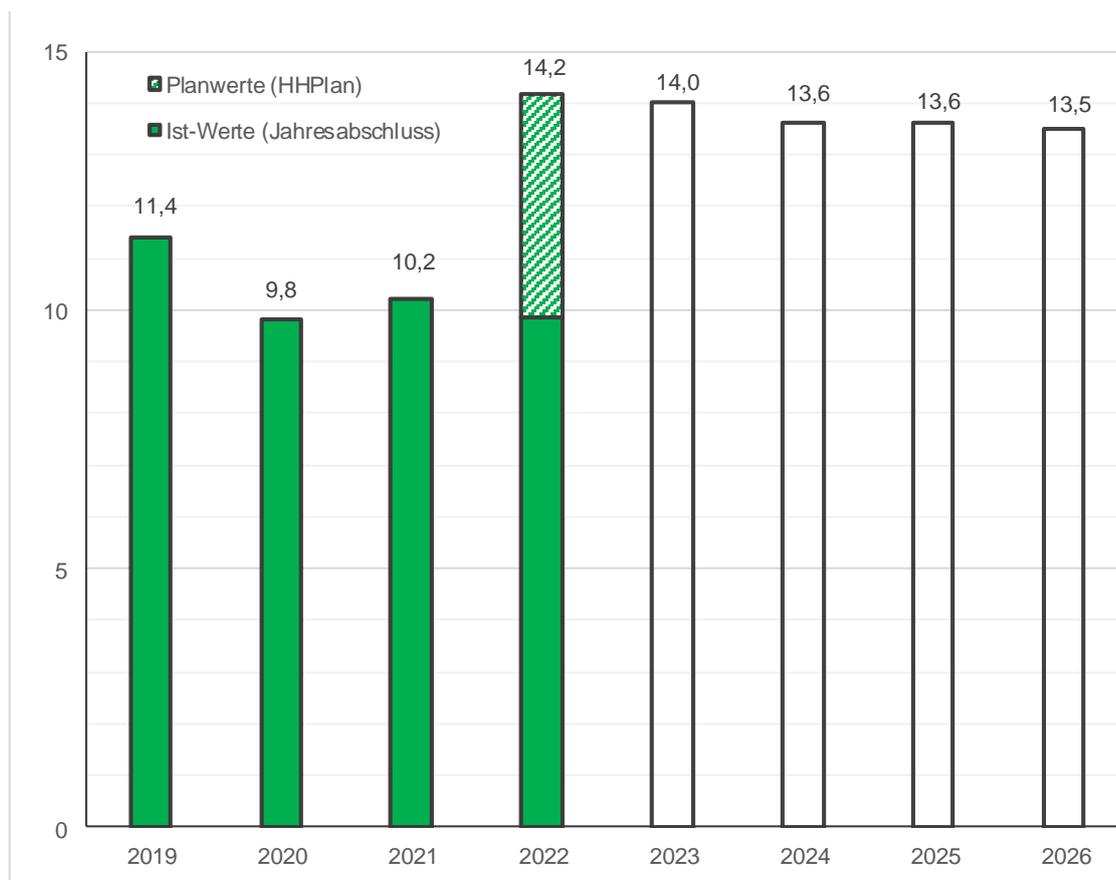


Abbildung 12 - Entwicklung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte (in Mio. EUR)

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte verteilen sich im Wesentlichen wie folgt auf die Budgets:

Tabelle 13 - Zusammensetzung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte (in EUR)

öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Mehr- (+)/ Minder- ertrag (-)
Insgesamt, davon	14.003.160	9.843.970	4.159.190
Deckungsbudget Gebühren für die Unterhaltung der Gewässer	690.000	500.000	190.000
FB 1 Zentrale Dienste insbes. Gebühren Rettungsdienst	8.805.060	5.132.060	3.673.000
FB 3 Stadtentwicklung Bauordnungs- u. so. Verwaltungsgebühren	520.000	520.000	0
FB 4 Bürgerdienste Verwaltungsgebühren Standesamt u. Ser- viceBüro, Benutzungsgebühren für Sam- melunterkünfte Wohnungslose u. Erträge für städt. Unterkünfte von Dritten sowie Einnahmen aus Verwaltungsgebühren des Fachgebietes Ordnung und Gebühren für Maßnahmen im Straßenverkehr	1.767.000	1.617.000	150.000
FB 6 Bildung, Kultur und Sport insbes. Elternbeiträge OGS, Sportstätten- nutzungsgebühren, Unterrichtsgebühren MuK, Benutzungsgebühren Bücherei usw.	2.218.000	2.071.810	146.190

Tabelle 14 - Abweichung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte zwischen mifri
Planung 2020 und Haushaltsaufstellung 2023 (in Mio. EUR)

	2023 in Mio. EUR	2024 in Mio. EUR	2025 in Mio. EUR	2026 in Mio. EUR
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (mifri Planung aus HHPlan 2020)	11,1	-	-	-
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte aus Haushaltsplanung 2023	14,0	13,6	13,6	13,5
= Mehrertrag	2,9	-	-	-

3.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte werden im Haushaltsplan 2023 (und den Finanzplanungsjahren) mit rd. 1,8 Mio. EUR um rd. 0,2 Mio. EUR über dem Vorjahresansatz (rd. 1,5 Mio. EUR) und auf dem Niveau des vorläufigen Jahresabschluss 2022 (rd. 1,8 Mio. EUR) angesetzt.

In der Hauptsache handelt es sich um Mieten und Pachten für städtische Liegenschaften; nach dem aktuellen Planungsstand werden in geringerem Maße als bisher städtische Liegenschaften vermietet und verpachtet werden.

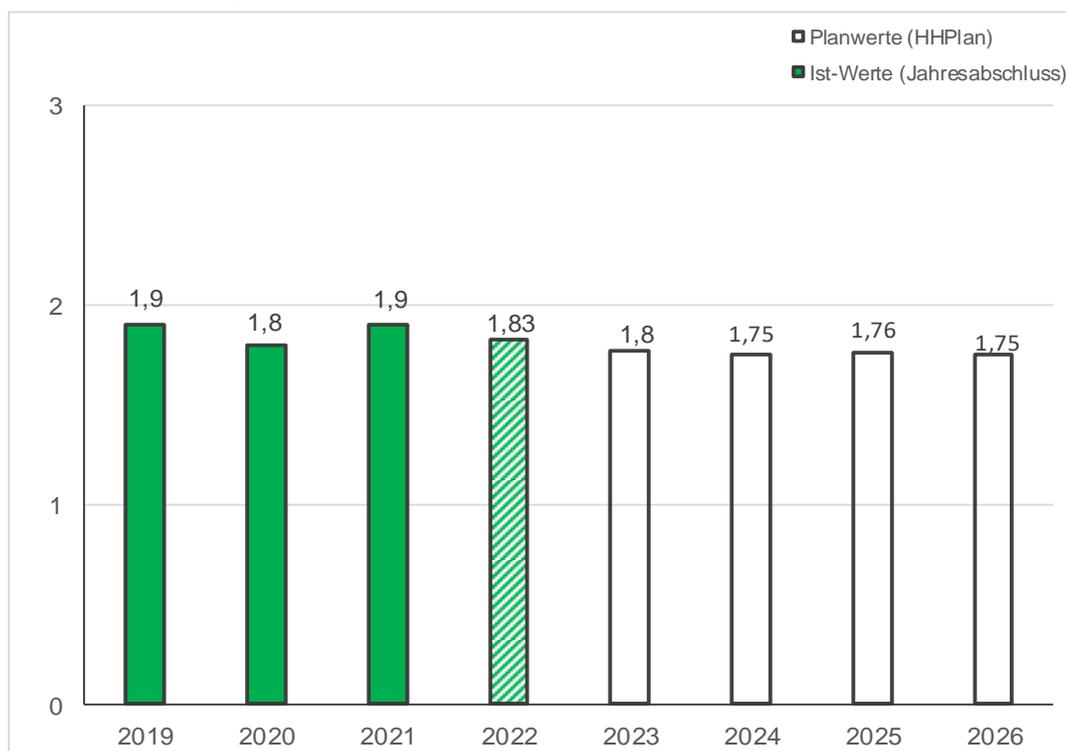


Abbildung 13 - Entwicklung der privatrechtlichen Leistungsentgelte (in Mio. EUR)

Tabelle 15 - Zusammensetzung der privatrechtlichen Leistungsentgelte (in EUR)

privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Mehr- (+)/ Minderertrag (-)
Insgesamt, davon	1.765.790	1.525.620	240.170
FB 4 Bürgerdienste und Soziales Erträge aus der Durchführung von Veranstaltungen	32.000	32.000	0
FB 5 Jugend und Familie Elternbeiträge für Verpflegungskosten in städt. Kindertageseinrichtungen	206.500	206.500	0
FB 6 Bildung, Kultur und Sport Teilnehmerentgelte Ferienspaß	52.820	46.710	6.110
FB 7 Immobilienservice Vermietung und Verpachtung bebauter und unbebauter Grundstücke u. Gebäude	1.405.210	1.190.250	214.960

FB 8 Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing Pachterlöse ZOB, Events, Hütten, Weihnachtsmarkt	57.620	38.320	19.300
---	--------	--------	--------

Die prognostizierten Mindererträge durch die geringere Vermietung bzw. Verpachtung sind gegenüber der ursprünglichen mittelfristigen Finanzplanung in Höhe von jährlich rd. 0,3 Mio. EUR fortzuschreiben:

Tabelle 16 - Abweichung der privatrechtlichen Leistungsentgelte zwischen mifri Planung 2020 und Haushaltsaufstellung 2023 (in Mio. EUR)

	2023 in Mio. EUR	2024 in Mio. EUR	2025 in Mio. EUR	2026 in Mio. EUR
Privatrechtliche Leistungsentgelte (mifri Planung aus HHPlan 2020)	2,1	-	-	-
Privatrechtliche Leistungsentgelte aus Haushaltsplanung 2023	1,8	1,8	1,8	1,7
= Mindererträge	0,3	-	-	-

3.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Ansatz der Kostenerstattungen und Kostenumlagen liegt 2023 mit rd. 13,7 Mio. EUR um rd. 27,1 % bzw. rd. 5,1 Mio. EUR unter dem Vorjahresansatz (rd. 18,8 Mio. EUR), und mit ./ rd. 31,8 % bzw. ./ rd. 6,4 Mio. EUR unter dem Ergebnis des vorläufigen Jahresabschlusses 2022 (20,1 Mio. EUR).

Die maßgeblichen Kostenerstattungen kommen vom Verkehrsverbund Rhein/Ruhr (anteilige Ticketeinnahmen aus dem ÖPNV), vom Land und Bund (Unterhaltsvorschuss und Jugendhilfe) bzw. Land (Hilfen für Flüchtlinge/ Asylbewerber), aus der Erstattung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen etc. sowie aus der Personalkostenerstattung für die Personalgestellung der Arbeitsgemeinschaft ME-aktiv.

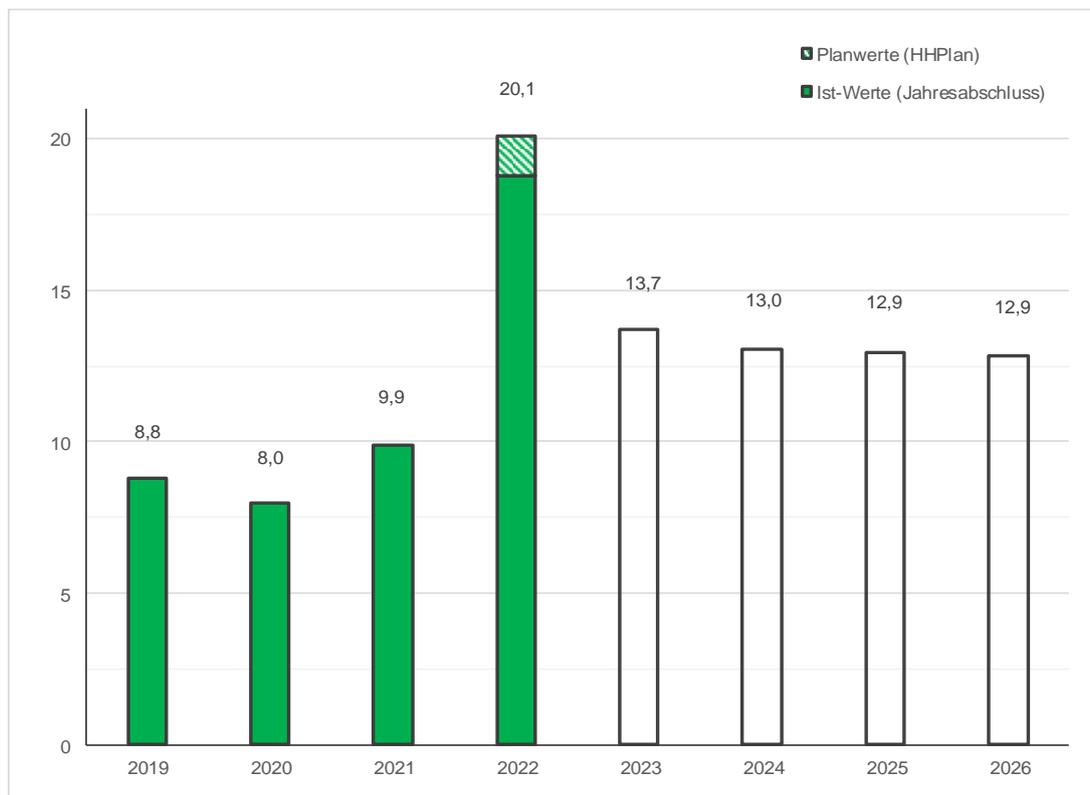


Abbildung 14 - Entwicklung der Kostenerstattungen und -umlagen (in Mio. EUR)

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen verteilen sich vor allem auf die Fachbereiche 1 und 4 sowie das Deckungsbudget:

Tabelle 17 - Zusammensetzung der Kostenerstattungen und -umlagen (in EUR)

Kostenerstattungen und -umlagen	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Mehr- (+)/ Minder- ertrag (-)
Insgesamt, davon	13.725.630	18.839.450	-5.113.820
Deckungsbudget insbes. Erstattung ant. Ticketeinnahmen des VRR aus den OV-Linien sowie Erstat- tung Personalgestellung ARGE ME-aktiv	5.963.400	11.069.760	-5.106.360
FB 4 Bürgerdienste und Soziales insbes. Erstattung der Bundes-/Landesan- teile an den UVG-Leistungen, sowie nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz	4.964.350	5.198.500	-234.150
FB 1 Zentrale Dienste insbes. Erstattungen verb. Unternehmen, Beteiligungen usw. für IT- u. Verwaltungs- dienstleistungen sowie Personalkostener- stattung für den Betrieb des NEF	1.466.900	1.333.300	133.600

Gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung aus dem HHPlan 2020 waren Anpassungen nach unten vorzunehmen:

Tabelle 18 - Abweichung der Kostenerstattungen und -umlagen zwischen mifri Planung 2020 und Haushaltsaufstellung 2023

	2023 in Mio. EUR	2024 in Mio. EUR	2025 in Mio. EUR	2026 in Mio. EUR
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (mifri Planung aus HHPlan 2020)	14,1	-	-	-
Kostenerstattungen und Kostenumlagen aus Haushaltsplanung 2023	13,7	12,9	12,8	12,7
= Mindererträge	-0,4	-	-	-

3.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge werden im Jahr 2023 mit rd. 8,5 Mio. EUR und damit um rd. 3,2 Mio. EUR bzw. rd. 27,6 % unter dem Vorjahresansatz (rd. 11,7 Mio. EUR) angesetzt.

Im Wesentlichen setzen sich die sonstigen ordentlichen Erträge aus den unterschiedlichen Konzessionsabgaben und der Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO sowie den Erträgen aus der geplanten Veräußerung von Grundstücken durch die Wirtschaftsförderung zusammen.

Hinzu kommen Erträge aus Verwarn- und Bußgeldern aus der Überwachung des ruhenden Verkehrs bzw. Buß- und Zwangsgeldern.

Die Abweichung zum Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 (rd. 6,4 Mio. EUR) ist v.a. dadurch begründet, dass sich geplante Grundstücksveräußerungserlöse nicht realisieren ließen und sich entsprechend auf die folgenden Haushaltsjahre verschieben werden.

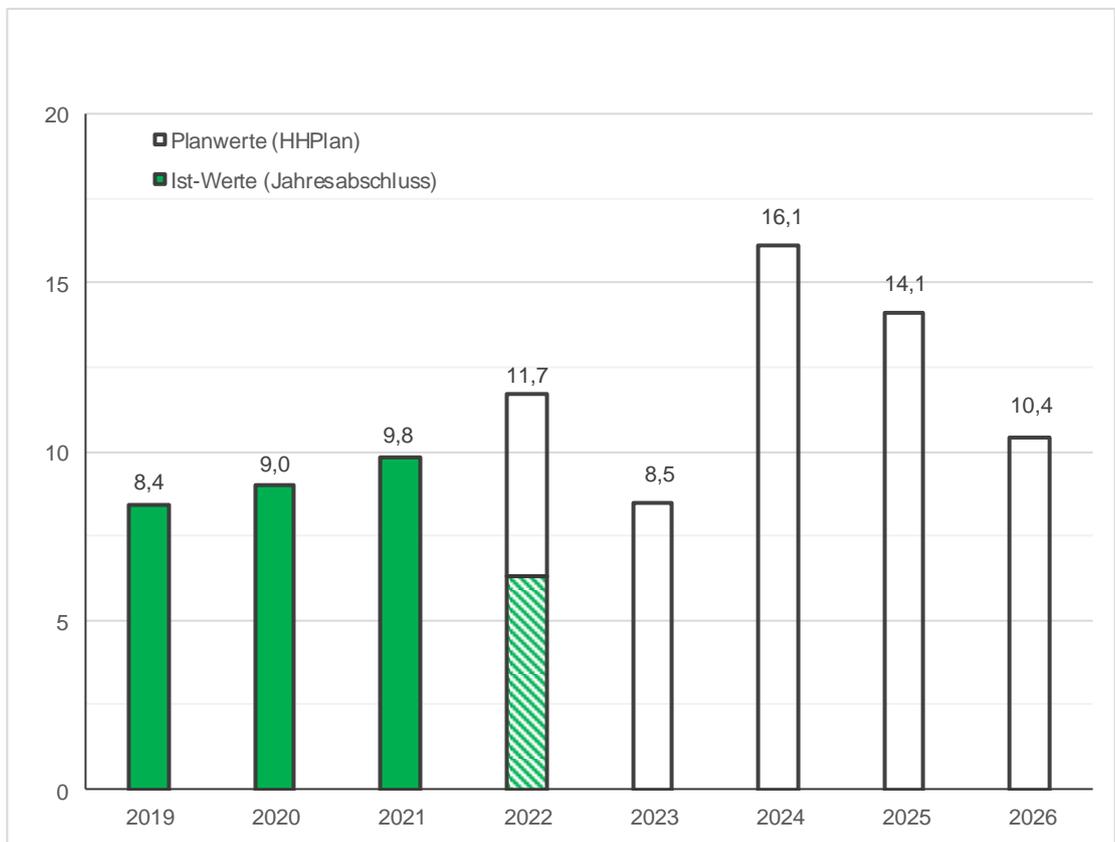


Abbildung 15 - Entwicklung der sonstigen ordentlichen Erträge (in Mio. EUR)

Die sonstigen ordentlichen Erträge setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

Tabelle 19 - Zusammensetzung der sonstigen ordentlichen Erträge (in EUR)

Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Mehr- (+)/ Minder- ertrag (-)
Insgesamt, davon	8.478.480	11.710.450	-3.231.970
Deckungsbudget insbes. Konzessionsabgaben Stadtwerke Velbert GmbH/ Gelsenwasser sowie Ver- zinsung Gewerbesteuer gem. § 233a AO)	4.804.000	5.184.000	-380.000
FB 4 Bürgerdienste und Soziales insbes. Verwarn- u. Bußgelder aus der Überwachung des ruhenden Verkehrs; Buß- u. Zwangsgelder	1.590.800	1.290.800	300.000
FB 8 Wirtschaftsförderung u. Stadtmarke- ting Geplante Veräußerungserlöse bei Grund- stücksverkäufen	1.696.780	4.855.650	-3.158.870

Die geplanten Mindererträge sind größtenteils durch rd. 3,2 Mio. EUR niedrigere Veräußerungserlöse bei Grundstücksverkäufen im FB 8 begründet.

Im Jahr 2023 ist mit einer Verschlechterung gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung aus dem Haushalt 2020 i.H.v. rd. 1,0 Mio. EUR zu rechnen.

Tabelle 20 - Abweichung der ordentlichen Erträge zwischen mifri Planung 2020 und Haushaltsaufstellung 2023 (in Mio. EUR)

	2023 in Mio. EUR	2024 in Mio. EUR	2025 in Mio. EUR	2026 in Mio. EUR
sonstige ordentliche Erträge (mifri Planung aus HHPlan 2020)	9,5	-	-	-
sonstige ordentliche Erträge aus Haushaltsplanung 2023	8,5	16,1	14,1	10,4
= Mindererträge	1,0	-	-	-

3.1.8 Aktivierte Eigenleistungen

Die Aktivierten Eigenleistungen entsprechen denen des Vorjahrs und aus der mittelfristigen Finanzplanung. Abweichungen sind nicht zu verzeichnen.

Tabelle 21 - Zusammensetzung der Aktivierten Eigenleistungen (in EUR)

Aktiviertete Eigenleistungen	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Mehr- (+)/ Minder- ertrag (-)
Insgesamt, davon	610.000	600.500	9.500
FB 7 Immobilienservice Aktivierte Eigenleistungen	610.000	600.500	9.500

3.1.9 Finanzerträge

Der Ansatz bei den Finanzerträgen beträgt im Jahr 2023 rd. 1,2 Mio. EUR und liegt damit 0,9 Mio. EUR bzw. rd. 44,2 % unter dem Vorjahresansatz (rd. 2,1 Mio. EUR).

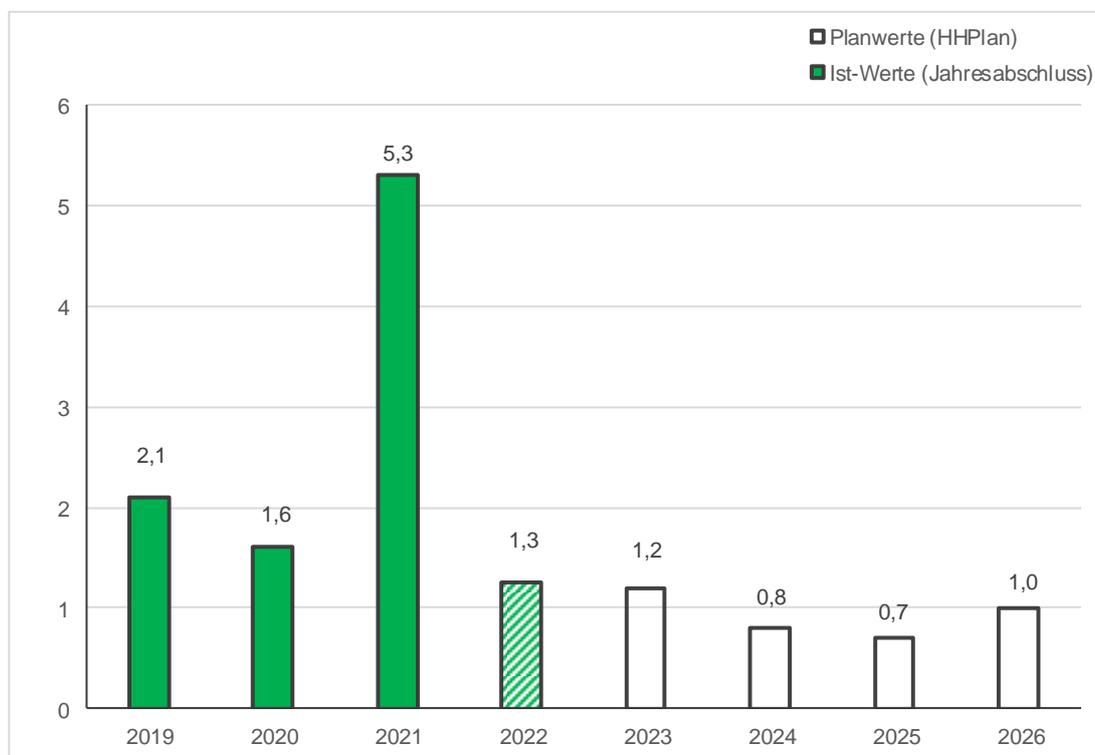


Abbildung 16 - Entwicklung der Finanzerträge (in Mio. EUR)

Finanzerträge fallen, bis auf Kleinbeträge, ausschließlich im Deckungsbudget an:

Tabelle 22 - Zusammensetzung der Finanzerträge (in EUR)

Finanzerträge	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Mehr- (+)/ Minderertrag (-)
Insgesamt, davon	1.150.240	2.061.380	-911.140
Deckungsbudget insbes. Gewinnabführung BVG u. Sparkasse, Zinsen aus Geldanlagen etc.	1.144.110	2.055.130	-911.020

3.1.10 Außerordentliche Erträge/ NKF CiG

Bezüglich der außerordentlichen Erträge sei auf Punkt 3.3 verwiesen.

3.2 Aufwendungen

Die Gesamtaufwendungen betragen gemäß Haushaltsplan 2023 rd. 299,2 Mio. EUR und setzen sich zusammen aus rd. 294,9 Mio. EUR ordentlichen Aufwendungen und rd. 4,3 Mio. EUR Finanzaufwendungen.

Gegenüber dem Vorjahresansatz (rd. 272,8 Mio. EUR) ist dies ein Anstieg um rd. 9,7 % bzw. rd. 26,4 Mio. EUR.

Nach dem Entwurf des Jahresabschlusses 2022 betragen die Gesamtaufwendungen rd. 260,3 Mio. EUR und liegen damit rd. 13,5 Mio. EUR (= rd. – 4,9 %) unter dem fortgeschriebenen Planansatz für das Jahr 2022 (rd. 273,9 Mio. EUR).

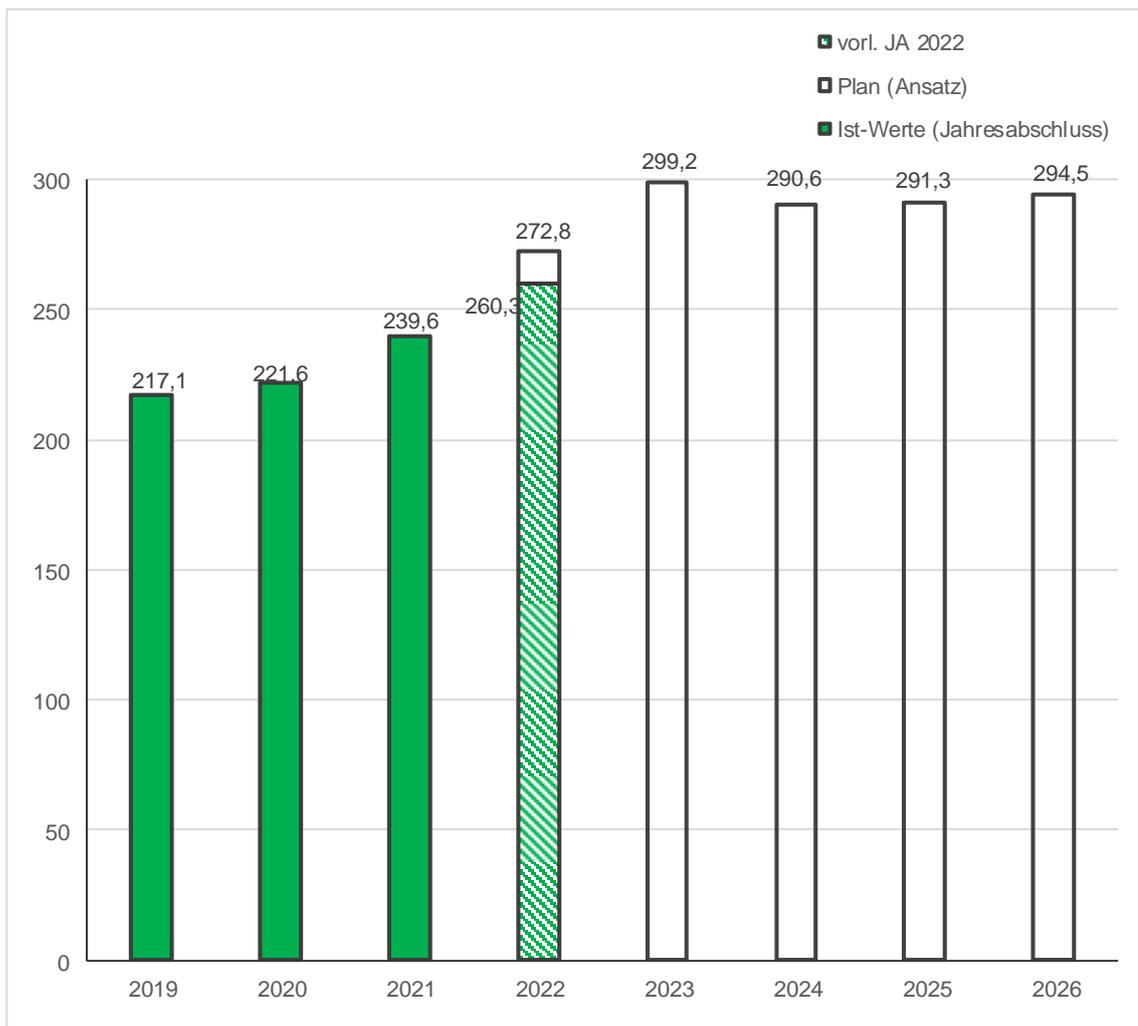


Abbildung 17 - Entwicklung der Aufwendungen (in Mio. EUR)

Die Anteile der Aufwandsarten in 2023 und dem Vorjahr 2022 sind annähernd gleich:

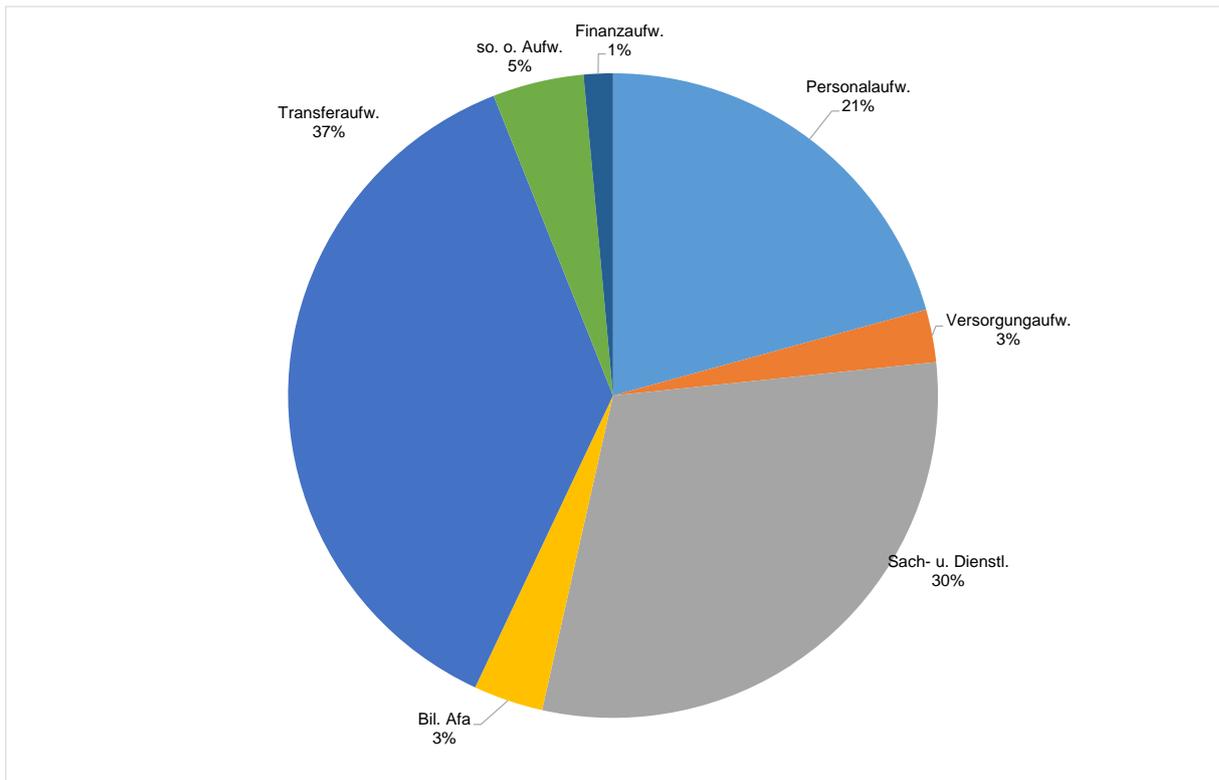


Abbildung 18 - Anteile der Aufwandsarten 2023 (in %)

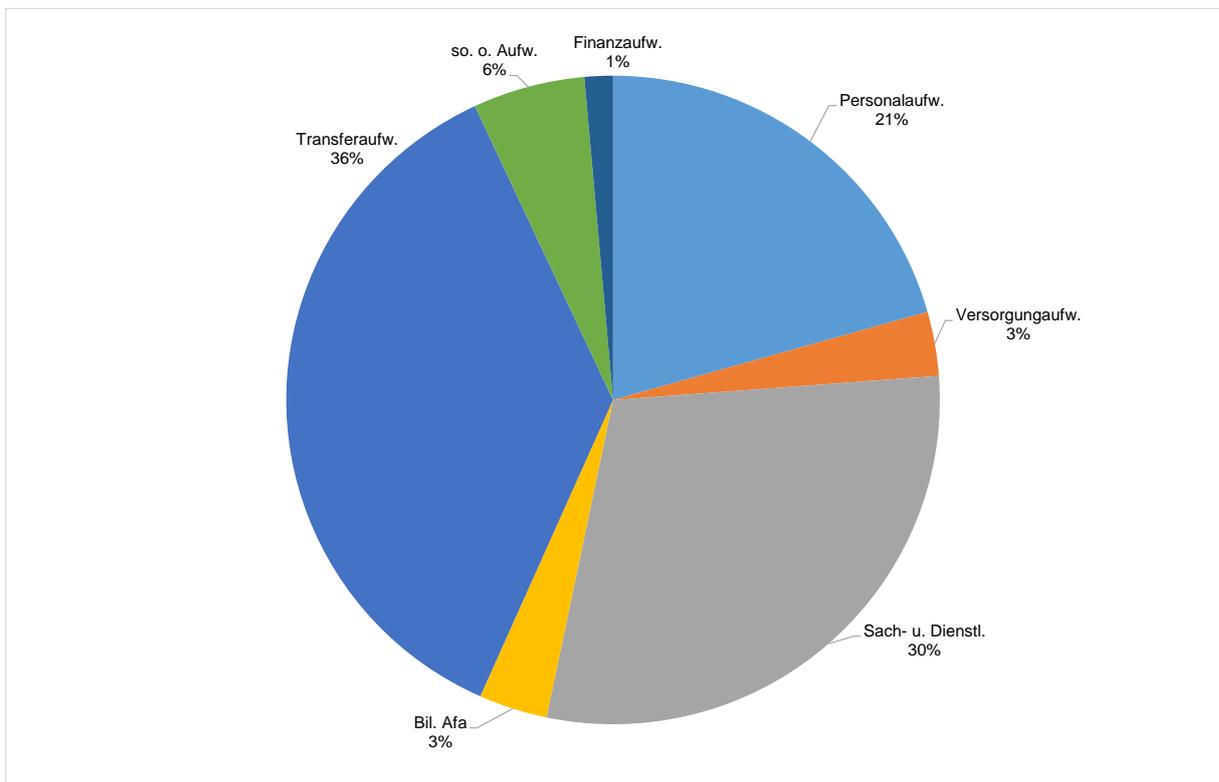


Abbildung 19 - Anteile der Aufwandsarten 2022 (in %)

In absoluten Zahlen entfallen die Haushaltsansätze wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten:

Tabelle 23 - Zusammensetzung der Aufwendungen in den Jahren 2021 - 2026 (in EUR)

Aufwandsarten	Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Plan 2024 in EUR	Plan 2025 in EUR	Plan 2026 in EUR
Personal- aufwendungen	50.944.057	56.270.250	61.948.000	62.567.390	63.193.370	63.825.670
Versorgungs- aufwendungen	6.114.819	8.700.000	7.900.000	8.000.000	8.200.000	8.200.000
Sach- und Dienstleistungen	68.882.766	80.363.700	90.256.430	88.459.010	91.379.970	92.040.570
Bilanzielle Abschreibungen	8.139.903	9.262.450	10.387.870	10.487.870	10.487.870	12.715.620
Transfer- aufwendungen	87.898.050	99.288.650	110.810.660	98.425.030	98.349.830	99.749.040
davon Kreisumlage	41.425.873	42.900.000	46.972.320	49.600.000	49.600.000	49.600.000
davon Teilkreisumlage Förderschulen	3.157.256	3.742.970	2.815.540	3.000.000	3.000.000	3.000.000
davon Teilkreisumlage Berufskollegs	3.061.240	3.222.800	2.500.120	2.630.580	2.630.580	2.630.580
davon Gewerbe steueruml.	3.320.793	3.122.000	3.896.000	4.090.000	4.370.000	4.560.000
Sonst. ordentl. Aufwendungen	9.406.237	15.144.500	13.587.280	18.338.110	15.448.400	13.713.920
? ordentliche Aufwendungen	231.385.832	269.029.550	294.890.240	286.277.410	287.059.440	290.244.820
Finanz- aufwendungen	8.225.947	3.819.290	4.335.650	4.307.870	4.243.000	4.215.300
= Gesamt- aufwendungen	239.611.779	272.848.840	299.225.890	290.585.280	291.302.440	294.460.120

Nachfolgend werden die Schwerpunkte bei den einzelnen Aufwandsarten für das Haushaltsjahr 2023, auch im Vergleich zu den Vorjahresansätzen) erläutert [zu den Detailinformationen sei auch hier auf die Erläuterungen zu den einzelnen Budgets verwiesen] und es wird auf die Entwicklung der Aufwendungen im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum eingegangen.

Gegenüber der Fortschreibung der mittelfristigen Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2020 sind die Aufwendungen insgesamt rd. 54,9 Mio. EUR bedingt durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie und der Ukraine-Krise gestiegen.

Um dennoch den Haushaltsausgleich zu ermöglichen, hat der Gesetzgeber die Möglichkeit geschaffen, die Corona- und durch die Ukraine-Krise bedingten Mindererträge und Mehraufwendungen mittels einer außerordentlichen Ertragsbuchung zu aktivieren (zu den Details: siehe Punkt „3.3“).

Tabelle 24 - Abweichung der Aufwendungen zwischen mifri Planung 2020 und Haushaltsaufstellung 2023 (in Mio. EUR)

	2023 in Mio. EUR	2024 in Mio. EUR	2025 in Mio. EUR	2026 in Mio. EUR
Gesamtaufwendungen (mifri Planung aus HHPlan 2020)	244,3	-	-	-
Gesamtaufwendungen aus Haushaltsplanung 2023	299,2	290,6	291,3	294,5
= Mehraufwand	54,9	-	-	-

3.2.1 Personalaufwendungen

Der Ansatz der Personalaufwendungen beträgt im Jahr 2023 rd. 61,9 Mio. EUR und damit rd. 5,7 Mio. EUR bzw. rd. 10,1 % mehr als der im Haushaltsjahr 2022 mit rd. 56,3 Mio. EUR.

Nach dem Entwurf des Jahresabschlusses 2022 liegen die Personalaufwendungen mit rd. 53,8 Mio. EUR leicht unter dem fortgeschriebenen Ansatz des Jahres 2022 (rd. 55,8 Mio. EUR). Der ursprüngliche Planansatz des Jahres 2022 betrug rd. 56,3 Mio. EUR.

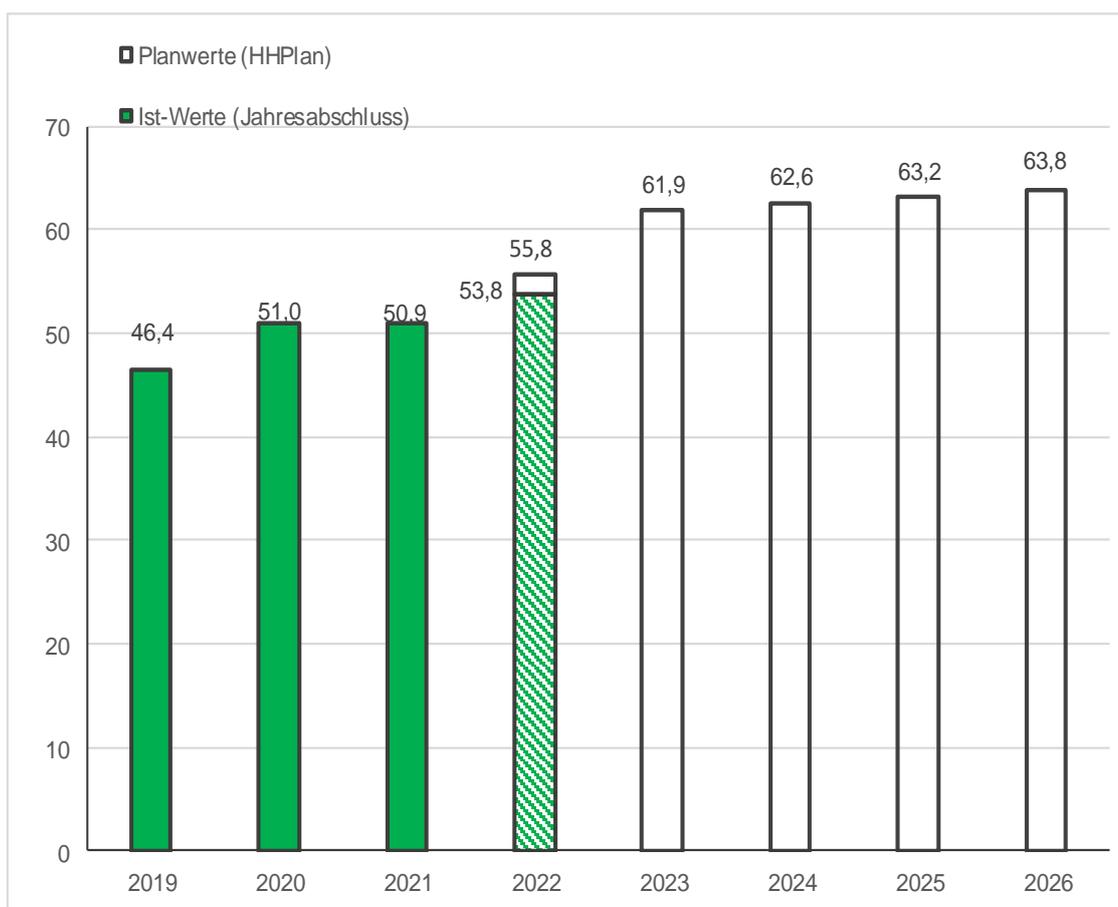


Abbildung 20 - Entwicklung der Personalaufwendungen (in Mio. EUR)

Die Vereinigung der kommunalen Arbeitgeberverbände (VKA) und der Bund haben gemeinsam mit den Gewerkschaften einen Tarifabschluss vereinbart. Die Tarifeinigung ist auf Basis der Schlichtungsempfehlung vom 14. April 2023 erfolgt und sieht die Auszahlung eines steuer- und abgabenfreien Inflationsausgleichsgeldes in Höhe von insgesamt 3.000 Euro vor. Einmalig erhalten die Beschäftigten im Juni 2023 1.240 Euro, anschließend monatlich 220 Euro im Zeitraum Juli 2023 bis Februar 2024. Ab 1. März 2024 werden die Tabellenentgelte aller Beschäftigten um 200 Euro erhöht (sogenannter Sockelbetrag). Diese um 200 Euro erhöhten Entgelte werden zusätzlich um 5,5 Prozent erhöht. Soweit dabei keine Erhöhung um 340 Euro erreicht wird, soll der betreffende Erhöhungsbetrag auf diese Summe festgesetzt werden. Der Tarifabschluss tritt rückwirkend zum 1. Januar 2023 in Kraft und hat eine Laufzeit bis zum 31. Dezember 2024.

Insgesamt werden sich die Personalaufwendungen aufgrund des Tarifabschlusses und aufgrund notwendiger Neueinstellungen [v.a. im Bereich der städtischen Kindertageseinrichtungen sowie im Bereich Feuerwehr u. Rettungsdienst (arbeitszeitrechtliche Anforderungen)] sowie aufgrund der vom Rat im Rahmen der Haushaltsberatungen beschlossenen Stellenneueinrichtungen bis zum Jahr 2026 in der Prognose auf rd. 63,8 Mio. EUR erhöhen.

Ausgehend von der ursprünglichen mittelfristigen Finanzplanung für das Jahr 2023 sind jährliche Mehraufwendungen in Höhe von rd. 9,8 Mio. EUR in die Haushaltsplanung aufzunehmen.

Tabelle 25 - Abweichung der Personalaufwendungen zwischen mifri Planung 2020 und Haushaltsaufstellung 2023 (in Mio. EUR)

	2023 in Mio. EUR	2024 in Mio. EUR	2025 in Mio. EUR	2026 in Mio. EUR
Personalaufwendungen (mifri Planung aus HHPlan 2020)	52,1	-	-	-
Personalaufwendungen aus Haushaltsplanung 2023	61,9	62,6	63,2	63,8
= Mehraufwand	9,8	-	-	-

3.2.2 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen betragen im Jahr 2023 7,9 Mio. EUR und damit rd. 0,8 Mio. EUR bzw. rd. 9,2 % weniger als im Ansatz des Jahres 2022 (rd. 8,7 Mio. EUR).

Das Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 (rd. 8,2 Mio EUR) entspricht in etwa dem Vorjahresansatz:

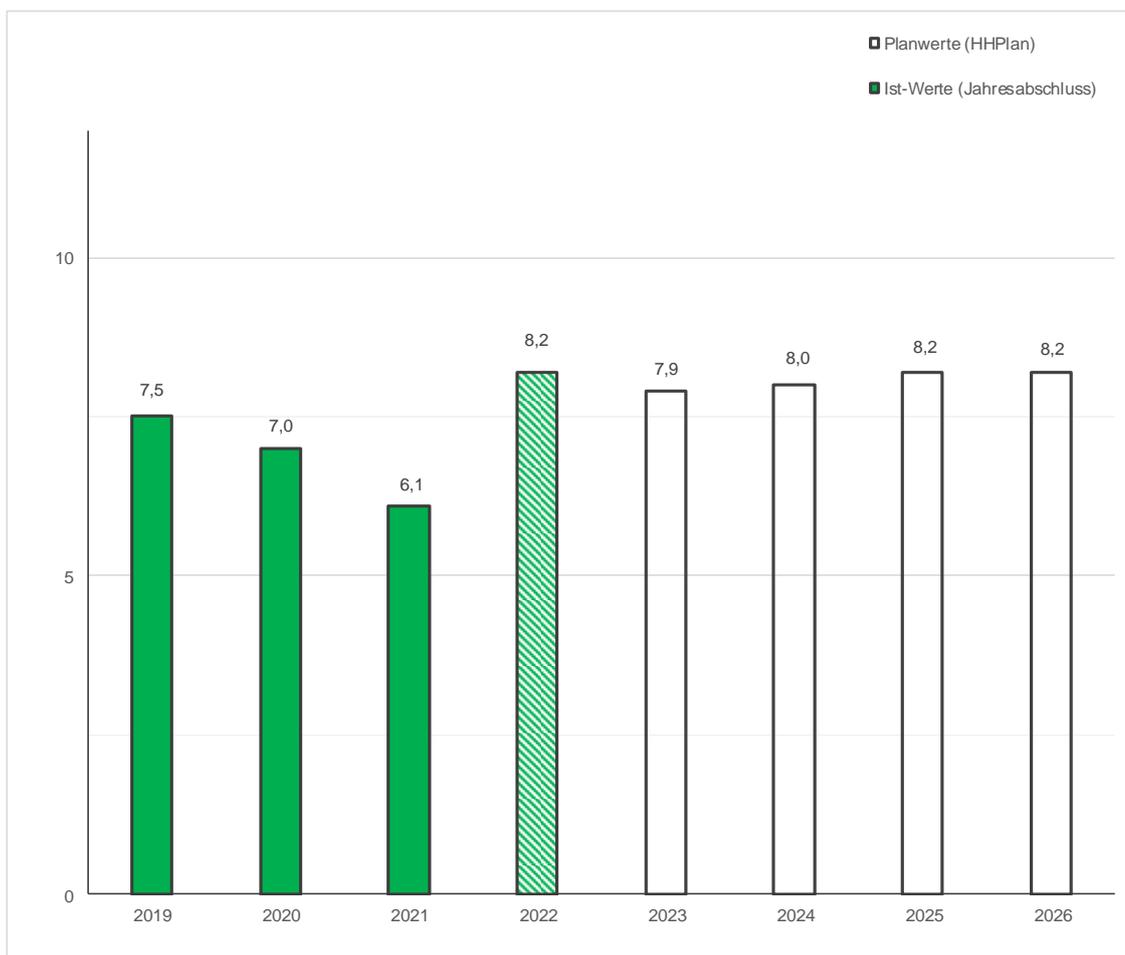


Abbildung 21 - Entwicklung der Versorgungsaufwendungen (in Mio. EUR)

Versorgungsaufwendungen sind ausschließlich dem Deckungsbudget zugeordnet.

Gegenüber der ursprünglichen mittelfristigen Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2020 wurden die Planansätze unter Berücksichtigung der in den letzten Jahren vorgenommenen Auflösungen sowie bereits vorliegenden Erkenntnissen aus den Jahresabschlüssen 2021 und 2022 daher in 2023 um rd. 1,3 Mio. EUR heruntersetzt.

Tabelle 26 - Abweichung der Versorgungsaufwendungen zwischen mifri Planung 2020 und Haushaltsaufstellung 2023 (in Mio. EUR)

	2023 in Mio. EUR	2024 in Mio. EUR	2025 in Mio. EUR	2026 in Mio. EUR
Versorgungsaufwendungen (mifri Planung aus HHPlan 2020)	9,2	-	-	-
Versorgungsaufwendungen aus Haushaltsplanung 2023	7,9	8,0	8,2	8,2
= Minderaufwand	1,3	-	-	-

3.2.3 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Die Ansätze bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erhöhen sich mit rd. 90,3 Mio. EUR um rd. 12,3 % (= rd. 9,9 Mio. EUR) gegenüber dem Vorjahr (rd. 80,4 Mio. EUR).

Nach dem vorläufigen Jahresabschluss 2022 fallen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit rd. 84,4 Mio. EUR rd. 2,6 % bzw. rd. 2,1 Mio. EUR höher aus als nach fortgeschriebenem Planansatz (rd. 82,3 Mio. EUR). Die Ansatzüberschreitung ist insbesondere durch höhere Energiepreise und durch die Unterbringung von Schutzsuchenden aus der Ukraine zu erklären.

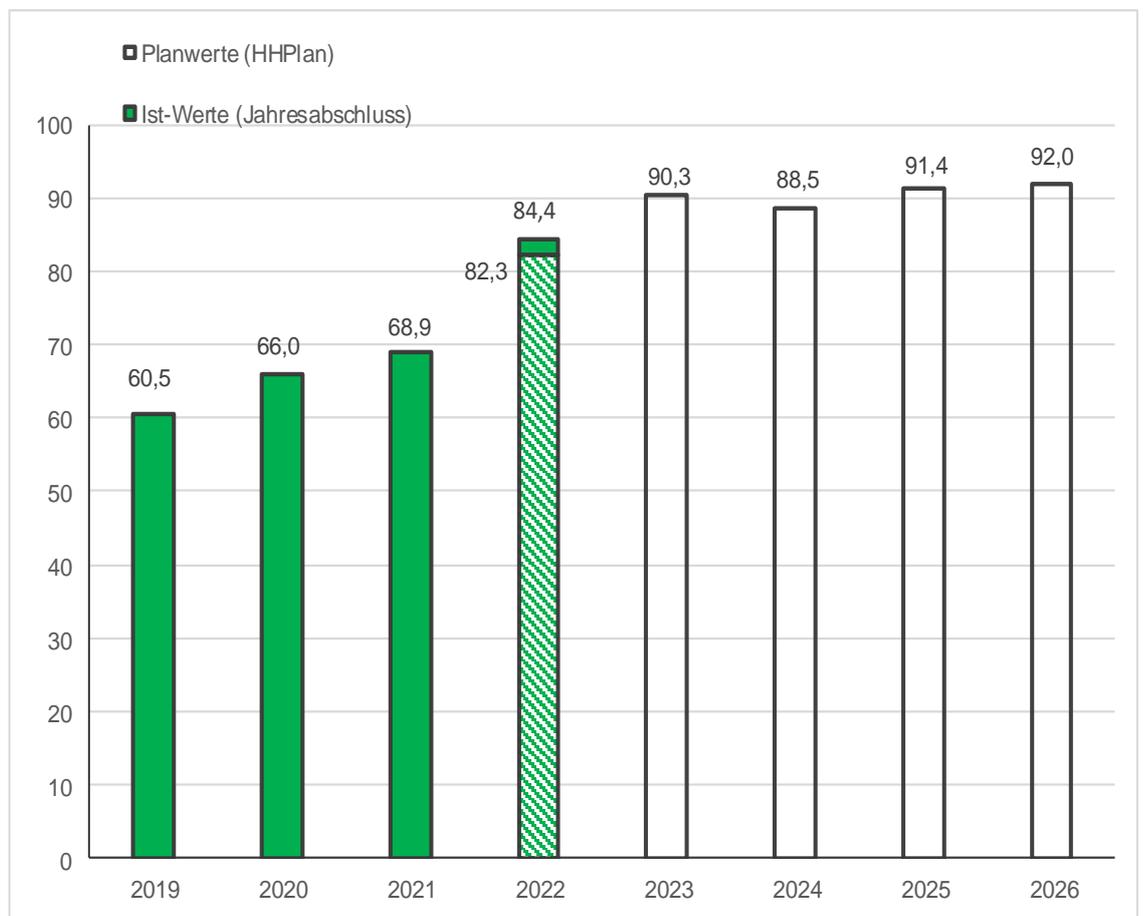


Abbildung 22 - Entwicklung der Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (in Mio. EUR)

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen stellen mit rd. 30,2 % die zweitgrößte Aufwandsposition im städtischen Haushalt nach den Transferaufwendungen dar. Im Deckungsbudget sinken die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um rd. 2,5 Mio. EUR, während in den Stabsstellen- und Fachbereichsbudgets ein Anstieg zu verzeichnen ist. Die höchsten Steigerungen haben der Fachbereich 7 (+ rd. 8,3 Mio. EUR), der Fachbereich 5 (+ rd. 1,9 Mio. EUR) und der Fachbereich 1 (+ rd. 1,0 Mio. EUR).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

Tabelle 27 - Zusammensetzung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (in EUR)

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Mehr- (+)/ Minder- aufwand (-)
Insgesamt, davon	90.256.430	80.363.700	9.892.730
Deckungsbudget, v.a. <ul style="list-style-type: none"> • Verrechnungsentgelte an die TBV AöR für Straßen-, Grün- und Forstflächen sowie Vermessungsleistungen • öffentliche Anteile für Stadtentwässerung und Straßenreinigung • Betreiberentgelt für die Ortsbuslinien einschl. Zuweisung an die VGV • Umlage an den Bergisch-Rheinischen Wasserverband 	24.513.800	26.989.240	-2.475.440
FB 1 Zentrale Dienste, v.a. <ul style="list-style-type: none"> • Erstattung Rettungsdienstgebühren an Verwaltungshelfer • Fahrzeugunterhaltung • Softwarepflege • Digitalisierung 	4.389.670	3.412.300	977.370
FB 3 Stadtentwicklung <ul style="list-style-type: none"> • Klimaschutzmaßnahmen „Klimafonds“ • Erstattung an TBV für ZVS u. Intragis 	371.950	71.950	300.000
FB 4 Bürgerdienste und Soziales <ul style="list-style-type: none"> • Bürger-/ Standesamt Erstattungen an Bundesdruckerei • Aufwendungen für Fundtiere, Tierseuchenbekämpfung u. sonstige ordnungsrechtliche und straßenverkehrsrechtliche Maßnahmen • Personalkosten Ausländeramt • Erstattung an TBV für die Telefonzentrale und Dienstleistungen • Anteilige Erstattung UVG 	1.238.920	1.159.710	79.210

FB 5 Jugend und Familie <ul style="list-style-type: none"> • Betriebskostenzuschüsse an Träger von Kindertageseinrichtungen • Kosten für die Kindertagespflege • stadtteilorientierte Sozialarbeit im Bereich der Jugendhilfe und allgemeine Förderung der Erziehung in Familien • Führung von Vormundschaften und Pflegschaften für Minderjährige • Betriebskosten städt. Kinderheim und Erziehungsberatungsstelle • Trennungs- und Scheidungsberatung, Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge und des begleiteten Umgangs • Jugendzentren und Streetworker • Unterhalts- u. Betriebskosten PKW Streetwork 	34.102.140	32.232.580	1.869.560
FB 6 Bildung, Kultur und Sport <ul style="list-style-type: none"> • Trägerkosten OGS • Schülerbeförderungskosten • Lernmittel, Schulbudgets, Ausstattung Schulen • Zuschüsse an Vereine für Unterhaltung Sportplätze • Medienbeschaffung Bücherei • Sach- u. Dienstleistungen Musik- u. Kunstschule, Museum u. Ferienspaß sowie Schulverwaltung 	6.890.060	6.070.390	819.670
FB 7 Immobilienservice <ul style="list-style-type: none"> • Brandschutzmaßnahmen • Unterhaltung Grundstücke u. Gebäude • Energiekosten, Grundabgaben usw. • Unterbringung von Schutzsuchenden aus der Ukraine sowie Unterhaltung der Flüchtlingsunterkünfte 	18.528.140	10.252.980	8.275.160
FB 8 Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing <ul style="list-style-type: none"> • Relaunch der Webseiten FB 8, Social Media/ Online Marketing • Grünpflege, Bewirtschaftung Grundstücksflächen/ Sicherungsmaßnahmen, Winterdienst, Grünpflege ehem. HERTIE Gelände 	152.110	116.910	35.200

Tabelle 28 - Abweichung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zwischen mifri Planung 2020 und Haushaltsaufstellung 2023 (in Mio. EUR)

	2023 in Mio. EUR	2024 in Mio. EUR	2025 in Mio. EUR	2026 in Mio. EUR
Aufwendungen Sach-/ Dienstleistungen (mifri Planung aus HHPlan 2020)	73,9	-	-	-
Aufwendungen Sach-/ Dienstleistungen aus Haushaltsplanung 2023	90,3	88,5	91,4	92,0
= Mehraufwand	16,4	-	-	-

3.2.4 Bilanzielle Abschreibungen

Der Ansatz bei den bilanziellen Abschreibungen steigt in 2023 um rd. 1,1 Mio. EUR (= rd. 12,2 %) von rd. 9,3 Mio. EUR auf rd. 10,4 Mio. EUR.

Der Anstieg ist vor allem durch Investitionen in die Schulen und Hallen im FB 6, sowie durch Baumaßnahmen und den Ankauf der Rathaus-Arkaden durch den FB 7 begründet.

Das Jahresergebnis 2022 (rd. 9,0 Mio EUR) fiel bei den bilanziellen Abschreibungen etwas geringer aus als geplant (rd. 9,3 Mio EUR).

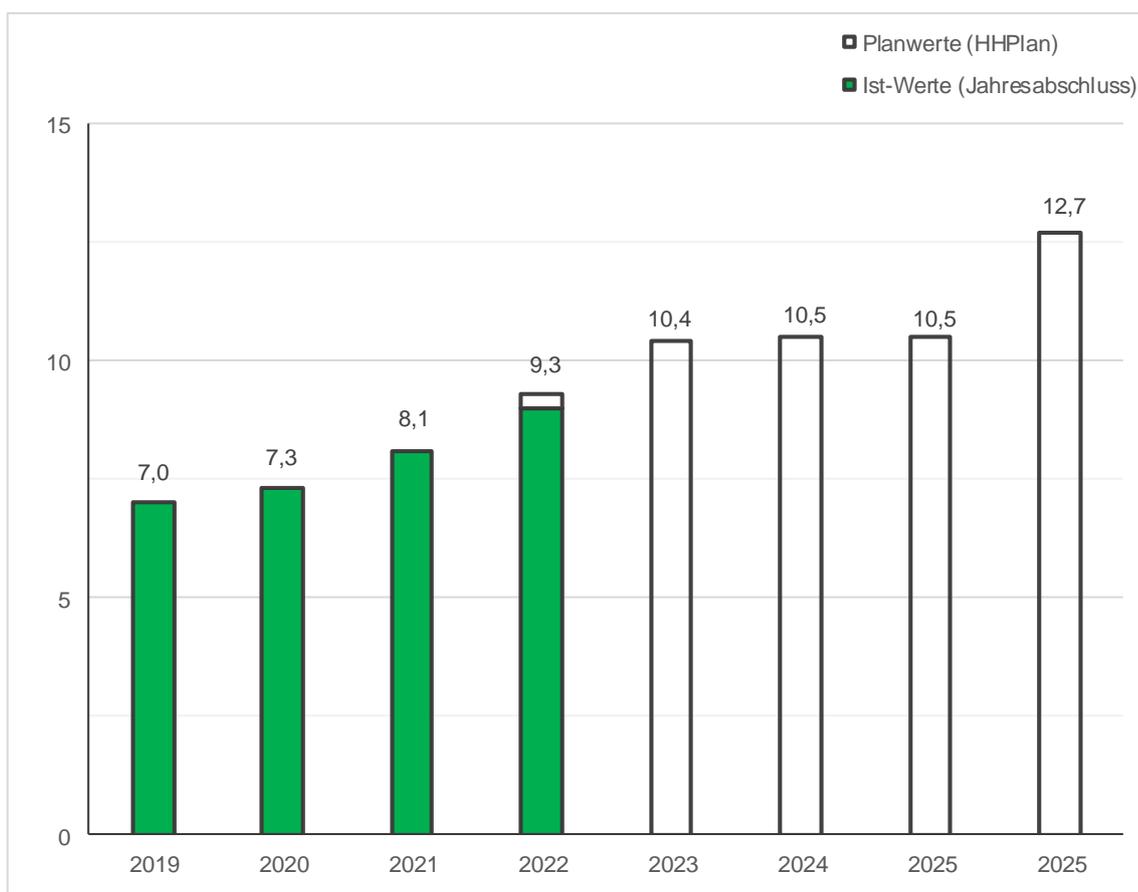


Abbildung 23 - Entwicklung der bilanziellen Abschreibungen (in Mio. EUR)

Die Abschreibungen für die Abnutzung des städtischen Vermögens (Gebäude, Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge etc.) werden je Vermögensgegenstand nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer berechnet und in den betreffenden Budgets veranschlagt.

Die bilanziellen Abschreibungen verteilen sich im Wesentlichen wie folgt auf die Budgets:

Tabelle 29 - Zusammensetzung der bilanziellen Abschreibungen (in EUR)

Bilanzielle Abschreibungen	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Mehr- (+)/ Minder- aufwand (-)
Insgesamt, davon	10.387.870	9.262.450	1.125.420
FB 1 Zentrale Dienste	1.631.100	1.594.810	36.290
FB 5 Jugend und Familie	656.900	661.770	-4.870
FB 6 Bildung, Kultur und Sport	5.956.230	5.450.930	505.300
FB 7 Immobilienservice	2.061.910	1.480.990	580.920

Gegenüber der mittelfristen Finanzplanung aus dem Haushalt 2020 ergibt sich ein Anstieg der bilanziellen Abschreibungen um 1,2 Mio. EUR.

Tabelle 30 - Abweichung der bilanziellen Abschreibungen zwischen mifri Planung 2020 und Haushaltsaufstellung 2023 (in Mio. EUR)

	2023 in Mio. EUR	2024 in Mio. EUR	2025 in Mio. EUR	2026 in Mio. EUR
Bilanzielle Abschreibungen (mifri Planung aus HHPlan 2020)	9,2	-	-	-
Bilanzielle Abschreibungen aus Haushaltsplanung 2023	10,4	10,5	10,5	12,7
= Mehraufwand	1,2	-	-	-

3.2.5 Transferaufwendungen

Im Haushaltsjahr 2023 wird ein Ansatz von rd. 110,8 Mio. EUR bei den Transferaufwendungen eingeplant. Damit liegt der Ansatz um rd. 11,5 Mio. EUR bzw. rd. 11,6 % über dem Vorjahresansatz (rd. 99,3 Mio. EUR).

Im Wesentlichen lässt sich die Ansatzerhöhung durch den Anstieg bei der Kreisumlage (rd. 4,1 Mio. EUR), bei den Zuschüssen an die Träger der freien Wohlfahrtspflege und der Jugendhilfe (rd. 3,5 Mio. EUR) sowie bei den Zuschüssen an die TBV (rd. 1,7 Mio. EUR) erklären. Demgegenüber stehen geringere Aufwendungen bei der Umlage Kreisberufsschulen und der Umlage Förderschulen (rd. 1,7 Mio. EUR).

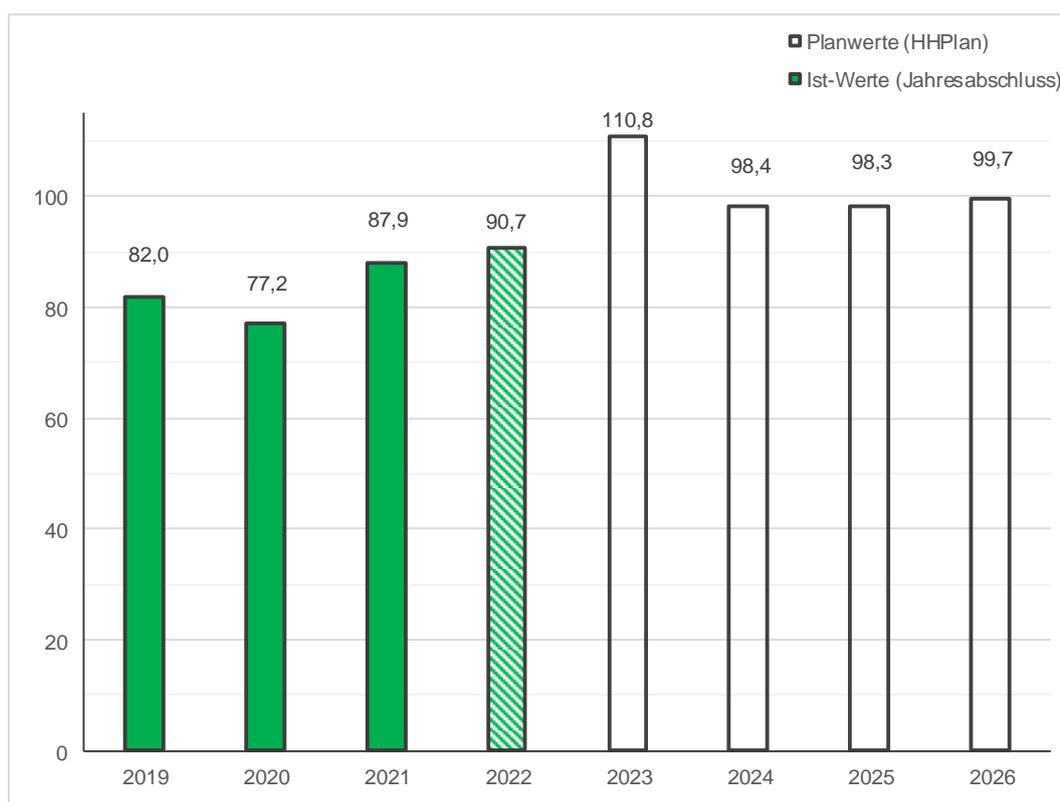


Abbildung 24 - Entwicklung der Transferaufwendungen (in Mio. EUR)

Die Transferaufwendungen stellen die größte Aufwandsposition im städtischen Haushalt dar. Es handelt sich um Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Dritte ohne spezielle Gegenleistung.

Einen Großteil machen die Steuerumlagen und allgemeinen Umlagen an Bund, Land und Gemeindeverbände aus. Zu den Transferaufwendungen zählen auch die Sozialtransferleistungen (Sozialhilfe und Jugendhilfe).

Schwerpunktmäßig setzen sich die Transferaufwendungen folgendermaßen zusammen:

Tabelle 31 - Zusammensetzung der Transferaufwendungen (in EUR)

Transferaufwendungen	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Mehr- (+)/ Minder- aufwand (-)
Insgesamt, davon	110.810.660	99.288.650	11.522.010
<u>Deckungsbudget</u> insbes. Kreisumlage, Umlage Kreisberufsschulen, Umlage Förderschulen, Gewerbesteuerumlagen, Umlage VRR, Krankenhausinvestitionsumlage	63.614.260	61.691.620	1.922.640
<u>FB 3 Stadtentwicklung</u> insbes. Weiterleitung von Fördermitteln des Landes im Rahmen der Programme „Wachstum und nachhaltige Erneuerung“, Innenstadt sowie EFRE	14.896.500	10.931.320	3.965.180
<u>FB 4 Bürgerdienste und Soziales</u> Sozialtransferaufwendungen (Leistungen nach dem AsylBLG und UVG, Übernahme von Unterkunftskosten, Bildungs- und Teilhabeleistungen, Zuschuss an Betreuungsvereine)	8.154.810	6.149.130	2.005.680
<u>FB 5 Jugend und Familie</u> Sozialtransferaufwendungen (HzE innerhalb und außerhalb von Einrichtungen, Zuschüsse an Träger von Kindertageseinrichtungen, Zuschüsse an freie Träger für offene Kinder- und Jugendarbeit)	20.797.220	17.267.260	3.529.960
<u>FB 6 Bildung, Kultur und Sport</u> insbes. Kultur- und Sportförderung	2.232.440	2.076.640	155.800

Gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2020 sind folgende Abweichungen zu verzeichnen:

Tabelle 32 - Abweichung der Transferaufwendungen zwischen mifri Planung 2020 und Haushaltsaufstellung 2023 (in Mio. EUR)

	2023 in Mio. EUR	2024 in Mio. EUR	2025 in Mio. EUR	2026 in Mio. EUR
Transferaufwendungen (mifri Planung aus HHPlan 2020)	85,9	-	-	-
Transferaufwendungen aus Haushaltsplanung 2023	110,8	98,4	98,3	99,7
= Mehraufwand	24,9	-	-	-

Kreisumlage

Zur Finanzierung seiner Aufgaben erhebt der Kreis Mettmann eine jährlich durch den Kreistag neu festzusetzende Kreisumlage. Diese wird durch Anwendung eines Hebesatzes auf die Umlagegrundlagen berechnet. Die Umlagegrundlagen setzen sich aus der Steuerkraft, den Schlüsselzuweisungen und aus Abrechnungsbeträgen zum Einheitslastenabrechnungsgesetz (ELAG) zusammen. Erstmals in 2021 wurde zusätzlich der hälftige Betrag aus den Kompensationsleistungen von Bund und Land für den Ausfall der Corona-bedingten Gewerbesteuererlöse mitgerechnet.

Gemäß der ursprünglichen Haushaltssatzung des Kreises Mettmann für den Doppelhaushalt 2022/2023 sollte der Hebesatz für das Haushaltsjahr 2023 32,72 v.H. und damit für Velbert 49,7 Mio. EUR betragen.

Im Zuge eines im Laufe des Jahres 2022 aufgestellten Nachtragshaushalts für das Haushaltsjahr 2023 durch den Kreis Mettmann wurde der Hebesatz auf 29,52 v. H. gesenkt, so dass sich die Kreisumlage für Velbert auf einen Betrag von 48,2 Mio. EUR reduziert.

Gegenüber 2022 erhöht sich der Velberter Anteil am Kreisumlageaufkommen von 10,91 v.H. auf 12,02 v. H.

Im Rahmen der Haushaltsberatungen ergaben sich für den Kreishaushalt noch deutliche Verbesserungen, die auch zu einer weiteren Reduzierung der Kreisumlage führen. Der Nachtragshaushalt wurde am 27.03.2023 beschlossen.

Im Vergleich zu der Einbringung des Nachtragshaushaltes reduziert sich der Hebesatz auf 28,75 v. H. und führt zu einer Entlastung bei der Kreisumlage um rd. 1,3 Mio. EUR.

In der Mittelfristplanung steigt die Kreisumlage für Velbert bis zum Jahr 2026 auf 49,6 Mio. EUR.

Berücksichtigt werden muss jedoch, dass die Kreisumlage nicht mehr die Aufwendungen für die kreiseigenen Förderschulen und Kindertagesstätten enthält, da hierfür nach einem Rechtsstreitverfahren entsprechende Teilkreisumlagen zu bilden waren. Zu Vergleichszwecken sind daher die Aufwendungen für die Teilkreisumlage zur Kreisumlage hinzuzuaddieren.

Kreisumlage und Teilkreisumlage Förderschulen zusammen machen in 2026 nach dem aktuellen Planungsstand rd. 52,6 Mio. EUR aus.

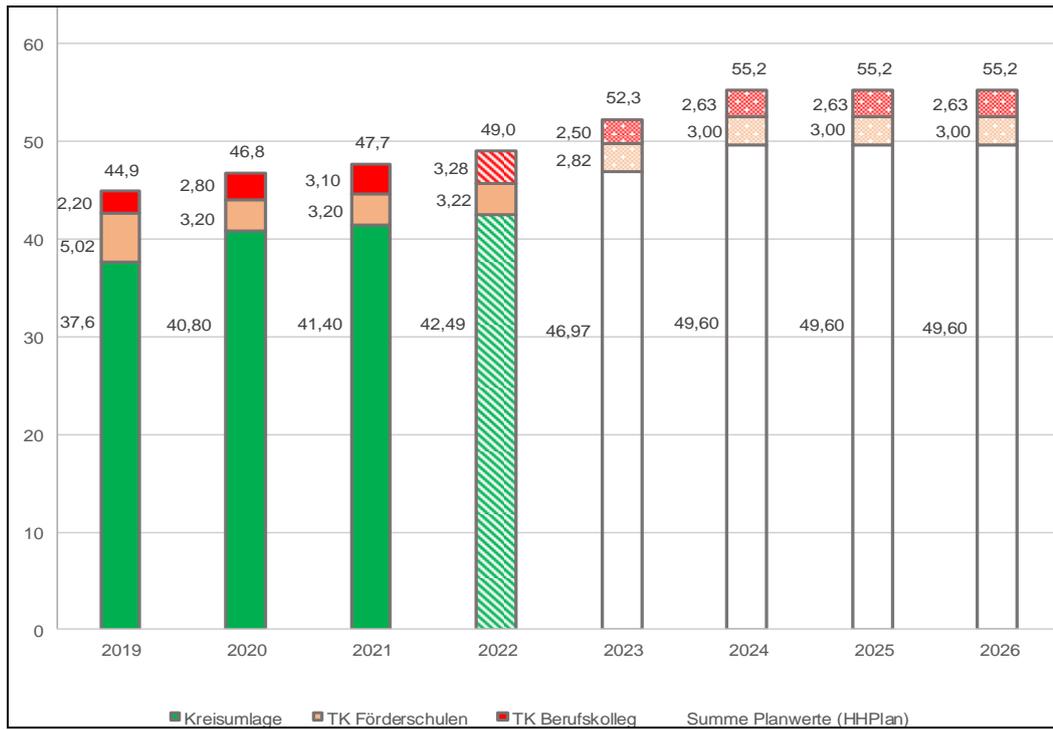


Abbildung 25 - Entwicklung der Kreisumlage/ Teilkreisumlagen (in Mio. EUR)

Gewerbesteuerumlage

Die allgemeine, an Bund und Land abzuführende Gewerbesteuerumlage ist abhängig von den Gewerbesteuererträgen. Veränderungen bei den Gewerbesteuererträgen führen daher zu Veränderungen bei der Gewerbesteuerumlage.

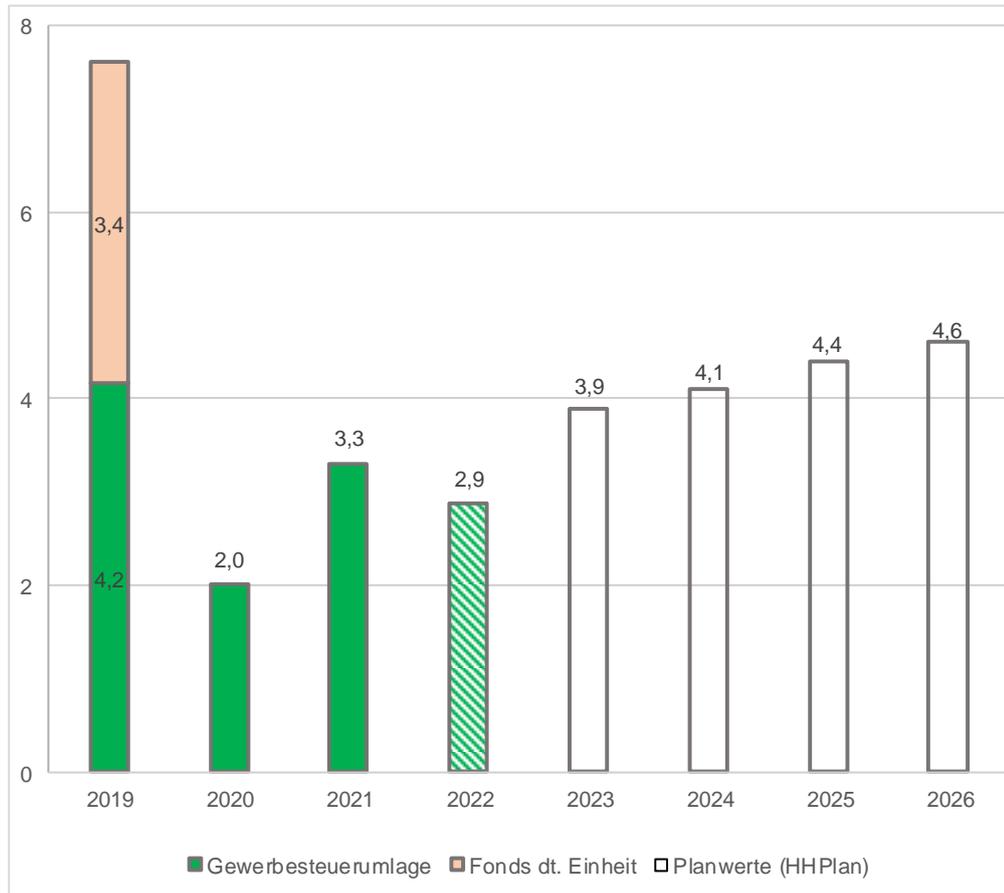


Abbildung 26 - Entwicklung Gewerbesteuerumlage und Fonds dt. Einheit (in Mio. EUR)

3.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Aufwendungen sinkt von rd. 15,1 Mio. EUR um rd. 10,2 % bzw. rd. 1,6 Mio. EUR auf rd. 13,6 Mio. EUR.

Das Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 (rd. 10,5 Mio. EUR) unterschreitet den fortgeschriebenen Ansatz des Jahres 2022 um rd. 5,3 Mio. EUR (= rd. 33,6 %).

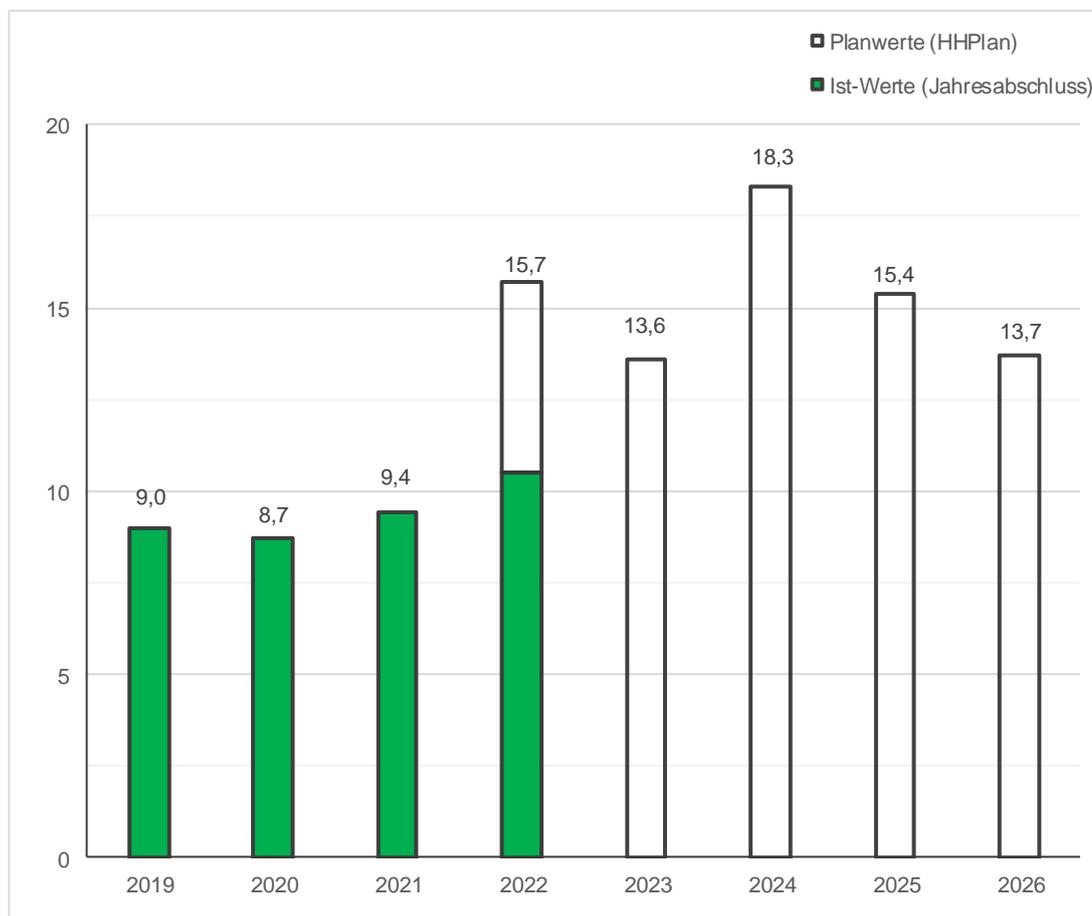


Abbildung 27 - Entwicklung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen (in Mio. EUR)

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen handelt es sich um eine Sammelposition für Aufwendungen, die keiner anderen speziellen Position zugeordnet werden können, beispielsweise Aufwendungen für Datenverarbeitung, Anmietung von Verwaltungsgebäuden, Zuwendungen an Fraktionen, Schülerunfallversicherung, Porto-, Telefon und Fortbildungskosten sowie Kosten für Schadenfälle.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen verteilen im Wesentlichen sich wie folgt auf die Budgets:

Tabelle 33 - Zusammensetzung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen (in EUR)

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Mehr- (+)/ Minder- aufwand (-)
Insgesamt, davon	13.587.280	15.144.500	-1.557.220
Deckungsbudget, v.a. <ul style="list-style-type: none"> • Aufwandsentschädigungen/ Zuwendungen Ratsfraktionen • Einzelwertberichtigungen auf nicht realisierbare Gewerbesteuerforderungen • Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung • Beratungskosten Verwaltungsführung 	2.299.710	2.087.720	211.990
01 – Büro des Bürgermeisters, v.a. <ul style="list-style-type: none"> • Umlagen Schadenausgleichskassen und erstattungsfähige Aufwendungen (Haftpflicht- und Kascoversicherungsprämien) • Externe Rechtsberatungskosten • Eigenschaden- u. Strafrechtsschutzversicherung • Aufwendungen für Repräsentation, z.B. Geschenke Ehe-/ Altersjubiläen, Empfänge, Bewirtungen 	500.950	447.290	53.660
FB 1 – Zentrale Dienste, v.a. <ul style="list-style-type: none"> • Dienst-/Schutzkleidung Feuerwehr und Rettungsdienst • Porto • Telekommunikation u. Internet, Software • Leasing/ Miete für Drucker, Kopierer, Telefonanlage • Ausbildungsaufwendungen 	3.062.720	2.407.510	655.210
FB 3 – Stadtentwicklung v.a. <ul style="list-style-type: none"> • Vermessungs- und sonstige Leistung TBV, Gutachten, Honorare, geförderte Handlungsgutachten und Handlungskonzepte, Konzeptentwicklung Schloss Hardenberg • Klimaschutz- und Klimaanpassungsmaßnahmen 	775.160	785.160	-10.000
FB 6 – Bildung, Kultur und Sport <ul style="list-style-type: none"> • Umlage Schülerunfallversicherung • Zinsen PPP-Projekt „Martin-Luther-King-Schule“ • „Schwimmfahrten“, Fahrten z. Sportzentrum • Aufwendungen für Miete Kopierer, Internetanschluss, Aufwand für Schadensfälle, Schulträgerlizenzen, Schutzkleidung Hausmeister, sonstiger Geschäftsaufwand im Bereich Schulen • Geschäftsbedarf und Aufwendungen für Veranstaltungen in den Büchereien, der Musik- u. Kunstschule und im Museum • Kosten für die Schulentwicklungsplanung 	1.483.120	1.307.330	175.790
FB 7 – Immobilienservice <ul style="list-style-type: none"> • Mieten, Pachten, Zinsen Grundstücke u. Gebäude (einschl. Flüchtlingsunterkünfte u. Unterbringung ukrainischer Schutzbedürftiger) • Aufwendungen für Gutachten, Umzüge u. Sachversicherungen 	2.897.320	2.479.270	418.050

FB 8 – Wirtschaftsförderung/ Stadtmarketing <ul style="list-style-type: none"> • Aufwendungen aus den Abgängen unbebauter Grundstücke • Kosten für den Veranstaltungs- und Online-Marketingbereich, Messen- und Ausstellungen, Print Medien und Anzeigen • Rechtsberatung/ Gutachten für den Grundstücksbereich, Zukunftsfähigkeit der Branchenstruktur, Analyse Fachkräftemangel usw. 	1.854.880	5.056.640	-3.201.760
--	-----------	-----------	------------

Gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2020 steigen die sonstigen ordentlichen Aufwendungen in 2023 um rd. 4,2 Mio. EUR.

Tabelle 34 - Abweichung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen zwischen mifri Planung 2020 und Haushaltsaufstellung 2023 (in Mio. EUR)

	2023 in Mio. EUR	2024 in Mio. EUR	2025 in Mio. EUR	2026 in Mio. EUR
Sonstige ordentliche Aufwendungen (mifri Planung aus HHPlan 2020)	9,4	-	-	-
Sonstige ordentliche Aufwendungen aus Haushaltsplanung 2023	13,6	18,3	15,4	13,7
= Mehraufwand	4,2	-	-	-

3.2.7 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen

Die Zinsen u. sonstigen Finanzaufwendungen liegen in der Planung für das Jahr 2023 aufgrund des gestiegenen Bedarfs im Bereich der Investitionsdarlehen und der Kassenkredite mit rd. 4,3 Mio. EUR rd. 0,5 Mio. EUR bzw. 13,5 % höher als im Jahr 2022 (rd. 3,8 Mio. EUR).

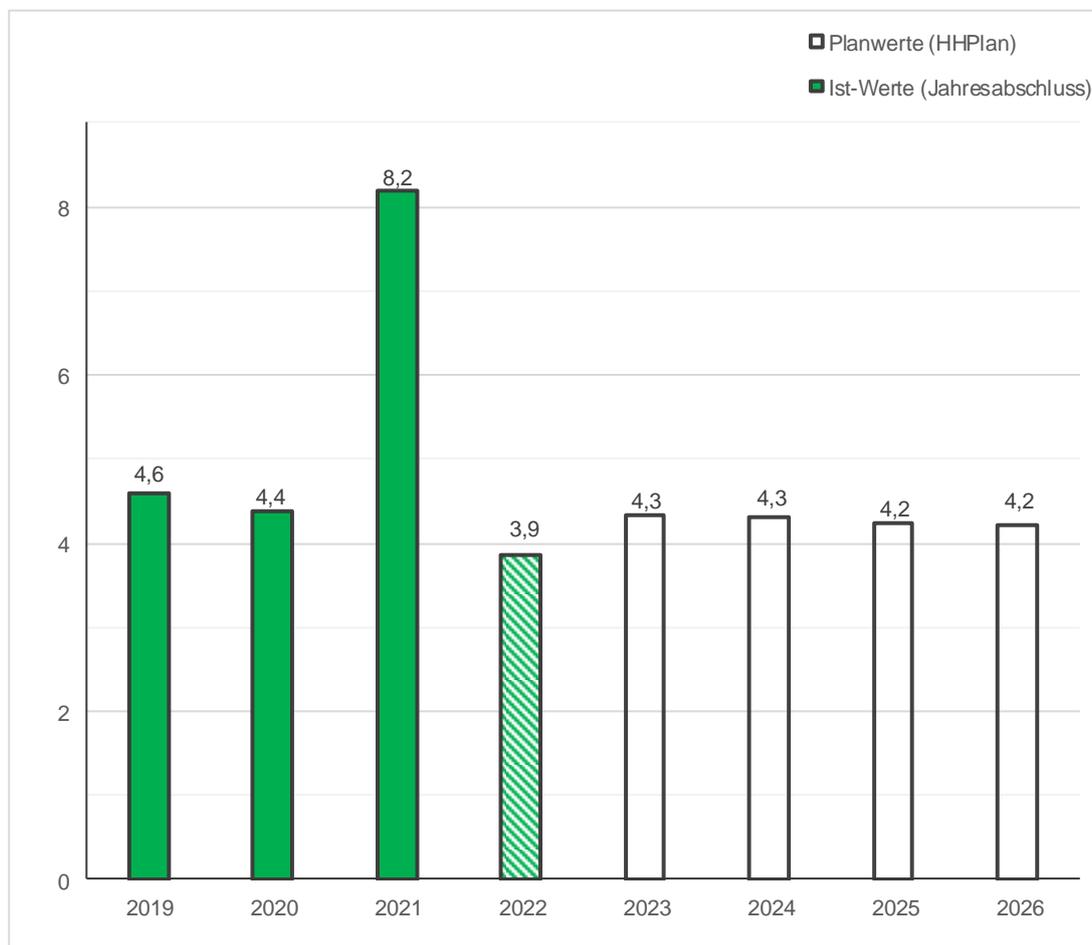


Abbildung 28 - Entwicklung der Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen (in Mio. EUR)

Es handelt sich bei der Position Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen insbesondere um Zinsaufwendungen für Kreditmarktdarlehen, die vollständig dem Deckungsbudget zuzuordnen sind:

Tabelle 35 - Zusammensetzung der Zinsen u. sonstigen Finanzaufwendungen (in EUR)

Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Mehr- (+)/ Minder- aufwand (-)
Insgesamt, davon	4.335.650	3.819.290	516.360
<u>Deckungsbudget</u> insbes. Zinsen für Investitions- u. Kassenkredite sowie Erstattungszinsen Gewerbesteuer	4.335.650	3.819.290	516.360

Die Aufwendungen entsprechen der ursprünglichen mittelfristigen Finanzplanung aus dem Haushalt 2020:

Tabelle 36 - Abweichung der Zinsen u. sonstigen Finanzaufwendungen zwischen mifri Planung 2020 und Haushaltsaufstellung 2023 (in Mio. EUR)

	2023 in Mio. EUR	2024 in Mio. EUR	2025 in Mio. EUR	2026 in Mio. EUR
Zinsen u. Finanzaufwendungen (mifri Planung aus HHPlan 2020)	4,4	-	-	-
Zinsen u. Finanzaufwendungen aus Haushaltsplanung 2023	4,3	4,3	4,2	4,2
= Minderaufwand	-0,1	-	-	-

3.3 Außerordentlicher Ertrag (= Corona- und Krieg gegen die Ukraine bedingte Mindererträge und Mehraufwendungen)

Der Landtag NRW hat die Verlängerung des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit sowie zur Anpassung weiterer landesrechtlicher Vorschriften (im Folgenden: NKF-CIG) am 25.11.2021 angenommen.

Am 08.12.2022 wurde durch den Landtag NRW die Ausweitung des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes (NKF-CIG) zu einem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) beschlossen.

Das NKF-CUIG dient dazu, neben den Corona-bedingten Mindererträgen bzw. Mehraufwendungen auch die Belastungen um die aus dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Mehraufwendungen und Mindererträge haushaltsrechtlich zu isolieren und somit zum kommunalen Haushaltsausgleich beizutragen und damit die kommunale Handlungsfähigkeit abzusichern.

Dies bedeutet, dass für das Jahr 2023 und die mittelfristige Finanz- und Ergebnisplanung die Corona-bedingten Schäden und die Belastungen aus dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Mehraufwendungen und Mindererträge bilanziell zu isolieren sind.

Vorgehensweise

Das NKF-CUIG enthält Regelungen zur rechnerischen Ermittlung der pandemie- und krisenbedingten außerordentlichen Haushaltsbelastung.

Vereinfacht gesagt sind die Corona-bedingten und aus dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Mindererträge und Mehraufwendungen aufzusummieren und im Wege einer Bilanzierungshilfe in einem gesonderten Posten vor dem Anlagevermögen (über das außerordentliche Ergebnis zu verbuchen) zu aktivieren, so dass die pandemie- und krisenbedingte Haushaltsverschlechterung buchhalterisch isoliert bleibt.

Als Grundlage für die Ermittlung der Corona-bedingten Schäden dienen die Planwerte aus der mittelfristigen Finanzplanung für das Jahr 2023 (HHPlan 2020). Basis für die aus dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Mehraufwendungen und Mindererträge sind die Planwerte aus der mittelfristigen Finanzplanung des HHPlans 2021. Für einige Produkte reichen diese Planwerte nicht aus. In diesen Fällen wird eines möglichen Berechnungsvorschlags des Städte- und Gemeindebundes NRW gefolgt.

Die so ermittelten Planwerte werden den nun auf der Grundlage der neuen Erkenntnisse geplanten Ansätzen gegenübergestellt.

Die Abweichungen sind daraufhin zu prüfen, ob für sie ursächlich COVID-19 oder der Krieg gegen die Ukraine ist. Die Abweichungen ergeben in der Summe die Höhe der Bilanzierungshilfe.

Insofern ist nach dem Gesetzesentwurf die ursprünglich erstellte Nebenrechnung für das Haushaltsjahr einschließlich der mittelfristigen Finanzplanung zur Isolierung der pandemie- und kriegsbedingten Schäden im Rahmen der Haushaltsaufstellung 2023 fortzuschreiben

Tabelle 37 - Nebenrechnung gem. § 4 Abs. 5 NKF-CIG (in EUR)

Bezeichnung	Ansatz 2023 (Mifri 2020) in EUR	Ansatz 2023 (HH-Aufstellung) in EUR	Abweichung in EUR	davon coronabedingt in EUR
Gewerbesteuer	54.900.000	50.849.600	-4.050.400	-4.050.400
Gemeindeanteil Einkommensteuer	52.300.000	45.154.000	-7.146.000	-7.146.000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	8.500.000	8.252.000	-248.000	-248.000
Sonstige Vergnügungssteuer	1.793.000	1.500.000	-293.000	-293.000
Minderertrag Steuern und ähnliche Abgaben				-11.737.400
= ZwiSu (Mindererträge)				-11.737.400
	Ansatz 2023 (Mifri 2022) in EUR	Ansatz 2023 (HH-Aufstellung) in EUR	Abweichung in EUR	davon coronabedingt in EUR
erh. Personaufw. durch zus.zu schaffende Stellen	0	1.107.000	1.107.000	1.107.000
erhöhter Energieverbrauch	3.017.160	5.908.720	2.891.560	2.891.560
Schutzausrüstung Rettungsdienst	0	40.000	40.000	40.000
Soziale Einrichtungen und Hilfen für Schutzsuchend aus der Ukraine	0	987.750	987.750	987.750
Unterkünfte für Schutzsuchende aus der Ukraine	0	5.360.000	5.360.000	5.360.000
Mehraufwand Sach- u. Dienstleistung und sonst. ordentl. Aufwendungen				10.386.310
= ZwiSu (Mehraufwand)				10.386.310
= ∑ Corona-bedingter Minderertrag bzw. Mehraufwand				-22.123.710

3.4 Kennzahlenset

In gemeinsamer Arbeit haben die Aufsichtsbehörden der Gemeinden, die Gemeindeprüfungsanstalt NRW als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertreter der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen ein NKF-Kennzahlenset erarbeitet. Darin sind die für die Prüfung wichtigen Kennzahlen zusammengefasst.

Dieses Kennzahlenset macht eine Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage jeder Gemeinde nach einheitlichen Kriterien möglich, auch wenn diese durch unterschiedliche Stellen vorgenommen wird.

Die Aufsichtsbehörden sollen das NKF-Kennzahlenset bei der Beurteilung von kommunalen Haushalten einsetzen.

Ein Teil der Kennzahlen wurde für die Aufstellung des Haushaltsplans für das Jahr 2023 ermittelt.

3.4.1 Aufwandsdeckungsgrad

Die Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

$$\text{Aufwandsdeckungsgrad} = \frac{\text{ordentliche Erträge} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Bedingt durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie sowie den Krieg gegen die Ukraine zeigt sich, dass entgegen zum Jahr 2019 (in welchem ein positiver Aufwandsdeckungsgrad erreicht werden konnte) ab dem Jahresabschluss 2020 die Erträge die Aufwendungen nicht mehr vollständig decken können. Dies ist vor allem durch Einbrüchen im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben begründet.

Im Zeitverlauf ist erkennbar, dass im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung der Aufwandsdeckungsgrad zwar steigen, aber selbst in 2026 mit 98,0 % das Vor-Corona-und- Ukrainekrieg-Niveau noch nicht ganz erreichen wird.

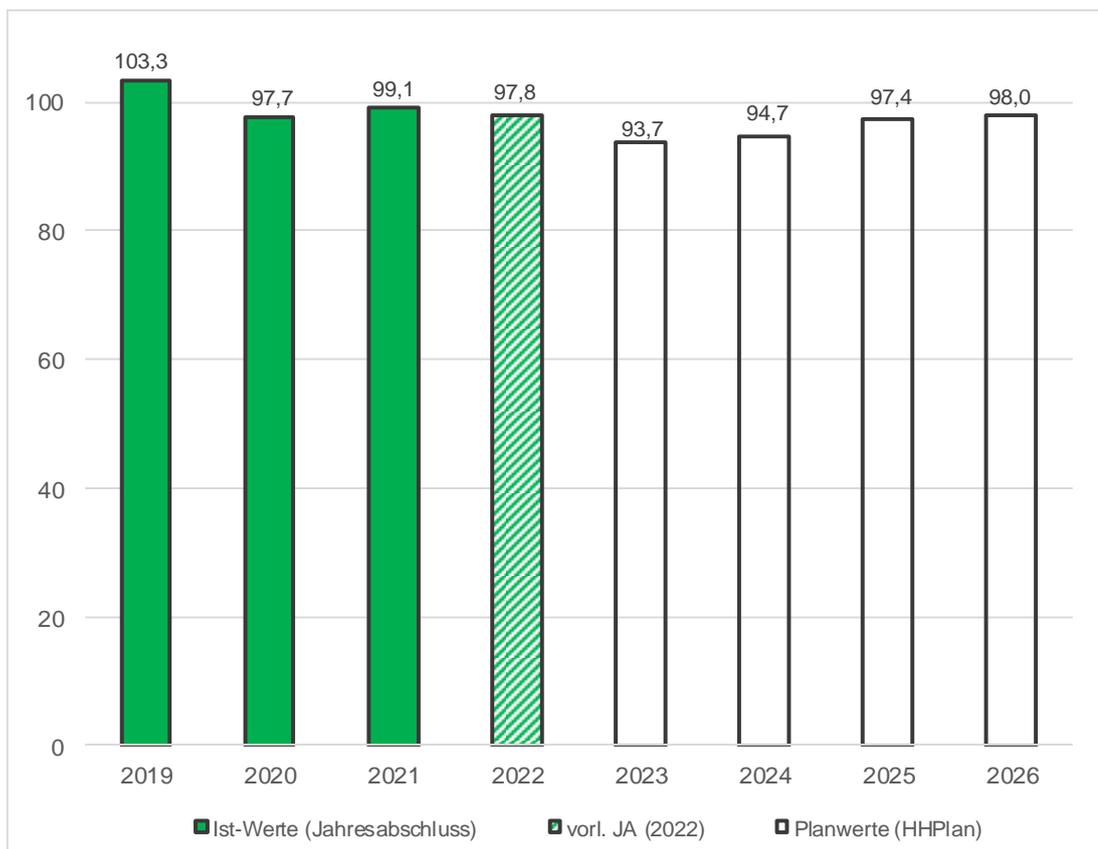


Abbildung 29 - Entwicklung des Aufwandsdeckungsgrads 2019 (Ist) bis 2026 (Plan) in %

3.4.2 Fehlbetragsquote

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Dieser wird in Relation zur Ausgleichsrücklage und zur allgemeinen Rücklage gesetzt.

$$\text{Fehlbetragsquote} = \frac{\text{negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{allgemeine Rücklage}}$$

Anmerkung: bis 2022 sowie in den Jahren 2023 bis 2025 sind die Fehlbetragsquoten negativ, da in diesen Jahren positive Jahresergebnisse erzielt werden konnten bzw. können. In den Jahren 2024 und 2026 wird ein negatives Jahresergebnis erwartet, sodass die Fehlbetragsquoten positiv ausfallen.

Die geplanten Fehlbeträge i.H.v. rd. 1,2 Mio. EUR (2024) und rd. 1,1 Mio. EUR können jeweils durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden.

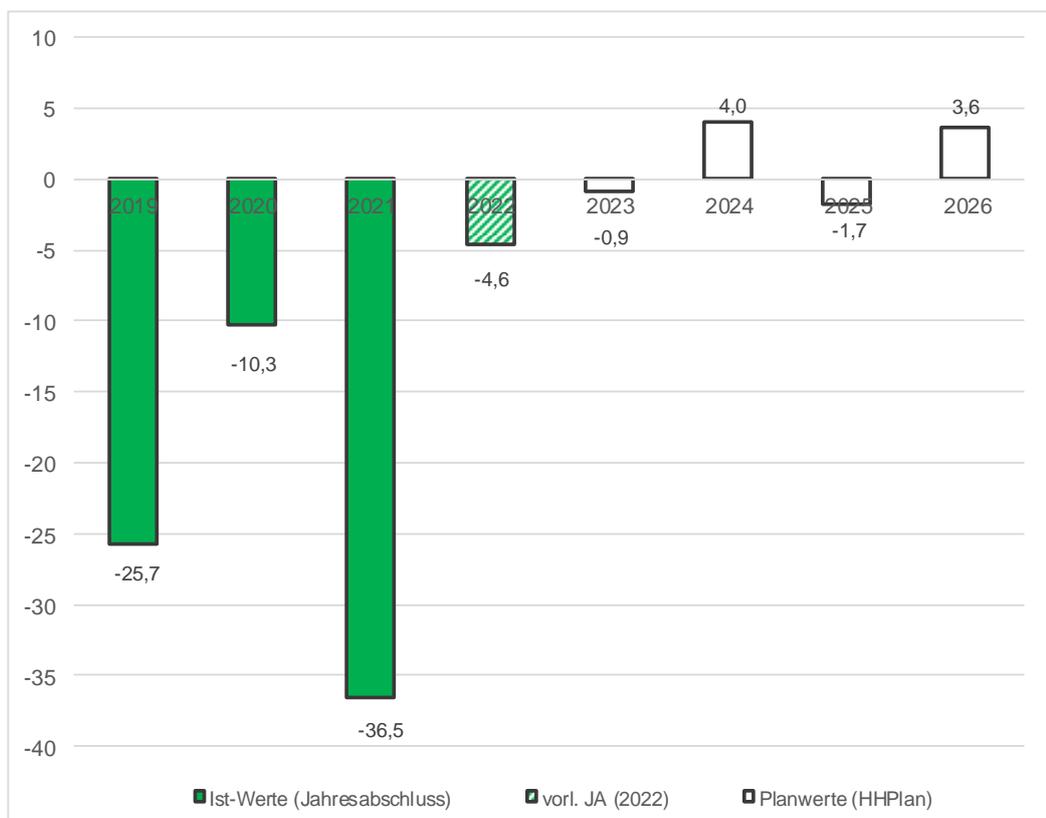


Abbildung 30 - Entwicklung der Fehlbetragsquote 2019 (Ist) bis 2026 (Plan) in %

3.4.3 Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

$$\text{Abschreibungsintensität} = \frac{\text{bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

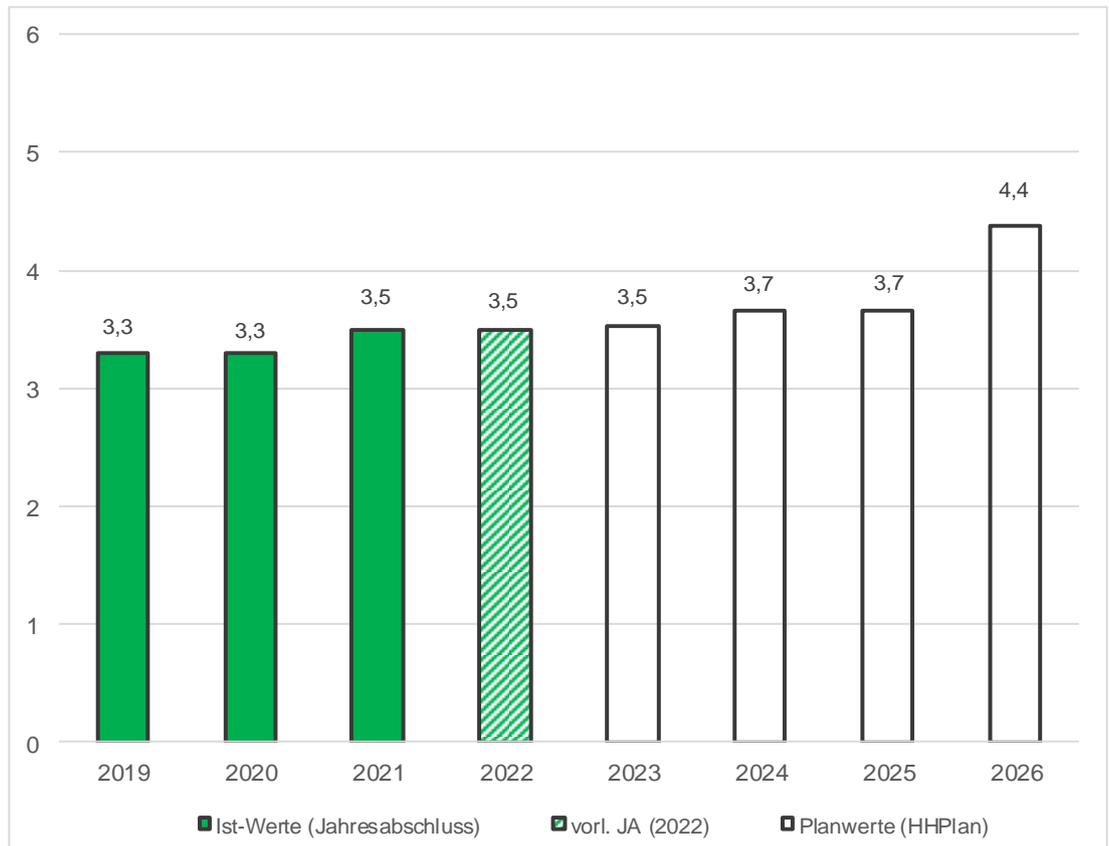


Abbildung 31 - Entwicklung der Abschreibungsintensität 2019 (Ist) bis 2026 (Plan) in %

3.4.4 Zinslastquote

Die Kennzahl „Zinslastquote“ zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

$$\text{Zinslastquote} = \frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

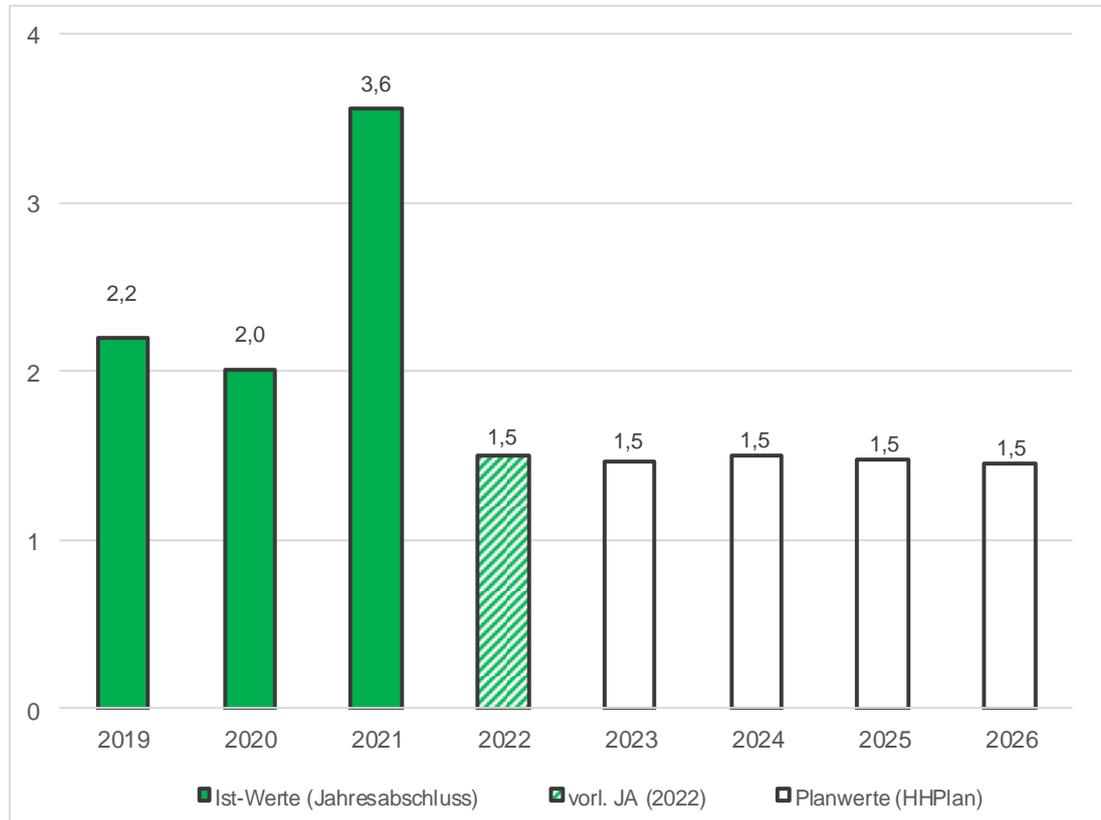


Abbildung 32 - Entwicklung der Zinslastquote 2019 (Ist) bis 2026 (Plan) in %

3.4.5 Netto-Steuerquote

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von Finanzleistungen Dritter, z.B. staatlichen Zuwendungen, ist. Die Steuererträge sind um die dem Bund und dem Land zustehenden Anteile am Gewerbesteueraufkommen (und bis 2019 um die Finanzierungsbeteiligung Fonds dt. Einheit, ab 2020: Wegfall Fonds dt. Einheit) zu bereinigen.

$$\text{Netto-Steuerquote} = \frac{(\text{Steuererträge} \cdot \text{Gewerbesteuerumlage} \cdot \text{Fonds dt. Einheit}) \times 100}{\text{ordentliche Erträge} \cdot \text{Gewerbesteuerumlage} \cdot \text{Fonds dt. Einheit}}$$

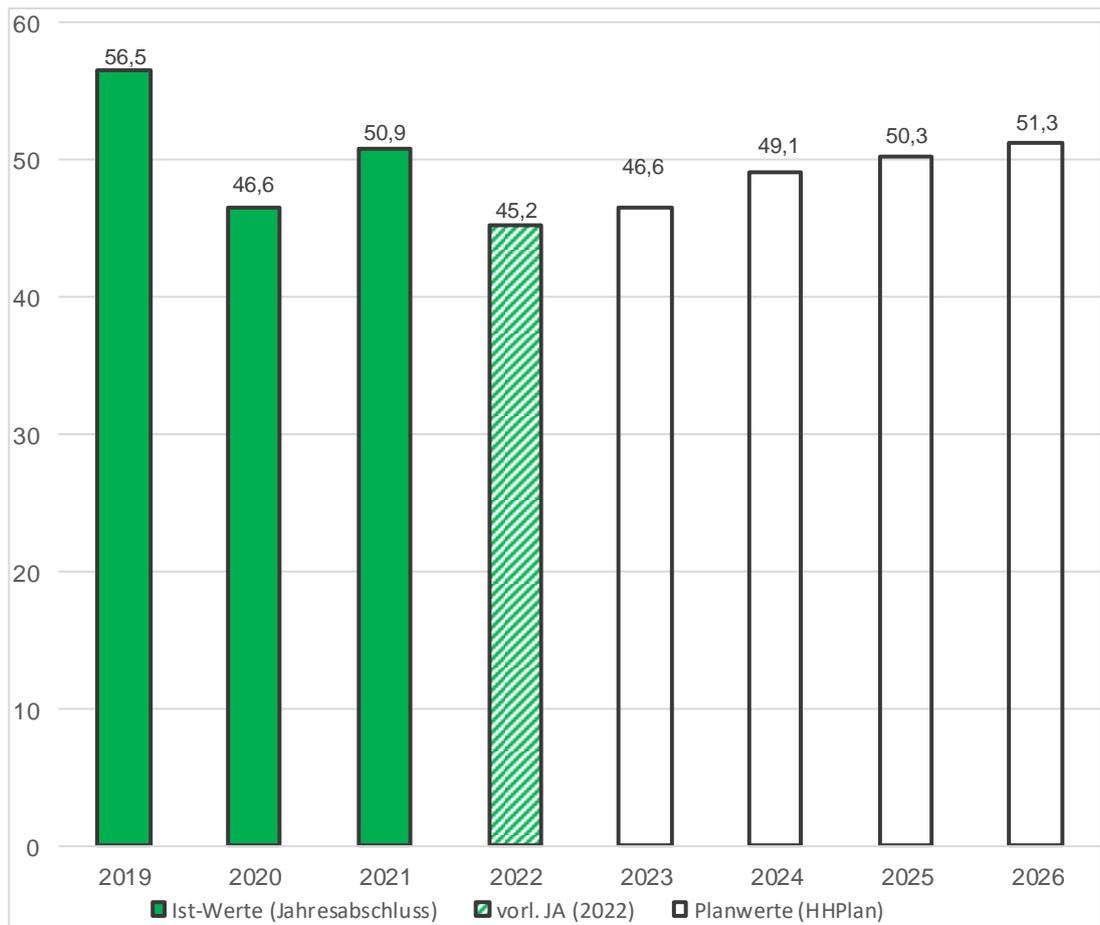


Abbildung 33 - Entwicklung der Nettosteuerquote 2019 (Ist) bis 2026 (Plan) in %

3.4.6 Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

$$\text{Zuwendungsquote} = \frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Erträge}}$$

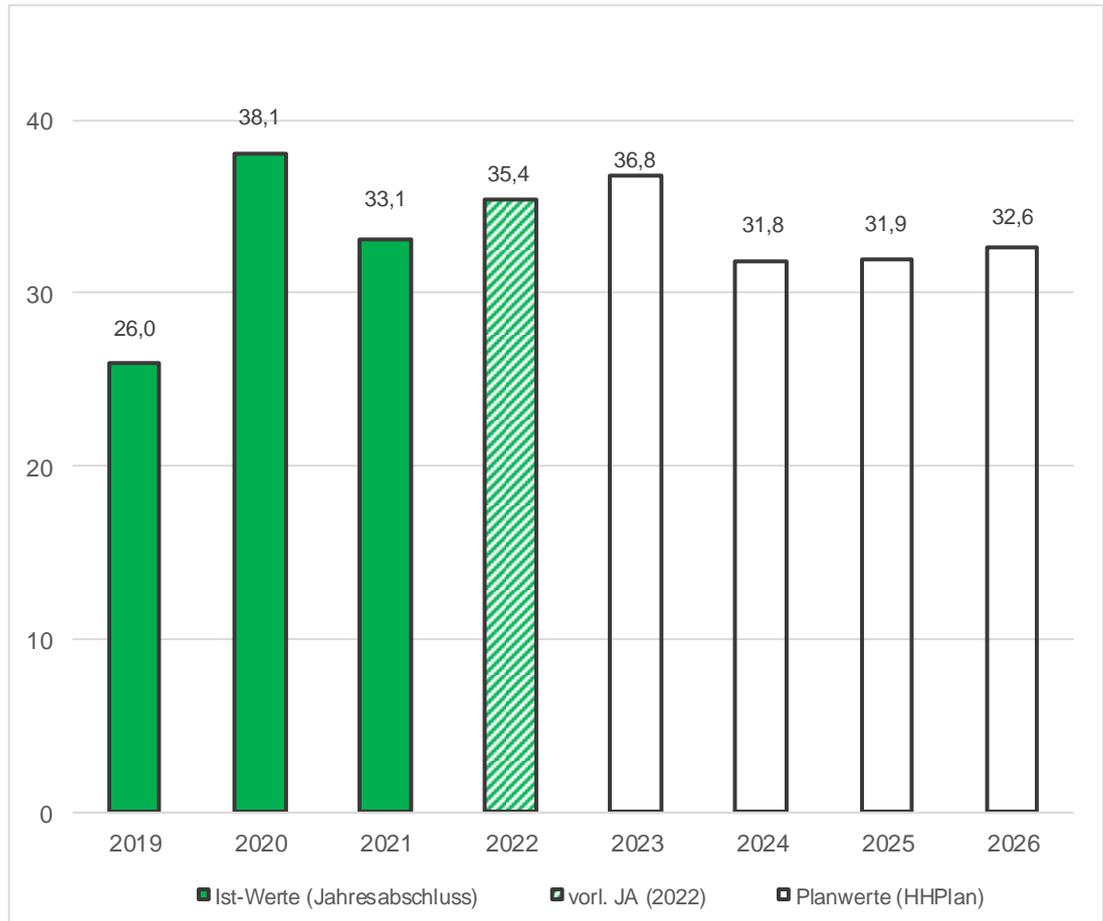


Abbildung 34 - Entwicklung der Zuwendungsquote 2019 (Ist) bis 2026 (Plan) in %

3.4.7 Personalintensität

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

$$\text{Personalintensität} = \frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

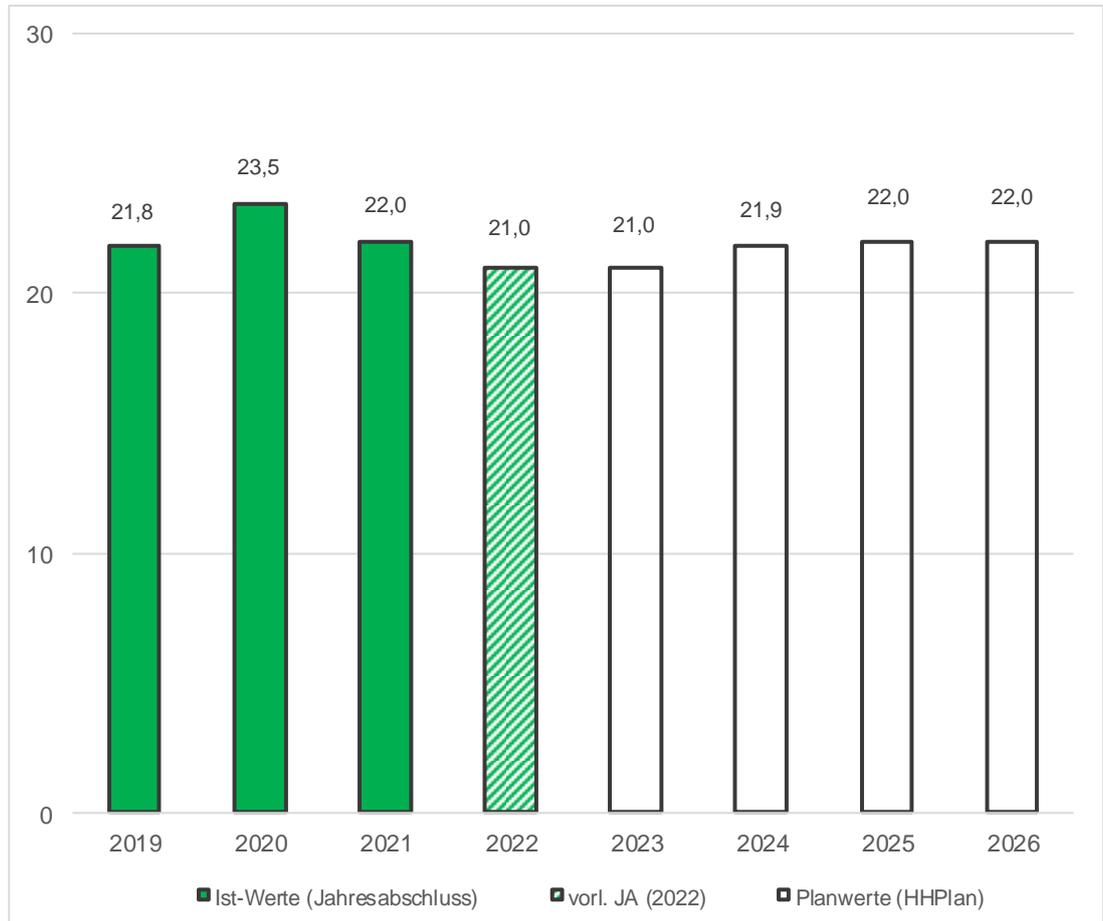


Abbildung 35 - Entwicklung der Personalintensität 2019 (Ist) bis 2026 (Plan) in %

3.4.8 Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

$$\text{Sach- u. Dienstleistungsintensität} = \frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

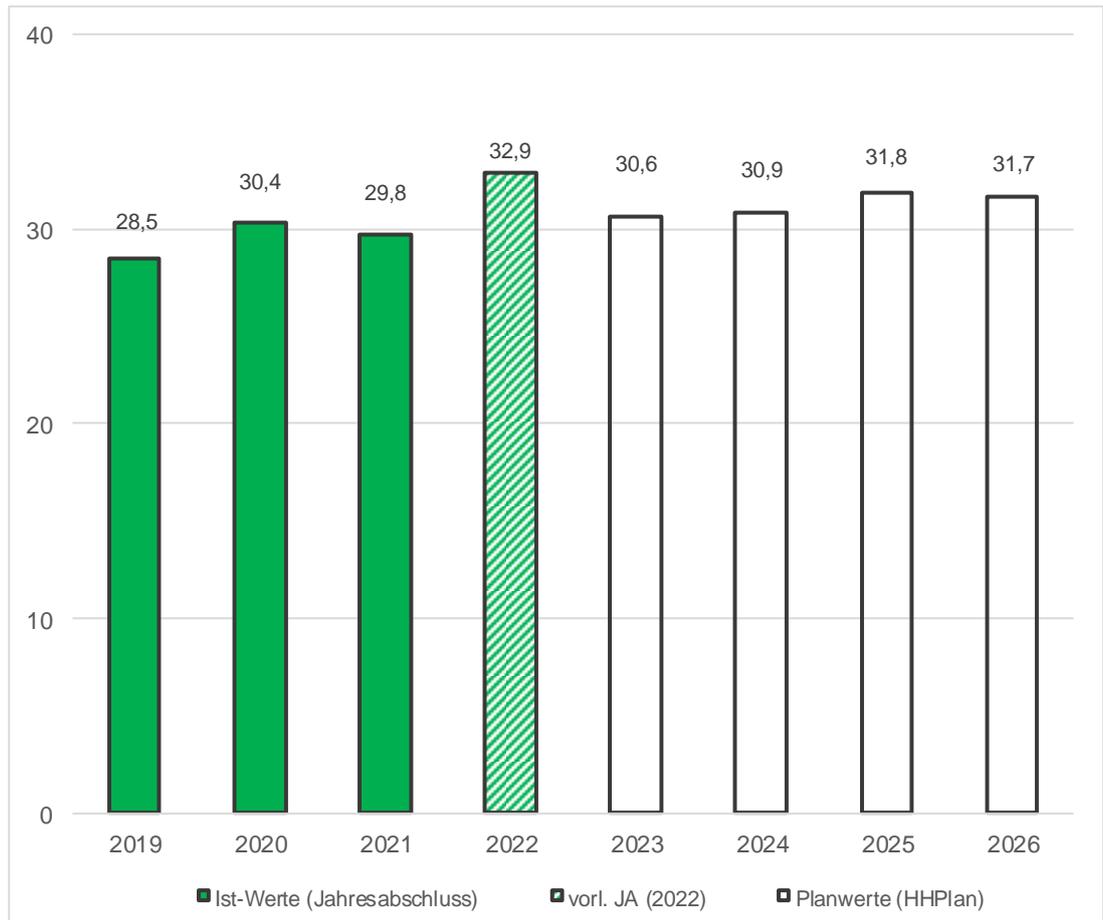


Abbildung 36 - Entwicklung der Sach- u. Dienstleistungsintensität 2019 (Ist) bis 2026 (Plan) in %

3.4.9 Transferaufwandsquote

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

$$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

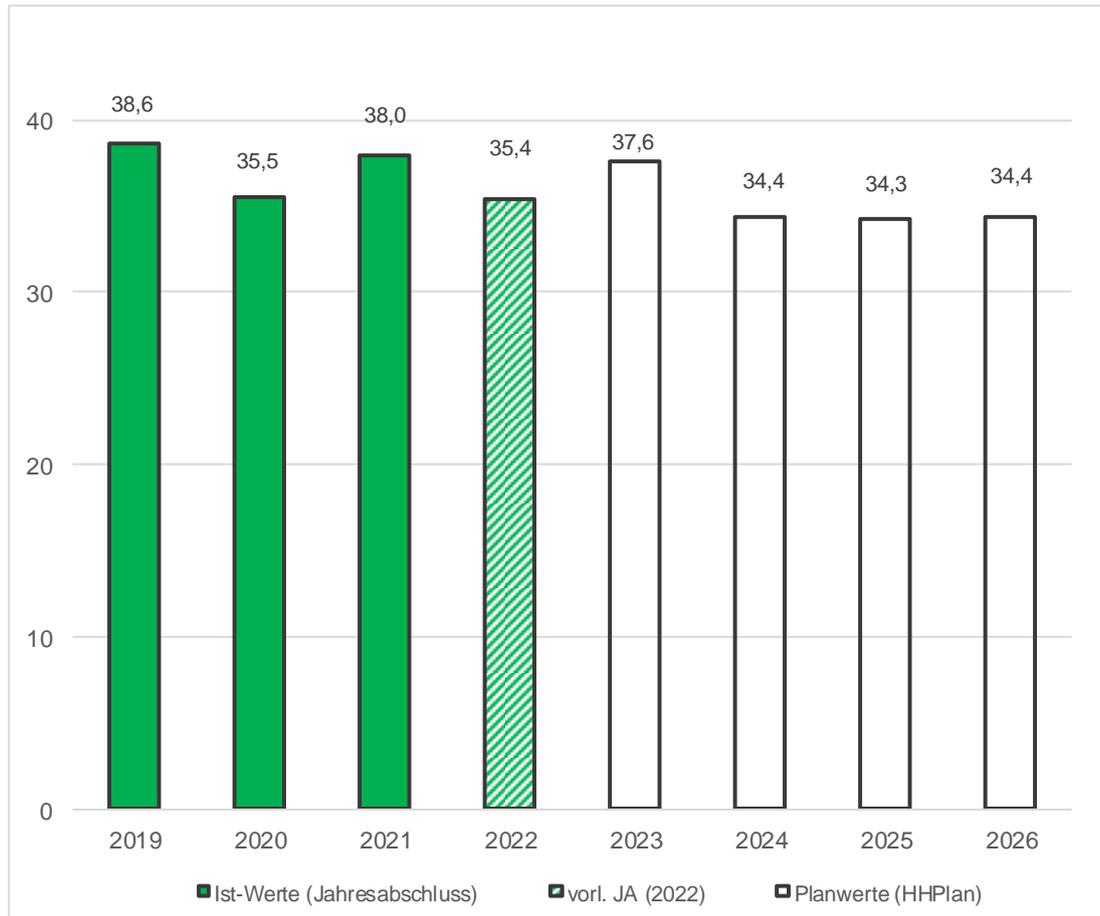


Abbildung 37 - Entwicklung der Transferaufwandsquote 2019 (Ist) bis 2026 (Plan) in %

3.5 Finanzplan

Der Finanzplan gibt durch die zusammenfassende Darstellung aller geplanten Einzahlungen und Auszahlungen einen wichtigen Überblick über die tatsächliche finanzielle Lage, also über die Liquidität der Gemeinde.

Die Zahlungen sind in Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit aufzugliedern.

Die Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entsprechen in ihrer Höhe weitestgehend den Aufwendungen und Erträgen im Ergebnisplan und werden daher an dieser Stelle nicht noch einmal gesondert erläutert. Abweichungen ergeben sich z.B. bei den Abschreibungen, da diese zu Aufwand aber nicht zu Auszahlungen führen sowie bei der Rückstellungsbildung u. -auflösung.

Dem Finanzplan 2023 der Stadt Velbert sind folgende Salden zu entnehmen:

Laufende Verwaltungstätigkeit:

Einzahlungen:	rd. 269,4 Mio. EUR	
Auszahlungen:	<u>rd. 280,7 Mio. EUR</u>	
Saldo	rd. -11,3 Mio. EUR	(2022: rd. - 11,5 Mio. EUR)

Investitionstätigkeit:

Einzahlungen:	rd. 10,2 Mio. EUR	
Auszahlungen:	<u>rd. 46,5 Mio. EUR</u>	
Saldo	rd. -36,3 Mio. EUR	(2022: rd. - 50,1 Mio. EUR)

Finanzierungstätigkeit:

Einzahlungen:	rd. 98,5 Mio. EUR	
Auszahlungen:	<u>rd. 30,3 Mio. EUR</u>	
Saldo	rd. 68,2 Mio. EUR	(2022: rd. 59,0 Mio. EUR)

3.5.1 Laufende Verwaltungstätigkeit

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit wird sich im Haushaltsjahr 2023 auf rd. -11,3 Mio. EUR belaufen (Ansatz Vorjahr: rd. -11,5 Mio. EUR). Nach dem vorläufigen Jahresabschluss 2022 beträgt der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit rd. 1,5 Mio. EUR.

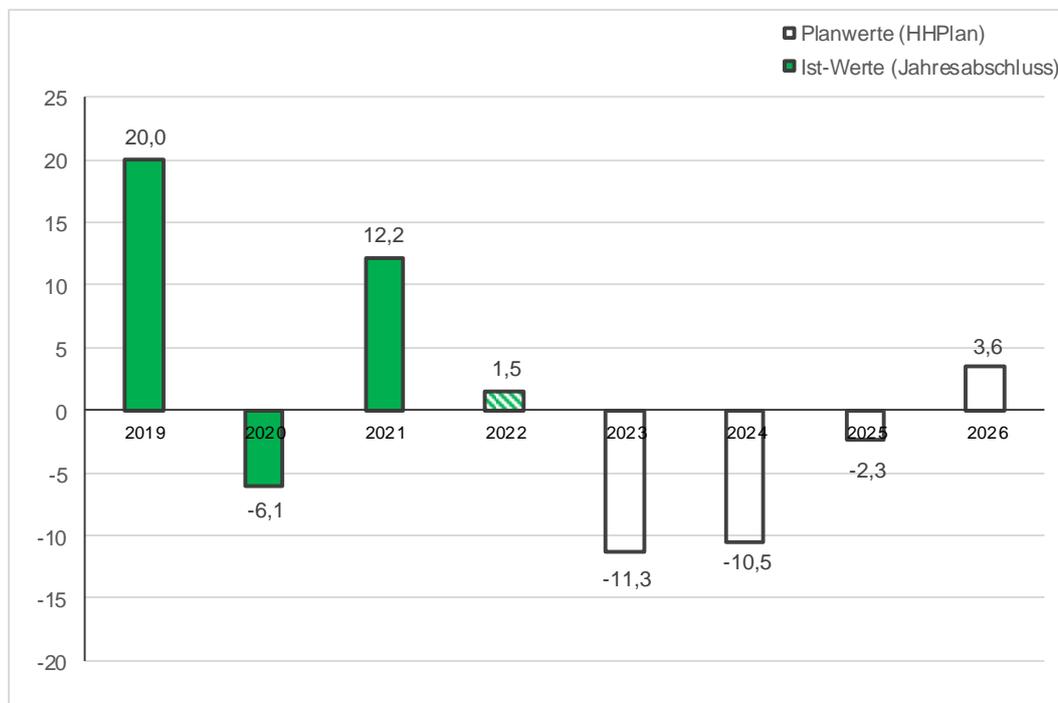


Abbildung 38 - Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit (in Mio. EUR)

Der bisherige Trend, jährlich einen positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit zu planen, bleibt damit bis einschließlich 2025, ausgenommen 2021 und 2022, gebrochen. Die negativen Salden in den Jahren 2020 und 2023 – 2025 sind eine Folge aus den Auswirkungen der Corona-Pandemie sowie des Krieges gegen die Ukraine. Im Gegensatz zum Ergebnisplan, der durch den außerordentlichen, nicht zahlungswirksamen Ertrag (NKF CUIG) ausgeglichen werden kann, ist ein Ausgleich im Finanzplan über derartige Positionen nicht möglich, so dass in der Konsequenz der Kassenkreditbedarf weiter ansteigen wird.

3.5.2 Investitionstätigkeit

Der Saldo aus Investitionstätigkeit wird sich im Jahr 2023 auf rd. - 36,3 Mio. EUR belaufen (Ansatz Vorjahr rd. - 50,1 Mio. EUR). Nach dem vorläufigen Jahresabschluss 2022 beträgt der Saldo aus Investitionstätigkeit rd. - 28,8 Mio. EUR.

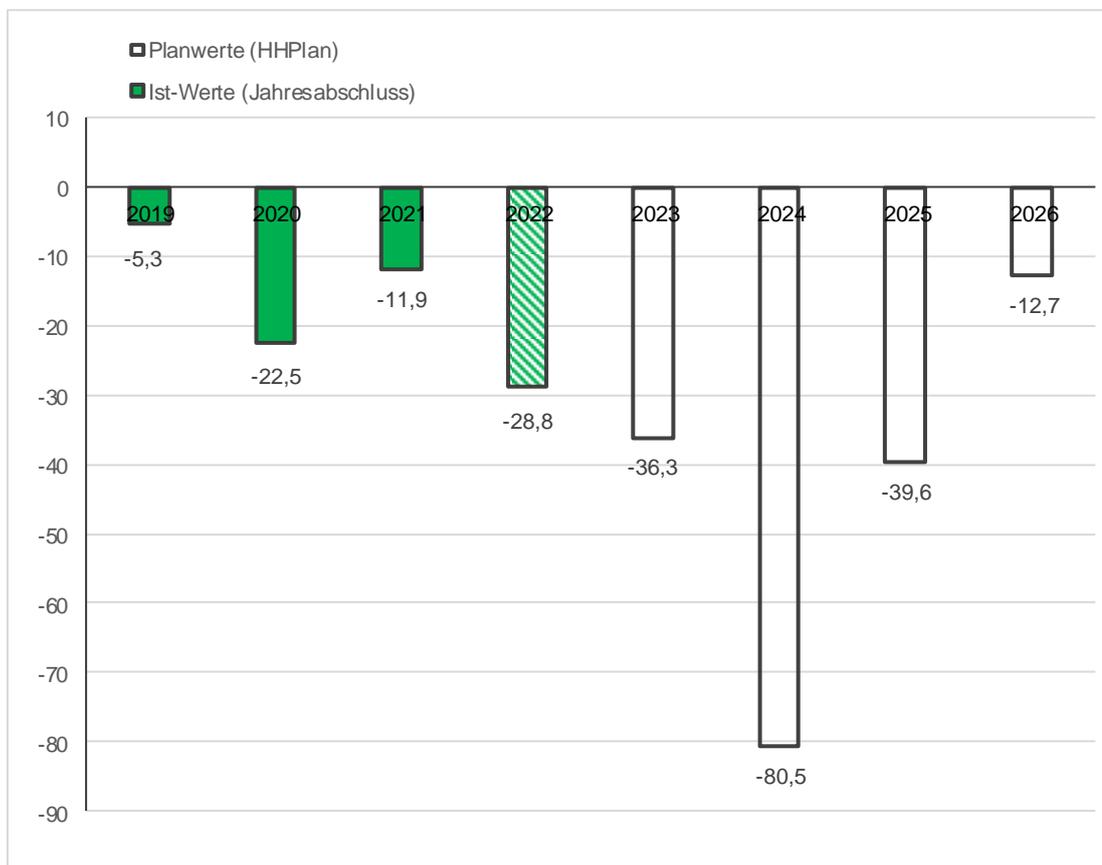


Abbildung 39 - Entwicklung des Saldos aus Investitionstätigkeit (in Mio. EUR)

Der Saldo aus Investitionstätigkeit errechnet sich wie folgt:

Tabelle 38 - Berechnung des Saldos aus Investitionstätigkeit (in EUR)

	2023 in EUR
Gesamtinvestitionsvolumen (Zusammensetzung s.u.) (Z. 31 Finanzplan)	46.544.240
./. Einzahlungen aus der Veräußerung von Anlagevermögen (Z. 19 – 20 Finanzplan)	2.171.780
./. Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (Z. 18 Finanzplan)	8.070.270
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-36.302.190
= Kreditbedarf für Investitionen	-36.302.190

Als wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen¹ sind im Haushaltsjahr 2023 u.a. folgende Maßnahmen mit einem Volumen investiver Auszahlungen geplant, die in dem Gesamtbetrag von 46,5 Mio. EUR enthalten sind:

Tabelle 39 – wesentl. Investitionen, Instandsetzungs- u. Erhaltungsmaßnahmen (in Mio. EUR)

Investitionstätigkeit	Planwert 2023 in Mio. EUR
Gesamtvolumen investive Auszahlungen, davon	46,5
Neubau GS und TH Grünstraße	6,7
Neubau Gesamtschule Velbert-Neviges	6,0
Schloss Hardenberg	3,7
Beschaffung und Umbau RTW	2,1
Rathaus/ Parkhaus PV-Anlage	2,0
Investitionskostenzuschuss Kitas	2,0
Beschaffung Feuerwehrfahrzeuge gem. Konzept	1,9
Sanierung naturwissenschaftliche Räume GE	1,5
Grundstückserwerb der Wirtschaftsförderung	1,3
Sanierung Sporthalle Langenberger Straße	1,1
Sanierung naturwissenschaftliche Räume GSG	1,0
Ausstattung Liegenschaften Feuerwehr	0,8
Schloss Hardenberg Außenanlage	0,7
IT-Ausstattung und Software	0,7
Sportanlage Birth	0,7
Ausstattung Grundschule Grünstraße	0,6
Investitionen G9	0,5
Sanierung Friedrichstraße 79	0,5
Gebäudesanierungsprogramm 2023	0,5
Am Offers 3	0,5

Der Haushaltsplan des Jahres 2023 enthält darüber hinaus noch weitere Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 100 TEUR mit einem Gesamtvolumen von 6,7 Mio. EUR. Außerdem ist die Tilgungsrate für das PPP-Projekt Martin-Luther-King-Schule mit 0,4 Mio. EUR enthalten. Der Restbetrag (rd. 4,6 Mio. EUR) entfällt auf Geräte/ Ausstattungsgegenstände bzw. kleinere Investitionen (unter 100 TEUR), die nicht einzeln im Teilfinanzplan B nachzuweisen sind.

¹ Einzeldarstellung an dieser Stelle ab einem Inv.-Volumen von mindestens 0,5 Mio. EUR.

3.5.3 Finanzierungstätigkeit

In den Jahren 2023 – 2026 wird ein positiver Saldo aus Finanzierungstätigkeit zwischen rd. 7,0 Mio. EUR (2026) und 86,5 Mio. EUR (2024) geplant.

Dies bedeutet, dass im mittelfristigen Planungszeitraum bis 2026 mehr Kredite aufgenommen als über Tilgungsleistungen zurückgeführt werden; die Verschuldung steigt somit an.

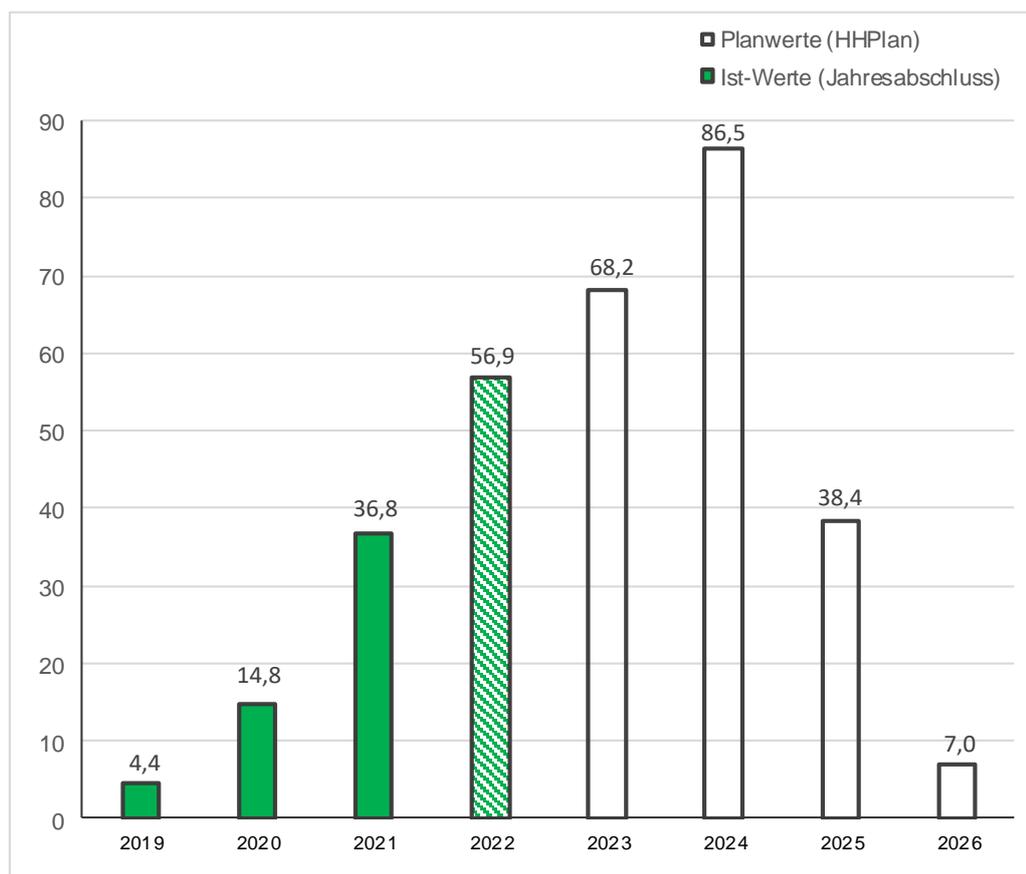


Abbildung 40 - Entwicklung des Saldos aus Finanzierungstätigkeit (in Mio. EUR)

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit errechnet sich wie folgt:

Tabelle 40 – Berechnung des Saldos aus Finanzierungstätigkeit (in EUR)

	2023 in EUR
Aufnahme und Rückflüsse von Investitionskrediten u. gleichkommenden Rechtsverhältnissen (Einzahlungen)	76.403.060
• Investitionskredite	76.302.190
• Rückflüsse von Darlehen	32.800
• Rückflüsse von Ausleihungen	68.070
+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung (Einzahlungen)	22.123.710
./. Tilgung und Gewährung von Darlehen (Auszahlungen)	30.312.660
• ordentliche Tilgung von Krediten	29.259.900
• Kredite mit variablen Zinsen	992.510
• Sonstige Tilgung und Gewährung von Darlehen	60.250
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	68.214.110

Zusammensetzung der Darlehen

Die Darlehen setzen sich zusammen aus Liquiditätskrediten (zur rechtzeitigen Leistung der Auszahlungen) auf der einen und Investitionskrediten (zur Finanzierung der Investitionen) auf der anderen Seite.

In der Haushaltssatzung 2023 ist ein Höchstbetrag für Liquiditätskredite i.H.v. 250 Mio. EUR ausgewiesen. Die Höhe ist (wie im Vorjahr) auf die Corona-Pandemie und die Folgen des Krieges gegen die Ukraine zurückzuführen, da die Mehraufwendungen und Mindererträge lediglich in Form einer Bilanzierungshilfe kompensiert werden, der liquiditätsmäßige Zufluss jedoch unterbleibt (siehe auch Ausführungen zu Punkt 3.3).

Der Kreditbedarf für Investitionen beträgt im Jahr 2023 76.302.190 EUR.

Damit wird der Gesamtbetrag der Liquiditätskredite im Jahr 2023 rd. 235,8 Mio. EUR und der der Investitionskredite rd. 211,3 Mio. EUR betragen. In der Perspektive wird der Bestand an Liquiditätskrediten im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum um rd. 19,9 % auf rd. 282,8 Mio. EUR steigen. Der Bestand an Investitionskrediten erhöht sich um rd. 45,0 % auf rd. 306,3 Mio. EUR in 2026.

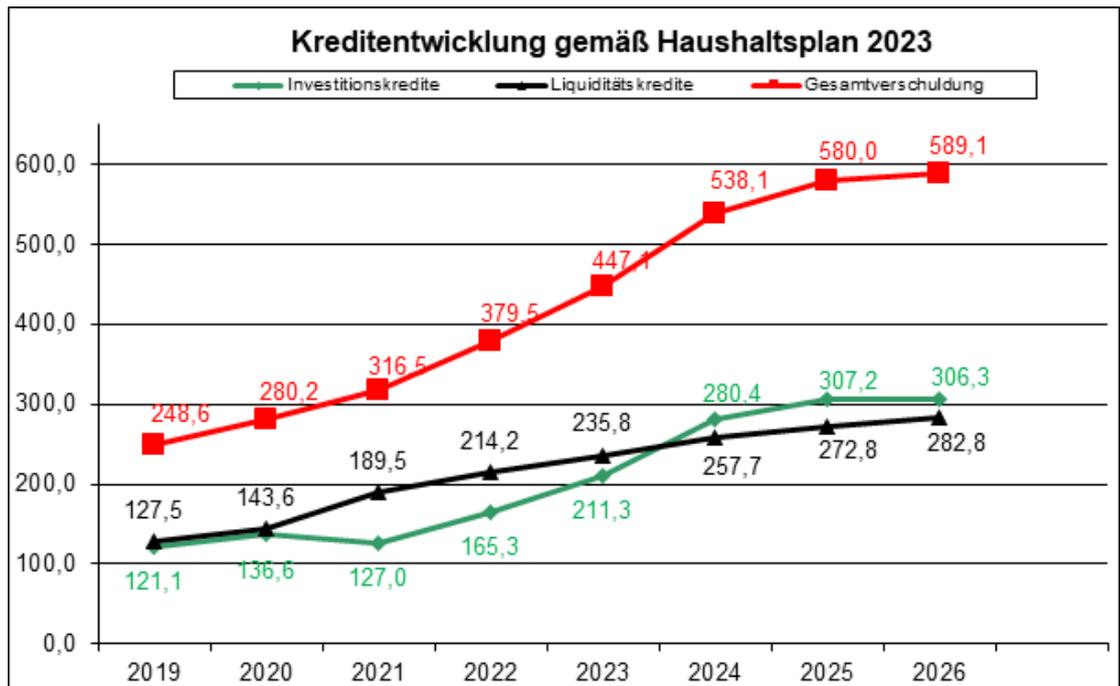


Abbildung 41 - Kreditentwicklung gem. Haushaltsplan 2023 (in Mio. EUR)

3.6 Teilergebnisse nach Budgets

Tabelle 41 – Zuschussbedarfe (-) bzw. Überschüsse (+) nach Budgets (in EUR)

	Teilergebnis 2023 Ansätze in EUR	Teilergebnis 2022 Ansätze in EUR
01 - Büro des Bürgermeisters	-1.732.760	-1.784.990
14 – Rechnungsprüfung	-440.990	-451.180
1 - Zentrale Dienste	-16.324.820	-17.264.380
2 – Finanzdienste	-1.869.170	-1.735.840
3 – Stadtentwicklung	-3.417.820	-2.709.210
4 – Bürgerdienste und Soziales	-8.006.650	-6.157.100
5 - Jugend und Familie	-37.384.190	-36.388.470
6 - Bildung, Kultur und Sport	-15.698.310	-14.260.090
7 – Immobilienservice	-15.115.360	-13.662.200
8 – Wirtschaftsförderung/ Stadtmarketing	-1.727.530	-1.589.780
Deckungsbudget (davon in 2022: 18.070.000 EUR a.o. Ertrag NKF-CIG und in 2023: 12.844.400 EUR a.o. Ertrag NKF-CUIG))	101.991.700	96.056.050
Stiftungen	-11.500	-11.500
Summe	+262.600	+41.310

4. Chancen/ Risiken und Fazit des Kämmerers

Corona-Pandemie und Ukraine-Krieg

Neben den seit dem Jahr 2020 belastenden finanziellen Auswirkungen der kommunalen Haushalte durch die COVID-19-Pandemie haben die Kommunen seit Februar 2022 ebenfalls mit den wirtschaftlichen und sozialen Folgen des Ukraine-Krieges zu kämpfen.

Seit Kriegsbeginn in der Ukraine kommt eine stetig steigende Anzahl von Menschen aus der Ukraine auch nach Velbert, um hier Schutz und Hilfe zu erfahren. Ein Ende des Krieges und die Entwicklung der finanziellen Belastungen für den städtischen Haushalt ist derzeit nicht absehbar. Der Bund hat die Länder und Kommunen im Jahr 2022 mit insgesamt 2 Mrd. Euro bei ihren Mehraufwendungen für die Geflüchteten aus der Ukraine unterstützt. Diese Erstattungen haben allerdings bei weitem nicht die allein bis Ende 2022 prognostizierten Aufwendungen abgedeckt.

Für 2023 haben sich Bund und Länder beim letzten gemeinsamen „Flüchtlingsgipfel“ im Mai darauf verständigt, die Flüchtlingspauschale an die Länder um eine Milliarde Euro zu erhöhen, damit die Länder dabei unterstützt werden, ihre Kommunen zusätzlich zu entlasten. Eine Lösung für eine dauerhafte und nachhaltige Flüchtlingsfinanzierung auch über das Jahr 2023 hinaus soll dann beim nächsten Termin im November 2023 angestrebt werden.

Die stark ansteigenden Preise, z. B. im Baubereich, und die Verschärfung bereits bestehender Lieferengpässe für die unterschiedlichsten Waren sowie der anhaltende Fachkräftemangel wirken sich für die Wirtschaft aber auch für die Stadt Velbert extrem belastend aus und erschweren zuverlässige Vorhersagen. Zwar kommen die sinkenden Preise an den Energiebörsen einem Medienbericht zufolge verstärkt auch bei den Strom- und Gaskunden der örtlichen Grundversorger an. Insgesamt bleibe das Preisniveau im Energiebereich allerdings hoch, auch wenn die Rekordpreise der Energiekrise zunächst wohl vorüber seien.

Obwohl sich die Energieversorgungslage somit vorerst entspannt hat, ist die Energiekrise noch nicht überwunden. Im Winter 2022/23 konnte eine Gasmangellage abgewendet werden, die eine staatlich angeordnete Rationierung erforderlich gemacht hätte. Die weggefallenen russischen Erdgaslieferungen konnten zum Teil durch höhere Erdgasimporte aus anderen europäischen Ländern ersetzt werden. Außerdem wurden die Exporte in die Nachbarländer reduziert. Gleichzeitig konnte der Erdgasverbrauch im Jahr 2022 durch Einsparungen bei privaten Haushalten und in der Industrie gegenüber dem Durchschnittsverbrauch in den vergangenen vier Jahren um 14% reduziert werden. Dies wurde durch die vergleichsweise milden Temperaturen im Winter begünstigt. In den energieintensiven Industrien trug ein saison- und kalenderbereinigter Rückgang der Produktion um 12,8% zwischen Januar 2022 und Januar 2023 zu den Einsparungen bei. Da die Großhandelspreise für Energie gemäß den Terminpreisen dauerhaft über dem Niveau der Jahre 2010 bis 2019 liegen dürften, zeichnet sich eine vollständige Erholung der Produktion in energieintensiven Industrien nicht ab. Für den Winter 2023/24 besteht für die deutsche Volkswirtschaft zudem nach wie vor das Abwärtsrisiko einer Gasmangellage.

Die am 23.06.2022 durch den Vizekanzler und Minister für Wirtschaft und Klimaschutz ausgerufene zweite Stufe des Notfallplans Gas gilt nach wie vor.

Grundsteuer

Die Reform der Grundsteuer wurde Ende 2019 durch Änderungen im Grundsteuergesetz und im Bewertungsgesetz von der Legislative auf den Weg gebracht. Das vom Bundesgesetzgeber vorgesehene Modell beinhaltet eine wertorientierte Grundsteuer, die den vom Bundesverfassungsgericht formulierten Anforderungen genügen soll. Gleichzeitig jedoch gibt eine Öffnungsklausel den Ländern die Möglichkeit, per Landesgesetz ein abweichendes Modell zu bestimmen. Das Land NRW hat sich dazu entschieden, das Bundesgesetz anzuwenden. Nach wie vor liegen noch nicht alle Grundsteuererklärungen bei den Finanzämtern vor.

Daher kann die künftige Höhe der individuellen Grundsteuer heute noch nicht benannt werden, da zunächst die Werte der Grundstücke festgestellt werden müssen. Es wird vermutlich noch bis Herbst 2024 dauern, bis die konkrete Höhe der jeweiligen künftigen Grundsteuer bei einem Großteil der Steuerpflichtigen feststeht.

Die auf Grundlage der neuen Werte berechnete Grundsteuer ist ab dem 1. Januar 2025 zu zahlen. Auch die Grundsteuer auf Grundlage von abweichendem Landesrecht darf erst ab diesem Zeitpunkt erhoben werden.

Entwicklung der Personalaufwendungen

Die Tarifverhandlungen konnten in der vierten Verhandlungsrunde am 22. April 2023 erfolgreich abgeschlossen werden. Die Regelungen für die vorstehenden Entgeltregelungen der tariflich Beschäftigten sollen 24 Monate, und zwar vom 1. Januar 2023 bis mindestens 31. Dezember 2024 gelten.

Für das Jahr 2023 bedeutet der Abschluss in Summe eine Steigerung bei den Personalaufwendungen in Höhe von 4,54%, für das Jahr 2024 eine Steigerung von 10,54%.

Die städtische Haushaltsplanung hat für das Jahr 2023 eine Tarifsteigerung von 5 % eingeplant. Die Steigerung im Jahr 2024 stellt für den kommenden Haushalt einer Herausforderung dar, ebenso wie eine mögliche Übertragung des Abschlusses auf die kommunalen Beamten.

Zinsänderungsrisiko

Das Zinsänderungsrisiko ist in den letzten Jahren mit der langanhaltenden stabilen Niedrigzinspolitik der EZB und anderer Zentralbanken in den Hintergrund getreten.

Inzwischen ist die Zinswende der EZB eingeleitet und weiter forciert worden (Entwicklung Leitzins):

27. Juli auf 0,5 Prozent erhöht,
zum 14. September weiter auf 1,25 Prozent,
zum 2. November auf 2,0 Prozent,
zum 21. Dezember auf 2,5 Prozent,
zum 8. Februar auf 3,0 Prozent,
zum 22. März auf 3,5 Prozent und
zum 10. Mai auf 3,75 Prozent.

Der Haushaltsplanentwurf spiegelt hier die momentane Einschätzung wider. Diese Einschätzungen können sich allerdings durch weitere Schritte seitens der EZB schnell als Makulatur erweisen.

Entwicklung Pensionsrückstellungen

Bei der Bewertung der Pensionsrückstellung sind die anerkannten Regeln der Versicherungsmathematik anzuwenden. Die geänderten biometrischen Rechnungsgrundlagen "Heubeck-Richttafeln 2018 G" wurden vom Bundesministerium für Finanzen anerkannt und wurden erstmals im Gutachten zum 31.12.2018 zugrunde gelegt. Insgesamt wird auch in den kommenden Jahren ein weiterer Anstieg der Pensionsrückstellungen erwartet. Pensionsrückstellungen wirken sich auf das Jahresergebnis und somit auf die Entwicklung des Eigenkapitals aus. Mögliche Besoldungserhöhungen für die Beamtinnen und Beamten bzw. Erhöhungen der Versorgungsbezüge beeinflussen unmittelbar die Pensionsrückstellungen.

Ausfallbürgschaften

Die Stadt Velbert hat im Rahmen der gemeindlichen Aufgabenerfüllung für städtische Unternehmen, Gesellschaften etc. Ausfallbürgschaften übernommen. 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.

Im Zuge der Verwerfungen auf den Energiemärkten verlangen Energiehändler (z.B. Uniper) von den Stadtwerken für ihre notwendigen Energieeinkäufe zunehmend Bürgschaften durch die entsprechenden Kommunen. Diese Entwicklung wird vermutlich auch Velbert treffen und dazu führen, dass die Energieeinkäufe der Stadtwerke durch entsprechende städtische Bürgschaften abgesichert werden müssen.

Entwicklung der KiTa-Plätze

Die Stadt Velbert ist seit geraumer Zeit mit einem enorm steigenden Bedarf an Plätzen für Kindertagesbetreuung konfrontiert. Die Fachverwaltung ist hier bemüht, dem Rechtsanspruch für über 3-jährige Kinder und den Versorgungswünschen für unter 3-jährige Kinder Rechnung zu tragen. Dies ist mit einer Vielzahl von Neubauprojekten für Kindertageseinrichtungen verbunden. Insgesamt werden für den Ausbau der Kindertagesbetreuung in Velbert auch in den kommenden Jahren erhebliche Investitionen erforderlich sein. Gründe für den steigenden Bedarf an Kindertagesbetreuung sind zu einem Teil im Bevölkerungszuwachs durch zugewiesene Asylbewerber, zu einem anderen Teil im Bevölkerungszuwachs durch EU-Binnenmigration und zu einem weiteren wesentlichen Teil an einem anderen Verständnis in der Bevölkerung hinsichtlich einer Erwerbstätigkeit und der damit verbundenen Notwendigkeit einer gesicherten Kinderbetreuung zu sehen.

Entwicklung bei den Schülerzahlen

Durch die Zuwanderung und - zumindest zeitweilig - steigende Geburtenzahlen hat sich auch die Situation an den Schulen deutlich verändert. Somit steigen zuerst die Schülerzahlen im Primarbereich, dann aber auch in der Sekundarstufe deutlich an. Dieser Anstieg wird laut Gutachter nur durch die Schaffung zusätzlichen Schulraums zu bewältigen sein. Zudem ist ein Ausbau der offenen Ganztagschule notwendig, da regelmäßig mehr Eltern einen Platz wünschen als Plätze vorhanden sind. Ab dem Jahr 2026 wird es zudem – beginnend mit den 1. Klassen an den Grundschulen - einen Rechtsanspruch der Eltern auf einen Platz in der Oigata für ihre Kinder geben. Der volle Rechtsanspruch über die Klassen 1 – 4 wird dann im Jahr 2029 gelten. In welcher Form und in welcher Höhe die hieraus den Kommunen entstehenden Kosten durch Bund / Land erstattet werden, ist derzeit nicht absehbar.

Sozialausgaben

Die künftige Entwicklung der Sozialtransferaufwendungen ist schwer zu beurteilen. Insbesondere vor dem Hintergrund steigender Arbeitslosenzahlen durch die COVID-19-Pandemie oder durch steigende Flüchtlingszahlen, bedingt durch Krieg und Gewalt, Verfolgung und Diskriminierung, Armut und Perspektivlosigkeit, Umweltzerstörung und Klimawandel oder Rohstoffhandel und Landraub.

Kreisumlage

Die Kreisumlage stellt eine große Belastung für den städtischen Haushalt dar. Dazu kommen die Teilkreisumlage für Förderschulen und heilpädagogische Kitas sowie die VRR-Umlage und die Umlage Berufskolleg. Die Planung für die Folgejahre zeigt eine erhebliche Erhöhung sowohl der Kreisumlage, als auch der Teilkreisumlagen.

Neben den Corona-bedingten Belastungen ist dies eine zusätzliche Belastung, die durch die kreisangehörigen Städte zu stemmen ist. Durch den Einbruch bei der Steuerkraft der Stadt Monheim (die trotz dem weiterhin den mit Abstand größte Teil der Kreisumlage trägt), steigt der Umlagesatz der Stadt Velbert für die Kreisumlage von 10,9 % auf 12,05 %.

Investitionsvorhaben

Durch die massiven Neuinvestitionen wird der Abschreibungsaufwand der Stadt Velbert in den kommenden Jahren deutlich steigen. Gleichzeitig wird sich die Altersstruktur des Anlagevermögens deutlich verbessern. Der Neubau der Gesamtschule in Velbert-Nevig, der Umbau des Forum Niederberg in ein Bürgerforum, weitere erhebliche Investitionen in die Bereiche Bildung und (Kinder-)Betreuung und die Projekte „Soziale Stadt“ sowie „Gute Schule 2020“ und das kommunale Investitionsförderpaket führen zu einer immensen Mehrung des städtischen Anlagevermögens, setzen aber gleichzeitig ein hohes Maß an Planung, sowohl zur Sicherstellung der Liquidität als auch in der fachlichen Umsetzung voraus, um mögliche Risiken frühzeitig zu erkennen und gegenzusteuern. Solche Großprojekte bergen immer Kostenrisiken, da die Kostenentwicklung über mehrere Jahre schwer plan- und voraussehbar ist. Um die Schere zwischen Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten nicht zu groß werden zu lassen, ist es wichtig bei allen Investitionsvorhaben auch entsprechende Fördermöglichkeiten zu prüfen, um möglichst viele Zuweisungen bzw. günstige Darlehen zu genießen.

Liquidität

Die weiterhin eingeräumten Möglichkeiten der bilanziellen Isolierung führen nicht dazu, dass sich die Liquiditätssituation der Stadt Velbert verbessern wird. Der bilanziellen Isolierung stehen keine realen Ausgleichszahlungen entgegen. Die Stadt Velbert muss daher die wegbrechenden Einzahlungen insbesondere bei den Steuern sowie die höheren Auszahlungen (Energiekosten, Baukosten, Personalkosten) auch weiterhin über zusätzliche Kredite finanzieren, und dies in Zeiten steigender Zinsen. Dies erhöht die Verschuldung der Stadt Velbert und steht damit auch im Widerspruch zu den Handlungsempfehlungen aus der überörtlichen Prüfung der GPA.

Velbert, im Mai 2023

gez.
(Christoph Peitz)
Stadtkämmerer

STADT VELBERT

Gesamtpläne

Im Ergebnisplan sind im Wesentlichen in den Zeilen folgende Erträge und Aufwendungen enthalten:

Zeile	Bezeichnung	Wesentliche Positionen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer, Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Zweitwohnungssteuer, Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, Zuweisungen für lfd. Zwecke, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Erträge aus der konsumtiven Verwendung von Zuweisungspauschalen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Allgemeine Umlagen
3	Sonstige Transfererträge	Ersatz von sozialen Leistungen in und außerhalb von Einrichtungen, Schuldendiensthilfen
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren (u. a. Passgebühren, Genehmigungsgebühren, Gebühren für Beglaubigungen etc.), Benutzungsgebühren (u. a. Eintrittsgelder zu kulturellen oder sportlichen Veranstaltungen)
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge aus Verkauf, Mieten
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	u. a. Erstattungen vom Bund für ARGE ME-aktiv, Erstattungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz
7	Sonstige ordentliche Erträge	u. a. Konzessionsabgaben, Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden, nicht zahlungswirksame Erträge (z. B. aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen, aus der Auflösung von Rückstellungen), Buß- und Verwarnungsgelder, Beitreibungsgebühren, Säumniszuschläge u. ä.
8	Aktiviert Eigenleistungen	Selbst erstellte aktivierungsfähige Vermögensgegenstände
9	Bestandsveränderungen	Bestandsveränderungen an unfertigen und fertigen Erzeugnissen
11	Personalaufwendungen	u. a. Bezüge der Beamten und Vergütung der Tarifbeschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, Beihilfen
12	Versorgungsaufwendungen	Beamtenpensionen und Beihilfen für Ruhestandsbeamte
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	u. a. Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Schülerbeförderungskosten
14	Bilanzielle Abschreibungen	Abschreibungen für Sachanlagen des Anlagevermögens
15	Transferaufwendungen	u. a. Kreisumlage, Teilkreisumlage Berufsschulen, Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit, Zuwendungen und Zuschüsse, Jugendhilfeleistungen, Leistungen nach AsylbLG
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	u. a. Mieten, Versicherungsbeiträge, Porto, Telefon, Aus- und Fortbildungskosten, Dienst- und Schutzkleidung, Leasingkosten, allgemeine Geschäftsaufwendungen, Schadensfälle
19	Finanzerträge	u. a. aus Beteiligungen, aus Gewinnabführungserträgen, Zinserträge aus Geldanlagen
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	u. a. Zinsen für Darlehen und Liquiditätskredite, Erstattungsinsen Gewerbesteuer

Im Finanzplan werden neben den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit insbesondere die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen und Tilgung und Gewährung von Darlehen) abgebildet.

Gesamtergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	118.347.747,41	118.822.000	130.692.000	135.210.000	142.717.000	148.089.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.912.835,62	88.291.670	101.619.480	86.236.090	89.306.380	92.894.380
3	+ Sonstige Transfererträge	2.673.578,10	2.629.550	5.320.000	4.605.000	4.495.000	4.365.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.247.494,89	9.843.970	14.003.160	13.646.970	13.596.970	13.546.970
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.888.497,94	1.525.620	1.765.790	1.751.890	1.763.290	1.749.690
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.928.715,61	18.839.010	13.725.630	13.033.350	12.926.650	12.856.160
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.771.579,60	11.710.450	8.478.480	16.099.400	14.129.270	10.404.530
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	637.836,84	600.500	610.000	610.000	610.000	610.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	229.408.286,01	252.262.770	276.214.540	271.192.700	279.544.560	284.515.730
11	– Personalaufwendungen	50.944.057,46	56.270.250	61.948.000	62.567.390	63.193.370	63.825.670
12	– Versorgungsaufwendungen	6.114.818,55	8.700.000	7.900.000	8.000.000	8.200.000	8.200.000
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.882.766,20	80.363.700	90.256.430	88.459.010	91.379.970	92.040.570
14	– Bilanzielle Abschreibungen	8.139.902,79	9.262.450	10.387.870	10.487.870	10.487.870	12.715.620
15	– Transferaufwendungen	87.898.049,88	99.288.650	110.810.660	98.425.030	98.349.830	99.749.040
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.406.237,16	15.144.500	13.587.280	18.338.110	15.448.400	13.713.920
17	= Ordentliche Aufwendungen	231.385.832,04	269.029.550	294.890.240	286.277.410	287.059.440	290.244.820
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.977.546,03	-16.766.780	-18.675.700	-15.084.710	-7.514.880	-5.729.090
19	+ Finanzerträge	5.310.784,01	2.061.380	1.150.240	799.330	748.490	1.047.990
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.225.946,80	3.819.290	4.335.650	4.307.870	4.243.000	4.215.300
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-2.915.162,79	-1.757.910	-3.185.410	-3.508.540	-3.494.510	-3.167.310
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.892.708,82	-18.524.690	-21.861.110	-18.593.250	-11.009.390	-8.896.400

Gesamtergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €
		1	2	3	4	5	6
23	+ Außerordentliche Erträge	13.019.285,42	18.566.000	22.123.710	17.345.730	11.522.320	7.797.070
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	13.019.285,42	18.566.000	22.123.710	17.345.730	11.522.320	7.797.070
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	8.126.576,60	41.310	262.600	-1.247.520	512.930	-1.099.330
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeile 26 und 27)	8.126.576,60	41.310	262.600	-1.247.520	512.930	-1.099.330
	<i>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</i>						
29	Verrechnete Erträge bei Sachanlagen	747.040,00	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Sachanlagen	316.513,00	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	456.792,47	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	-26.265,47	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000

Gesamtfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	116.084.352,15	118.822.000	130.692.000	135.210.000	142.717.000	148.089.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.699.989,40	83.110.260	96.054.500	80.671.110	83.741.400	87.329.400
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.568.291,77	2.629.550	5.320.000	4.605.000	4.495.000	4.365.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.655.561,83	9.843.970	14.003.160	13.646.970	13.596.970	13.546.970
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.911.519,52	1.525.620	1.765.790	1.751.890	1.763.290	1.749.690
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.039.878,54	18.839.010	13.725.630	13.033.350	12.926.650	12.856.160
7	+ Sonstige Einzahlungen	9.540.518,34	6.489.400	6.725.300	6.555.300	6.555.300	7.055.300
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.403.760,83	2.061.380	1.150.240	799.330	748.490	1.047.990
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.903.872,38	243.321.190	269.436.620	256.272.950	266.544.100	276.039.510
10	– Personalauszahlungen	46.502.977,75	50.447.300	56.935.010	57.502.940	58.076.950	58.656.720
11	– Versorgungsauszahlungen	7.095.044,00	7.900.000	7.600.000	7.600.000	7.600.000	7.600.000
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.685.178,84	80.216.500	89.925.730	88.189.810	90.165.770	91.796.870
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	8.244.715,29	3.819.290	4.335.650	4.307.870	4.243.000	4.215.300
14	– Transferauszahlungen	87.430.339,37	103.258.650	110.810.660	98.425.030	98.349.830	99.749.040
15	– Sonstige Auszahlungen	11.745.399,06	9.226.250	11.139.100	10.749.580	10.430.630	10.460.650
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	229.703.654,31	254.867.990	280.746.150	266.775.230	268.866.180	272.478.580
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	12.200.218,07	-11.546.800	-11.309.530	-10.502.280	-2.322.080	3.560.930
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.348.956,01	6.875.110	8.070.270	5.502.420	4.152.500	3.960.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.837.109,28	5.356.650	2.171.780	9.962.700	7.992.570	3.767.830
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.186.065,29	12.231.760	10.242.050	15.465.120	12.145.070	7.727.830

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €
		1	2	3	4	5	6
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	79.627,30	72.000	168.000	130.000	130.000	130.000
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.379.533,70	4.580.300	1.722.300	3.175.970	1.884.770	11.030.670
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.972.363,59	47.011.530	28.016.000	81.695.000	42.900.000	6.390.000
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.496.966,41	10.504.660	14.453.940	10.777.710	6.639.200	2.660.700
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	119.619,72	184.000	184.000	184.000	184.000	184.000
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	2.000.000	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.048.110,72	62.352.490	46.544.240	95.962.680	51.737.970	20.395.370
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-11.862.045,43	-50.120.730	-36.302.190	-80.497.560	-39.592.900	-12.667.540
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 32)	338.172,64	-61.667.530	-47.611.720	-90.999.840	-41.914.980	-9.106.610
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	388.775,36	50.169.190	76.403.060	80.591.680	39.684.290	12.758.930
35	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	290.000.000,00	18.566.000	22.123.710	17.345.730	11.522.320	7.797.070
36	– Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	9.594.721,61	9.739.300	30.312.660	11.406.110	12.849.020	13.600.110
37	– Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	244.000.000,00	0	0	0	0	0
38	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	36.794.053,75	58.995.890	68.214.110	86.531.300	38.357.590	6.955.890
39	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 33 und 38)	37.132.226,39	-2.671.640	20.602.390	-4.468.540	-3.557.390	-2.150.720
40	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.432.213,33	46.564.439,72	43.892.799,72	64.495.189,72	60.026.649,72	56.469.259,72
41	= Liquide Mittel (=Zeilen 39 und 40)	46.564.439,72	43.892.799,72	64.495.189,72	60.026.649,72	56.469.259,72	54.318.539,72

STADT VELBERT

**Teilpläne nach
Produktbereichen**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.901.760,71	2.225.120	2.312.350	2.302.350	2.302.350	2.302.350
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.656,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.606.734,22	1.190.600	1.405.360	1.414.960	1.405.360	1.414.960
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.178.223,60	1.844.100	1.948.750	1.852.880	1.847.180	1.851.680
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	231.303,85	291.300	298.200	298.200	298.200	298.200
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	515.653,42	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	7.435.331,80	6.153.120	6.566.660	6.470.390	6.455.090	6.469.190
11	- Personalaufwendungen	12.995.546,94	14.235.670	14.458.490	14.602.240	14.747.530	14.894.290
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.663.619,83	10.457.190	14.333.230	13.292.190	13.456.190	13.476.190
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.436.168,91	1.485.800	2.094.260	2.094.260	2.094.260	2.094.260
15	- Transferaufwendungen	29.924,80	99.800	29.800	29.800	29.800	29.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.575.771,19	4.563.030	5.218.320	4.768.000	4.778.000	4.730.020
17	= Ordentliche Aufwendungen	30.701.031,67	30.841.490	36.134.100	34.786.490	35.105.780	35.224.560
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.265.699,87	-24.688.370	-29.567.440	-28.316.100	-28.650.690	-28.755.370
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.218,10	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.218,10	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-23.266.917,97	-24.688.370	-29.567.440	-28.316.100	-28.650.690	-28.755.370
23	+ Außerordentliche Erträge	658.688,26	441.000	2.891.560	2.041.560	1.891.560	1.741.560
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	658.688,26	441.000	2.891.560	2.041.560	1.891.560	1.741.560
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-22.608.229,71	-24.247.370	-26.675.880	-26.274.540	-26.759.130	-27.013.810
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	115.640,00	117.340	119.090	120.880	122.690	124.530
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	82.554,86	51.860	51.860	51.860	51.860	51.860
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-22.575.144,57	-24.181.890	-26.608.650	-26.205.520	-26.688.300	-26.941.140

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.111.916,38	-22.859.770	-27.440.570	0	-26.177.710	-26.500.660	-26.593.590
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	335.618,73	399.000	720.500	0	247.500	142.500	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.100.270,46	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.435.889,19	899.000	1.220.500	0	747.500	642.500	500.000
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	19.731,80	72.000	165.000	0	130.000	130.000	130.000
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.083.322,26	42.905.530	22.280.000	7.000.000	73.845.000	40.600.000	5.740.000
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	555.425,43	550.000	1.147.000	60.000	596.000	616.000	596.000
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.658.479,49	43.527.530	23.592.000	7.060.000	74.571.000	41.346.000	6.466.000
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	-9.222.590,30	-42.628.530	-22.371.500	-7.060.000	-73.823.500	-40.703.500	-5.966.000
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-30.334.506,68	-65.488.300	-49.812.070	-7.060.000	-100.001.210	-67.204.160	-32.559.590

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	317.557,54	118.800	132.430	132.430	132.430	132.430
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.102.809,64	6.292.060	9.965.060	9.965.060	9.965.060	9.965.060
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.989,42	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.311.475,15	795.150	813.750	795.750	795.750	795.750
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.520.683,53	1.241.000	1.541.000	1.241.000	1.241.000	1.241.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	24.956,67	500	10.000	10.000	10.000	10.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	9.284.471,95	8.457.610	12.472.340	12.154.340	12.154.340	12.154.340
11	- Personalaufwendungen	13.566.495,35	15.108.800	17.049.750	17.220.000	17.391.990	17.565.700
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.309.025,45	3.177.910	3.769.420	3.492.920	3.447.920	3.471.980
14	- Bilanzielle Abschreibungen	752.227,15	1.322.570	1.330.680	1.330.680	1.330.680	1.330.680
15	- Transferaufwendungen	493.736,00	660.770	660.770	660.770	660.770	660.770
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.069.753,54	1.471.650	1.664.050	1.661.710	1.701.710	1.721.710
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.191.237,49	21.741.700	24.474.670	24.366.080	24.533.070	24.750.840
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.906.765,54	-13.284.090	-12.002.330	-12.211.740	-12.378.730	-12.596.500
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	39,05	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-39,05	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.906.804,59	-13.284.090	-12.002.330	-12.211.740	-12.378.730	-12.596.500
23	+ Außerordentliche Erträge	67.877,45	55.000	40.000	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	67.877,45	55.000	40.000	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-8.838.927,14	-13.229.090	-11.962.330	-12.211.740	-12.378.730	-12.596.500
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	115.640,00	117.340	119.090	120.880	122.690	124.530
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-8.954.567,14	-13.346.430	-12.081.420	-12.332.620	-12.501.420	-12.721.030

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.645.689,21	-8.603.810	-7.551.850	0	-7.732.320	-7.870.090	-8.058.330
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	144.593,89	130.000	372.000	0	34.910	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.993,88	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	146.587,77	131.000	373.000	0	35.910	1.000	1.000
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	57.980,55	0	3.000	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	143.376,44	180.000	150.000	0	0	0	0
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.363.680,99	6.776.750	6.117.730	4.180.000	4.745.800	725.800	1.225.800
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.565.037,98	6.956.750	6.270.730	4.180.000	4.745.800	725.800	1.225.800
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	-1.418.450,21	-6.825.750	-5.897.730	-4.180.000	-4.709.890	-724.800	-1.224.800
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.064.139,42	-15.429.560	-13.449.580	-4.180.000	-12.442.210	-8.594.890	-9.283.130

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.454.352,65	4.952.620	5.467.270	5.277.180	5.377.180	5.477.180
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	785.854,00	1.258.810	1.400.000	1.258.810	1.258.810	1.258.810
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.544,67	32.390	36.000	36.000	36.000	36.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	304.635,63	67.500	84.230	53.230	53.230	53.230
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	475,60	500	500	500	500	500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	5.566.862,55	6.311.820	6.988.000	6.625.720	6.725.720	6.825.720
11	- Personalaufwendungen	2.587.687,22	2.675.860	2.895.690	2.924.830	2.954.330	2.984.110
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.499.248,14	5.545.900	6.194.880	6.146.930	7.250.930	6.620.430
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.739.314,23	3.948.960	4.364.130	4.364.130	4.364.130	4.364.130
15	- Transferaufwendungen	3.488.371,06	3.504.140	2.678.760	2.632.080	2.632.080	2.632.080
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	990.771,56	1.084.830	1.181.510	1.168.170	1.168.170	1.168.170
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.305.392,21	16.759.690	17.314.970	17.236.140	18.369.640	17.768.920
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.738.529,66	-10.447.870	-10.326.970	-10.610.420	-11.643.920	-10.943.200
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	18,50	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-18,50	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.738.548,16	-10.447.870	-10.326.970	-10.610.420	-11.643.920	-10.943.200
23	+ Außerordentliche Erträge	400.439,23	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	400.439,23	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-10.338.108,93	-10.447.870	-10.326.970	-10.610.420	-11.643.920	-10.943.200
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-10.338.108,93	-10.447.870	-10.326.970	-10.610.420	-11.643.920	-10.943.200

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.082.869,78	-8.100.720	-7.666.580	0	-8.010.800	-8.068.560	-8.337.590
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	974.350	860.090	0	543.010	50.000	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	974.350	860.090	0	543.010	50.000	0
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.595,00	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	404.044,00	404.050	404.050	0	404.050	404.050	404.050
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	483.339,94	251.000	50.000	0	50.000	50.000	0
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.559.457,17	1.702.210	5.866.910	350.000	4.826.210	4.918.200	487.700
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.448.436,11	2.357.260	6.320.960	350.000	5.280.260	5.372.250	891.750
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	-2.448.436,11	-1.382.910	-5.460.870	-350.000	-4.737.250	-5.322.250	-891.750
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-9.531.305,89	-9.483.630	-13.127.450	-350.000	-12.748.050	-13.390.810	-9.229.340

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	202.425,69	338.930	407.350	400.450	343.850	343.850
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	632.314,68	633.000	638.000	643.000	643.000	643.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.514,20	13.600	16.100	13.600	13.600	13.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	36.650	36.650	36.650	36.650
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.905,37	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	97.226,75	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	949.386,69	1.060.530	1.173.100	1.168.700	1.112.100	1.112.100
11	- Personalaufwendungen	3.794.539,73	3.881.760	4.179.960	4.221.940	4.264.370	4.307.230
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	235.061,12	348.690	520.230	567.730	505.730	503.730
14	- Bilanzielle Abschreibungen	85.478,93	361.250	377.880	377.880	377.880	377.880
15	- Transferaufwendungen	222.580,00	252.580	268.080	268.080	268.080	268.080
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.913,95	163.300	250.410	200.890	161.990	159.990
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.425.573,73	5.007.580	5.596.560	5.636.520	5.578.050	5.616.910
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.476.187,04	-3.947.050	-4.423.460	-4.467.820	-4.465.950	-4.504.810
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	191,50	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-191,50	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.476.378,54	-3.947.050	-4.423.460	-4.467.820	-4.465.950	-4.504.810
23	+ Außerordentliche Erträge	69,45	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	69,45	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-3.476.309,09	-3.947.050	-4.423.460	-4.467.820	-4.465.950	-4.504.810
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	162,42	170	170	170	170	170
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-3.476.471,51	-3.947.220	-4.423.630	-4.467.990	-4.466.120	-4.504.980

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.189.874,43	-3.539.800	-3.997.070	0	-4.041.260	-4.069.170	-4.107.860
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42.456,00	1.202.500	1.870.000	0	717.000	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42.456,00	1.202.500	1.870.000	0	717.000	0	0
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.671,41	3.655.000	4.400.000	0	7.410.000	2.200.000	600.000
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	627.138,44	657.200	745.100	0	251.500	221.000	193.000
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	656.809,85	4.312.200	5.145.100	0	7.661.500	2.421.000	793.000
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	-614.353,85	-3.109.700	-3.275.100	0	-6.944.500	-2.421.000	-793.000
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.804.228,28	-6.649.500	-7.272.170	0	-10.985.760	-6.490.170	-4.900.860

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.197,10	24.160	47.960	47.960	47.960	47.960
3	+ Sonstige Transfererträge	593.103,14	510.000	1.170.000	1.035.000	900.000	765.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	449.299,22	450.000	600.000	550.000	500.000	450.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10,00	22.500	22.500	1.500	22.500	1.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.471.316,35	5.541.200	5.237.050	5.096.040	4.995.040	4.920.050
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	77.991,81	51.800	51.800	51.800	51.800	51.800
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	6.666.917,62	6.599.660	7.129.310	6.782.300	6.517.300	6.236.310
11	- Personalaufwendungen	3.887.121,43	4.688.610	5.468.020	5.522.960	5.578.490	5.634.620
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.153.866,70	1.140.280	5.963.830	4.230.830	4.273.830	4.230.830
14	- Bilanzielle Abschreibungen	55.966,05	56.970	56.980	56.980	56.980	56.980
15	- Transferaufwendungen	5.328.505,52	6.150.630	8.156.310	7.770.810	7.482.290	7.265.810
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	779.463,36	1.035.150	1.532.010	1.592.010	1.592.010	1.592.010
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.204.923,06	13.071.640	21.177.150	19.173.590	18.983.600	18.780.250
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.538.005,44	-6.471.980	-14.047.840	-12.391.290	-12.466.300	-12.543.940
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-9,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.538.014,44	-6.471.980	-14.047.840	-12.391.290	-12.466.300	-12.543.940
23	+ Außerordentliche Erträge	422,98	0	6.347.750	4.272.470	4.079.240	4.000.140
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	422,98	0	6.347.750	4.272.470	4.079.240	4.000.140
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-4.537.591,46	-6.471.980	-7.700.090	-8.118.820	-8.387.060	-8.543.800
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.394,65	2.680	2.680	2.680	2.680	2.680
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-4.539.986,11	-6.474.660	-7.702.770	-8.121.500	-8.389.740	-8.546.480

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.449.071,02	-6.022.430	-13.682.470	0	-12.022.770	-12.094.610	-12.169.020
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	20.000	0	40.000	50.000	50.000
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	187,90	0	2.200	0	2.200	2.200	2.200
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	187,90	20.000	22.200	0	42.200	52.200	52.200
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	-187,90	-20.000	-22.200	0	-42.200	-52.200	-52.200
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.449.258,92	-6.042.430	-13.704.670	0	-12.064.970	-12.146.810	-12.221.220

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.342.972,38	22.394.240	26.104.610	22.912.310	23.739.200	24.727.200
3	+ Sonstige Transfererträge	2.080.474,96	2.119.550	4.150.000	3.570.000	3.595.000	3.600.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	672.032,00	100	100	100	100	100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	193.606,91	206.500	206.500	206.500	206.500	206.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.974,16	97.000	136.000	136.000	136.000	136.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	129.591,39	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	22.563.651,80	24.821.790	30.601.610	26.829.310	27.681.200	28.674.200
11	- Personalaufwendungen	9.104.016,93	10.160.110	11.551.250	11.666.970	11.783.930	11.902.040
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.900.799,92	32.221.980	34.098.440	36.671.950	38.375.910	39.680.950
14	- Bilanzielle Abschreibungen	614.175,24	661.770	656.900	756.900	756.900	756.900
15	- Transferaufwendungen	14.358.648,88	17.265.760	20.795.720	16.795.060	17.228.380	18.654.070
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	193.210,26	176.310	306.510	285.510	165.510	165.510
17	= Ordentliche Aufwendungen	54.170.851,23	60.485.930	67.408.820	66.176.390	68.310.630	71.159.470
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-31.607.199,43	-35.664.140	-36.807.210	-39.347.080	-40.629.430	-42.485.270
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	45,49	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-45,49	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-31.607.244,92	-35.664.140	-36.807.210	-39.347.080	-40.629.430	-42.485.270
23	+ Außerordentliche Erträge	317.319,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	317.319,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-31.289.925,92	-35.664.140	-36.807.210	-39.347.080	-40.629.430	-42.485.270
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	658.701,24	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	658.701,24	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-31.289.925,92	-35.664.140	-36.807.210	-39.347.080	-40.629.430	-42.485.270

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.401.414,95	-35.280.620	-36.433.260	0	-38.887.300	-40.168.810	-42.023.790
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	9.000	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	9.000	0	0	0	0	0
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	278.226,03	600.500	302.000	0	58.000	58.000	58.000
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	2.000.000	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	278.226,03	600.500	2.302.000	0	58.000	58.000	58.000
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	-278.226,03	-591.500	-2.302.000	0	-58.000	-58.000	-58.000
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-28.679.640,98	-35.872.120	-38.735.260	0	-38.945.300	-40.226.810	-42.081.790

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	– Transferaufwendungen	1.295.194,00	2.593.840	1.291.750	1.291.750	1.291.750	1.291.750
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.295.194,00	2.593.840	1.291.750	1.291.750	1.291.750	1.291.750
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.295.194,00	-2.593.840	-1.291.750	-1.291.750	-1.291.750	-1.291.750
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.295.194,00	-2.593.840	-1.291.750	-1.291.750	-1.291.750	-1.291.750
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.295.194,00	-2.593.840	-1.291.750	-1.291.750	-1.291.750	-1.291.750
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.295.194,00	-2.593.840	-1.291.750	-1.291.750	-1.291.750	-1.291.750

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.295.194,00	-2.593.840	-1.291.750	0	-1.291.750	-1.291.750	-1.291.750
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	0,00	0	0	0	0	0	0
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.295.194,00	-2.593.840	-1.291.750	0	-1.291.750	-1.291.750	-1.291.750

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	499.744,80	584.510	619.340	619.340	619.340	619.340
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.028,27	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	720,00	720	720	720	720	720
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.911,60	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	300	300	300	300	300
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	625.404,67	772.330	807.160	807.160	807.160	807.160
11	- Personalaufwendungen	821.149,81	814.210	901.420	910.460	919.590	928.820
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.922,89	255.900	275.910	255.920	275.920	255.920
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.418.590,91	1.393.620	1.467.420	1.467.420	1.467.420	1.467.420
15	- Transferaufwendungen	936.529,57	1.540.000	1.783.000	1.783.000	1.783.000	1.783.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.734,60	56.250	48.250	45.250	30.250	30.250
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.394.927,78	4.059.980	4.476.000	4.462.050	4.476.180	4.465.410
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.769.523,11	-3.287.650	-3.668.840	-3.654.890	-3.669.020	-3.658.250
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.769.523,11	-3.287.650	-3.668.840	-3.654.890	-3.669.020	-3.658.250
23	+ Außerordentliche Erträge	81.292,73	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	81.292,73	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-2.688.230,38	-3.287.650	-3.668.840	-3.654.890	-3.669.020	-3.658.250
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.688.230,38	-3.287.650	-3.668.840	-3.654.890	-3.669.020	-3.658.250

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.749.130,68	-2.322.160	-2.665.780	0	-2.651.770	-2.665.840	-2.655.010
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.232.653,54	0	1.116.000	350.000	350.000	0	0
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.101,40	176.000	206.000	0	256.000	56.000	56.000
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.243.754,94	176.000	1.322.000	350.000	606.000	56.000	56.000
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	-1.243.754,94	-176.000	-1.322.000	-350.000	-606.000	-56.000	-56.000
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.992.885,62	-2.498.160	-3.987.780	-350.000	-3.257.770	-2.721.840	-2.711.010

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.590.720,30	11.103.320	14.986.950	2.500.010	2.500.010	2.500.010
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.755,70	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.704,26	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	8.653.180,26	11.134.320	15.017.950	2.531.010	2.531.010	2.531.010
11	- Personalaufwendungen	990.024,40	1.246.820	1.466.530	1.481.220	1.496.060	1.511.060
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	405.033,00	422.330	476.570	476.570	476.570	476.570
14	- Bilanzielle Abschreibungen	835,56	1.190	1.270	1.270	1.270	1.270
15	- Transferaufwendungen	8.476.774,68	10.881.320	14.836.500	2.770.000	2.770.000	2.770.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	262.061,42	435.100	435.100	335.100	335.100	335.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.134.729,06	12.986.760	17.215.970	5.064.160	5.079.000	5.094.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.481.548,80	-1.852.440	-2.198.020	-2.533.150	-2.547.990	-2.562.990
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.481.548,80	-1.852.440	-2.198.020	-2.533.150	-2.547.990	-2.562.990
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.481.548,80	-1.852.440	-2.198.020	-2.533.150	-2.547.990	-2.562.990
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.481.548,80	-1.852.440	-2.198.020	-2.533.150	-2.547.990	-2.562.990

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.649.074,07	-5.682.400	-2.087.780	0	-2.421.810	-2.435.540	-2.449.420
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	421,08	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	421,08	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	-421,08	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	6.648.652,99	-5.683.400	-2.088.780	0	-2.422.810	-2.436.540	-2.450.420

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.765,00	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	972.447,25	512.000	512.000	512.000	512.000	512.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.100,00	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.949,69	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	990.261,94	564.500	564.500	564.500	564.500	564.500
11	– Personalaufwendungen	1.303.765,99	1.486.820	1.590.050	1.606.000	1.622.120	1.638.400
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.642,01	36.800	36.800	36.800	36.800	36.800
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,88	0	20	20	20	20
15	– Transferaufwendungen	24.665,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.482,77	44.500	34.500	34.500	34.500	34.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.382.556,65	1.598.120	1.691.370	1.707.320	1.723.440	1.739.720
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-392.294,71	-1.033.620	-1.126.870	-1.142.820	-1.158.940	-1.175.220
19	+ Finanzerträge	350,00	250	130	30	0	0
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	350,00	250	130	30	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-391.944,71	-1.033.370	-1.126.740	-1.142.790	-1.158.940	-1.175.220
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-391.944,71	-1.033.370	-1.126.740	-1.142.790	-1.158.940	-1.175.220
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-391.944,71	-1.033.370	-1.126.740	-1.142.790	-1.158.940	-1.175.220

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-363.458,16	-894.690	-1.025.620	0	-1.040.660	-1.055.790	-1.071.040
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	105,47	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105,47	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	-105,47	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-363.563,63	-895.690	-1.026.620	0	-1.041.660	-1.056.790	-1.072.040

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.650,43	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.564.766,07	4.205.000	4.205.000	4.205.000	4.205.000	4.705.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	4.569.416,50	4.209.500	4.209.500	4.209.500	4.209.500	4.709.500
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.286,24	130.450	158.330	158.330	158.330	158.330
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.901,11	9.910	9.910	9.910	9.910	9.910
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	140.187,35	140.360	168.240	168.240	168.240	168.240
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.429.229,15	4.069.140	4.041.260	4.041.260	4.041.260	4.541.260
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.429.229,15	4.069.140	4.041.260	4.041.260	4.041.260	4.541.260
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	4.429.229,15	4.069.140	4.041.260	4.041.260	4.041.260	4.541.260
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	330	330	330	330	330
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	4.429.229,15	4.068.810	4.040.930	4.040.930	4.040.930	4.540.930

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.223.752,94	4.079.050	4.051.170	0	4.051.170	4.051.170	4.551.170
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	0,00	0	0	0	0	0	0
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	4.223.752,94	4.079.050	4.051.170	0	4.051.170	4.051.170	4.551.170

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	651.500,34	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	197.755,01	10.120.260	5.087.000	4.687.000	4.687.000	4.687.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	849.255,35	10.133.260	5.100.000	4.700.000	4.700.000	4.700.000
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.917.538,37	22.180.490	18.936.160	18.136.160	18.136.160	18.136.160
14	– Bilanzielle Abschreibungen	698,86	470	0	0	0	0
15	– Transferaufwendungen	949.674,00	987.510	1.138.530	903.680	903.680	903.680
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.867.911,23	23.168.470	20.074.690	19.039.840	19.039.840	19.039.840
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.018.655,88	-13.035.210	-14.974.690	-14.339.840	-14.339.840	-14.339.840
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.018.655,88	-13.035.210	-14.974.690	-14.339.840	-14.339.840	-14.339.840
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-13.018.655,88	-13.035.210	-14.974.690	-14.339.840	-14.339.840	-14.339.840
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-13.018.655,88	-13.035.210	-14.974.690	-14.339.840	-14.339.840	-14.339.840

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.636.583,14	-13.034.740	-14.974.690	0	-14.339.840	-14.339.840	-14.339.840
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	0,00	0	0	0	0	0	0
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.636.583,14	-13.034.740	-14.974.690	0	-14.339.840	-14.339.840	-14.339.840

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	492.298,13	500.000	690.000	520.000	520.000	520.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.138,00	65.000	74.400	68.000	68.000	68.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	12,52	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	557.448,65	565.000	764.400	588.000	588.000	588.000
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.231.796,24	4.313.530	5.025.180	4.848.180	4.848.180	4.848.180
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	172,30	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.231.968,54	4.313.530	5.025.180	4.848.180	4.848.180	4.848.180
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.674.519,89	-3.748.530	-4.260.780	-4.260.180	-4.260.180	-4.260.180
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.674.519,89	-3.748.530	-4.260.780	-4.260.180	-4.260.180	-4.260.180
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-3.674.519,89	-3.748.530	-4.260.780	-4.260.180	-4.260.180	-4.260.180
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-3.674.519,89	-3.748.530	-4.260.780	-4.260.180	-4.260.180	-4.260.180

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.654.698,04	-3.748.530	-4.260.780	0	-4.260.180	-4.260.180	-4.260.180
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	0,00	0	0	0	0	0	0
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.654.698,04	-3.748.530	-4.260.780	0	-4.260.180	-4.260.180	-4.260.180

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.732,03	246.390	225.340	226.390	226.390	226.390
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	98.732,03	246.390	225.340	226.390	226.390	226.390
11	- Personalaufwendungen	183.051,30	243.030	241.890	244.350	246.820	249.320
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.801,07	7.850	307.850	7.850	7.850	7.850
14	- Bilanzielle Abschreibungen	52,62	60	60	60	60	60
15	- Transferaufwendungen	51.458,16	20.000	30.000	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.696,43	305.560	305.560	305.560	305.560	305.560
17	= Ordentliche Aufwendungen	267.059,58	576.500	885.360	557.820	560.290	562.790
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-168.327,55	-330.110	-660.020	-331.430	-333.900	-336.400
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-168.327,55	-330.110	-660.020	-331.430	-333.900	-336.400
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-168.327,55	-330.110	-660.020	-331.430	-333.900	-336.400
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-168.327,55	-330.110	-660.020	-331.430	-333.900	-336.400

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-127.647,71	-307.220	-642.210	0	-313.430	-315.710	-318.020
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-127.647,71	-312.220	-647.210	0	-318.430	-320.710	-323.020

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.381,74	294.820	294.820	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.351,29	38.320	57.620	57.620	57.620	55.420
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	194.981,85	260.000	259.000	259.000	259.000	259.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	656.171,84	4.855.650	1.696.780	9.487.700	7.517.570	3.292.830
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	932.886,72	5.448.790	2.308.220	9.804.320	7.834.190	3.607.250
11	- Personalaufwendungen	953.564,90	1.038.560	1.309.950	1.323.070	1.336.340	1.349.750
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.747,10	116.910	152.110	129.160	122.160	129.160
14	- Bilanzielle Abschreibungen	26.492,34	19.880	28.360	28.360	28.360	28.360
15	- Transferaufwendungen	268.365,59	631.330	421.580	594.000	94.000	94.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	758.019,54	5.067.640	1.909.880	7.187.940	4.422.130	2.717.630
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.182.189,47	6.874.320	3.821.880	9.262.530	6.002.990	4.318.900
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.249.302,75	-1.425.530	-1.513.660	541.790	1.831.200	-711.650
19	+ Finanzerträge	800.824,57	477.920	977.920	477.920	477.920	777.920
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	45,75	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	800.778,82	477.920	977.920	477.920	477.920	777.920
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-448.523,93	-947.610	-535.740	1.019.710	2.309.120	66.270
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-448.523,93	-947.610	-535.740	1.019.710	2.309.120	66.270
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.943,82	69.000	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-517.467,75	-1.016.610	-535.740	1.019.710	2.309.120	66.270

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	460.769,57	-950.260	-824.480	0	-1.956.380	-1.267.130	-1.049.220
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	71.520,00	350.260	287.680	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	734.844,94	4.855.650	1.670.780	0	9.461.700	7.491.570	3.266.830
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	806.364,94	5.205.910	1.958.460	0	9.461.700	7.491.570	3.266.830
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	319,95	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	975.489,70	4.176.250	1.318.250	115.000	2.771.920	1.480.720	10.626.620
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	101.222,50	35.000	60.000	0	35.000	35.000	35.000
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	119.619,72	184.000	184.000	0	184.000	184.000	184.000
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.196.651,87	4.395.250	1.562.250	115.000	2.990.920	1.699.720	10.845.620
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	-390.286,93	810.660	396.210	-115.000	6.470.780	5.791.850	-7.578.790
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	70.482,64	-139.600	-428.270	-115.000	4.514.400	4.524.720	-8.628.010

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	118.347.747,41	118.822.000	130.692.000	135.210.000	142.717.000	148.089.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.735.725,34	45.974.760	50.987.060	51.783.670	53.983.670	56.483.670
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.500,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.570.727,93	975.000	595.000	725.000	725.000	725.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	159.658.700,68	165.777.760	182.280.060	187.724.670	197.431.670	205.303.670
11	- Personalaufwendungen	757.093,46	690.000	835.000	843.350	851.800	860.330
12	- Versorgungsaufwendungen	6.114.818,55	8.700.000	7.900.000	8.000.000	8.200.000	8.200.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	2.227.750
15	- Transferaufwendungen	51.948.922,62	54.664.970	58.683.860	62.890.000	63.170.000	63.360.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	637.115,40	730.780	690.780	743.070	743.070	743.070
17	= Ordentliche Aufwendungen	59.457.950,03	64.785.750	68.109.640	72.476.420	72.964.870	75.391.150
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	100.200.750,65	100.992.010	114.170.420	115.248.250	124.466.800	129.912.520
19	+ Finanzerträge	4.458.893,67	1.577.210	166.190	315.380	264.570	264.070
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.224.379,41	3.819.290	4.335.650	4.307.870	4.243.000	4.215.300
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-3.765.485,74	-2.242.080	-4.169.460	-3.992.490	-3.978.430	-3.951.230
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	96.435.264,91	98.749.930	110.000.960	111.255.760	120.488.370	125.961.290
23	+ Außerordentliche Erträge	11.493.176,32	18.070.000	12.844.400	11.031.700	5.551.520	2.055.370
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	11.493.176,32	18.070.000	12.844.400	11.031.700	5.551.520	2.055.370
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	107.928.441,23	116.819.930	122.845.360	122.287.460	126.039.890	128.016.660
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	154.055,75	124.040	55.040	55.040	55.040	55.040
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	108.082.496,98	116.943.970	122.900.400	122.342.500	126.094.930	128.071.700

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.599.184,77	98.326.640	109.195.690	0	110.606.030	120.041.930	127.745.920
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.754.767,39	3.810.000	3.960.000	0	3.960.000	3.960.000	3.960.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.754.767,39	3.810.000	3.960.000	0	3.960.000	3.960.000	3.960.000
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	3.754.767,39	3.810.000	3.960.000	0	3.960.000	3.960.000	3.960.000
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	94.353.952,16	102.136.640	113.155.690	0	114.566.030	124.001.930	131.705.920

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.376,80	6.390	6.390	6.390	6.390	6.390
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	6.376,80	6.390	6.390	6.390	6.390	6.390
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.378,12	7.490	7.490	7.490	7.490	7.490
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	24.700,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.070,84	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	32.148,96	23.890	23.890	23.890	23.890	23.890
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.772,16	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
19	+ Finanzerträge	50.715,77	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	50.715,77	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	24.943,61	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	24.943,61	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	24.943,61	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.015,78	-11.500	-11.500	0	-11.500	-11.500	-11.500
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	0,00	0	0	0	0	0	0
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-25.015,78	-11.500	-11.500	0	-11.500	-11.500	-11.500

Teilpläne nach Budgets

Bewirtschaftungsregelungen zu den Budgets

Im Sinne des § 4 Abs. 5 KomHVO gelten folgende Regelungen:

- 1.1 Ein Budget besteht aus einem Teilergebnisplan und einem Teilfinanzplan, die einer Organisationseinheit in Bezug auf die von ihr erbrachten Leistungen verursachungsgemäß zuzuordnen sind. Den Budgets sind Leistungsbeschreibungen einschließlich Leistungsdaten, Arbeitsschwerpunkte und Teilstellenpläne vorangestellt. In Anwendung des § 4 Abs. 4 KomHVO wird bei den Teilfinanzplänen auf die Darstellung der einzelnen Posten der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verzichtet.
- 1.2 Organisationseinheiten im o. g. Sinne sind die Stabsstellen und Fachbereiche der Stadtverwaltung Velbert. Erträge und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen, die einer Organisationseinheit zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung zur Verfügung stehen, sind jeweils den Budgets der Organisationseinheit im Sinne des § 21 Abs. 1 KomHVO zugeordnet.
- 1.3 Alle übrigen Erträge und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen sind den Teilplänen des „Deckungsbudgets“ zugeordnet.
- 2.1 Gemäß § 21 Abs. 1 Satz 2 und 3 KomHVO ist die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für jedes Budget verbindlich. Die Sätze 1 und 2 gelten sinngemäß auch für Einzahlungen und Auszahlungen.
- 2.2 Innerhalb eines Budgets sind die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Transferaufwendungen, sonstige ordentliche Aufwendungen, Aufwendungen für Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen sowie Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen gegenseitig deckungsfähig. Gleiches gilt für die entsprechenden Auszahlungen.
- 2.3 Auch die Haushaltsansätze der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.
- 2.4 Auf Antrag können Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen innerhalb eines Budgets die Aufwands- bzw. Auszahlungsermächtigungen erhöhen.
- 2.5 Sofern zu einzelnen Budgets ständige Sonderregelungen getroffen wurden, sind diese in den Erläuterungen zum jeweiligen Teilergebnis- bzw. Teilfinanzplan angegeben.
- 3.1 Die Budgetverantwortlichen haben vierteljährlich in einer durch Organisationsverfügung geregelten Form über die Entwicklung ihrer Budgets Bericht zu erstatten. Der Bericht soll auch auf die voraussichtliche Entwicklung bis zum Ende des Haushaltsjahres eingehen.
- 3.2 Darüber hinaus ist der Fachbereich Finanzdienste unverzüglich zu unterrichten, wenn die Einhaltung des Budgets absehbar gefährdet ist.
- 3.3 Die Berichtspflicht besteht im gleichen Umfang für die Positionen des Deckungsbudgets.
4. Für die Bewirtschaftung der Budgets sind die Leitungen der Organisationseinheiten verantwortlich.

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1			2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben *	118.347.747,41	118.822.000	130.692.000	135.210.000	142.717.000	148.089.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	39.387.225,68	45.987.760	51.000.060	51.796.670	53.996.670	56.496.670
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	492.298,13	500.000	690.000	520.000	520.000	520.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	1.108.222,88	11.069.760	5.963.400	5.557.000	5.557.000	5.557.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge *	7.142.867,52	5.184.000	4.804.000	4.934.000	4.934.000	5.434.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	166.478.361,62	181.563.520	193.149.460	198.017.670	207.724.670	216.096.670
11	- Personalaufwendungen *	2.171.010,39	2.492.980	2.563.720	2.589.440	2.615.460	2.641.760
12	- Versorgungsaufwendungen *	6.114.818,55	8.700.000	7.900.000	8.000.000	8.200.000	8.200.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	17.649.771,85	26.989.240	24.513.800	23.536.800	23.536.800	23.536.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen *	0,00	0	0	0	0	2.227.750
15	- Transferaufwendungen *	57.269.296,13	61.691.620	63.614.260	68.216.010	67.996.010	68.186.010
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.899.515,55	2.087.720	2.299.710	2.312.010	2.312.010	2.312.010
17	= Ordentliche Aufwendungen	85.104.412,47	101.961.560	100.891.490	104.654.260	104.660.280	107.104.330
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	81.373.949,15	79.601.960	92.257.970	93.363.410	103.064.390	108.992.340
19	+ Finanzerträge *	5.259.718,24	2.055.130	1.144.110	793.300	742.490	1.041.990
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen *	8.224.425,16	3.819.290	4.335.650	4.307.870	4.243.000	4.215.300
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-2.964.706,92	-1.764.160	-3.191.540	-3.514.570	-3.500.510	-3.173.310
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	78.409.242,23	77.837.800	89.066.430	89.848.840	99.563.880	105.819.030
23	+ Außerordentliche Erträge	11.510.648,19	18.070.000	12.844.400	11.031.700	5.551.520	2.055.370
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	11.510.648,19	18.070.000	12.844.400	11.031.700	5.551.520	2.055.370
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	89.919.890,42	95.907.800	101.910.830	100.880.540	105.115.400	107.874.400
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen *	177.915,75	148.250	80.870	81.260	81.650	82.050
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	90.097.806,17	96.056.050	101.991.700	100.961.800	105.197.050	107.956.450
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	90.097.806,17	96.056.050	101.991.700	100.961.800	105.197.050	107.956.450

Budget	Deckungsbudget	Haushaltsjahr 2023				
---------------	-----------------------	---------------------------	--	--	--	--

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1			2	3	4

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Erläuterungen zu 1 Steuern und ähnliche Abgaben

Gewerbesteuer	50.849.600 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	45.154.000 €
Grundsteuer B	19.200.000 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.252.000 €
Kompensationszahlungen für den Familienleistungsausgleich	4.839.400 €
Vergnügungssteuern	1.500.000 €
Hundesteuer	690.000 €
Kompensationszahlungen für das Steuervereinfachungsgesetz	95.000 €
Grundsteuer A	62.000 €
Zweitwohnungssteuer	50.000 €

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Erträge aus der Verwendung von Zuweisungspauschalen, Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für Investitionen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen	48.403.390 €
Auflösungsbetrag Investitionspauschale	1.977.060 €
Aufwands-/Unterhaltungspauschale	573.400 €

Erläuterungen zu 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren für Verwaltungsleistungen und Benutzungsgebühren für städtische Einrichtungen

Hier sind ausschließlich die Gebühren für die Unterhaltung der Gewässer im Stadtgebiet Velbert durch den Bergisch-Rheinischen Wasserverband veranschlagt.

Erläuterungen zu 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte

Entgelte für Leistungen, die nicht auf Grundlage einer Gebührensatzung erhoben werden, z. B. Verkaufserlöse und Erträge aus Mieten und Mietnebenkosten

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen anderer Behörden, städt. Beteiligungsgesellschaften, Eigenbetrieben oder Dritter für die Gestellung von Personal- und Sachleistungen

Erstattung anteilige Ticketeinnahmen aus dem Ortsbusverkehr durch den VRR	4.900.000 €
Erstattung für Personalgestellung „Job-Center ME-aktiv“	630.000 €
Erstattung für Tätigkeiten für die städt. Konzerngesellschaften	210.000 €
Nachkalkulation öffentl. Anteil für Straßenreinigung und Winterdienst	100.000 €
Anteiliger Beitrag TBV für Gewässerunterhaltung	74.400 €
Sach- und Personalkostenerstattungen von TBV, KVBV	36.000 €

Erläuterungen zu 7 + Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgaben, Erträge aus der Veräußerung von Vorratsgrundstücken, Buß- und Verwarnungsgelder, Erträge aus Beitreibungsgebühren und Säumniszuschlägen sowie Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen und Pauschalwertberichtigungen

Konzessionsabgaben der Energie- und Wasserversorgungsunternehmen Stadtwerke	4.000.000 €
Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer	450.000 €
Konzessionsabgaben der Wasserversorgungsunternehmen Gelsenwasser	205.000 €
Erträge aus Säumniszuschlägen, Verzugszinsen und anderen Zuschlägen für verspätete Zahlungen	120.000 €

Erläuterungen zu 11 – Personalaufwendungen

Bezüge der Beamten, Vergütungen der Tarifbeschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung sowie Beihilfen

Personalaufwendungen für die Verwaltungsführung (Bürgermeister, Beigeordnete), Auszubildende und vorübergehend Beschäftigte

Erläuterungen zu 12 – Versorgungsaufwendungen

Aufwendungen für Altersversorgung	5.900.000 €
Beihilfen für Versorgungsempfänger	2.000.000 €

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für die Bereitstellung der jeweiligen Verwaltungsleistungen, u. a. Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden, Betriebs- und Geschäftsausstattungen, Fahrzeugen usw. sowie Aufwendungen für Leistungen anderer Behörden, städt. Beteiligungen, Eigenbetrieben, oder Dritter

Verrechnungsentgelte für die Instandhaltung der Gemeindestraßen einschl. öffentlicher Gebührenanteile	13.499.520 €
Betreiberentgelt für die Bereitstellung der Ortsbuslinien	4.800.000 €
Verrechnungsentgelte für die Instandhaltung der Grünflächen einschl. öffentlicher Gebührenanteile	3.308.960 €
Verrechnungsentgelte für die Instandhaltung der Forstflächen einschl. öffentlicher Gebührenanteile	771.220 €
Umlagezahlung an den Bergisch-Rheinischen Wasserverband	925.000 €
Zuweisung an die Verkehrsgesellschaft Velbert (VGV) im Zusammenhang mit dem Ortsbusverkehr	636.640 €
Verrechnungsentgelte für Vermessungsleistungen	449.270 €
Kostenerstattungen im Zusammenhang mit der Wartung der ehemaligen städt. Deponien	95.000 €
Rückstellung für Gewässerunterhaltung	20.000 €

Erläuterungen zu 14 – Bilanzielle Abschreibungen

Gleichbleibende (lineare) Abschreibungen auf abnutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens über ihre betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

Vom Kreis sowie vom Land erhobene Umlagen, Finanzierungsbeteiligungen, Gewährung und Weiterleitung von Zuwendungen und Zuschüssen, Jugendhilfeleistungen und Leistungen nach dem AsylBLG

Allgemeine Kreisumlage	46.972.320 €
Gewerbesteuerumlagen	3.896.000 €
Umlage Kreisförderschulen	2.815.540 €
Sonderumlage für Ausstattung, Sanierung oder Neubau von Kreisberufsschulen	2.500.120 €
Krankenhausinvestitionsumlage	1.213.000 €
Umlage für ÖPNV	1.125.530 €
Umlage Zweckverband Klinikum Niederberg	78.750 €

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mieten und Pachten, Leasing, Geschäftsaufwand, Versicherungsbeiträge und Aufwendungen für Schadensfälle, abzuführende Steuern, personalbezogene Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, persönliche Ausrüstungsgegenstände usw.

Aufwandsentschädigungen und Zuwendungen an die Ratsfraktionen	1.260.000 €
Wertberichtigungen auf nicht realisierbare Steuerforderungen	620.000 €
Unfallversicherung	193.000 €
Beratungskosten Verwaltungsführung	45.880 €
Mitgliedsbeitrag Städte- und Gemeindebund	34.000 €

Erläuterungen zu 19 + Finanzerträge

Zinserträge aus Ausleihungen und Geldanlagen sowie Gewinnabführungen

Gewinnabführung BVG	500.000 €
Gewinnabführung Sparkasse	300.000 €
Zinsen BVG	177.920 €
Zinserträge von Konzerngesellschaften	140.000 €

Erläuterungen zu 20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen für Darlehen und Liquiditätskredite sowie Erstattungszinsen Gewerbesteuer

Zinsen Kreditmarktdarlehen	2.543.380 €
Zinsen Kassenkredite	1.400.000 €
Erstattungszinsen Gewerbesteuer	250.000 €
AU Kredite mit variablen Zinsen	129.270 €

Erläuterungen zu 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

für eigene Grundstücke veranlagte Grundsteueraufkommen	55.040 €
--	----------

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	116.084.352,15	118.822.000	130.692.000	0	135.210.000	142.717.000	148.089.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.709.292,94	44.119.470	48.989.790	0	49.786.400	51.986.400	54.486.400
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450.037,90	500.000	690.000	0	520.000	520.000	520.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.055.423,13	11.069.760	5.963.400	0	5.557.000	5.557.000	5.557.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	7.885.642,56	4.884.000	4.804.000	0	4.934.000	4.934.000	5.434.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.403.394,42	2.055.130	1.144.110	0	793.300	742.490	1.041.990
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	170.588.143,10	181.450.360	192.283.300	0	196.800.700	206.456.890	215.128.390
10	– Personalauszahlungen	2.157.535,30	1.935.760	2.094.120	0	2.114.120	2.134.360	2.154.820
11	– Versorgungsauszahlungen	7.095.044,00	7.900.000	7.600.000	0	7.600.000	7.600.000	7.600.000
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.691.378,83	26.989.240	24.513.800	0	23.536.800	23.536.800	23.536.800
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	8.244.382,54	3.819.290	4.335.650	0	4.307.870	4.243.000	4.215.300
14	– Transferauszahlungen	57.162.117,66	61.691.620	63.614.260	0	68.216.010	67.996.010	68.186.010
15	– Sonstige Auszahlungen	5.231.198,21	1.367.720	1.619.710	0	1.579.720	1.579.720	1.579.720
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.581.656,54	103.703.630	103.777.540	0	107.354.520	107.089.890	107.272.650
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit * (= Zeilen 9 und 16)	73.006.486,56	77.746.730	88.505.760	0	89.446.180	99.367.000	107.855.740
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.754.767,39	3.810.000	3.960.000	0	3.960.000	3.960.000	3.960.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.754.767,39	3.810.000	3.960.000	0	3.960.000	3.960.000	3.960.000
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	119.619,72	184.000	184.000	0	184.000	184.000	184.000
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119.619,72	184.000	184.000	0	184.000	184.000	184.000
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	3.635.147,67	3.626.000	3.776.000	0	3.776.000	3.776.000	3.776.000
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	76.641.634,23	81.372.730	92.281.760	0	93.222.180	103.143.000	111.631.740

Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Erläuterungen zu 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

In Anwendung des § 4 Abs. 4 Satz 2 KomHVO wird auf die Einzeldarstellung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verzichtet, da diese in aller Regel den Ansätzen des Ergebnisplans entsprechen.

Leistungsbeschreibungen**Leistung** **Ratsverwaltung (1101)****Leistungsbeschreibung** Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Sitzungen des Rates, des Hauptausschusses und der drei Bezirksausschüsse.

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Sitzungen Rat	8	8	5
Sitzungen Hauptausschuss	9	8	5
Sitzungen Bezirksausschüsse	16	15	15

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

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Sitzungsdienst für den Verwaltungsvorstand - Anzahl der Sitzungen	99	45	45

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

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Pressemitteilungen - gesamt	489	480	480
Pressegespräche - gesamt	51	70	65
Amtsblatt - Ausgaben	29	35	30
Bekanntmachungen	138	125	125
Beschwerden/Anregungen	460	500	480
Mitteilungsblätter - Anzahl	30	35	35
Internet-Seiten	1.410	1.450	1.500

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)

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Kontakte mit den Partnerstädten (fernmündlich, schriftlich, E-Mail)	900	900	900
Planung und Durchführung offizieller Besuche	1	4	4
Vorbereitung und Teilnahme an Partnerschaftskonferenzen	8	4	4
Bezuschussung stattfindender Kontakte der Erwachsenengruppen - Anzahl der Maßnahmen	0	20	20
Vermittlung neuer Kontakte auf Vereinsbasis	10	20	20
Vermittlung neuer Kontakte im Schulbereich	10	10	10
Sonstige Anfragen (Spenden, Praktikantenplätze, Historie, Umfragen, ...)	75	75	75

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.

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Planung und Durchführung von Empfängen	0	20	20
Schriftliche Gratulationen Alters- und Ehejubiläen	2.812	3.000	3.000
Persönliche Gratulationen Altersjubiläen	141	400	150
Persönliche Gratulationen Ehejubiläen	102	400	150
Stellungnahmen für Bundesverdienstorden	0	3	3
Verleihung von städtischen Auszeichnungen	4	5	5

Leistung

Recht (1111)

Leistungsbeschreibung

1. Interne Rechtsberatung

Die interne Rechtsberatung umfasst die Klärung und Beantwortung von rechtlichen Fragestellungen in Form von mündlichen oder schriftlichen gutachterlichen Stellungnahmen.

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.

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:

- 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;

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)

5. Laienrichter

Durchführung der Wahl von Schöffen und ehrenamtlichen Verwaltungsrichtern (VG und OVG)

6. Betreuung von Rechtsreferendaren und Praktikanten

Ca. 2-3 Personen/Jahr für jeweils 3 Monate (Referendare) bzw. 6 Wochen (Praktikanten)

7. Angelegenheiten des kommunalen Verfassungsrechts (ab 2015, zuvor bei 1103)

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Interne Rechtsberatung - Gutachterliche Vermerke	290	280	290
Prozeßvertretung - Verfahren gesamt	70	60	70
Versicherungen - Fallzahlen gesamt	110	200	120
Versicherungen - davon Haftpflicht	50	130	50
Versicherungen - davon Autokasko	60	70	70
Versicherungen - davon Sachschäden	0	0	0

Arbeitsschwerpunkte

1. Überarbeitung des Zuständigkeitskataloges für die Ausschüsse
2. Überarbeitung der Geschäftsordnung für Rat und Ausschüsse
3. Entwicklung und Aufbau eines barrierefreien Internetauftrittes
4. Einführung eines elektronischen Rechtsverkehrs

Teilstellenplan

		2022			2023		
		Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2020/21)	Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2021/22)
1. Beamte / -innen							
A 13 hD	VD	4	3,38	343.070	4	3,38	354.224
A 13 gD	VD	1	1	106.200	1	1	109.700
A 12	VD	1	1	95.700	1	1	98.800
A 11	VD	1	0,55	47.410	1	0,55	48.950
2. Tariflich Beschäftigte							
E 15	VD	1	1	109.000	1	1	108.600
E 12	VD	1	1	95.800	1	1	92.900
E 11	VD	1	1	80.700	2	2	159.200
E 10	VD	2	2	148.800	1	1	75.000
E 9 c	VD	1	1	67.200	1	1	66.700
E 8	VD	5	4,27	236.558	5	4,27	238.693
Gesamt:		18	16,2	1.330.438	18	16,2	1.352.767
Ansatz		1.284.440 EUR			1.317.130 EUR		

(Die Pauschalwerte weichen von den tats. geplanten Personalaufwendungen u. a. ab aufgrund der Altersstruktur, der Tarifsteigerungen, des Beihilfeaufwandes, der Pensions- und Beihilferückstellungen sowie zeitweilig unbesetzter Stellen.)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1			2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	10.704,02	2.010	12.000	2.000	2.000	2.000
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	0,00	350	150	150	150	150
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	38.666,89	30.000	42.500	42.500	42.500	42.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge *	71.574,57	95.300	112.200	112.200	112.200	112.200
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	120.945,48	127.660	166.850	156.850	156.850	156.850
11	- Personalaufwendungen *	1.503.948,30	1.389.440	1.370.710	1.384.570	1.398.570	1.412.720
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	352,51	11.300	23.300	6.300	6.300	6.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen *	431,63	710	760	760	760	760
15	- Transferaufwendungen *	5.800,01	75.100	5.100	5.100	5.100	5.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	514.114,54	447.290	500.950	524.450	524.450	476.470
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.024.646,99	1.923.840	1.900.820	1.921.180	1.935.180	1.901.350
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.903.701,51	-1.796.180	-1.733.970	-1.764.330	-1.778.330	-1.744.500
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen *	27,34	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-27,34	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.903.728,85	-1.796.180	-1.733.970	-1.764.330	-1.778.330	-1.744.500
23	+ Außerordentliche Erträge	22.704,63	10.000	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	22.704,63	10.000	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.881.024,22	-1.786.180	-1.733.970	-1.764.330	-1.778.330	-1.744.500
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.180,00	1.190	1.210	1.230	1.250	1.270
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.879.844,22	-1.784.990	-1.732.760	-1.763.100	-1.777.080	-1.743.230
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.879.844,22	-1.784.990	-1.732.760	-1.763.100	-1.777.080	-1.743.230

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1			2	3	4

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Erträge aus der Verwendung von Zuweisungspauschalen, Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für Investitionen und allgemeine Umlagen

Erläuterungen zu 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren für Verwaltungsleistungen und Benutzungsgebühren für städtische Einrichtungen

Erläuterungen zu 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte

Entgelte für Leistungen, die nicht auf Grundlage einer Gebührensatzung erhoben werden, z. B. Verkaufserlöse und Erträge aus Mieten und Mietnebenkosten

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen anderer Behörden, städt. Beteiligungsgesellschaften, Eigenbetrieben oder Dritter für die Gestellung von Personal- und Sachleistungen

Erläuterungen zu 7 + Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgaben, Erträge aus der Veräußerung von Vorratsgrundstücken, Buß- und Verwarnungsgelder, Erträge aus Beitreibungsgebühren und Säumniszuschlägen sowie Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen und Pauschalwertberichtigungen

Erstattungen durch den KSA für die Regulierung von Schadensfällen (Kasko- und Haftpflichtschäden)	85.000 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für laufende Verfahren	27.000 €

Erläuterungen zu 11 – Personalaufwendungen

Bezüge der Beamten, Vergütungen der Tarifbeschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung sowie Beihilfen

Personalaufwand	1.370.710 €
-----------------	-------------

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für die Bereitstellung der jeweiligen Verwaltungsleistungen, u. a. Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden, Betriebs- und Geschäftsausstattungen, Fahrzeugen usw. sowie Aufwendungen für Leistungen anderer Behörden, städt. Beteiligungen, Eigenbetrieben, oder Dritter

Erläuterungen zu 14 – Bilanzielle Abschreibungen

Gleichbleibende (lineare) Abschreibungen auf abnutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens über ihre betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer

Abschreibungen 760 €

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

Vom Kreis sowie vom Land erhobene Umlagen, Finanzierungsbeteiligungen, Gewährung und Weiterleitung von Zuwendungen und Zuschüssen, Jugendhilfeleistungen und Leistungen nach dem AsylBLG

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mieten und Pachten, Leasing, Geschäftsaufwand, Versicherungsbeiträge und Aufwendungen für Schadensfälle, abzuführende Steuern, personalbezogene Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, persönliche Ausrüstungsgegenstände usw.

Umlagen Schadenausgleichskassen (Haftpflicht- und Kaskoversicherungsprämien)	140.000 €
Erstattungsfähige Aufwendungen für die Regulierung von Schadensfällen (Kasko- und Haftpflichtschäden)	110.000 €
Externe Rechtsberatungskosten	100.000 €
Eigenschaden- und Strafrechtsschutzversicherung	30.000 €
Aufwendungen für Repräsentation, z.B. Geschenke anlässlich Ehe-/ Altersjubiläen, Empfänge, Bewirtungen	25.000 €

Erläuterungen zu 20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen für Darlehen und Liquiditätskredite sowie Erstattungszinsen Gewerbesteuer

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.500,00	2.000	12.000	0	2.000	2.000	2.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	350	150	0	150	150	150
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.666,04	30.000	42.500	0	42.500	42.500	42.500
7	+ Sonstige Einzahlungen	54.146,33	85.300	85.200	0	85.200	85.200	85.200
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.312,37	117.650	139.850	0	129.850	129.850	129.850
10	– Personalauszahlungen	1.160.267,98	1.185.570	1.185.710	0	1.197.680	1.209.780	1.222.000
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.620,19	11.300	23.300	0	6.300	6.300	6.300
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	27,34	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	5.800,01	75.100	5.100	0	5.100	5.100	5.100
15	– Sonstige Auszahlungen	452.498,04	447.290	500.950	0	524.450	524.450	476.470
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.620.213,56	1.719.260	1.715.060	0	1.733.530	1.745.630	1.709.870
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit * (= Zeilen 9 und 16)	-1.520.901,19	-1.601.610	-1.575.210	0	-1.603.680	-1.615.780	-1.580.020
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.241,64	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.241,64	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	-1.241,64	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.522.142,83	-1.603.110	-1.576.710	0	-1.605.180	-1.617.280	-1.581.520

Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Erläuterungen zu 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

In Anwendung des § 4 Abs. 4 Satz 2 KomHVO wird auf die Einzeldarstellung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verzichtet, da diese in aller Regel den Ansätzen des Ergebnisplans entsprechen.

Übersicht Investitionsmaßnahmen

Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit gestellt	Gesamt
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €									
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.241,64	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	4.241,64	8.741,64
Saldo:	<u>-1.241,64</u>	<u>-1.500</u>	<u>-1.500</u>	<u>0</u>	<u>-1.500</u>	<u>-1.500</u>	<u>-1.500</u>	<u>-4.241,64</u>	<u>-8.741,64</u>

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.

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresabschlussprüfungen	3	2	2
Gesamtabschlussprüfungen	1	1	1
Kassenprüfungen	34	15	26
Prüfung von Vergaben	221	170	190
Prüfungen von Bauabrechnungen	104	80	85
Betätigungsprüfungen	0	1	1
Prüfungen im Auftrag von Rat, RP-Ausschuss, BM	0	1	1
Prüfungen für Externe (außerhalb Konzern Velbert)	1	1	1
Prüfungen im Rahmen der vom Rat allgemein übertragenen Aufgaben	6	5	5
Erstellte Prüfberichte	8	6	6
Erstellte Vorlagen für politische Gremien	26	20	20
Erstellte Vorlagen für Verwaltungsvorstand und -konferenz	0	0	0
Mitwirkung in Arbeitskreisen, Projektgruppen und Kommissionen (Zahl der Gremien)	4	3	3
Beratungen	58	40	40

Arbeitsschwerpunkte

derzeit keine Arbeitsschwerpunkte definiert

Teilstellenplan

		2022			2023		
		Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2020/21)	Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2021/22)
1. Beamte / -innen							
A 13 gD	TD	1	1	109.300	1	1	112.900
A 13 gD	VD	1	1	106.200	1	1	109.700
A 12	VD	1	1	95.700	1	1	98.800
2. Tariflich Beschäftigte							
E 15	VD	1	1	109.000	1	1	108.600
E 12	TD	1	1	91.400	1	1	91.900
E 12	VD	1	1	95.800	1	1	92.900
E 11	VD	1	0,5	40.350	1	0,5	39.800
E 8	VD	1	0,5	27.700	1	0,5	27.950
Gesamt:		8	7	675.450	8	7	682.550
Ansatz		639.440 EUR			627.080 EUR		

(Die Pauschalwerte weichen von den tats. geplanten Personalaufwendungen u. a. ab aufgrund der Altersstruktur, der Tarifsteigerungen, des Beihilfeaufwandes, der Pensions- und Beihilferückstellungen sowie zeitweilig unbesetzter Stellen.)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1			2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	10.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	209.510,00	212.650	212.600	216.900	221.200	225.700
7	+ Sonstige ordentliche Erträge *	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	219.510,00	217.650	217.600	221.900	226.200	230.700
11	- Personalaufwendungen *	632.318,49	639.440	627.080	633.390	639.760	646.190
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	13.000,00	24.050	24.050	24.050	24.050	24.050
14	- Bilanzielle Abschreibungen *	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen *	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	3.763,80	16.230	18.400	18.070	18.070	18.070
17	= Ordentliche Aufwendungen	649.082,29	679.720	669.530	675.510	681.880	688.310
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-429.572,29	-462.070	-451.930	-453.610	-455.680	-457.610
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen *	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-429.572,29	-462.070	-451.930	-453.610	-455.680	-457.610
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-429.572,29	-462.070	-451.930	-453.610	-455.680	-457.610
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.730,00	10.890	10.940	11.100	11.270	11.440
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-418.842,29	-451.180	-440.990	-442.510	-444.410	-446.170
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-418.842,29	-451.180	-440.990	-442.510	-444.410	-446.170

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1			2	3	4

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Erträge aus der Verwendung von Zuweisungspauschalen, Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für Investitionen und allgemeine Umlagen

Erläuterungen zu 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren für Verwaltungsleistungen und Benutzungsgebühren für städtische Einrichtungen

Erläuterungen zu 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte

Entgelte für Leistungen, die nicht auf Grundlage einer Gebührensatzung erhoben werden, z. B. Verkaufserlöse und Erträge aus Mieten und Mietnebenkosten

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen anderer Behörden, städt. Beteiligungsgesellschaften, Eigenbetrieben oder Dritter für die Gestellung von Personal- und Sachleistungen

Kostenerstattungen für die Inanspruchnahme der Dauerdienstleistungen durch die TBV AöR und den KVBV 212.600 €

Erläuterungen zu 7 + Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgaben, Erträge aus der Veräußerung von Vorratsgrundstücken, Buß- und Verwarnungsgelder, Erträge aus Beitreibungsgebühren und Säumniszuschlägen sowie Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen und Pauschalwertberichtigungen

Erläuterungen zu 11 – Personalaufwendungen

Bezüge der Beamten, Vergütungen der Tarifbeschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung sowie Beihilfen

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für die Bereitstellung der jeweiligen Verwaltungsleistungen, u. a. Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden, Betriebs- und Geschäftsausstattungen, Fahrzeugen usw. sowie Aufwendungen für Leistungen anderer Behörden, städt. Beteiligungen, Eigenbetrieben, oder Dritter

Erläuterungen zu 14 – Bilanzielle Abschreibungen

Gleichbleibende (lineare) Abschreibungen auf abnutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens über ihre betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

Vom Kreis sowie vom Land erhobene Umlagen, Finanzierungsbeteiligungen, Gewährung und Weiterleitung von Zuwendungen und Zuschüssen, Jugendhilfeleistungen und Leistungen nach dem AsylBLG

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mieten und Pachten, Leasing, Geschäftsaufwand, Versicherungsbeiträge und Aufwendungen für Schadensfälle, abzuführende Steuern, personalbezogene Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, persönliche Ausrüstungsgegenstände usw.

Erläuterungen zu 20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen für Darlehen und Liquiditätskredite sowie Erstattungszinsen Gewerbesteuer

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	209.510,00	212.650	212.600	0	216.900	221.200	225.700
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	214.510,00	217.650	217.600	0	221.900	226.200	230.700
10	– Personalauszahlungen	529.907,33	538.560	545.530	0	551.010	556.540	562.130
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2,23	110.050	50	0	50	50	50
15	– Sonstige Auszahlungen	4.028,08	16.230	18.400	0	18.070	18.070	18.070
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	533.937,64	664.840	563.980	0	569.130	574.660	580.250
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit * (= Zeilen 9 und 16)	-319.427,64	-447.190	-346.380	0	-347.230	-348.460	-349.550
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	0,00	0	0	0	0	0	0
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-319.427,64	-447.190	-346.380	0	-347.230	-348.460	-349.550

Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Erläuterungen zu 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

In Anwendung des § 4 Abs. 4 Satz 2 KomHVO wird auf die Einzeldarstellung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verzichtet, da diese in aller Regel den Ansätzen des Ergebnisplans entsprechen.

Leistungsbeschreibungen

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

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Interkommunaler Erfahrungsaustausch - Umfragen	35	30	30
Stellenbewertungen - Einzelbewertungen	37	20	20
Stellenbewertung - Sitzungen der Bewertungskommission	4	4	4
Geschäftsanweisungen, Rundverfügungen, Dienstanweisungen	9	12	12
Frauenförderung Beratungen - Gesamt	160	150	160
Frauenförderung Veranstaltungen - Gesamt	8	8	6
Frauenförderung Einzelaktionen - Gesamt	4	8	6
Frauenförderung Pressemitteilungen - Gesamt	12	8	6
Frauenförderung Arbeitskreise - Gesamt	10	14	12
Frauenförderung Referate - Gesamt	3	2	2
Frauenförderung - regionale und überregionale Kontakte	25	38	38
Personalwirtschaft - Beamte	191	186	183
Personalwirtschaft - Beschäftigte	723	680	690
Personalwirtschaft - Auszubildende / Praktikanten	46	40	46
Arbeitssicherheit - Arbeits- und Wegeunfälle	32	20	20
Arbeitssicherheit - Stellungnahmen, Beratungen	33	25	90
Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen	0	0	0
Arbeitssicherheit - Arbeitsstättenbegehungen	79	90	12

Leistung **Informationstechnik (1121)**

Leistungsbeschreibung 1. Informationstechnik

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Nutzung der zentralen Rechenanlage - Nutzer	730	740	745
Nutzung der zentralen Rechenanlage - Drucker	286	266	310
Nutzung der zentralen Rechenanlage - Anwendungen	170	170	165
PC-Arbeitsplätze (ohne Schulen)	690	740	735
Telefone - gesamt mit Schulen	995	995	990
Handys	230	225	230
Faxgeräte	15	15	12

Budget	FB 1 - Zentrale Dienste	Haushaltsjahr 2023
---------------	--------------------------------	---------------------------

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.

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Aus- und Fortbildungsmaßnahmen Rettungsdienst	109	140	212
Notfalleinsätze Rettungsdienst	6.582	6.677	7.000
Krankentransporte	3.813	4.315	4.250

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 80 % der Fälle; das Schutzziel 1, ist in Abhängigkeit der vordefinierten Gefährdungsstufe (basierend auf einer für das Stadtgebiet Velbert vorliegenden Gefährdungsanalyse), innerhalb einer Hilfsfrist von 8 bzw. 10 Minuten zu erfüllen.

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.

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Aus- und Fortbildungsmaßnahmen Feuerschutz	195	250	233
Stellungnahmen und Mitwirkung bei Baumaßnahmen	150	172	125
Brandverhütungsschauen	45	123	120
Brandsicherheitswachen	30	20	30
Brandschutzerziehung/Brandschutzaufklärung	0	25	20
Brandeingsätze	266	275	270
Technische Hilfeleistungen	1.000	930	950

Arbeitsschwerpunkte

- Erfassen von Geschäftsprozessen im Hinblick auf die Digitalisierung von Verwaltungsabläufen
 - Digitalisierung des Postausgangs (hybrider Postversand, u.a. Steuerbescheide 2022)
 - Prüfung und Neuvergabe des betriebsärztlichen Dienstes
 - Überarbeitung der Beurteilungsrichtlinien für dienstliche Beurteilungen
 - Einführung eines Bürgerservice-Portals
 - Ausschreibung und Umsetzung des neuen Druck- und Kopierkonzeptes
 - Flächendeckende Ablösung der WIN7 Clients und Umstellung auf WIN10 Enterprise
 - Planung und Einführung von weiteren elektronischen Akten
 - (Fortsetzung) Maßnahmen Brandschutzbedarfsplan (2021) umsetzen
 - (Fortsetzung) Maßnahmen Rettungsdienstbedarfsplan (2017/2021) umsetzen
 - Einführung neuer Software und Fortführung Ausbau Digitalisierung in den Bereichen Brandschutz und Rettungsdienst

Teilstellenplan

		2022			2023		
		Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2020/21)	Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2021/22)
1. Beamte / -innen							
A 15	VD	1	1	128.500	1	1	132.700
A 14	VD	1	1	114.200	1	1	117.900
A 13 gD	VD	1	1	106.200	1	1	109.700
A 12	VD	5	5	478.500	5	5	494.000
A 11	VD	2	1,81	155.718	2	2	178.000
A 10	VD	2	2	155.200	3	3	240.600
A 9 mD Z	VD	1	1	82.800	0	0	0
A 14	FW	0	0	0	1	1	125.300
A 13 hD	FW	0	0	0	1	1	106.100
A 13 gD	FW	0	0	0	1	1	115.800
A 12	FW	0	0	0	4	4	412.400
A 11	FW	0	0	0	13	13	1.235.000
A 10	FW	0	0	0	15	15	1.177.500
A 9 mD Z	FW	0	0	0	1	1	85.700
A 9 mD	FW	0	0	0	58	58	4.593.600
A 8	FW	0	0	0	29	29	2.131.500
AB	FW						25.400
AB	FW						534.400
2. Tariflich Beschäftigte							
E 14	VD	1	1	94.300	1	1	93.900
E 11	VD	8	7,5	605.250	9	8,5	676.600
E 10	VD	14	13,51	1.005.144	17	16,51	1.238.250
E 9 c	VD	7	7	470.400	10	10	667.000
E 9 b	VD	1	1	67.600	1	1	66.400
E 9 a	VD	3	2,14	132.252	7	6,14	382.522
E 8	VD	3	2,64	146.256	3	2,64	147.576
E 6	VD	3	3	160.500	3	3	160.200
E 5	VD	1	1	53.400	1	1	54.500
N	FW				51	51	3.029.400
AB	FW						37.200
Gesamt:		54	51,60	3.956.220	239	236,79	18.369.148
Ansatz:		3.735.990 €			15.806.180 EUR		

(Die Pauschalwerte weichen von den tats. geplanten Personalaufwendungen u. a. ab aufgrund der Altersstruktur, der Tarifsteigerungen, des Beihilfeaufwandes, der Pensions- und Beihilferückstellungen sowie zeitweilig unbesetzter Stellen.)

Die Anpassung der Vollzeitäquivalente (VZÄ) für das Jahr 2023 resultiert aus der zum 01.08.2022 geänderten Dezernatsverteilung.

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1			2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	110.963,24	114.620	128.190	128.190	128.190	128.190
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	4.906.548,60	5.132.060	8.805.060	8.805.060	8.805.060	8.805.060
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	75,00	100	100	9.700	100	9.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	1.912.387,69	1.333.300	1.466.900	1.448.900	1.448.900	1.448.900
7	+ Sonstige ordentliche Erträge *	4.486,85	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	24.956,67	500	10.000	10.000	10.000	10.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	6.959.418,05	6.581.580	10.411.250	10.402.850	10.393.250	10.402.850
11	- Personalaufwendungen *	14.099.154,77	15.795.510	16.967.050	17.135.330	17.305.350	17.477.060
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	2.782.287,22	3.412.300	4.389.670	3.749.130	3.868.130	3.888.130
14	- Bilanzielle Abschreibungen *	1.054.995,93	1.594.810	1.631.100	1.631.100	1.631.100	1.631.100
15	- Transferaufwendungen *	494.036,00	660.770	660.770	660.770	660.770	660.770
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.995.209,43	2.407.510	3.062.720	2.826.470	2.876.470	2.896.470
17	= Ordentliche Aufwendungen	20.425.683,35	23.870.900	26.711.310	26.002.800	26.341.820	26.553.530
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.466.265,30	-17.289.320	-16.300.060	-15.599.950	-15.948.570	-16.150.680
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen *	41,25	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-41,25	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.466.306,55	-17.289.320	-16.300.060	-15.599.950	-15.948.570	-16.150.680
23	+ Außerordentliche Erträge *	228.549,61	86.000	40.000	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	228.549,61	86.000	40.000	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-13.237.756,94	-17.203.320	-16.260.060	-15.599.950	-15.948.570	-16.150.680
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen *	55.460,00	56.280	54.330	55.140	55.960	56.810
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	115.640,00	117.340	119.090	120.880	122.690	124.530
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-13.297.936,94	-17.264.380	-16.324.820	-15.665.690	-16.015.300	-16.218.400
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-13.297.936,94	-17.264.380	-16.324.820	-15.665.690	-16.015.300	-16.218.400

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1			2	3	4

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Erträge aus der Verwendung von Zuweisungspauschalen, Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für Investitionen und allgemeine Umlagen

Feuerwehr

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

127.590 €

Erläuterungen zu 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren für Verwaltungsleistungen und Benutzungsgebühren für städtische Einrichtungen

Feuerwehr

Gebühren Rettungsdienst

8.680.000 €

Gebühren kostenpflichtige Einsätze

125.000 €

Erläuterungen zu 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte

Entgelte für Leistungen, die nicht auf Grundlage einer Gebührensatzung erhoben werden, z. B. Verkaufserlöse und Erträge aus Mieten und Mietnebenkosten

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen anderer Behörden, städt. Beteiligungsgesellschaften, Eigenbetrieben oder Dritter für die Gestellung von Personal- und Sachleistungen

Zentrale Dienste

Erstattung von den TBV, KVBV und Wobau für Leistungen der IT	683.000 €
Erstattung von TBV und KVBV für Verwaltungsdienstleistungen (z. B. Betriebsfest, Fortbildungskosten)	150.000 €
Einbehaltung Leasingraten von Mitarbeitern	110.000 €
Entgelt für Leistungen der IT für die Stadt Wülfrath	40.000 €

Feuerwehr

Erstattung Personalkosten vom Kreis	370.000 €
Erstattung Leitstellenumlage Rettungsdienst 2020	73.000 €

Erläuterungen zu 7 + Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgaben, Erträge aus der Veräußerung von Vorratsgrundstücken, Buß- und Verwarnungsgelder, Erträge aus Beitreibungsgebühren und Säumniszuschlägen sowie Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen und Pauschalwertberichtigungen

Erläuterungen zu 11 – Personalaufwendungen

Bezüge der Beamten, Vergütungen der Tarifbeschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung sowie Beihilfen

Insgesamt (Aufteilung s.u.) 16.967.050 €

Zentrale Dienste	4.731.020 €
Rettungsdienst	6.547.200 €
Feuerwehr	5.688.830 €

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für die Bereitstellung der jeweiligen Verwaltungsleistungen, u. a. Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden, Betriebs- und Geschäftsausstattungen, Fahrzeugen usw. sowie Aufwendungen für Leistungen anderer Behörden, städt. Beteiligungen, Eigenbetrieben, oder Dritter

Zentrale Dienste

Softwarepflege	950.000 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung (Digitalisierung, TYPO 3, SmartCity)	565.000 €
Beratungsleistungen, Regio IT	25.000 €

Feuerwehr

Erstattung Rettungsdienstgebühren an Verwaltungshelfer	1.780.000 €
Fahrzeugunterhaltung Feuerwehr	140.000 €
Aufwendungen für Treibstoffe Rettungsdienst	120.000 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerwehr	120.000 €
Verbrauchsmaterial Rettungsdienst	100.000 €
Fahrzeugunterhaltung Rettungsdienst	90.000 €
Unterhaltung Grundstücke, Gebäude Rettungsdienst und Feuerwehr	80.000 €
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Feuerwehr	70.000 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung Rettungsdienst	70.000 €
Aufwendungen für Treibstoffe Feuerwehr	70.000 €
Softwarepflege Feuerwehr und Rettungsdienst	61.800 €
Mehraufwand Corona	40.000 €
Unterhaltung Betriebsvorrichtungen Feuerwehr	25.000 €

Erläuterungen zu 14 – Bilanzielle Abschreibungen

Gleichbleibende (lineare) Abschreibungen auf abnutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens über ihre betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer

Insgesamt (Aufteilung s.u.)	1.631.100 €
Feuerwehr	1.289.100 €
Zentrale Dienste	342.000 €

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

Vom Kreis sowie vom Land erhobene Umlagen, Finanzierungsbeteiligungen, Gewährung und Weiterleitung von Zuwendungen und Zuschüssen, Jugendhilfeleistungen und Leistungen nach dem AsylBLG

Feuerwehr

Leitstellenumlage Kreis Mettmann Rettungsdienst

660.770 €

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mieten und Pachten, Leasing, Geschäftsaufwand, Versicherungsbeiträge und Aufwendungen für Schadensfälle, abzuführende Steuern, personalbezogene Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, persönliche Ausrüstungsgegenstände usw.

Zentrale Dienste

Ausgaben für Telekommunikation und Internet

310.000 €

Portokosten

235.000 €

Mieten, Pachten, Erbbauzinsen (z. B. Kosten Kopierer Druckerei und Telefonanlagen in Schulen)

190.000 €

Einführung eines strategischen Prozessmanagements

180.000 €

Ausbildungsaufwendung Personal

100.000 €

IT Sicherheit

100.000 €

Sonstige Personalnebenaufwendungen (Fahrradleasing)

94.400 €

Allgemeiner Geschäftsaufwand, Fachliteratur

82.310 €

Organisationsuntersuchung und Change Management

55.000 €

Aus- und Fortbildung, Reisekosten

48.650 €

Beiträge Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine (KGSt, KAV, Smart City, PICTURE)

30.000 €

Sonstige Aufwendungen Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (z. B. Beitragsservice Radio, Beitrag KG Juniorwelt, Beauftragung Dritter)

28.000 €

Sonstige Geschäftsausgaben (z. B. Immatrielle Leistungsanreize, Schlüsselgerichte, Getränke, Entsorgung Datenmüll)

25.000 €

Feuerwehr

Dienst- und Schutzkleidungen sowie persönliche Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr

365.000 €

Dienst- und Schutzkleidungen sowie persönliche Ausrüstungsgegenstände Rettungsdienst

335.000 €

Aus- und Fortbildungskosten, Reise- und Fahrtkosten Feuerwehr und Rettungsdienst

240.000 €

Ausbildungsaufwendungen Feuerwehr

210.000 €

Ausbildungsaufwendungen Rettungsdienst

170.000 €

Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Feuerwehr

100.000 €

Allgemeiner Geschäftsaufwand und Fachliteratur Feuerwehr und Rettungsdienst

36.200 €

Mieten, Pachten, Erbbauzinsen Feuerwehr und Rettungsdienst (Mieten von Geräte, Maschinen, Fahrzeugen, Stellplätzen Rettungsdienst)

30.500 €

Erläuterungen zu 20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen für Darlehen und Liquiditätskredite sowie Erstattungszinsen Gewerbesteuer

Erläuterungen zu 23 + Außerordentliche Erträge

Feuerwehr

Ausgleichsbetrag § 5 NKF CIG

40.000 €

Erläuterungen zu 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Zentrale Dienste

Interne Verrechnungen mit der kostenrechnenden Einrichtung Rettungsdienst

54.330 €

Erläuterungen zu 28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Feuerwehr

Interne Verrechnungen der kostenrechnenden Einrichtung Rettungsdienst

119.090 €

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.424.425,44	5.132.060	8.805.060	0	8.805.060	8.805.060	8.805.060
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	75,00	100	100	0	9.700	100	9.700
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.938.422,99	1.333.300	1.466.900	0	1.448.900	1.448.900	1.448.900
7 + Sonstige Einzahlungen	5.848,01	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.376.271,44	6.465.460	10.272.060	0	10.263.660	10.254.060	10.263.660
10 – Personalauszahlungen	11.157.277,70	12.407.450	13.948.300	0	14.086.340	14.225.830	14.366.710
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.796.976,86	3.412.300	4.389.670	0	3.749.130	3.868.130	3.888.130
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	49,52	0	0	0	0	0	0
14 – Transferauszahlungen	494.036,00	660.770	660.770	0	660.770	660.770	660.770
15 – Sonstige Auszahlungen	1.696.861,83	2.089.510	2.704.720	0	2.468.470	2.518.470	2.538.470
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.145.201,91	18.570.030	21.703.460	0	20.964.710	21.273.200	21.454.080
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit * (= Zeilen 9 und 16)	-9.768.930,47	-12.104.570	-11.431.400	0	-10.701.050	-11.019.140	-11.190.420
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen *	144.593,89	154.000	400.000	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.011,33	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	147.605,22	155.000	401.000	0	1.000	1.000	1.000
24 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen *	77.712,35	72.000	168.000	0	130.000	130.000	130.000
25 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26 – Auszahlungen für Baumaßnahmen *	160.119,84	180.000	150.000	0	0	0	0
27 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	1.565.062,67	7.189.750	6.846.230	4.140.000	5.039.000	1.139.000	1.619.000
28 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 – Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.802.894,86	7.441.750	7.164.230	4.140.000	5.169.000	1.269.000	1.749.000
32 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	-1.655.289,64	-7.286.750	-6.763.230	-4.140.000	-5.168.000	-1.268.000	-1.748.000
33 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-11.424.220,11	-19.391.320	-18.194.630	-4.140.000	-15.869.050	-12.287.140	-12.938.420

Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Erläuterungen zu 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

In Anwendung des § 4 Abs. 4 Satz 2 KomHVO wird auf die Einzeldarstellung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verzichtet, da diese in aller Regel den Ansätzen des Ergebnisplans entsprechen.

Erläuterungen zu 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Zentrale Dienste

Progres.nrw – Emissionsarme Elektromobilität (Förderung E-Fahrzeuge)

28.000 €

Feuerwehr

Umsetzung Sirenenwarnkonzept

242.000 €

Feuerschutzpauschale

130.000 €

Erläuterungen zu 24 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen

Zentrale Dienste

Erweiterung IT-Ausstattung und Software

165.000 €

Erläuterungen zu 26 – Auszahlungen für Baumaßnahmen

Feuerwehr

Umsetzung Sirenenwarnkonzept

150.000 €

Erläuterungen zu 27 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Zentrale Dienste

IT-Ausstattung und Software	535.000 €
Fahrzeugbeschaffung aus Klimafonds	79.000 €
Beschaffung E-Autos (IT und Postwagen)	75.000 €
Anschaffung Büromittel/-geräte	49.000 €
Selbstbedienungsterminal Service Büro	27.000 €
Feuerwehr	
Beschaffung und Umbau RTW	2.140.000 €
Beschaffung Fahrzeuge gem. Konzept	1.870.000 €
Ausstattung Liegenschaften	771.800 €
Ausstattung Fahrzeuge Rettungsdienst	378.280 €
Beschaffung Feuerwehrgeräte	286.000 €
Beschaffung Rettungsdienstgeräte	181.850 €
Festwert Schutzkleidung Feuerwehr	180.000 €
Festwert Schutzkleidung Rettungsdienst	175.000 €
Techn. Erneuerung Stabsraum FW	40.000 €
Beschaffung Funkmeldegeräte	37.800 €
IT Feuerwehr	20.500 €

Übersicht Investitionsmaßnahmen

Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit gestellt	Gesamt
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €									
Ausstattung Fahrzeuge Rettungsdienst									
Erwerb bew. Sachen AV u. 410 €	0,00	0	378.280	0	0	0	0	378.280,00	378.280,00
Saldo:	0,00	0	-378.280	0	0	0	0	-378.280,00	-378.280,00
IT-Ausstattung und Software									
Erwerb immat. Vermögensg.	19.731,80	72.000	165.000	0	130.000	130.000	130.000	256.731,80	646.731,80
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	198.711,42	315.000	525.000	0	320.000	340.000	350.000	1.038.711,42	2.048.711,42
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	30.000	0	0	0	0	0	30.000,00	30.000,00
Erwerb bew. Sachen AV u. 410 €	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000,00	40.000,00
Abwicklung Baumaßnahmen	1.684,21	0	0	0	0	0	0	1.684,21	1.684,21
Abwicklung Baumaßnahmen	15.059,19	0	0	0	0	0	0	15.059,19	15.059,19
Saldo:	-235.186,62	-417.000	-700.000	0	-460.000	-480.000	-490.000	-1.352.186,62	-2.782.186,62
Beschaffung Rettungsdienstgeräte									
Erwerb immat. Vermögensg.	27.004,67	0	3.000	0	0	0	0	30.004,67	30.004,67
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	10.772,85	949.550	171.850	0	80.000	80.000	80.000	1.132.172,85	1.372.172,85
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	10.107,36	0	0	0	0	0	0	10.107,36	10.107,36
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	792,24	0	0	0	0	0	0	792,24	792,24
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	1.843,64	0	0	0	0	0	0	1.843,64	1.843,64
Erwerb bew. Sachen AV u. 410 €	7.101,76	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000	17.101,76	47.101,76
Saldo:	-57.622,52	-949.550	-184.850	0	-90.000	-90.000	-90.000	-1.192.022,52	-1.462.022,52
Beschaffung SW 2000									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	3.700,40	0	0	0	0	0	0	3.700,40	3.700,40
Saldo:	-3.700,40	0	0	0	0	0	0	-3.700,40	-3.700,40
Beschaffung Feuerwehngeräte									
Erwerb immat. Vermögensg.	30.975,88	0	0	0	0	0	0	30.975,88	30.975,88
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	34.446,90	0	0	0	0	0	0	34.446,90	34.446,90
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	17.796,77	271.500	236.000	0	100.000	100.000	100.000	525.296,77	825.296,77
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	9.225,83	0	0	0	0	0	0	9.225,83	9.225,83
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	23.963,05	0	0	0	0	0	0	23.963,05	23.963,05
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	28.137,80	0	0	0	0	0	0	28.137,80	28.137,80
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	2.661,13	0	0	0	0	0	0	2.661,13	2.661,13
Erwerb bew. Sachen AV u. 410 €	21.305,17	0	50.000	0	50.000	50.000	50.000	71.305,17	221.305,17
Saldo:	-168.512,53	-271.500	-286.000	0	-150.000	-150.000	-150.000	-726.012,53	-1.176.012,53
Beschaffung LF 20									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	120.904,00	0	0	0	0	0	0	120.904,00	120.904,00
Saldo:	-120.904,00	0	0	0	0	0	0	-120.904,00	-120.904,00

Budget	FB 1 - Zentrale Dienste							Haushaltsjahr 2023	
Umbau Einsatzzentrale									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	188.907,34	0	0	0	0	0	0	188.907,34	188.907,34
Saldo:	-188.907,34	0	0	0	0	0	0	-188.907,34	-188.907,34
Beschaffung Fahrzeuge gem. Konzept									
Investitionszuweisungen Land	0,00	0	130.000	0	0	0	0	130.000,00	130.000,00
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	435.442,56	2.665.700	1.870.000	3.630.000	3.550.000	80.000	580.000	4.971.142,56	9.181.142,56
Saldo:	-435.442,56	-2.665.700	-1.740.000	-3.630.000	-3.550.000	-80.000	-580.000	-4.841.142,56	-9.051.142,56
Umsetzung Sirenenwarnkonzept									
Investitionszuweisungen Land	0,00	0	242.000	0	0	0	0	242.000,00	242.000,00
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	200.000	0	0	0	0	0	200.000,00	200.000,00
Abwicklung Baumaßnahmen	143.376,44	0	150.000	0	0	0	0	293.376,44	293.376,44
Saldo:	-143.376,44	-200.000	92.000	0	0	0	0	-251.376,44	-251.376,44
Beschaffung 3 KTW (Beschaffung 2021)									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	270.000	0	0	0	0	0	270.000,00	270.000,00
Saldo:	0,00	-270.000	0	0	0	0	0	-270.000,00	-270.000,00
Beschaffung und Umbau RTW									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	22.101,77	1.950.000	2.140.000	450.000	450.000	0	0	4.112.101,77	4.562.101,77
Saldo:	-22.101,77	-1.950.000	-2.140.000	-450.000	-450.000	0	0	-4.112.101,77	-4.562.101,77
Ausstattung Liegenschaften									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	3.004,24	0	0	0	0	0	0	3.004,24	3.004,24
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	34.685,92	0	0	0	0	0	0	34.685,92	34.685,92
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	18.363,31	0	500.000	0	0	0	0	518.363,31	518.363,31
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	6.902,32	0	0	0	0	0	0	6.902,32	6.902,32
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	4.335,02	0	0	0	0	0	0	4.335,02	4.335,02
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	0	271.800	0	0	0	0	271.800,00	271.800,00
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	180.000	0	0	0	0	0	180.000,00	180.000,00
Saldo:	-67.290,81	-180.000	-771.800	0	0	0	0	-1.019.090,81	-1.019.090,81
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €									
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	24.000	28.000	0	0	0	0	52.000,00	52.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	131.428,12	223.000	328.300	60.000	114.000	114.000	84.000	682.728,12	994.728,12
Saldo:	-131.428,12	-199.000	-300.300	-60.000	-114.000	-114.000	-84.000	-630.728,12	-942.728,12

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.

10. Zentrales Vertragsmanagement

Ein einheitliches Vertragsmanagementsystem ist bei der Stadtverwaltung Velbert aufgebaut und wird laufend aktualisiert.

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Eigene Forderungen	25.032	25.000	25.000
Fremde Forderungen aus Amts-/Vollstreckungshilfeersuchen	2.175	2.400	2.300
Vollstreckungsaufträge	691	1.100	700
Forderungspfändungen	1.617	1.400	1.400
Insolvenzverfahren gesamt	54	80	70
Zwangsversteigerungs- und Zwangsverwaltungsverfahren	34	50	50
Abnahme Vermögensverzeichnis	230	230	200
Buchungen Geschäftsbuchhaltung	29.700	28.000	29.000
Buchungen Zahlungsverkehr	758.814	750.000	750.000
Anzahl Bescheide Gewerbesteuer	4.937	5.000	5.200
Anzahl Bescheide Grundsteuer	25.699	28.000	28.200
Anzahl Bescheide Hundesteuer	6.524	6.300	6.600
Anzahl Bescheide Vergnügungssteuer	60	95	95
Anzahl Bescheide Zweitwohnungssteuer	234	200	240
Anzahl Bescheide Gewässerunterhaltungsgebühr	19.117	18.500	19.000
Anzahl Bescheide Wettbürosteuer	36	43	43

Arbeitsschwerpunkte

Der Fachbereich "Finanzdienste" deckt den finanzwirtschaftlichen Bereich der Stadtverwaltung ab. Hierzu gehört insbesondere

die Erhebung der Realsteuern und Grundabgaben,

die Abwicklung des gesamten städtischen Zahlungsverkehrs,

die Aufstellung des Haushaltsplanes und der Jahresrechnung und

das Controlling.

Teilstellenplan

		2022			2023		
		Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2020/21)	Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2021/22)
1. Beamte/ -innen							
A 15	VD	1	1	128.500	1	1	132.700
A 14	VD	1	1	114.200	1	1	117.900
A 13 gD	VD	1	1	106.200	1	1	109.700
A 12	VD	5	4,5	430.650	6	5,5	543.400
A 11	VD	3	2,9	250.187	3	2,9	258.314
A 9 mD	VD	1	0,93	67.471	1	0,93	69.603
2. Tariflich Beschäftigte							
E 15	VD	1	1	109.000	0	0	0
E 13	VD	0	0	0	1	1	84.100
E 12	VD	1	0,95	90.742	1	0,95	87.995
E 11	VD	1	1	80.700	0	0	0
E 10	VD	2	1,5	111.600	2	1,5	112.500
E 9 a	VD	7	6,5	401.700	6	5,5	342.650
E 9 b	VD	1	1	67.600	3	3	199.200
E 8	VD	10	9,27	513.669	10	9,27	518.305
Gesamt:		35	32,55	2.472.218	36	33,55	2.576.366
Ansatz:		2.234.920 EUR			2.381.680 EUR		

(Die Pauschalwerte weichen von den tats. geplanten Personalaufwendungen u. a. ab aufgrund der Altersstruktur, der Tarifsteigerungen, des Beihilfeaufwandes, der Pensions- und Beihilferückstellungen sowie zeitweilig unbesetzter Stellen.)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1			2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	1.656,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	521.746,45	484.140	506.810	476.810	466.810	466.810
7	+ Sonstige ordentliche Erträge *	140.302,25	142.000	132.000	132.000	132.000	132.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	663.704,70	628.140	640.810	610.810	600.810	600.810
11	- Personalaufwendungen *	2.184.034,21	2.234.920	2.381.680	2.405.510	2.429.600	2.453.940
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	13.549,25	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen *	18,94	180	230	230	230	230
15	- Transferaufwendungen *	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	100.275,16	138.850	140.050	140.050	140.050	140.050
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.297.877,56	2.388.750	2.536.760	2.560.590	2.584.680	2.609.020
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.634.172,86	-1.760.610	-1.895.950	-1.949.780	-1.983.870	-2.008.210
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen *	937,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-937,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.635.109,86	-1.760.610	-1.895.950	-1.949.780	-1.983.870	-2.008.210
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.635.109,86	-1.760.610	-1.895.950	-1.949.780	-1.983.870	-2.008.210
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen *	24.410,00	24.770	26.780	27.190	27.600	28.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.610.699,86	-1.735.840	-1.869.170	-1.922.590	-1.956.270	-1.980.210
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.610.699,86	-1.735.840	-1.869.170	-1.922.590	-1.956.270	-1.980.210

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1			2	3	4

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Erträge aus der Verwendung von Zuweisungspauschalen, Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für Investitionen und allgemeine Umlagen

Erläuterungen zu 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren für Verwaltungsleistungen und Benutzungsgebühren für städtische Einrichtungen

Erläuterungen zu 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte

Entgelte für Leistungen, die nicht auf Grundlage einer Gebührensatzung erhoben werden, z. B. Verkaufserlöse und Erträge aus Mieten und Mietnebenkosten

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen anderer Behörden, städt. Beteiligungsgesellschaften, Eigenbetrieben oder Dritter für die Gestellung von Personal- und Sachleistungen

Erstattungen von der TBV, KVBV und KVV GmbH, ZKN

426.810 €

Erstattungen von Vollstreckungskosten

70.000 €

Erläuterungen zu 7 + Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgaben, Erträge aus der Veräußerung von Vorratsgrundstücken, Buß- und Verwarnungsgelder, Erträge aus Beitreibungsgebühren und Säumniszuschlägen sowie Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen und Pauschalwertberichtigungen

Gebühren aus der Beitreibung offener Forderungen

120.000 €

Erläuterungen zu 11 – Personalaufwendungen

Bezüge der Beamten, Vergütungen der Tarifbeschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung sowie Beihilfen

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für die Bereitstellung der jeweiligen Verwaltungsleistungen, u. a. Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden, Betriebs- und Geschäftsausstattungen, Fahrzeugen usw. sowie Aufwendungen für Leistungen anderer Behörden, städt. Beteiligungen, Eigenbetrieben, oder Dritter

Erläuterungen zu 14 – Bilanzielle Abschreibungen

Gleichbleibende (lineare) Abschreibungen auf abnutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens über ihre betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

Vom Kreis sowie vom Land erhobene Umlagen, Finanzierungsbeteiligungen, Gewährung und Weiterleitung von Zuwendungen und Zuschüssen, Jugendhilfeleistungen und Leistungen nach dem AsylBLG

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mieten und Pachten, Leasing, Geschäftsaufwand, Versicherungsbeiträge und Aufwendungen für Schadensfälle, abzuführende Steuern, personalbezogene Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, persönliche Ausrüstungsgegenstände usw.

Gutachterkosten für wirtschaftliche und steuerliche Beratungsleistungen und Kostenvorschüsse im Vollstreckungsverfahren,
Vollstreckungsvergütungen
Allgemeiner Geschäftsaufwand

83.560 €

25.000 €

Erläuterungen zu 20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen für Darlehen und Liquiditätskredite sowie Erstattungszinsen Gewerbesteuer

Erläuterungen zu 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Interne Verrechnungen mit der kostenrechnenden Einrichtung Rettungsdienst

26.780 €

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.678,50	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	577.127,47	484.140	506.810	0	476.810	466.810	466.810
7	+ Sonstige Einzahlungen	133.782,96	142.000	132.000	0	132.000	132.000	132.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	712.588,93	628.140	640.810	0	610.810	600.810	600.810
10	– Personalauszahlungen	1.968.838,74	1.927.970	2.150.690	0	2.172.210	2.193.960	2.215.930
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.521,93	14.800	14.800	0	14.800	14.800	14.800
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-97,66	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	105.875,79	128.850	130.050	0	130.050	130.050	130.050
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.088.138,80	2.071.620	2.295.540	0	2.317.060	2.338.810	2.360.780
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit * (= Zeilen 9 und 16)	-1.375.549,87	-1.443.480	-1.654.730	0	-1.706.250	-1.738.000	-1.759.970
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	258,87	500	500	0	500	500	500
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	258,87	500	500	0	500	500	500
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	-258,87	-500	-500	0	-500	-500	-500
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.375.808,74	-1.443.980	-1.655.230	0	-1.706.750	-1.738.500	-1.760.470

Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Erläuterungen zu 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

In Anwendung des § 4 Abs. 4 Satz 2 KomHVO wird auf die Einzeldarstellung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verzichtet, da diese in aller Regel den Ansätzen des Ergebnisplans entsprechen.

Übersicht Investitionsmaßnahmen

Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit gestellt	Gesamt
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €									
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	258,87	500	500	0	500	500	500	1.258,87	2.758,87
Saldo:	<u>-258,87</u>	<u>-500</u>	<u>-500</u>	<u>0</u>	<u>-500</u>	<u>-500</u>	<u>-500</u>	<u>-1.258,87</u>	<u>-2.758,87</u>

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.

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Änderungen/ Neuaufstellung Regionalplan	1	0	0
Stellungnahmen zu Vorhaben Dritter	12	30	20
Änderungen FNP	3	4	3
Koordinierung der Umsetzung der Lärmaktionsplanung	1	1	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.

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Stadterneuerungsgebiete	5	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.

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Bebauungspläne	31	15	25
Vorhaben- und Erschließungspläne	2	2	2
Rahmenpläne	2	2	2
planungsrechtliche Stellungnahmen Einzelvorhaben	321	350	350
Planfeststellungsverfahren für andere Planungsträger	0	1	1
Geschäftsführung des Ausschusses für Stadtplanung und Mobilität	4	5	5
Geschäftsführung Sonderausschüsse und Lenkungskreise	2	5	3

Budget	FB 3 - Stadtentwicklung	Haushaltsjahr 2023
---------------	--------------------------------	---------------------------

Leistung **Denkmalschutz (5206)**

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

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Prüfung der Denkmaleigenschaft	2	1	1
Unterschutzstellungen/Entlassungen	1	3	2
Erlaubnisverfahren Denkmalpflege	12	36	25
Förderanträge Denkmalpflege	7	12	10

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.

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
erteilte Baugenehmigungen und Vorbescheide	322	450	400
abgelehnte Baugenehmigungen und Vorbescheide	9	10	10
zurückgewiesene Baugenehmigungen und Vorbescheide	33	30	30
wiederkehrende Prüfungen	18	15	15
Prüfung von Teilungsanträgen	25	35	30
Prüfungen und Stellungnahmen nach Bundes-Immissionsschutzgesetz	1	2	2
Eintragungen Baulastenverzeichnis	80	100	90
Löschungen Baulastenverzeichnis	10	15	15
Ordnungsverfügungen Bauaufsicht	31	25	25
Bußgeldbescheide Bauaufsicht	3	10	5
Widerspruchs- und Klageverfahren Bauaufsicht	4	10	5

Leistung

Umweltschutz (5620)

Leistungsbeschreibung

Umweltinformation und Öffentlichkeitsarbeit:

1. Kommunalen Klimaschutz

Koordinierung 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. Koordinierung der Umsetzung der Lärmaktionsplanung

6. Koordinierung der Anfragen zur Errichtung von Mobilfunkmasten

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Umsetzung Integriertes Energie- und Klimakonzept (Anzahl Teilmaßnahmen)	38	40	40
Durchführung Veranstaltungen zur Akteurs- u. Öffentlichkeitsbeteiligung Klimakonzept	10	10	10
Durchführung, Vor- und Nachbereitung Sitzungen AG Rad- und Fußverkehr	1	0	0
Begleitung des Hochwasserrisikomanagement-Prozesses	1	1	1
Koordinierung der Umsetzung der Lärmaktionsplanung	0	1	2
Geschäftsführung des Ausschusses für Klima und Umwelt	0	0	5

Arbeitsschwerpunkte

1. Weiterentwicklung des Wohnungsangebots in Velbert
2. Städtebauliche Entwicklungsflächen: ehem. Stadion Sonnenblume, Auf der Beek, Klimaschutzsiedlung Fontanestraße, ehem. Hertie/Friedrichstraße, u.a.
3. Umsetzung des Handlungskonzepts zur Aktivierung der Innenstadt in Velbert-Mitte (u.a. Innenstadtmanagement, Fassaden- und Wohnumfeldprogramm, Gestaltungskonzept, Beantragung und Begleitung der Umsetzung von investiven Projekten)
4. Umsetzung des Integrierten Handlungskonzepts Neviges (u.a. Altstadtmanagement, Beteiligungsverfahren zu investiven Projekten, Fassaden- und Wohnumfeldprogramm, Gestaltungshandbuch)
5. Umsetzung der Maßnahmen aus dem Energie- und Klimakonzept sowie weiterer Beschlüsse und Aufträge zu klimarelevanten Themen (Aufstellung Klimafolgenanpassungskonzept, Konzept zur energetischen Stadtsanierung, div. Informationsformate u.a.)
6. Weiterentwicklung des EDV-Fachsystems für die Bauaufsicht und Einführung des digitalen Genehmigungsverfahrens
7. Bewertung der 6. Änderung des Landschaftsplans durch die Untere Naturschutzbehörde
8. Umsetzung Wohnungsbauprogramm 2022 bis 2030

Teilstellenplan

		2022			2023		
		Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2020/21)	Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2021/22)
1.	Beamte / -innen						
	A 15 TD	1	1	130.500	1	1	134.800
	A 14 TD	1	1	107.200	1	1	113.600
	A 13 hD TD	0	0		1	1	106.100
	A 12 TD	4	4	389.600	2	2	201.000
	A 12 VD	0	0	0	1	1	98.800
	A 11 VD	4	4,73	407.873	3	3,73	332.121
	A 10 VD	0	0	0	0	0	0
2.	Tariflich Beschäftigte						
	E 14 TD	2	2	202.400	2	2	196.000
	E 13 TD	7	6,77	625.474	7	6,77	626.828
	E 12 TD	3	2,5	228.500	3	2,5	229.750
	E 11 TD	7	5,5	434.500	10	8,5	668.100
	E 11 VD	2	2	161.400	2	2	159.200
	E 9 a TD	1	1	63.300	0	0	0
	E 9 b TD	1	1	68.600	1	1	69.100
	E 9 c TD	0	0	0	1	1	72.000
	E 9 c VD	1	0,50	33.600	1	0,50	33.350
	E 8 VD	2	2	110.800	2	2	111.800
	E 6 TD	3	2,85	177.888	3	2,85	175.611
	E 6 VD	1	1	53.500	1	1	53.400
	Gesamt:	40	37,85	3.195.134	42	39,85	3.381.560
	Ansatz:			2.845.740 EUR			3.161.650 EUR

(Die Pauschalwerte weichen von den tats. geplanten Personalaufwendungen u. a. ab aufgrund der Altersstruktur, der Tarifsteigerungen, des Beihilfeaufwandes, der Pensions- und Beihilferückstellungen sowie zeitweilig unbesetzter Stellen.)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1			2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	8.696.217,33	11.370.710	15.233.290	2.747.400	2.747.400	2.747.400
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	985.905,45	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	49.804,26	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge *	3.949,69	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	9.735.876,73	11.926.210	15.788.790	3.302.900	3.302.900	3.302.900
11	- Personalaufwendungen *	2.342.768,26	2.845.740	3.161.650	3.193.360	3.225.380	3.257.740
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	74.138,08	71.950	371.950	71.950	71.950	71.950
14	- Bilanzielle Abschreibungen *	889,06	1.250	1.350	1.350	1.350	1.350
15	- Transferaufwendungen *	8.552.897,84	10.931.320	14.896.500	2.800.000	2.800.000	2.800.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	295.212,76	785.160	775.160	675.160	675.160	675.160
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.265.906,00	14.635.420	19.206.610	6.741.820	6.773.840	6.806.200
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.530.029,27	-2.709.210	-3.417.820	-3.438.920	-3.470.940	-3.503.300
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen *	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.530.029,27	-2.709.210	-3.417.820	-3.438.920	-3.470.940	-3.503.300
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.530.029,27	-2.709.210	-3.417.820	-3.438.920	-3.470.940	-3.503.300
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.530.029,27	-2.709.210	-3.417.820	-3.438.920	-3.470.940	-3.503.300
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.530.029,27	-2.709.210	-3.417.820	-3.438.920	-3.470.940	-3.503.300

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1			2	3	4

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Erträge aus der Verwendung von Zuweisungspauschalen, Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für Investitionen und allgemeine Umlagen

Fördermittel im Rahmen verschiedener Programme, wie "Wachstum und nachhaltige Erneuerung", "SoPro Innenstädte", EFRE, etc.	14.986.940 €
Fördermittel Klimaanpassungskonzept, Energetische Stadtsanierung	195.320 €
Fördermittel Photovoltaikanlagen	30.000 €

Erläuterungen zu 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren für Verwaltungsleistungen und Benutzungsgebühren für städtische Einrichtungen

Gebühren für die Prüfung von Bauanträgen, Bauvoranfragen und Teilungsanträgen	500.000 €
---	-----------

Erläuterungen zu 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte

Entgelte für Leistungen, die nicht auf Grundlage einer Gebührensatzung erhoben werden, z. B. Verkaufserlöse und Erträge aus Mieten und Mietnebenkosten

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen anderer Behörden, städt. Beteiligungsgesellschaften, Eigenbetrieben oder Dritter für die Gestellung von Personal- und Sachleistungen

Erläuterungen zu 7 + Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgaben, Erträge aus der Veräußerung von Vorratsgrundstücken, Buß- und Verwarnungsgelder, Erträge aus Beitreibungsgebühren und Säumniszuschlägen sowie Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen und Pauschalwertberichtigungen

Erläuterungen zu 11 – Personalaufwendungen

Bezüge der Beamten, Vergütungen der Tarifbeschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung sowie Beihilfen

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für die Bereitstellung der jeweiligen Verwaltungsleistungen, u. a. Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden, Betriebs- und Geschäftsausstattungen, Fahrzeugen usw. sowie Aufwendungen für Leistungen anderer Behörden, städt. Beteiligungen, Eigenbetrieben, oder Dritter

Nicht investive Klimaschutzmaßnahmen im Rahmen „Klimafods“	300.500 €
Erstattung an TBV für Leistungen der Zentralen Vergabestelle und das IntraGIS	60.000 €

Erläuterungen zu 14 – Bilanzielle Abschreibungen

Gleichbleibende (lineare) Abschreibungen auf abnutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens über ihre betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

Vom Kreis sowie vom Land erhobene Umlagen, Finanzierungsbeteiligungen, Gewährung und Weiterleitung von Zuwendungen und Zuschüssen, Jugendhilfeleistungen und Leistungen nach dem AsylBLG

Weiterleitung von Fördermitteln des Landes	14.836.500 €
Gewährung von Zuschüssen aus Mitteln der Denkmalspauschale	30.000 €
Weiterleitung von Fördermitteln aus dem Förderprogramm Photovoltaikanlagen	30.000 €

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mieten und Pachten, Leasing, Geschäftsaufwand, Versicherungsbeiträge und Aufwendungen für Schadensfälle, abzuführende Steuern, personalbezogene Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, persönliche Ausrüstungsgegenstände usw.

Honorare, Handlungskonzepte, Stadtplanung: Vermessungs- und sonstige Leistung TBV, Gutachten, Honorare, Handlungskonzepte geförderte Handlungsgutachten und Handlungskonzepte, Konzeptentwicklung Schloss Hardenberg	400.000 €
Klimaschutz- und Klimaanpassungsmaßnahmen	300.000 €

Erläuterungen zu 20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen für Darlehen und Liquiditätskredite sowie Erstattungszinsen Gewerbesteuer

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.393.793,59	11.370.680	15.233.260	0	2.747.370	2.747.370	2.747.370
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	979.546,11	520.000	520.000	0	520.000	520.000	520.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	49.804,26	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
7 + Sonstige Einzahlungen	5.213,22	10.500	10.500	0	10.500	10.500	10.500
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.428.357,18	11.926.180	15.788.760	0	3.302.870	3.302.870	3.302.870
10 – Personalauszahlungen	2.319.954,08	2.546.350	2.934.800	0	2.964.210	2.993.910	3.023.930
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	73.694,38	71.950	371.950	0	71.950	71.950	71.950
14 – Transferauszahlungen	8.988.641,84	14.901.320	14.896.500	0	2.800.000	2.800.000	2.800.000
15 – Sonstige Auszahlungen	334.192,44	784.160	774.160	0	674.160	674.160	674.160
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.716.482,74	18.303.780	18.977.410	0	6.510.320	6.540.020	6.570.040
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit * (= Zeilen 9 und 16)	6.711.874,44	-6.377.600	-3.188.650	0	-3.207.450	-3.237.150	-3.267.170
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	526,55	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
28 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 – Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	526,55	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
32 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	-526,55	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
33 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	6.711.347,89	-6.384.600	-3.195.650	0	-3.214.450	-3.244.150	-3.274.170

Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Erläuterungen zu 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

In Anwendung des § 4 Abs. 4 Satz 2 KomHVO wird auf die Einzeldarstellung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verzichtet, da diese in aller Regel den Ansätzen des Ergebnisplans entsprechen.

Übersicht Investitionsmaßnahmen

Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit gestellt	Gesamt
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €									
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	526,55	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000	14.526,55	35.526,55
Saldo:	<u>-526,55</u>	<u>-7.000</u>	<u>-7.000</u>	<u>0</u>	<u>-7.000</u>	<u>-7.000</u>	<u>-7.000</u>	<u>-14.526,55</u>	<u>-35.526,55</u>

Leistungsbeschreibungen

Leistung

Ordnung und Verkehr (1221)

Leistungsbeschreibung

Dem Ordnungsamt obliegen u.a. folgende Aufgaben, für die die entsprechenden Kennzahlen gebildet wurden:

1. Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs

Die Überwachung des ruhenden Verkehrs umfasst die Durchführung von Verkehrskontrollen mit Abschleppen von Fahrzeugen im gesamten Stadtgebiet, Ahndung von Verstößen gegen die StVO, Verfahrensführung in Form von Verwarnungs- und Bußgeldern. Die Überwachung des fließenden Verkehrs erfolgt durch Geschwindigkeitsmessungen im gesamten Stadtgebiet sowie die Ahndung von Verstößen und Verfahrensführung in Form von 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:

- 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.

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
gebührenpflichtige Verwarnungen fließender Verkehr	11.859	13.000	12.500
Verwarnungsgeldverfahren ruhender Verkehr	38.894	45.000	37.500
Bußgeldverfahren ruhender Verkehr	4.964	7.000	6.000
Erzwingungshaftverfahren ruhender Verkehr	335	350	325
Erlaubnisse allgemeine Gefahrenabwehr	21	200	20
Ermittlungen allgemeine Gefahrenabwehr	91	50	50
Ordnungsverfügungen allgemeine Gefahrenabwehr	37	35	35
Ersatzvornahmen allgemeine Gefahrenabwehr	94	70	70
Ordnungswidrigkeitsverfahren allgemeine Gefahrenabwehr	2.977	900	900
Ermittlungen Gesundheitsschutz	630	50	100
Ordnungsverfügungen Gesundheitsschutz	3.022	200	200
Maßnahmen nach dem PsychKG	430	350	375
Bestattung Verstorbener	65	60	60
Erlaubnisse Gewerbeangelegenheiten	78	250	200
Ermittlungen Gewerbeangelegenheiten	135	150	150
Ordnungsverfügungen Gewerbeangelegenheiten	3	30	20
Ordnungswidrigkeitsverfahren Gewerbeangelegenheiten	42	40	40
Gewerbemeldeverfahren	1.600	1.700	1.700
Gewerbemeldeauskünfte	908	1.100	1.000
Märkte / Volksfeste	6	35	35
Beständige Verkehrsregelungen	251	240	300
Nicht beständige Verkehrsregelungen	1.992	1.600	1.750
davon Baustellenregelungen	1.517	1.400	1.500
Ausnahmegenehmigungen und Erlaubnisse	1.242	1.200	1.500
Sondernutzungserlaubnisse	587	500	600
Parkerleichterungen für Behinderte	132	130	140

Leistung**Bürgerdienste (1222)****Leistungsbeschreibung**

Das Bürgeramt erbringt u.a. folgende Leistungen, zu denen entsprechende Kennzahlen gebildet wurden:

1. Bürgerservice

In diesen Bereich fallen Information und Beratung zu den verschiedenen Dienstleistungen im ServiceBüro und zu Terminvereinbarungen im ServiceBüro

2. Meldewesen

Führung und Fortschreibung des amtlichen Melderegisters

3. Personal- und Ausweiswesen

Beantragung, Ausstellung und Ausgabe von Pass- und Ausweisdokumenten

4. Rentenversicherungsangelegenheiten

Beratung in Rentenversicherungsangelegenheiten

5. Personenstandsangelegenheiten

Aufgaben im Bereich des Standesamtes

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Informationen, Auskünfte Bürgerservice	25.000	25.000	25.000
Beratungen Bürgerservice	15.000	15.000	15.000
Melderegister Anmeldungen	3.600	5.000	5.000
Melderegister Abmeldungen	2.845	3.500	3.000
Melderegister Ummeldungen	4.200	6.000	5.000
Melderegister Auskunftssperren	600	300	400
Melderegisterauskünfte	30.000	30.000	30.000
Örtliche Ermittlungen Melderegister	300	300	300
Melde- und Aufenthaltsbescheinigungen	3.000	3.500	3.500
Führungszeugnisse	4.400	4.500	4.500
Bundspersonalausweise	9.400	7.500	9.500
Reisepässe	2.600	3.500	3.500
vorläufige Personalausweise	1.200	900	1.100
Kinderreisepässe	1.000	1.500	1.500
Fischereischeine	200	200	200
amtliche Beglaubigungen	2.000	2.000	2.000
Fundsachen	3.000	300	300
Verlängerung von Schwerbehindertenausweisen (Servicebüros)	500	800	800
Verkauf / Ausgabe für TBV (Servidebüros)	2.500	5.000	0
Beratung für TBV (Servicebüros)	1.500	2.000	0
Geburten in Velbert	1.147	1.300	1.200
Fortschreibung des Geburtenbuches	3.277	3.300	3.300
Erteilen von Geburtsurkunden	6.746	7.500	7.500
Erteilen von Auskünften aus dem Geburtenbuch	1.147	1.200	1.200
Nacherfassungen Geburtenregister	0,00	115,00	115,00
Anerkennung Vaterschaften	84	120	120
Aufgebotsverfahren	334	400	400
Eheschließungen	299	350	350
Fortschreibung des Heiratsbuchs	1.018	1.300	1.100
Erteilen von Heiratsurkunden	803	850	850
Erteilen von Auskünften aus dem Heiratsbuch	2.500	2.500	2.500
Pflege der Familienbücher als Heiratseintrag	0	150	150
Beurkundung der in Velbert eingetretenen Sterbefälle und Totgeburten	1.107	1.300	1.100
Erteilung von Sterbeurkunden	9.607	11.800	11.800
Erteilen von Sterbeauskünften	750	750	750
Beratung in Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung	1.000	1.000	1.000
Anträge auf Leistungen der Rentenversicherung	600	600	600

Budget	FB 4 - Bürgerdienste und Soziales	Haushaltsjahr 2023		
---------------	--	---------------------------	--	--

Anträge auf Kontenklärung	500	500	500
Anträge auf Anerkennung von Kindererziehungszeiten	300	300	300
Anträge auf Rentenauskunft	200	200	200
Ehefähigkeitszeugnisse	0	20	20
Leichenpässe	19	20	20

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

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Hilfe zur Pflege, Fälle	170	170	100
Hilfen für Blinde und Gehörlose	9	10	10
Schwerbehindertenfürsorge, Anzahl der bearbeiteten Fälle	206	145	150
laufende Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Anzahl Fälle SGB XII	1.600	1.600	1.750
laufende Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Anzahl Personen SGB XII	1.900	1.900	2.000
Empfänger laufender und einmaliger Leistungen innerhalb von Einrichtungen	1	1	0
Kostenersatz-/Kostenerstattungsfälle	380	380	380

Leistung **Hilfen für Asylbewerber (3121)**

- Leistungsbeschreibung** Gewährung von finanziellen Leistungen für Asylbewerber und Duldungsinhaber

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Asylbewerber und Geduldete - Anzahl der Fälle	275	275	550
Asylbewerber und Geduldete - Anzahl der Personen	510	500	1.000

Budget	FB 4 - Bürgerdienste und Soziales	Haushaltsjahr 2023
---------------	--	---------------------------

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

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Unterkünfte Wohnungslose	2	2	4
Untergebrachte Personen, Wohnungslose	30	30	30
Räumungsklagen	56	95	95
terminierte Zwangsräumungen	57	65	65

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

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zuschüsse an Verbände und Vereine	20	20	20

Leistung **Unterhaltsvorschussleistungen (3126)**

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

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz - laufende Fälle	900	1.100	1.150
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz - Kostenersatz-/Kostenerstattungsfälle	2.000	1.900	1.900

Budget	FB 4 - Bürgerdienste und Soziales	Haushaltsjahr 2023
---------------	--	---------------------------

Leistung **Betreuungsleistungen (3128)**

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

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Führen eigener Betreuungen	1	1	1
Betreuungsstelle - Veranstaltungen	4	4	4
Betreuungsstelle - Stellungnahmen	650	650	800
Betreuungsstelle - Fachberatungen	850	850	1.000

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

Leistungsbeschreibung 1. Gewährung von Wohngeld
 2. Gewährung der Leistungen für Bildung und Teilhabe
 3. Ausstellung/ Abwicklung Velbert-Pass

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Wohngeld - Mietzuschüsse	1.800	1.800	1.800
Wohngeld - Lastenzuschüsse	90	90	90
ausgestellte Velbert-Pässe - Erwachsene	0,00	1.500,00	1.500,00
ausgestellte Velbert-Pässe - Kinder	0,00	3.000,00	3.000,00

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

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Bestands- und Besetzungskontrollen	400	490	380
Erteilte Wohnberechtigungsscheine im 2. Förderungsweg	20	20	20
Ablehnungen Wohnberechtigungsscheine	25	25	30
wohnungsbezogene Wohnberechtigungsscheine	80	80	80
Wohnungsvergaben	125	125	120
Erfassung der Wohnungssuchenden	175	175	172

Arbeitsschwerpunkte

Ausbau v. E-Government-Lösungen i.R.v. VOIS/MESO, insbes. im Meldewesen

Fortsetzung

Implementierung v. Speed Capture Stationen (Fotostationen) in den ServiceBüros mit Anbindung a.d. HSH-Fachverfahren VOIS/MESO und Umsetzung der in Arbeit befindlichen gesetzlichen Regelung zum Versand von Pass- und Ausweispapieren an die AntragstellerInnen.

Implementierung v. VOICE (erweiterbare Plattform mit integrierten Fachverfahren u. eGovernment-Lösungen) im Gewerbeamt (Ablösung Migewa)

Fortsetzung

Inbetriebnahme weiterer Unterkünfte für Flüchtlinge u. Obdachlose

Fortsetzung

Teilstellenplan

		2022			2023		
		Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2020/21)	Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2021/22)
1. Beamte / - innen							
A 15	VD	1	1	128.500	1	1	132.700
A 14	VD	1	1	114.200	1	1	117.900
A 13 gD	VD	0	0	0	2	2	219.400
A 12	VD	4	4	382.800	4	4	395.200
A 11	VD	0	0	0	6	5,67	504.692
A 10	VD	3	3	232.800	5	4,73	379.482
A 9 mD Z	VD	1	1	82.800	1	1	85.500
A 9 mD	VD	1	1	72.800	2	1,78	133.716
A 14	FW	1	1	121.400	0	0	0
A 13 hD	FW	1	1	102.800	0	0	0
A 13 gD	FW	1	1	112.100	0	0	0
A 12	FW	4	4	399.600	0	0	0
A 11	FW	13	13	1.196.000	0	0	0
A 10	FW	12	12	913.200	0	0	0
A 9 mD Z	FW	1	1	83.000	0	0	0
A 9 mD	FW	49	49	3.758.300	0	0	0
A 8	FW	29	29	2.064.800	0	0	0
AB	FW			25.400			0
AB	FW			534.400			0
2. Tariflich Beschäftigte							
E 12	VD				1	0,5	46.450
E 11	VD	1	1	80.700	1	1	79.600
E 10	VD	3	3	223.200	5	4,5	337.500
E 9 a	VD	30	30	1.854.000	50	48,92	3.047.735
E 9 b	VD	0	0	0	1	1	66.400
E 9 c	VD	5	5	302.400	22	21	1.400.700
E 8	VD	21	18,31	1.014.247	24	21,31	1.191.078
E 6	VD	12	6,92	369.985	13	8,15	435.167
S 15	SuE				1	1	78.100
S 11 b	SuE				6	5,63	397.139
S 8 b	SuE				1	1	66.500
N	FW	39	39	2.375.100	0	0	0
AB	FW			37.200			0

	2022			2023		
	Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2020/21)	Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2021/22)
Gesamt:	194	185,72	14.169.431	147	135,18	9.114.959
Ansatz:	15.078.800 EUR			8.782.340 EUR		

(Die Pauschalwerte weichen von den tats. geplanten Personalaufwendungen u. a. ab aufgrund der Altersstruktur, der Tarifsteigerungen, des Beihilfeaufwandes, der Pensions- und Beihilferückstellungen sowie zeitweilig unbesetzter Stellen.)

Die Anpassung der Vollzeitäquivalente (VZÄ) für das Jahr 2023 resultiert aus der zum 01.08.2022 geänderten Dezernatsverteilung.

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1			2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	283.549,63	29.000	52.800	52.800	52.800	52.800
3	+ Sonstige Transfererträge *	593.103,14	510.000	1.170.000	1.035.000	900.000	765.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	1.650.922,76	1.617.000	1.767.000	1.717.000	1.667.000	1.617.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	6.914,42	32.000	32.000	11.000	32.000	11.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	5.064.374,28	5.198.500	4.964.350	4.823.340	4.722.340	4.647.350
7	+ Sonstige ordentliche Erträge *	1.595.530,94	1.290.800	1.590.800	1.290.800	1.290.800	1.290.800
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	9.194.395,17	8.677.300	9.576.950	8.929.940	8.664.940	8.383.950
11	- Personalaufwendungen *	6.672.273,02	7.284.410	8.919.160	9.008.590	9.098.960	9.190.280
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	991.721,62	1.159.710	1.238.920	1.195.920	1.238.920	1.219.980
14	- Bilanzielle Abschreibungen *	39.840,94	51.930	51.030	51.030	51.030	51.030
15	- Transferaufwendungen *	5.328.505,52	6.149.130	8.154.810	7.769.310	7.480.790	7.264.310
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	86.068,34	189.220	207.430	207.840	207.840	207.840
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.118.409,44	14.834.400	18.571.350	18.232.690	18.077.540	17.933.440
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.924.014,27	-6.157.100	-8.994.400	-9.302.750	-9.412.600	-9.549.490
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen *	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.924.014,27	-6.157.100	-8.994.400	-9.302.750	-9.412.600	-9.549.490
23	+ Außerordentliche Erträge *	492,95	0	987.750	612.470	419.240	340.140
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	492,95	0	987.750	612.470	419.240	340.140
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-3.923.521,32	-6.157.100	-8.006.650	-8.690.280	-8.993.360	-9.209.350
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-3.923.521,32	-6.157.100	-8.006.650	-8.690.280	-8.993.360	-9.209.350
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.923.521,32	-6.157.100	-8.006.650	-8.690.280	-8.993.360	-9.209.350

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1			2	3	4

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Erträge aus der Verwendung von Zuweisungspauschalen, Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für Investitionen und allgemeine Umlagen

Zuweisung des Kreises Mettmann im Bereich „Senioren“ (je 23.800 € für Seniorengerechte Quartiersentwicklung u. für caritative Maßnahmen) 47.600 €

Erläuterungen zu 3 + Sonstige Transfererträge

Kostenersatz Hilfen für Asylbewerber und Schutzbedürftige aus der Ukraine	640.000 €
Ersatz von Unterhaltspflichtigen für UVG-Leistungen	350.000 €
Zuweisung Landschaftsverband für Schwerbehindertenfürsorge	150.000 €
Rückforderungen von UVG-Leistungen	30.000 €

Erläuterungen zu 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren für Verwaltungsleistungen und Benutzungsgebühren für städtische Einrichtungen

Verwaltungsgebühren Standesamt und Service-Büro	750.000 €
Benutzungsgebühren für Sammelunterkünfte Wohnungslose (rd. 75 TEUR) und Erträge für städt. Unterkünfte von Dritten (z. B. JobCenter)	600.000 €
Einnahmen aus Verwaltungsgebühren des Fachgebietes Ordnung sowie Gebühren für Maßnahmen im Straßenverkehr	410.000 €

Erläuterungen zu 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte

Entgelte für Leistungen, die nicht auf Grundlage einer Gebührensatzung erhoben werden, z. B. Verkaufserlöse und Erträge aus Mieten und Mietnebenkosten

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen anderer Behörden, städt. Beteiligungsgesellschaften, Eigenbetrieben oder Dritter für die Gestellung von Personal- und Sachleistungen

Erstattungen vom Land nach FlüAG für Hilfen für Asylbewerber und Ukraine-Kriegsvertriebene sowie und Ausgleichszahlungen für geduldete Personen	2.700.000 €
Landes- und Bundesanteile an den Aufwendungen für Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) u. Erstattung durch andere Gemeinden	1.904.000 €
Sachkostenerstattung Kreis-Service-Center	159.100 €
Erstattungen Ordnungspartnerschaft KOD / TBV AöR	150.000 €
Erstattung für Dienstleistungen	37.250 €

Erläuterungen zu 7 + Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgaben, Erträge aus der Veräußerung von Vorratsgrundstücken, Buß- und Verwarnungsgelder, Erträge aus Beitreibungsgebühren und Säumniszuschlägen sowie Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen und Pauschalwertberichtigungen

Ordnungsrechtliche Erträge	1.500.000 €
Erträge aus Wertberichtigungen von Forderungen (Unterhaltsvorschussleistungen)	50.000 €
Einnahmen aus Buß- und Zwangsgeldern des Ordnungsamtes einschl. des Anteils aus der Bekämpfung der Schwarzarbeit durch den Kreis Mettmann	40.000 €

Erläuterungen zu 11 – Personalaufwendungen

Bezüge der Beamten, Vergütungen der Tarifbeschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung sowie Beihilfen

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für die Bereitstellung der jeweiligen Verwaltungsleistungen, u. a. Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden, Betriebs- und Geschäftsausstattungen, Fahrzeugen usw. sowie Aufwendungen für Leistungen anderer Behörden, städt. Beteiligungen, Eigenbetrieben, oder Dritter

Bürger- und Standesamt Erstattungen an Bundesdruckerei	360.000 €
Aufwendungen für Fundtiere, Kosten der Tierseuchenbekämpfung sowie sonstiger ordnungsbehördlicher und straßenverkehrsrechtlicher Maßnahmen	197.000 €
Anteilige Erstattung der Erträge nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) an Land/Bund	175.000 €
Aufwendungen für Personal- und Sachkosten für Ausländerwesen	160.000 €
Erstattung an TBV für Mitnutzung Telefonzentrale	149.260 €
Erstattungen an TBV für Dienstleistungen	60.000 €
Aufwand für Seniorenmesse (43.000 €) u. Demenztage (1.000 €)	44.000 €
Kosten für städt. Unterkünfte (UH Grundstücke, Gebäude, Fahrzeuge, BGA; Bewirtschaftungsaufwand)	33.500 €
Aufwendungen für Fahrzeuge (Unterhalt u. Betriebskosten)	28.000 €

Erläuterungen zu 14 – Bilanzielle Abschreibungen

Gleichbleibende (lineare) Abschreibungen auf abnutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens über ihre betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

Vom Kreis sowie vom Land erhobene Umlagen, Finanzierungsbeteiligungen, Gewährung und Weiterleitung von Zuwendungen und Zuschüssen, Jugendhilfeleistungen und Leistungen nach dem AsylBLG

Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG). Die Leistungen werden zu 70 v. H. vom Land und vom Bund refinanziert.	2.700.000 €
Leistungen für den Lebensunterhalt von Flüchtlingen / Asylbewerbern	2.570.000 €
Ambulante und stationäre Krankenhilfe für Flüchtlinge/ Asylbewerber	2.000.000 €
Förderung der Offenen Seniorenarbeit durch Bezuschussung der Betriebskosten von 7 durch den Kreis Mettmann anerkannten Senioren-Begegnungsstätten (129.170 €); Zuschuss an den Verein Pro-Mobil zur Förderung Behinderter für die Vereinsräume Günther-Weißenborn-Str. 3 zur Überlassung von Vereinsräumen an Selbsthilfegruppen (3.810 €), Zuschüsse an Verbände aus der Zuwendung für seniorengerechte Quartiersentwicklung (23.800 €) und Mittelverwendung der Zuweisung für caritative Maßnahmen (16.630 €)	173.410 €
Leistungen im Rahmen der Schwerbehindertenfürsorge zur Durchführung der begleitenden Hilfe im Arbeits- und Berufsleben, z. B. technische Arbeitshilfen am und für den Arbeitsplatz, Hilfen zum Erreichen der Arbeitsstätte usw. aus Zuschüssen des LVR (s. Punkt 3, Transfererträge)	150.000 €
Übernahme von Unterkunftskosten außerhalb von Sammelunterkünften	150.000 €
Bildungs- und Teilhabeleistungen für asylbegehrende Ausländer	120.000 €
Ausgleich Einnahmeverluste FB'e/ Gesellschaften durch Einführung Velbert-Pass, Sachkosten ab 01.07.2022	118.000 €
Zuschuss Betreuungsvereine von DW und SKFM	66.500 €
Ergänzende Förderung der Schuldner- und Insolvenzberatung in Velbert (47.820 €), Zuschuss an verschiedene Verbände zur Förderung ehrenamtlicher sozialer Vereinsarbeit, Tafel Niederberg (6.000 €), Sozialverband VKD (2.047 €), Bund der Vertriebenen (2.047 €), BDH - Verband für Rehabilitation und Interessenvertretung Behinderte (400 €), Zuschuss Suchtkrankenbetreuung (Kreuzbund e.V.) (3.000 €) und Zuschuss DRK zur Förderung des sozialen Engagements im Bereich der Gesundheitspflege sowie der Allgemeinen Hilfsdienste des DRK in den drei Ortsvereinen (3.072 €)	64.400 €
sonstige Leistungen nach dem AsylbLG	42.500 €

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mieten und Pachten, Leasing, Geschäftsaufwand, Versicherungsbeiträge und Aufwendungen für Schadensfälle, abzuführende Steuern, personalbezogene Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, persönliche Ausrüstungsgegenstände usw.

Wertberichtigungen (befristete u. unbefristete Niederschlagungen von UVG-Unterhaltsforderungen aus Vorjahren)	50.000 €
Aufwendungen für Fortbildung, Reise-/Fahrtkosten	41.910 €
Geschäftsaufwand (Büromaterial, Literatur usw.)	33.540 €
Dienstleistungen im Bereich Flüchtlinge	26.030 €

Erläuterungen zu 20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen für Darlehen und Liquiditätskredite sowie Erstattungszinsen Gewerbesteuer

Erläuterungen zu 23 + Außerordentliche Erträge

Isolierte Mehraufwendungen und Mindererträge (coronabedingt u. Ukraine)

987.750 €

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.829,27	23.800	47.600	0	47.600	47.600	47.600
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	645.264,41	510.000	1.170.000	0	1.035.000	900.000	765.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.609.179,57	1.617.000	1.767.000	0	1.717.000	1.667.000	1.617.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.487,42	32.000	32.000	0	11.000	32.000	11.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.307.387,57	5.198.500	4.964.350	0	4.823.340	4.722.340	4.647.350
7 + Sonstige Einzahlungen	1.410.771,15	1.240.800	1.540.800	0	1.240.800	1.240.800	1.240.800
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.053.919,39	8.622.100	9.521.750	0	8.874.740	8.609.740	8.328.750
10 – Personalauszahlungen	6.227.866,13	6.771.350	8.474.710	0	8.559.630	8.645.460	8.732.160
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	978.868,70	1.159.710	1.238.920	0	1.195.920	1.238.920	1.219.980
14 – Transferauszahlungen	5.505.688,13	6.149.130	8.154.810	0	7.769.310	7.480.790	7.264.310
15 – Sonstige Auszahlungen	73.865,40	124.220	142.430	0	142.840	142.840	142.840
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.786.288,36	14.204.410	18.010.870	0	17.667.700	17.508.010	17.359.290
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit * (= Zeilen 9 und 16)	-3.732.368,97	-5.582.310	-8.489.120	0	-8.792.960	-8.898.270	-9.030.540
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	34.910	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	34.910	0	0
24 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	2.781,75	35.000	36.700	100.000	101.000	1.000	1.000
28 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 – Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.781,75	35.000	36.700	100.000	101.000	1.000	1.000
32 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	-2.781,75	-35.000	-36.700	-100.000	-66.090	-1.000	-1.000
33 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.735.150,72	-5.617.310	-8.525.820	-100.000	-8.859.050	-8.899.270	-9.031.540

Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Erläuterungen zu 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

In Anwendung des § 4 Abs. 4 Satz 2 KomHVO wird auf die Einzeldarstellung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verzichtet, da diese in aller Regel den Ansätzen des Ergebnisplans entsprechen.

Erläuterungen zu 27 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Einführung e-Akte im Standesamt

25.000 €

Übersicht Investitionsmaßnahmen

Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit gestellt	Gesamt
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €									
Beschaffung 2 Dienstwagen KOD									
Investitionszuweisungen Land	0,00	0	0	0	34.910	0	0	0,00	34.910,00
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	0	0	100.000	100.000	0	0	0,00	100.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-100.000</u>	<u>-65.090</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>-65.090,00</u>
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €									
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.781,75	35.000	36.700	0	1.000	1.000	1.000	74.481,75	77.481,75
Saldo:	<u>-2.781,75</u>	<u>-35.000</u>	<u>-36.700</u>	<u>0</u>	<u>-1.000</u>	<u>-1.000</u>	<u>-1.000</u>	<u>-74.481,75</u>	<u>-77.481,75</u>

Leistungsbeschreibungen**Leistung** **Förd. Kinder in Tageseinricht./-pflege (3620)****Leistungsbeschreibung** Aufwendungen für die Kindertagespflege, Zuschuss an die Fachberatungsstelle für Tagespflege des SKFM, Zahlungen an die Tagespflegepersonen

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Plätze in Tagespflegestellen	204	235	235

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

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Maßnahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes	25	40	60
Maßnahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes - Teilnehmer	900	1.200	1.400

Budget	FB 5 - Jugend und Familie	Haushaltsjahr 2023
---------------	----------------------------------	---------------------------

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

Leistungsbeschreibung Aufwendungen für Kindertageseinrichtungen und Familienzentren

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
städtische Kindergärten	5	5	5
städtische Kindergärten - Plätze	460	460	460
Kindergärten freier Träger	44	44	46
Kindergärten freier Träger - Plätze	2.505	2.541	2.541
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) 25 Stunden	89	90	89
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) 35 Stunden	791	796	779
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) 45 Stunden	976	979	1.071
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) gesamt	1.856	1.865	1.939
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) 25 Stunden	5	5	6
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) 35 Stunden	58	62	71
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) 45 Stunden	79	80	97
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) gesamt	142	147	174
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) 25 Stunden	62	64	47
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) 35 Stunden	433	445	488
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) 45 Stunden	472	480	513
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) gesamt	967	989	1.048
Davon für behinderte Kinder	111	108	110
Gesamt Plätze für Kinder unter drei Jahren	610	613	654

Leistung **Einrichtungen der Jugendarbeit (3624)**

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

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
städtische Jugendzentren - Anzahl der Einrichtungen	3	3	3
freier Träger - Anzahl der Einrichtungen	5	5	5
Außerschulische Aus- und Weiterbildung	1	2	2
Außerschulische Aus- und Weiterbildung - Teilnehmer	20	60	60
Streetwork Wochenstunden	0	25	20

Budget	FB 5 - Jugend und Familie	Haushaltsjahr 2023
---------------	----------------------------------	---------------------------

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

Leistungsbeschreibung 1. Bereitstellung von Einrichtungen und Maßnahmen der Erziehungshilfe

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Kinderheim Am Brangenberg - Belegtage	4.900	6.600	6.600
institutionelle Erziehungsberatung - Betreuungen und Therapien	410	450	460

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

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

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Vollzeitpflege - Fälle	149	170	170
Heimerziehung - Fälle	98	100	110
Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe - Anzahl Kinder und Jugendliche	320	450	450
Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe - betreute Familien	180	190	230
Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe - Erwachsene	50	0	0

Leistung **Adoptionsvermittlung (3634)**

Leistungsbeschreibung Adoptionsvermittlung

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Prüfungen potentieller Adoptiveltern	4	4	5
Gutachterliche Tätigkeiten	2	2	5

Budget	FB 5 - Jugend und Familie	Haushaltsjahr 2023
---------------	----------------------------------	---------------------------

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

Leistungsbeschreibung Amtspflegschaften, Vormundschaften und Beistandschaften für Minderjährige

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beistandschaften	366	400	350
Beistandschaften - davon ausländische Kinder	32	35	30
Bestellte Vormundschaften	90	50	70
Bestellte Pflegschaften	42	100	100
Prozessvertretungen	24	30	25
Klagen	19	25	20
Beratung und Unterstützung gem. § 18 SGB VIII	746	850	800
Beurkundungen	343	450	350

Arbeitsschwerpunkte

1. JHD	Umsetzung und Weiterentwicklung der GPA/ Organisations- Untersuchung „Realisierung von Effektivitäts- und Effizienz- Potenzialen im Bereich der Hilfen zur Erziehung“	ganzjährig
2. Verw. Organisation	Beschaffung neuer geeigneter Software für die Jugendhilfe Entwicklung und Einsatz wirksamer Controllingsysteme.	ganzjährig ganzjährig
3. Betreuung von Kindern in Velbert	Ausbau der Betreuung in Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege zur Sicherung des Rechtsanspruchs	ganzjährig

Teilstellenplan

		2022			2023		
		Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2020/21)	Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2021/22)
1. Beamte / - innen							
A 13 gD	VD	3	3	318.600	1	1	109.700
A 12	VD	1	1	95.700	0	0	0
A 11	VD	9	8,28	713.736	3	2,11	187.772
A 10	VD	6	4,73	367.234	1	1	80.200
2. Tariflich Beschäftigte							
E 15	VD	1	1	109.000	1	1	108.600
E 14	VD	1	1	94.300	1	1	93.900
E 13	VD	8	7,59	632.330	7	6,60	555.380
E 12	VD	1	0,50	47.900	0	0	0
E 11	VD	1	1	80.700	1	1	79.600
E 10	VD	6	6	446.400	7	7	525.000
E 9 a	VD	15	12,74	787.554	7	4,27	265.971
E 9 b	VD	4	3	202.800	0	0,0	0
E 9 c	VD	11	11	739.200	3	1,77	118.006
E 8	VD	4	2,77	153.414	2	2	111.800
E 7	VD	1	1	52.200	1	1	53.400
E 6	VD	9	7,03	376.052	6	4,03	215.149
E 5	VD	5	3,56	190.323	5	3,56	194.243
E 3	VD	1	0,51	23.538	1	0,51	23.640
S 17	SuE	6	5,89	488.107	7	6,88	583.008
S 16	SuE	4	4	325.600	4	4	330.400
S 15	SuE	10	8,18	631.033	10	8,18	639.217
S 14	SuE	22	19,20	1.336.494	28	23,70	1.644.960
S 13	SuE	1	1	72.900	1	1	73.000
S 12	SuE	5	4,27	304.621	10	7,57	536.965

		2022			2023		
		Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2020/21)	Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2021/22)
S 11 b	SuE	25	24,07	1.655.913	30	25,67	1.812.302
S 9	SuE	1	1	67.300	1	1	68.300
S 8 a	SuE	74	62,73	3.738.833	79	64,73	3.890.399
S 8 b	SuE	9	9	595.800	9	8	532.000
Gesamt:		244	215,06	14.647.581	226	188,60	12.832.914
Ansatz:		13.939.420 EUR			12.092.400 EUR		

(Die Pauschalwerte weichen von den tats. geplanten Personalaufwendungen u. a. ab aufgrund der Altersstruktur, der Tarifsteigerungen, des Beihilfeaufwandes, der Pensions- und Beihilferückstellungen sowie zeitweilig unbesetzter Stellen.)

Die Anpassung der Vollzeitäquivalente (VZÄ) für das Jahr 2023 resultiert aus der zum 01.08.2022 geänderten Dezernatsverteilung.

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1			2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	19.342.972,38	22.394.240	26.104.610	22.912.310	23.739.200	24.727.200
3	+ Sonstige Transfererträge *	2.080.474,96	2.119.550	4.150.000	3.570.000	3.595.000	3.600.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	672.032,00	100	100	100	100	100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	193.606,91	206.500	206.500	206.500	206.500	206.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	144.974,16	97.000	136.000	136.000	136.000	136.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge *	129.591,39	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	22.563.651,80	24.821.790	30.601.610	26.829.310	27.681.200	28.674.200
11	- Personalaufwendungen *	9.567.269,53	10.829.770	12.092.400	12.213.560	12.336.030	12.459.690
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	29.910.859,61	32.232.580	34.102.140	36.675.650	38.379.610	39.684.650
14	- Bilanzielle Abschreibungen *	614.175,24	661.770	656.900	756.900	756.900	756.900
15	- Transferaufwendungen *	14.358.648,88	17.267.260	20.797.220	16.796.560	17.229.880	18.655.570
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	197.728,02	218.880	337.140	316.140	196.140	196.140
17	= Ordentliche Aufwendungen	54.648.681,28	61.210.260	67.985.800	66.758.810	68.898.560	71.752.950
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-32.085.029,48	-36.388.470	-37.384.190	-39.929.500	-41.217.360	-43.078.750
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen *	45,49	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-45,49	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-32.085.074,97	-36.388.470	-37.384.190	-39.929.500	-41.217.360	-43.078.750
23	+ Außerordentliche Erträge	317.319,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	317.319,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-31.767.755,97	-36.388.470	-37.384.190	-39.929.500	-41.217.360	-43.078.750
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen *	658.701,24	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	658.701,24	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-31.767.755,97	-36.388.470	-37.384.190	-39.929.500	-41.217.360	-43.078.750

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1			2	3	4
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-31.767.755,97	-36.388.470	-37.384.190	-39.929.500	-41.217.360	-43.078.750

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Erträge aus der Verwendung von Zuweisungspauschalen, Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für Investitionen und allgemeine Umlagen

Zuweisung Land für Tageseinrichtungen für Kinder in Velbert nach dem Kinderbildungsgesetz (KiBiz) für Betriebskosten (rd. 19,350 Mio. EUR) und Investitionen (rd. 4,688 Mio. EUR) sowie Energiekostenpauschale (rd. 0,242 Mio. EUR))	24.280.650 €
Auflösung von Sonderposten aus Förderprogrammen von Bund und Land sowie Spenden	383.670 €
Zuweisung Land für die Kindertagespflege (323 TEUR) sowie Energiekostenpauschale (rd. 19 TEUR)	341.810 €
Belastungsausgleich Landeskinderschutzgesetz (LVR)	315.920 €
Zuweisung Kreis für BuT-Schulsozialarbeit	268.700 €
Zuweisung Land für die offene Kinder- und Jugendarbeit (Jugendzentren)	155.310 €
Inklusionspauschale für zusätzliche Schulsozialarbeit	126.750 €
Zuweisung Land für die städt. Erziehungsberatungsstelle	85.000 €
Anteil Inklusionspauschale für Schulsozialarbeit	50.000 €
Zuweisung aus dem Bundesfonds Frühe Hilfen	41.800 €
Förderung Projekt „Nah dran“ aus GKV-Mitteln	30.000 €
ESF/Bundesmittel für Sprachförderung und Ausbildung von Erzieher/innen	25.000 €

Erläuterungen zu 3 + Sonstige Transfererträge

Ersatz von stationären Jugendhilfeleistungen innerhalb von Einrichtungen (Heimpflege) durch Kostenheranziehung der Eltern, Jugendlichen oder jungen Erwachsenen, Vereinnahmung zweckgleicher Leistungen (wie BAföG, Berufsausbildungsbeihilfe, Waisenrenten) sowie Kostenerstattungen durch Jugendämter anderer Städte und Gemeinden oder anderer Träger	2.500.000 €
Ersatz von Jugendhilfeleistungen außerhalb von Einrichtungen (Vollzeitpflege) durch Kostenheranziehung der Eltern, Jugendlichen oder jungen Erwachsenen, Vereinnahmung zweckgleicher Leistungen (wie BAföG, Berufsausbildungsbeihilfe, Waisenrenten) sowie Kostenerstattungen durch Jugendämter anderer Städte und Gemeinden	1.650.000 €

Erläuterungen zu 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren für Verwaltungsleistungen und Benutzungsgebühren für städtische Einrichtungen

Erläuterungen zu 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte

Entgelte für Leistungen, die nicht auf Grundlage einer Gebührensatzung erhoben werden, z. B. Verkaufserlöse und Erträge aus Mieten und Mietnebenkosten

Elternbeiträge für Verpflegungskosten in städt. Kindertageseinrichtungen 180.000 €

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen anderer Behörden, städt. Beteiligungsgesellschaften, Eigenbetrieben oder Dritter für die Gestellung von Personal- und Sachleistungen

Verwaltungskostenpauschale vom Land für die Bearbeitung der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge 126.000 €

Erläuterungen zu 7 + Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgaben, Erträge aus der Veräußerung von Vorratsgrundstücken, Buß- und Verwarnungsgelder, Erträge aus Beitreibungsgebühren und Säumniszuschlägen sowie Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen und Pauschalwertberichtigungen

Erläuterungen zu 11 – Personalaufwendungen

Bezüge der Beamten, Vergütungen der Tarifbeschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung sowie Beihilfen

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für die Bereitstellung der jeweiligen Verwaltungsleistungen, u. a. Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden, Betriebs- und Geschäftsausstattungen, Fahrzeugen usw. sowie Aufwendungen für Leistungen anderer Behörden, städt. Beteiligungen, Eigenbetrieben, oder Dritter

Zuschüsse nach dem Kinderbildungsgesetz (KiBiz) an die Träger von Tageseinrichtungen und Familienzentren in Velbert sowie Mittel für den Betrieb der städt. Kitas inkl. Weiterleitung Energiepauschale 30.707.780 €

Aufwand für die Kindertagespflege (einschl. Weiterleitung Energiepauschale) 2.734.110 €

Tätigkeiten im Kontext stadtteilorientierter Sozialarbeit im Bereich der Jugendhilfe und der allgemeinen Förderung der Erziehung in Familien gem. § 16 SGB VIII (283.150 €), Förderung Projekt Nah dran aus Mitteln GKV-Bündnis (20.500 €), Familienbüro inkl. BGA (12.000 €), Sachkosten u. Reinigung Büro für Südosteuropäer (11.700 €), Projekte/ Gruppenangebote der Schulsozialarbeit (10.000 €) 325.350 €

Pauschalzahlung für die Führung von Vormundschaften und Pflugschaften für Minderjährige an Verbände (BDB und SKFM) 92.000 €

Betriebs-/Hauswirtschaftskosten städt. Kinderheim und Erziehungsberatungsstelle 75.000 €

Trennungs- und Scheidungsberatung (§ 17 SGB VIII) und Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge und des begleiteten Umgangs (§ 18 SGB VIII) 60.000 €

Programmmittel- und Geschäftskosten Jugendzentren und Streetworker 31.500 €

Unterhalts- u. Betriebskosten PKW Streetwork 25.000 €

Erläuterungen zu 14 – Bilanzielle Abschreibungen

Gleichbleibende (lineare) Abschreibungen auf abnutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens über ihre betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

Vom Kreis sowie vom Land erhobene Umlagen, Finanzierungsbeteiligungen, Gewährung und Weiterleitung von Zuwendungen und Zuschüssen, Jugendhilfeleistungen und Leistungen nach dem AsylBLG

Hilfe zur Erziehung in Einrichtungen (ohne Kinderheim Am Brangenberg) und sonstiger betreuter Wohnform für Minderjährige und junge Volljährige, Krankenhilfe in stationären Maßnahmen, vorläufige Schutzmaßnahmen in Heimeinrichtungen, gemeinsame Unterbringung Eltern/Kind sowie stationäre Eingliederungshilfe für seelisch Behinderte oder von seelischer Behinderung bedrohte junge Menschen und junge Volljährige bis 27 Jahre.	8.540.000 €
Hilfe zur Erziehung für Minderjährige und junge Volljährige außerhalb von Einrichtungen (Vollzeitpflege, vorläufige Schutzmaßnahmen in Bereitschaftspflege, Krankenhilfe für Pflegekinder, Tagesgruppe, flexible ambulante Hilfen in Form von . Erziehungsbeistandschaft, Sozialpädagogischer Familienhilfe, Betreuung in Notsituationen, soziale Gruppenarbeit sowie ambulante Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen in Form von Autismustherapie, Integrationshilfe, LRS-Förderung, Dyskalkulieförderung und heilpädagogische Maßnahmen	6.883.000 €
Zuschüsse an Träger von Kindertageseinrichtungen für Investitionen (Bau und Ausstattung)	4.726.350 €
Zuschüsse an freie Träger für offene Kinder und Jugendarbeit	282.590 €
Rückzahlung investiver Zuschüsse für die städt. KiTa Rundumbunt an das Land NRW aufgrund der Änderung der Gruppenstruktur für den Ausbau der U-3 Betreuung	185.000 €
Förderung Jugendberatung Velbert und Einsatz von Familienhebammen aus Mitteln des Bundesfonds Frühe Hilfen	116.800 €
Zuschüsse an den Stadtjugendring und für Ferienfreizeiten und Ferienaktionen	32.080 €

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mieten und Pachten, Leasing, Geschäftsaufwand, Versicherungsbeiträge und Aufwendungen für Schadensfälle, abzuführende Steuern, personalbezogene Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, persönliche Ausrüstungsgegenstände usw.

Aufwendungen für Fortbildung, Reise-/Fahrtkosten	138.400 €
Geschäftsaufwand (Büromaterial, Literatur usw.)	35.120 €
Projekte für Südosteuropäer (5.700 € Inanspruchnahme Rechte/ Dienste, 20.000 € Datenbasierte Sozialraumanalyse SGB VIII unter Einbeziehung von Südosteuropäern, 8.000 € sonstige Geschäftsausgaben)	33.700 €
Rechtsberatungsleistungen im Zusammenhang mit KiTas	31.000 €
Projektmittel Schulsozialarbeit	25.000 €

Erläuterungen zu 20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen für Darlehen und Liquiditätskredite sowie Erstattungszinsen Gewerbesteuer

Erläuterungen zu 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Erträge für die Unterbringung Velberter Kinder im Kinderheim Brangenberg

800.000 €

Erläuterungen zu 28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Aufwendungen für die Unterbringung Velberter Kinder im Kinderheim Brangenberg

800.000 €

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.472.936,68	22.003.150	25.720.940	0	22.528.640	23.355.530	24.343.530
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.923.027,36	2.119.550	4.150.000	0	3.570.000	3.595.000	3.600.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	691.404,01	100	100	0	100	100	100
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	174.398,73	206.500	206.500	0	206.500	206.500	206.500
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	144.210,35	97.000	136.000	0	136.000	136.000	136.000
7 + Sonstige Einzahlungen	464,28	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.406.441,41	24.426.300	30.213.540	0	26.441.240	27.293.130	28.286.130
10 – Personalauszahlungen	9.442.103,46	10.690.680	11.975.780	0	12.095.740	12.216.990	12.339.410
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.013.925,86	32.232.580	34.102.140	0	36.675.650	38.379.610	39.684.650
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	47,99	0	0	0	0	0	0
14 – Transferauszahlungen	13.698.298,78	17.267.260	20.797.220	0	16.796.560	17.229.880	18.655.570
15 – Sonstige Auszahlungen	83.863,78	193.880	312.140	0	306.140	186.140	186.140
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.238.239,87	60.384.400	67.187.280	0	65.874.090	68.012.620	70.865.770
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit * (= Zeilen 9 und 16)	-28.831.798,46	-35.958.100	-36.973.740	0	-39.432.850	-40.719.490	-42.579.640
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	9.000	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	9.000	0	0	0	0	0
24 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	278.226,03	600.500	304.000	0	60.000	60.000	60.000
28 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 – Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	2.000.000	0	0	0	0
30 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	278.226,03	600.500	2.304.000	0	60.000	60.000	60.000
32 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	-278.226,03	-591.500	-2.304.000	0	-60.000	-60.000	-60.000
33 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-29.110.024,49	-36.549.600	-39.277.740	0	-39.492.850	-40.779.490	-42.639.640

Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Erläuterungen zu 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

In Anwendung des § 4 Abs. 4 Satz 2 KomHVO wird auf die Einzeldarstellung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verzichtet, da diese in aller Regel den Ansätzen des Ergebnisplans entsprechen.

Erläuterungen zu 27 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Investitionskostenzuschuss zur Schaffung von KiTa-Plätzen gem. noch zu verabschiedender Richtlinie	2.000.000 €
Beschaffung von Ausstattung für den Stützpunkt Kindertagespflege in der Schillerstraße, Beschaffung von Ausstattung im Rahmen des U-2-Ausbaus (KiTas Rundumbunt, Kollwitzstraße und Schillerstraße) sowie Ersatzbeschaffungen für städt. KiTas, städt. Jugendeinrichtungen und das städt. Kinderheim Brangenberg und das städt. Familienbüro im Forum Niederberg (einschl. GWG's) u. FB'übergreifender GWG's	304.000 €

Übersicht Investitionsmaßnahmen

Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit gestellt	Gesamt
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €									
Beschaffung Ausstattung KiTa Fontanestraße									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	202.300	0	0	0	0	0	202.300,00	202.300,00
Erwerb bew. Sachen AV u. 410 €	0,00	35.700	0	0	0	0	0	35.700,00	35.700,00
Saldo:	0,00	-238.000	0	0	0	0	0	-238.000,00	-238.000,00
Beschaffung Ausstattung KiTa Nordstraße									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	252.880	0	0	0	0	0	252.880,00	252.880,00
Erwerb bew. Sachen AV u. 410 €	0,00	44.620	0	0	0	0	0	44.620,00	44.620,00
Saldo:	0,00	-297.500	0	0	0	0	0	-297.500,00	-297.500,00
Investitionskostenzuschuss zur Schaffung von KiTa-Plätzen gem. Richtlinie									
Allg. Inv.Zusch. an ü. Bereich	0,00	0	2.000.000	0	0	0	0	2.000.000,00	2.000.000,00
Saldo:	0,00	0	-2.000.000	0	0	0	0	-2.000.000,00	-2.000.000,00
Ausstattung Kita Lindenstraße									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	140.239,51	0	0	0	0	0	0	140.239,51	140.239,51
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	24.928,08	0	0	0	0	0	0	24.928,08	24.928,08
Erwerb bew. Sachen AV u. 410 €	67.800,69	0	0	0	0	0	0	67.800,69	67.800,69
Saldo:	-232.968,28	0	0	0	0	0	0	-232.968,28	-232.968,28
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €									
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	9.000	0	0	0	0	0	9.000,00	9.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.257,75	65.000	304.000	0	60.000	60.000	60.000	414.257,75	594.257,75
Saldo:	-45.257,75	-56.000	-304.000	0	-60.000	-60.000	-60.000	-405.257,75	-585.257,75

Leistungsbeschreibungen**Leistung** Integration (1106)**Leistungsbeschreibung** Förderung von Aktivitäten ausländischer Mitbürger

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023

Leistung Grundschulen (2120)**Leistungsbeschreibung** Bereitstellung von Grundschulen

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Bestand Schulen	12	12	12
Bestand Klassen	126	125	130
Bestand Schüler	3.002	3.001	3.001
Offene Ganztagschule	1.003	1.100	1.100
Andere Betreuungsmaßnahmen in Grundschulen	527	590	590
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	66	90	90

Leistung Hauptschulen (2121)**Leistungsbeschreibung** Bereitstellung von Hauptschulen

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Bestand Schulen	1	1	1
Bestand Klassen	13	13	14
Bestand Schüler	301	305	305
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	61	72	72

Budget	FB 6 - Bildung, Kultur und Sport	Haushaltsjahr 2023
---------------	---	---------------------------

Leistung **Realschulen (2122)**

Leistungsbeschreibung Bereitstellung von Realschulen

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Bestand Schulen	1	1	1
Bestand Klassen	23	23	22
Bestand Schüler	650	670	670
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	94	108	108

Leistung **Gymnasien (2123)**

Leistungsbeschreibung Bereitstellung von Gymnasien

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Bestand Schulen	3	3	3
Bestand Klassen	83	84	86
Bestand Schüler	2.009	2.035	2.035
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	499	455	455

Leistung **Gesamtschulen (2124)**

Leistungsbeschreibung Bereitstellung von Gesamtschulen

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Bestand Schulen	2	2	2
Bestand Klassen	63	63	67
Bestand Schüler	1.679	1.712	1.712
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	471	472	472

Budget	FB 6 - Bildung, Kultur und Sport	Haushaltsjahr 2023
---------------	---	---------------------------

Leistung **Ferienmaßnahmen (2142)**

Leistungsbeschreibung Ferienmaßnahmen

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Teilnehmertage Ferienspaß	3.103	4.500	4.500

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

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahreswochenstunden	948	907	937
Schülerkonzerte	13	60	54
Kunstaussstellungen und Multimedia-Projekte	2	3	1
Kooperationsprojekte mit Dritten	26	25	31
Musiktheater-Produktionen - Aufführungen	1	3	0
Musiktheater-Produktionen - Besucher	120	600	0

Leistung **Büchereien (2506)**

- Leistungsbeschreibung**
1. Medien und Informationen
Bereitstellung und Vermittlung von Informationen, Literatur und anderen Medien für die Nutzung innerhalb der Bibliothek und außer Haus.
 2. Veranstaltungen
Planung und Durchführung von Projekten, Veranstaltungen und Ausstellungen für Zielgruppen.
 3. Spezielle Dienstleistungen
Zielgruppenorientierte Serviceangebote.

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Gesamt-Medienbestand	88.002	85.000	88.000
Aktualisierungsquote	3,58	0,00	0,00
Gesamt-Entleihungen	236.637	280.000	300.000
Bibliotheksbenutzer (gesamt)	63.637	80.000	100.000

Leistung **Museen (2507)**

- Leistungsbeschreibung**
1. Deutsches Schloss- und Beschlägemuseum
Sammeln, Bewahren, Erweitern, Erforschen der Bestände des Deutschen Schloss- und Beschlägemuseums; Durchführung und Präsentation kulturgeschichtlicher Ausstellungen.

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Neuzugänge	0	20	20
Ausstellungen	0	2	2
Sonderveranstaltungen	0	50	50
Besucher Gesamt	3.970	10.000	10.000
Einzelbesucher Erwachsene	2.548	3.000	3.000
Einzelbesucher Jugendliche	670	1.500	2.000
Gruppen Erwachsene	478	2.000	3.000
Gruppen Kinder, Jugendliche, Schulen	274	1.500	2.000
Diverse (Empfänge, Ausstellungseröffnungen, Sonderveranstaltungen)	6	2.000	20
Führungen	46	200	200
Fachberatungen	52	75	75

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

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Bestand Hallen	31	30	30
Bestand Sportplätze	9	8	8
Bestand Sportplätze - davon übertragene Plätze	5	6	6

Arbeitsschwerpunkte

1. Schulentwicklungsplanung Primarstufe:

3-zügiger Grundschulneubau Standort Grünstraße

Handlungskonzept Raumbedarfe der Grundschulen im Hinblick auf den OGS Rechtsanspruch

Evaluierung der Schülerzahlen

2. Weiterentwicklung der OGS:

Erstellung Maßnahmenplan zur multifunktionalen Raumnutzung (Abkehr von additiven Raumnutzungssystem)

Ausstattung mit multifunktionalen Möbeln

3. Schulentwicklungsplanung Sekundarstufe:

Ausbau der 6-zügigen Gesamtschule Velbert-Nevig

Evaluierung der Schülerzahlen

Handlungskonzept Raumbedarfe an den Gymnasien (Rückkehr von G8 zu G9)

Handlungskonzepte zur Sanierung von Fachräumen

4. Umsetzung Medienentwicklungsplanung („Digitalpakt“)

Weiterführung der Maßnahmen Bereitstellung WLAN, Ausstattung mit Präsentationsmedien und digitalen Endgeräten

5. Sportstätten:

Aktualisierung der Ausstattung der Sporthallen und Arbeitsmaterialien für MitarbeiterInnen

6. Bücherei

Begleitung Maßnahmen zur Errichtung des BürgerForum Niederberg (Bereich neue Zentralbücherei)

Vorbereitung der zukünftigen Neuausrichtung durch entsprechende Schulungen, Angebote etc.

Erweiterung digitaler Angebote

7. Museum

Ausrichtung und Weiterentwicklung des Regelbetriebs

Planung und Durchführung zahlreicher Sonderveranstaltungen und -aktionen

Neue Konzepte für dauerhafte Angebote

Entwicklung und Umsetzung von effektiven Werbemaßnahmen regional und überregional

Auflösung des Außendepots Am Schwanefeld mit Restaurierungsmaßnahmen

Ausstattung Depot Sternbergstraße mit professionellem Regalsystem, Umzug der Exponate aus den Außendepots

Konzeptionierung und Durchführung von Sonderausstellungen

Überarbeitung des Museumsshops

Planung und Umsetzung eines Museumsführers

8. Musik- und Kunstschule

Fortführung der Konsolidierungsmaßnahmen bei gleichzeitiger Aufrechterhaltung eines bedarfsgerechten Kunst- und Musikschulangebotes

Planung von Veranstaltungen u. a. in Zusammenarbeit mit der KVBV (insbesondere Forumseröffnung)

Teilstellenplan

		2022			2023		
		Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2020/21)	Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2021/22)
1.	Beamte / -innen						
	A 15 VD	1	1	128.500	1	1	132.700
	A 13 hD VD	0	0	0	1	1	104.800
	A 13 gD VD	1	1	106.200	0	0	0
	A 11 VD	2	1,80	155.582	2	1,80	160.636
	A 10 VD	1	1	77.600	1	1	80.200
2.	Tariflich Beschäftigte						
	E 14 VD	1	1	94.300	1	1	93.900
	E 13 VD	2	2	166.600	3	2,50	210.250
	E 12 VD	2	2	191.600	2	2	185.800
	E 11 VD	4	3,50	282.450	4	3,50	278.600
	E 10 VD	3	2,51	186.952	3	2,51	188.460
	E 9 a VD	3	3	185.400	4	3,77	234.871
	E 9 b VD	41	35,24	2.381.981	42	36,24	2.406.097
	E 9 c VD	3	2,90	194.705	4	3,90	259.957
	E 8 VD	7	5,48	303.775	7	6,08	339.917
	E 6 VD	13	12	641.957	16	15	800.957
	E 5 VD	7	6,28	335.528	8	7,28	396.940
	E 2 VD	3	1,63	72.977	2	0,74	31.657
	E 6 SchS	10	7,02	370.154	11	8,32	456.598
	E 5 SchS	6	6,54	337.006	7	7,04	367.686
	E 7 HM	6	6	406.200	5	5	344.000
	E 6 HM	13	12,91	860.877	13	12,91	855.714
	E 5 HM	5	4,87	292.308	6	5,87	361.116
	Gesamt:	134	119,70	7.772.653	143	128,46	8.290.855
	Ansatz:			7.351.830 EUR			7.977.090 EUR

(Die Pauschalwerte weichen von den tats. geplanten Personalaufwendungen u. a. ab aufgrund der Altersstruktur, der Tarifsteigerungen, des Beihilfeaufwandes, der Pensions- und Beihilferückstellungen sowie

zeitweilig unbesetzter Stellen.)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1			2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	5.134.851,62	5.748.410	6.366.310	6.169.320	6.212.720	6.312.720
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	1.537.196,95	2.071.810	2.218.000	2.081.810	2.081.810	2.081.810
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	23.778,87	46.710	52.820	50.320	50.320	50.320
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	310.547,23	74.300	127.680	96.680	96.680	96.680
7	+ Sonstige ordentliche Erträge *	16.380,97	75.800	75.800	75.800	75.800	75.800
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	97.226,75	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	7.119.982,39	8.017.030	8.840.610	8.473.930	8.517.330	8.617.330
11	- Personalaufwendungen *	7.203.376,76	7.371.830	7.977.070	8.057.230	8.138.290	8.220.160
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	5.872.144,21	6.070.390	6.890.060	6.869.620	7.931.620	7.279.120
14	- Bilanzielle Abschreibungen *	5.198.688,43	5.450.930	5.956.230	5.956.230	5.956.230	5.956.230
15	- Transferaufwendungen *	1.588.088,46	2.076.640	2.232.440	2.055.300	2.055.300	2.055.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.095.367,34	1.307.330	1.483.120	1.417.260	1.363.360	1.361.360
17	= Ordentliche Aufwendungen	20.957.665,20	22.277.120	24.538.920	24.355.640	25.444.800	24.872.170
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.837.682,81	-14.260.090	-15.698.310	-15.881.710	-16.927.470	-16.254.840
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen *	210,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-210,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.837.892,81	-14.260.090	-15.698.310	-15.881.710	-16.927.470	-16.254.840
23	+ Außerordentliche Erträge	481.801,41	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	481.801,41	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-13.356.091,40	-14.260.090	-15.698.310	-15.881.710	-16.927.470	-16.254.840
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-13.356.091,40	-14.260.090	-15.698.310	-15.881.710	-16.927.470	-16.254.840
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-13.356.091,40	-14.260.090	-15.698.310	-15.881.710	-16.927.470	-16.254.840

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1			2	3	4

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Erträge aus der Verwendung von Zuweisungspauschalen, Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für Investitionen und allgemeine Umlagen

Schule und Bildung

Zuweisungen des Landes für die offene Ganztagsgrundschule	2.000.000 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.904.680 €
Auflösung Schulpauschale GFG	800.000 €
Zuweisungen des Landes für die Pädagogische Übermittagsbetreuung	400.000 €
Förderprogramm Extra-Geld	177.140 €
Förderprogramm Aufholen nach Corona - OGS Helferprogramm	112.950 €
Inklusionspauschale für Schülerbeförderung	36.000 €
Inklusionspauschale für bauliche Maßnahmen	35.000 €

Kultur und Sportförderung

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	489.940 €
Auflösung Sportpauschale (davon: 30.000 € für Weiterleitung an die Vereine und 120.000 € für städt. Baumaßnahmen)	150.000 €
Zuweisungen JeKits	137.000 €
Zuweisungen (Musik- u. Kunstschule)	73.500 €

Erläuterungen zu 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren für Verwaltungsleistungen und Benutzungsgebühren für städtische Einrichtungen

Schule und Bildung

Elternbeiträge für die Offene Ganztagschule	1.400.000 €
---	-------------

Kultur und Sportförderung

Benutzungsgebühren Musikschule (inkl. „Jedem Kind ein Instrument“)	590.000 €
Hallen-/ Sportplatznutzungsgebühren (Sportstättennutzungsentgelte)	180.000 €
Benutzungsgebühren Bücherei	35.000 €

Erläuterungen zu 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte

Entgelte für Leistungen, die nicht auf Grundlage einer Gebührensatzung erhoben werden, z. B. Verkaufserlöse und Erträge aus Mieten und Mietnebenkosten

Kultur und Sportförderung

Teilnehmerentgelte „Ferienspaß“

35.000 €

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen anderer Behörden, städt. Beteiligungsgesellschaften, Eigenbetrieben oder Dritter für die Gestellung von Personal- und Sachleistungen

Schule und Bildung

Kostenerstattung vom Land für die Lehrerfortbildung (siehe auch: Zeile 13)

53.230 €

Konnexitätsbetrag Schülerbeförderung der Schüler der Jahrgangsstufe 10 an Gymnasien

31.000 €

Kultur und Sportförderung

Orchesterfahrten (Vorauszahlungen der Eltern)

36.650 €

Erläuterungen zu 7 + Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgaben, Erträge aus der Veräußerung von Vorratsgrundstücken, Buß- und Verwarnungsgelder, Erträge aus Beitreibungsgebühren und Säumniszuschlägen sowie Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen und Pauschalwertberichtigungen

Kultur und Sportförderung

Rückführung Überschüsse VHS

50.000 €

Bücherei (Verspätete Rückgabe von Medien und Mediensersatz)

25.000 €

Erläuterungen zu 11 – Personalaufwendungen

Bezüge der Beamten, Vergütungen der Tarifbeschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung sowie Beihilfen

Insgesamt (Aufteilung s.u.)

7.977.070€

Schule und Bildung

2.851.140€

Kultur und Sport

5.125.930€

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für die Bereitstellung der jeweiligen Verwaltungsleistungen, u. a. Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden, Betriebs- und Geschäftsausstattungen, Fahrzeugen usw. sowie Aufwendungen für Leistungen anderer Behörden, städt. Beteiligungen, Eigenbetrieben, oder Dritter

Schule und Bildung

Trägerkosten offene Ganztagsgrundschulen (3.000.000 €) und andere Betreuungsgruppen (400.000 €)	3.400.000 €
Fahrtkosten nach SchfkVO 660.000 € (SchokoTicket); Kosten Schülerspezialverkehr	767.400 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen für folgende Produkte: (Aufwendungen für Schulbücher, Schulbudgets, Betriebskosten digitale Schule, Festwerte BGA z. B. Ersatzbeschaffungen u. Reparaturen Ausstattung, Aufwendungen Schulschwimmen, Aufwendungen für die Lehrerfortbildung, Unterhaltungsaufwand Schulgebäude - Ausbau und Instandhaltung IT-Netzwerke in Schulen, Mittelverwendung Landeszuweisung Baumaßnahmen Inklusion u. a.)	
Grundschulen	428.300 €
Hauptschule	290.860 €
Realschulen	421.470 €
Gymnasien	331.550 €
Gesamtschulen	306.850 €
Offene Ganztagsschule (inkl. Förderprogramm – Aufholen nach Corona)	148.450 €
Schulverwaltung Unterhaltung Fahrzeuge, Betriebskosten digitale Schule, Zahlung an TBV - Schulstandorte u. a.,	43.500 €

Kultur und Sportförderung

Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen (Vereinszuschüsse wegen Sportplatzübertragung, Unterhaltungskosten Winterdienstgeräte/Transporter, Beschaffung von Sportgeräten u. a.)	275.910 €
Büchereien (Aufwendungen für den Kauf von Medien, Medienhüllen, Buchfolien, Bürobedarf u. a.)	252.170 €
Musik- und Kunstschulen (Reparatur Instrumente, Klavierstimmungen, Orchesterfahrten usw.)	70.150 €
Museen	90.100 €
Ferienmaßnahmen	56.500 €

Erläuterungen zu 14 – Bilanzielle Abschreibungen

Gleichbleibende (lineare) Abschreibungen auf abnutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens über ihre betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer

Insgesamt (Aufteilung s. u.)	5.956.230 €
Schule und Bildung	4.364.130 €
Kultur und Sportförderung	1.592.100 €

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

Vom Kreis sowie vom Land erhobene Umlagen, Finanzierungsbeteiligungen, Gewährung und Weiterleitung von Zuwendungen und Zuschüssen, Jugendhilfeleistungen und Leistungen nach dem AsylBLG

Schule und Bildung

Förderprogramm Extra-Geld 177.140 €

Kultur und Sportförderung

Zuschuss an die Vereine über die KVV GmbH 1.585.860 €

Zuschuss an den Zweckverband VHS Velbert-Heiligenhaus 210.000 €

Benutzungsgebühren Badeanstalten (Stadtwerke Velbert und Wasserfreunde Nierenhof) für die städtischen Sportvereine 109.700 €

Zuschuss an den Stadtsportbund 57.440 €

Zuschüsse an kulturpflegende Vereine 43.300 €

Investiver Anteil der Sportpauschale für vereinseigene Anlagen 30.000 €

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mieten und Pachten, Leasing, Geschäftsaufwand, Versicherungsbeiträge und Aufwendungen für Schadensfälle, abzuführende Steuern, personalbezogene Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, persönliche Ausrüstungsgegenstände usw.

Schule und Bildung

Versicherungsbeiträge Unfallkasse NRW	475.000 €
Schulbusfahrten	270.000 €
Zinsen PPP-Projekt Martin-Luther-King-Schule	180.310 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen - Aufwendungen für Miete Kopierer in Schulen, Internetanschluss Schulen, Aufwand für Schadensfälle, Schulträgerlizenzen, Schutzkleidung Hausmeister, sonstiger Geschäftsaufwand im Bereich	
Grundschulen	97.700 €
Hauptschulen	11.800 €
Realschulen	11.450 €
Gymnasien	43.450 €
Gesamtschulen	40.750 €
Kosten Schulentwicklungsplanung, Mitgliedsbeiträge, allgemeiner Geschäftsaufwand Schul- und Sportverwaltung im Bereich Schulverwaltung	27.970 €

Kultur und Sportförderung

Aufwendungen Büromaterial, Geschäftsbedarf, Aufwendungen für Veranstaltungen im Bereich Museen	93.200 €
Museen	88.930 €
Musik- und Kunstschule	27.700 €
Bücherein	21.260 €
Heimat- und sonst. Kulturpflege (insb. „Kulturrucksack“, Aufwendungen Kulturarbeit)	48.890 €
Aufwendungen für Fortbildung, Reise-/ Fahrtkosten	

Erläuterungen zu 20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen für Darlehen und Liquiditätskredite sowie Erstattungszinsen Gewerbesteuer

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.495.586,24	3.511.940	3.971.690	0	3.774.700	3.818.100	3.918.100
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.498.355,30	2.071.810	2.218.000	0	2.081.810	2.081.810	2.081.810
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.724,17	46.710	52.820	0	50.320	50.320	50.320
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	288.364,98	74.300	127.680	0	96.680	96.680	96.680
7 + Sonstige Einzahlungen	23.635,05	75.800	75.800	0	75.800	75.800	75.800
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.329.665,74	5.780.560	6.445.990	0	6.079.310	6.122.710	6.222.710
10 – Personalauszahlungen	7.129.433,61	7.230.400	7.886.690	0	7.965.890	8.045.980	8.126.870
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.701.610,70	5.837.190	6.583.360	0	6.624.420	6.741.420	7.059.420
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	45,00	0	0	0	0	0	0
14 – Transferauszahlungen	1.273.719,91	2.076.640	2.232.440	0	2.055.300	2.055.300	2.055.300
15 – Sonstige Auszahlungen	1.098.705,40	1.301.780	1.477.520	0	1.411.660	1.357.710	1.355.710
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.203.514,62	16.446.010	18.180.010	0	18.057.270	18.200.410	18.597.300
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit * (= Zeilen 9 und 16)	-8.873.848,88	-10.665.450	-11.734.020	0	-11.977.960	-12.077.700	-12.374.590
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen *	42.456,00	1.076.850	880.090	0	543.010	50.000	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42.456,00	1.076.850	880.090	0	543.010	50.000	0
24 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.595,00	0	0	0	0	0	0
25 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden *	404.044,00	404.050	404.050	0	404.050	404.050	404.050
26 – Auszahlungen für Baumaßnahmen *	1.715.993,48	251.000	1.166.000	350.000	400.000	50.000	0
27 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	2.197.697,01	2.535.410	6.818.010	350.000	5.333.710	5.195.200	736.700
28 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 – Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.319.329,49	3.190.460	8.388.060	700.000	6.137.760	5.649.250	1.140.750
32 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	-4.276.873,49	-2.113.610	-7.507.970	-700.000	-5.594.750	-5.599.250	-1.140.750
33 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-13.150.722,37	-12.779.060	-19.241.990	-700.000	-17.572.710	-17.676.950	-13.515.340

Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Erläuterungen zu 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

In Anwendung des § 4 Abs. 4 Satz 2 KomHVO wird auf die Einzeldarstellung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verzichtet, da diese in aller Regel den Ansätzen des Ergebnisplans entsprechen.

Erläuterungen zu 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Schule und Bildung

Investitionszuweisung G9

493.010 €

Zuweisungen aus dem Digitalpakt

(2020=752.270 €, 2021=1.138.010 €, 2022=526.840 €, 2023=317.080 €, insgesamt = 2.734.200 €)

317.080 €

Inklusionspauschale

50.000 €

Erläuterungen zu 25 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Schule und Bildung

Tilgungsraten für den Neubau der Martin-Luther-King-Schule jährlich

404.050 €

Erläuterungen zu 26 – Auszahlungen für Baumaßnahmen

Schule und Bildung

Investitionen Inklusion

50.000 €

Kultur und Sportförderung

Baumaßnahme Sportanlage Birth

687.000 €

Baumaßnahme Sportanlage von-Böttinger

429.000 €

Erläuterungen zu 27 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Schule und Bildung

Ausstattung Schulen mit neuen Medien außerhalb der Förderprogramme	2.247.000 €
Sanierung naturwissenschaftliche Räume in der Gesamtschule Velbert-Mitte (2022 = 200.000 €, 2023 = 1.500.000 €)	1.500.000 €
Ausstattung Grundschule Grünstraße	600.000 €
Investitionen G9 (100% Förderung vom Land)	493.010 €
Ausstattung Schulen mit neuen Medien (Digitalpakt) (2020=35.000 €, 2021=171.500 €, 2022=378.500 €, 2023=414.200 €, insgesamt = 999.200 €)	414.200 €
Zur Beschaffung von Mobiliar und Unterrichtsgeräten für die 12 Grundschulen, 1 Hauptschule, 1 Realschule, 3 Gymnasien und 2 Gesamtschulen werden entsprechende Mittel bereitgestellt.	247.000 €
Ausstattungsgegenstände Gesamtschule Velbert-Neviges	160.000 €
Anschaffung von Unterrichtsgeräten und Schulausstattung insgesamt (Festwert)	126.700 €
Ersatzbeschaffung Ausstattungsgegenstände für die Ganztagsbetreuung in den Grundschulen	79.000 €

Kultur und Sportförderung

Ausstattungsgegenstände für die 3 Stadtteilbibliotheken (inkl. Ausstattung ZB im Bürgerforum 200.000 €)	224.000 €
Medienbeschaffung Bücherei	180.000 €
Anschaffung von Geräten und Ausstattungsgegenständen für die Sportstätten	141.000 €
Ausstattung Turnhalle Grünstraße	100.000 €
Beschaffung Musik- und Kunstschule	82.100 €
Ausstattung Musik- und Kunstschule im Forum	65.000 €
Beschaffung Zugmaschine (Trecker)	50.000 €
Regalsystem für das neue Museumsdepot Sternbergstraße	40.000 €
Vitrinen für Museumsshop	40.000 €

Übersicht Investitionsmaßnahmen

Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit gestellt	Gesamt
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €									
Sanierung Sportplatz Siepen									
Abwicklung Baumaßnahmen	1.076.832,96	0	0	0	0	0	0	1.076.832,96	1.076.832,96
Saldo:	-1.076.832,96	0	0	0	0	0	0	-1.076.832,96	-1.076.832,96
Ausstattung Zentralbibliothek im Bürgerforum									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	200.000	200.000	0	25.000	25.000	0	400.000,00	450.000,00
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	58.578,95	0	0	0	0	0	0	58.578,95	58.578,95
Saldo:	-58.578,95	-200.000	-200.000	0	-25.000	-25.000	0	-458.578,95	-508.578,95
Sanierung naturwissenschaftl. Räume GS Velbert-Mitte									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	200.000	0	0	0	0	0	200.000,00	200.000,00
Saldo:	0,00	-200.000	0	0	0	0	0	-200.000,00	-200.000,00
Investitionen G9									
Investitionszuweisungen Land	0,00	246.510	493.010	0	493.010	0	0	739.520,00	1.232.530,00
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	246.510	493.010	0	493.010	0	0	739.520,00	1.232.530,00
Saldo:	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Umsetzung Programm REACT-EU									
Investitionszuweisungen Land	0,00	151.000	0	0	0	0	0	151.000,00	151.000,00
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	151.000	0	0	0	0	0	151.000,00	151.000,00
Saldo:	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Ausstattung Sport- und Turnhallen									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	0	100.000	0	0	0	0	100.000,00	100.000,00
Saldo:	0,00	0	-100.000	0	0	0	0	-100.000,00	-100.000,00
Baumaßnahme Sportanlage Birth									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	687.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo:	0,00	0	-687.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Baumaßnahme Sportanlage von Böttinger									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	429.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo:	0,00	0	-429.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Ausstattung neue Sporthalle Gesamtschule Velbert-Nevides									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	0	0	0	150.000	0	0	0,00	150.000,00
Saldo:	0,00	0	0	0	-150.000	0	0	0,00	-150.000,00
Beschaffung Medien Gymnasien									

Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	9.042,26	40.000	220.000	0	40.000	40.000	40.000	269.042,26	389.042,26
Saldo:	<u>-9.042,26</u>	<u>-40.000</u>	<u>-220.000</u>	<u>0</u>	<u>-40.000</u>	<u>-40.000</u>	<u>-40.000</u>	<u>-269.042,26</u>	<u>-389.042,26</u>
Beschaffung Medien Gesamtschule									
Erwerb immat. Vermögensg.	1.595,00	0	0	0	0	0	0	1.595,00	1.595,00
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	688,32	35.000	145.000	0	35.000	35.000	35.000	180.688,32	285.688,32
Saldo:	<u>-2.283,32</u>	<u>-35.000</u>	<u>-145.000</u>	<u>0</u>	<u>-35.000</u>	<u>-35.000</u>	<u>-35.000</u>	<u>-182.283,32</u>	<u>-287.283,32</u>
Sanierung Museum "Villa Herminghaus"									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	461.835,20	0	0	0	0	0	0	461.835,20	461.835,20
Erwerb bew. Sachen AV u. 410 €	1.155,79	0	0	0	0	0	0	1.155,79	1.155,79
Saldo:	<u>-462.990,99</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-462.990,99</u>	<u>-462.990,99</u>
Umsetzung Programm "Gute Schule 2020"									
Abwicklung Baumaßnahmen	185.907,03	0	0	0	0	0	0	185.907,03	185.907,03
Abwicklung Baumaßnahmen	6.973,11	0	0	0	0	0	0	6.973,11	6.973,11
Abwicklung Baumaßnahmen	12.561,33	0	0	0	0	0	0	12.561,33	12.561,33
Abwicklung Baumaßnahmen	113.160,80	0	0	0	0	0	0	113.160,80	113.160,80
Saldo:	<u>-318.602,27</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-318.602,27</u>	<u>-318.602,27</u>
Sanierung Kunstrasen Böttinger-Sportplatz									
Abwicklung Baumaßnahmen	155.820,58	0	0	0	0	0	0	155.820,58	155.820,58
Saldo:	<u>-155.820,58</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-155.820,58</u>	<u>-155.820,58</u>
Sanierung Sportplatz Waldschlößchen									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	0	350.000	350.000	0	0	0,00	350.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-350.000</u>	<u>-350.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>-350.000,00</u>
Baumaßnahmen im Rahmen Digitalpakt									
Abwicklung Baumaßnahmen	270.331,35	0	0	0	0	0	0	270.331,35	270.331,35
Abwicklung Baumaßnahmen	98,66	0	0	0	0	0	0	98,66	98,66
Abwicklung Baumaßnahmen	3.275,08	0	0	0	0	0	0	3.275,08	3.275,08
Abwicklung Baumaßnahmen	57.773,08	0	0	0	0	0	0	57.773,08	57.773,08
Abwicklung Baumaßnahmen	1.268,03	0	0	0	0	0	0	1.268,03	1.268,03
Investitionszuweisungen Land	0,00	182.750	0	0	0	0	0	182.750,00	182.750,00
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	926.441,62	0	0	0	0	0	0	926.441,62	926.441,62
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	201.000	0	0	0	0	0	201.000,00	201.000,00
Saldo:	<u>-1.259.187,82</u>	<u>-18.250</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-1.277.437,82</u>	<u>-1.277.437,82</u>
Sanierung naturwissenschaftliche Räume GSG									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	41.539,60	150.000	0	0	1.500.000	0	0	191.539,60	1.691.539,60
Saldo:	<u>-41.539,60</u>	<u>-150.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-1.500.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-191.539,60</u>	<u>-1.691.539,60</u>
Sanierung naturwissenschaftliche Räume GE									
2124.782600 Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	0	1.500.000	0	0	0	0	1.500.000,00	1.500.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-1.500.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-1.500.000,00</u>	<u>-1.500.000,00</u>
Ausstattung Gesamtschule V.-Neviges									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	70.922,16	100.000	160.000	0	1.750.000	3.460.000	0	330.922,16	5.540.922,16
Saldo:	<u>-70.922,16</u>	<u>-100.000</u>	<u>-160.000</u>	<u>0</u>	<u>-1.750.000</u>	<u>-3.460.000</u>	<u>0</u>	<u>-330.922,16</u>	<u>-5.540.922,16</u>
Ausstattung Grundschule Grünstraße									

Budget	FB 6 - Bildung, Kultur und Sport							Haushaltsjahr 2023	
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	0	600.000	350.000	350.000	0	0	600.000,00	950.000,00
Saldo:	0,00	0	-600.000	-350.000	-350.000	0	0	-600.000,00	-950.000,00
Ausstattung Turnhalle Grünstraße									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	0	100.000	0	0	0	0	100.000,00	100.000,00
Saldo:	0,00	0	-100.000	0	0	0	0	-100.000,00	-100.000,00
Gebäudesanierungsprogramm 2020/2021									
Abwicklung Baumaßnahmen	-240.543,27	0	0	0	0	0	0	-240.543,27	-240.543,27
Saldo:	240.543,27	0	0	0	0	0	0	240.543,27	240.543,27
Umsetzung Programm "Gute Schule 2020"									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	3.932,40	0	0	0	0	0	0	3.932,40	3.932,40
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	12.383,00	0	0	0	0	0	0	12.383,00	12.383,00
Saldo:	-16.315,40	0	0	0	0	0	0	-16.315,40	-16.315,40
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €									
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42.456,00	496.590	387.080	0	50.000	50.000	0	926.126,00	1.026.126,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	536.680,94	1.229.700	3.043.300	0	795.500	495.000	442.000	4.809.680,94	6.542.180,94
Saldo:	-494.224,94	-733.110	-2.656.220	0	-745.500	-445.000	-442.000	-3.883.554,94	-5.516.054,94

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

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Gesamtvolumen Baumaßnahmen (EUR)	38.274.338	33.387.872	40.340.000
Brandschutz: Mittelwert der Risikofaktoren aller bewerteten Objekte (0= normales Lebensrisiko bis 4 = konkrete Gefahr)	0,8	0,7	0,6
Brandschutz: maximaler Risikofaktor aller bewerteten Objekte (0= normales Lebensrisiko bis 4 = konkrete Gefahr)	2,6	2,0	2,0
Anzahl Wartungen und Prüfungen	1.848	1.750	1.720
Reinigungsfläche	153.080	0	0
Anzahl Gebäude	119	120	122
Bewirtschaftete Fläche (BGF)	267.888	267.888	270.382

Arbeitsschwerpunkte

Folgende Baumaßnahmen bilden die Arbeitsschwerpunkte im Haushaltsjahr 2022:

- Projektsteuerung Sanierung Forum
- Neubau Gesamtschule Neviges Waldschlösschen
- Neubau der 5-gruppigen Kita Sontumer Straße
- Neubau der 3-zügigen Grundschule Grünstraße
- Sanierung Schloss Hardenberg

Folgende (Projekt-)Entwicklungen werden begleitet:

- Sich aus der Schulentwicklungsplanung ergebende Maßnahmen (mit FB 6)
- Sich aus dem Brandschutz-/Rettungsbedarfsplan ergebende Maßnahmen (mit FB 4)
- Sukzessive Umstellung der Fremd- auf Eigenreinigung
- (neue) Fördermaßnahmen unterjährig, u.a. auch zum Klimaschutz
- Nutzerbedarfs-/Maßnahmenentwicklung Rathaus

Teilstellenplan

		2022			2023		
		Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2020/21)	Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2021/22)
1. Beamte / -innen							
A 13 gD	VD	1	1	106.200	1	1	109.700
A 11	VD	3	3	258.600	2	2	178.000
A 10	VD	1	1	77.600	1	1	80.200
2. Tariflich Beschäftigte							
E 15	TD	1	1	109.700	1	1	110.700
E 14	TD	1	1	101.200	1	1	98.000
E 13	TD	2	2	184.800	2	2	185.200
E 12	TD	2	1,82	166.394	2	1,82	167.304
E 11	TD	14	13,5	1.066.500	15	14,5	1.139.700
E 11	VD	1	0,5	40.350	1	0,5	39.800
E 10	TD	5	5	377.000	6	6	460.800
E 10	VD	2	2	148.800	2	2	150.000
E 9 a	VD	2	2	123.600	2	2	124.600
E 9 b	VD	3	3	202.800	5	5	332.000
E 9 b	TD	3	3	205.800	2	2	138.200
E 9 c	VD	2	2	134.400	2	2	133.400
E 8	VD	2	2	110.800	3	3	167.700
E 8	TD	3	2,85	166.503	3	2,85	167.641
E 6	VD	3	3	160.500	2	2	106.800
E 5	VD	1	1	53.400	2	2	109.000
E 2	VD	37	23,16	1.035.346	37	23,16	995.970
Gesamt:		89	73,83	4.830.292	92	76,83	4.994.715
Ansatz:				4.227.650 EUR			4.517.530 EUR

(Die Pauschalwerte weichen von den tats. geplanten Personalaufwendungen u. a. ab aufgrund der Altersstruktur, der Tarifsteigerungen, des Beihilfeaufwandes, der Pensions- und Beihilferückstellungen sowie zeitweilig unbesetzter Stellen.)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1			2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	2.910.969,98	2.350.100	2.427.400	2.427.400	2.427.400	2.427.400
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	1.601.394,65	1.190.250	1.405.210	1.405.210	1.405.210	1.405.210
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	568.481,77	264.360	231.390	161.220	161.220	161.220
7	+ Sonstige ordentliche Erträge *	11.662,58	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen *	515.653,42	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	5.608.162,40	4.455.710	4.715.000	4.644.830	4.644.830	4.644.830
11	- Personalaufwendungen *	3.614.338,83	4.227.650	4.517.530	4.562.740	4.608.430	4.654.580
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	11.395.816,63	10.252.980	18.528.140	16.178.140	16.178.140	16.178.140
14	- Bilanzielle Abschreibungen *	1.204.370,28	1.480.990	2.061.910	2.061.910	2.061.910	2.061.910
15	- Transferaufwendungen *	21.976,90	21.980	21.980	21.980	21.980	21.980
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	2.418.976,26	2.479.270	2.897.320	2.757.320	2.757.320	2.757.320
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.655.478,90	18.462.870	28.026.880	25.582.090	25.627.780	25.673.930
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.047.316,50	-14.007.160	-23.311.880	-20.937.260	-20.982.950	-21.029.100
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen *	260,56	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-260,56	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.047.577,06	-14.007.160	-23.311.880	-20.937.260	-20.982.950	-21.029.100
23	+ Außerordentliche Erträge *	457.769,63	400.000	8.251.560	5.701.560	5.551.560	5.401.560
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	457.769,63	400.000	8.251.560	5.701.560	5.551.560	5.401.560
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-12.589.807,43	-13.607.160	-15.060.320	-15.235.700	-15.431.390	-15.627.540
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	85.111,93	55.040	55.040	55.040	55.040	55.040
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-12.674.919,36	-13.662.200	-15.115.360	-15.290.740	-15.486.430	-15.682.580
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-12.674.919,36	-13.662.200	-15.115.360	-15.290.740	-15.486.430	-15.682.580

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1			2	3	4

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Erträge aus der Verwendung von Zuweisungspauschalen, Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für Investitionen und allgemeine Umlagen

Anteilige Zuweisungen des Landes aus Bildungs- und Sportpauschale	1.784.400 €
Auflösung von Sonderposten zur Finanzierung von Investitionen	565.700 €

Erläuterungen zu 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren für Verwaltungsleistungen und Benutzungsgebühren für städtische Einrichtungen

Erläuterungen zu 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte

Entgelte für Leistungen, die nicht auf Grundlage einer Gebührensatzung erhoben werden, z. B. Verkaufserlöse und Erträge aus Mieten und Mietnebenkosten

Miet- und Pächterträge für bebaute und unbebaute Grundstücke	1.135.000 €
Erträge aus der Weitervermietung von Stellplätzen im Parkhaus Thomasstraße	71.000 €

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen anderer Behörden, städt. Beteiligungsgesellschaften, Eigenbetrieben oder Dritter für die Gestellung von Personal- und Sachleistungen

Erstattungen der TBV für die Betreuung der TBV-Immobilien, Rabatte auf Netznutzungsentgelte, Projektsteuerung Bürgerforum	136.340 €
Anteilige Einnahmen aus Parkentgelten Rathausvorplatz	87.000 €

Erläuterungen zu 7 + Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgaben, Erträge aus der Veräußerung von Vorratsgrundstücken, Buß- und Verwarnungsgelder, Erträge aus Beitreibungsgebühren und Säumniszuschlägen sowie Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen und Pauschalwertberichtigungen

Erträge aus Versicherungsentschädigungen und Regressforderungen sowie aus Altmöbelverkäufen, etc.	50.000 €
---	----------

Erläuterungen zu 8 + Aktivierte Eigenleistungen

Aktivierte Personalkosten des Fachbereichs für die Planung und Bauleitung bei eigenen Investitionsvorhaben	600.000 €
--	-----------

Erläuterungen zu 11 – Personalaufwendungen

Bezüge der Beamten, Vergütungen der Tarifbeschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung sowie Beihilfen

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für die Bereitstellung der jeweiligen Verwaltungsleistungen, u. a. Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden, Betriebs- und Geschäftsausstattungen, Fahrzeugen usw. sowie Aufwendungen für Leistungen anderer Behörden, städt. Beteiligungen, Eigenbetrieben, oder Dritter

Aufwendungen für Energie	5.377.000 €
--------------------------	-------------

Unterbringung von Schutzsuchenden aus der Ukraine	4.710.000 €
---	-------------

Anteil des Instandhaltungsaufwandes für die Gebäudeunterhaltung in städt. Gebäuden (insbes. Brandschutz etc.)	2.560.000 €
--	-------------

Fremdreinigungskosten und Beschaffung von Reinigungsgeräten und -material	2.320.000 €
---	-------------

Grundabgaben	1.030.010 €
--------------	-------------

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Flüchtlingsunterkünfte	1.002.630 €
---	-------------

Erstattung für Leistungen der Grünflächenpflege, Baumpflege und Spielplatzkontrollen an die TBV	660.000 €
---	-----------

Unterhaltung der sog. Betriebsvorrichtungen	321.300 €
---	-----------

Erstattung für Personalkosten der TBV für die Betreuung von Hausanschlussleitungen der städt. Gebäude, ZVS und Liegenschaften, Erstattung für verkehrliche Maßnahmen der TBV	112.300 €
--	-----------

Gebäudeversicherungen	125.000 €
-----------------------	-----------

Unterhaltung und Bewirtschaftung Schloss Hardenberg	100.960 €
---	-----------

Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen der Grundstücke und Gebäude	95.260 €
---	----------

Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000 €
------------------------------------	----------

Unterhaltung und Bewirtschaftung der öffentlichen Toilettenanlagen	58.330 €
--	----------

Erläuterungen zu 14 – Bilanzielle Abschreibungen

Gleichbleibende (lineare) Abschreibungen auf abnutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens über ihre betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

Vom Kreis sowie vom Land erhobene Umlagen, Finanzierungsbeteiligungen, Gewährung und Weiterleitung von Zuwendungen und Zuschüssen, Jugendhilfeleistungen und Leistungen nach dem AsylBLG

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mieten und Pachten, Leasing, Geschäftsaufwand, Versicherungsbeiträge und Aufwendungen für Schadensfälle, abzuführende Steuern, personalbezogene Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, persönliche Ausrüstungsgegenstände usw.

Mieten, Pachten und Erbbauzinsen übrige Grundstücke und Gebäude	1.370.000 €
Mieten für Flüchtlingsunterkünfte	740.000 €
Mieten für die Unterbringung Schutzsuchender aus der Ukraine	650.000 €
Aufwendungen für Gutachten, Umzüge u. ä.	65.260 €
Beiträge Sachversicherungen	39.000 €

Erläuterungen zu 20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen für Darlehen und Liquiditätskredite sowie Erstattungszinsen Gewerbesteuer

Erläuterungen zu 23 + Außerordentliche Erträge

Isolierung der Kosten der Unterbringung von Schutzsuchenden aus der Ukraine	5.360.000 €
Isolierung der Steigerung der Energiekosten gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung	2.891.560 €

Erläuterungen zu 28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Grundsteuer für eigene Grundstücke der Gemeinde ist in Aufwand und Ertrag als innere Verrechnung zu behandeln und daher nicht unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen auszuweisen.

Grundsteuer B	53.300€
---------------	---------

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6	7
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.841.369,76	1.784.400	1.784.400	0	1.784.400	1.784.400	1.784.400
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.644.761,11	1.190.250	1.405.210	0	1.405.210	1.405.210	1.405.210
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	430.961,75	264.360	231.390	0	161.220	161.220	161.220
7	+ Sonstige Einzahlungen	17.137,91	51.000	51.000	0	51.000	51.000	51.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.934.230,53	3.290.010	3.472.000	0	3.401.830	3.401.830	3.401.830
10	– Personalauszahlungen	3.511.826,94	4.114.070	4.418.830	0	4.463.050	4.507.730	4.552.860
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.320.881,73	10.252.980	18.528.140	0	16.178.140	16.178.140	16.178.140
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	260,56	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	21.976,90	21.980	21.980	0	21.980	21.980	21.980
15	– Sonstige Auszahlungen	2.457.488,50	2.479.270	2.897.320	0	2.757.320	2.757.320	2.757.320
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.312.434,63	16.868.300	25.866.270	0	23.420.490	23.465.170	23.510.300
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit * (= Zeilen 9 und 16)	-12.378.204,10	-13.578.290	-22.394.270	0	-20.018.660	-20.063.340	-20.108.470
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	335.618,73	1.475.000	2.542.500	0	964.500	142.500	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.099.253,01	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.434.871,74	1.975.000	3.042.500	0	1.464.500	642.500	500.000
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.096.250,27	46.580.530	26.700.000	7.000.000	81.295.000	42.850.000	6.390.000
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	349.949,39	100.000	380.000	0	200.000	200.000	200.000
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.446.199,66	46.680.530	27.080.000	7.000.000	81.495.000	43.050.000	6.590.000
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	-9.011.327,92	-44.705.530	-24.037.500	-7.000.000	-80.030.500	-42.407.500	-6.090.000
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-21.389.532,02	-58.283.820	-46.431.770	-7.000.000	-100.049.160	-62.470.840	-26.198.470

Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Erläuterungen zu 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

In Anwendung des § 4 Abs. 4 Satz 2 KomHVO wird auf die Einzeldarstellung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verzichtet, da diese in aller Regel den Ansätzen des Ergebnisplans entsprechen.

Übersicht Investitionsmaßnahmen

Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit gestellt	Gesamt
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €									
Beschaffung von E-Fahrzeugen									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	112.757,21	0	0	0	0	0	0	112.757,21	112.757,21
Saldo:	<u>-112.757,21</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-112.757,21</u>	<u>-112.757,21</u>
Kanalerneuerung Bartelskamp									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	850.000	0	0	400.000	0	0	850.000,00	1.250.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-850.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-400.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-850.000,00</u>	<u>-1.250.000,00</u>
GS Birth WC Sanierung									
Abwicklung Baumaßnahmen	173.368,02	0	0	0	0	0	0	173.368,02	173.368,02
Saldo:	<u>-173.368,02</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-173.368,02</u>	<u>-173.368,02</u>
Toilettenkonzept									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	300.000	0	300.000	0	0	300.000,00	600.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-300.000</u>	<u>0</u>	<u>-300.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-300.000,00</u>	<u>-600.000,00</u>
Photovoltaikanlagen									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	150.000	150.000	0	150.000	0	0	300.000,00	450.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-150.000</u>	<u>-150.000</u>	<u>0</u>	<u>-150.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-300.000,00</u>	<u>-450.000,00</u>
Pausenhof Bartelskamp									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	800.000	0	0	0	0	0	800.000,00	800.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-800.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-800.000,00</u>	<u>-800.000,00</u>
Sanierung Rathaus Langenberg									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	200.000	0	0	0	0	200.000,00	200.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-200.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-200.000,00</u>	<u>-200.000,00</u>
Energetische Sanierung Turnhalle Kohlenstr. (350.000 € Klimafonds 23)									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	350.000	0	50.000	0	0	350.000,00	400.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-350.000</u>	<u>0</u>	<u>-50.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-350.000,00</u>	<u>-400.000,00</u>
Neubau GS und TH Grünstraße									
Abwicklung Baumaßnahmen	42.790,85	12.000.000	6.700.000	0	3.000.000	0	0	18.742.790,85	21.742.790,85
Saldo:	<u>-42.790,85</u>	<u>-12.000.000</u>	<u>-6.700.000</u>	<u>0</u>	<u>-3.000.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-18.742.790,85</u>	<u>-21.742.790,85</u>
Sanierung Umkleieräume, Duschen Sportplatz Böttinger									
Abwicklung Baumaßnahmen	174.134,61	0	0	0	0	0	0	174.134,61	174.134,61
Saldo:	<u>-174.134,61</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-174.134,61</u>	<u>-174.134,61</u>

Umbau Am Offers 3										
Investitionszuweisungen Land	0,00	375.000	375.000	0	0	0	0	750.000,00	750.000,00	
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	220.000	470.000	0	0	0	0	690.000,00	690.000,00	
Saldo:	0,00	155.000	-95.000	0	0	0	0	60.000,00	60.000,00	
Neumöblierung des Ratssaales										
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	0	150.000	0	0	0	0	150.000,00	150.000,00	
Saldo:	0,00	0	-150.000	0	0	0	0	-150.000,00	-150.000,00	
Kita Kollwitzstr. Neue Spielgeräte für den Außenbereich										
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	200.000	0	0	0	0	0	200.000,00	200.000,00	
Saldo:	0,00	-200.000	0	0	0	0	0	-200.000,00	-200.000,00	
Sportplatz Hohenbruchstr. Sanierung Vereinsraum u. Duschen										
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	300.000	0	0	0	0	0	300.000,00	300.000,00	
Saldo:	0,00	-300.000	0	0	0	0	0	-300.000,00	-300.000,00	
Sportplatz Pannerstr. Neubau Vereinsheim										
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	300.000	200.000	0	0	0	0	500.000,00	500.000,00	
Saldo:	0,00	-300.000	-200.000	0	0	0	0	-500.000,00	-500.000,00	
Regenbogenschule Sanierung Fassade Austausch Fenster u. Türen										
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	250.000	0	0	0	0	0	250.000,00	250.000,00	
Saldo:	0,00	-250.000	0	0	0	0	0	-250.000,00	-250.000,00	
Turnhalle Kirchstr. Sanierung Dusche u. Umkleide										
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	150.000	0	0	0	0	0	150.000,00	150.000,00	
Saldo:	0,00	-150.000	0	0	0	0	0	-150.000,00	-150.000,00	
Erneuerung Heizzentrale Schwanefeld (200.000 € Klimafonds 23)										
Investitionszuweisungen Land	0,00	0	112.500	0	90.000	0	0	112.500,00	202.500,00	
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	250.000	200.000	0	0	0	0	450.000,00	450.000,00	
Saldo:	0,00	-250.000	-87.500	0	90.000	0	0	-337.500,00	-247.500,00	
LED-Beleuchtung Feuerwehr Kopernikusstr. (400.000 € Klimafonds 23)										
Investitionszuweisungen Land	0,00	0	160.000	0	0	0	0	160.000,00	160.000,00	
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	400.000	400.000	0	0	0	0	800.000,00	800.000,00	
Saldo:	0,00	-400.000	-240.000	0	0	0	0	-640.000,00	-640.000,00	
Talstr. 71 Einbau einer neuen Heizungsanlage										
Investitionszuweisungen Land	0,00	0	45.000	0	0	0	0	45.000,00	45.000,00	
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	100.000	0	0	0	0	0	100.000,00	100.000,00	
Saldo:	0,00	-100.000	45.000	0	0	0	0	-55.000,00	-55.000,00	
Schloss Hardenberg Außenanlage										
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	1.000.000	700.000	0	2.700.000	2.200.000	600.000	1.700.000,00	7.200.000,00	
Saldo:	0,00	-1.000.000	-700.000	0	-2.700.000	-2.200.000	-600.000	-1.700.000,00	-7.200.000,00	

Neubau 5 gruppige Kita Sontumer Straße									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	400.000	0	0	5.000.000	600.000	0	400.000,00	6.000.000,00
Saldo:	0,00	-400.000	0	0	-5.000.000	-600.000	0	-400.000,00	-6.000.000,00
Klimaschutzmaßnahmen an städt. Gebäuden									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	1.000.000	0	0	0	0	0	1.000.000,00	1.000.000,00
Saldo:	0,00	-1.000.000	0	0	0	0	0	-1.000.000,00	-1.000.000,00
Rückerwerb Bartelskamp 59									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	180.000	0	0	0	0	0	180.000,00	180.000,00
Saldo:	0,00	-180.000	0	0	0	0	0	-180.000,00	-180.000,00
Erwerb Rathausarkaden									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	2.150.000	0	0	0	0	0	2.150.000,00	2.150.000,00
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	11.350.000	0	0	0	0	0	11.350.000,00	11.350.000,00
Saldo:	0,00	-13.500.000	0	0	0	0	0	-13.500.000,00	-13.500.000,00
Gebäudesanierungsprogramm 2022									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	400.000	0	0	0	0	0	400.000,00	400.000,00
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	20.000	0	0	0	0	0	20.000,00	20.000,00
Saldo:	0,00	-420.000	0	0	0	0	0	-420.000,00	-420.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung FB 7 2022									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	80.000	0	0	0	0	0	80.000,00	80.000,00
Erwerb bew. Sachen AV u. 410 €	0,00	20.000	0	0	0	0	0	20.000,00	20.000,00
Saldo:	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	-100.000,00	-100.000,00
Turnhalle Kuhstr. Sanierung Umkleiden u. Duschen									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	100.000	0	0	50.000,00	150.000,00
Saldo:	0,00	0	-50.000	0	-100.000	0	0	-50.000,00	-150.000,00
Erneuerung Heizungsanlage Kohlenstr. (Nahwärmenetz) (50.000 € Klimafonds 23)									
Investitionszuweisungen Land	0,00	0	0	0	157.500	0	0	0,00	157.500,00
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	300.000	0	0	50.000,00	350.000,00
Saldo:	0,00	0	-50.000	0	-142.500	0	0	-50.000,00	-192.500,00
Wehranlage Schloss Hardenberg									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	70.000	0	550.000	0	0	70.000,00	620.000,00
Saldo:	0,00	0	-70.000	0	-550.000	0	0	-70.000,00	-620.000,00
Naturwissenschaftliche Räume Gesamtschule V.-Mitte									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	100.000,00	100.000,00
Saldo:	0,00	0	-100.000	0	0	0	0	-100.000,00	-100.000,00
Abriss GS Sontumer Str.									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	250.000	0	0	0	0	250.000,00	250.000,00
Saldo:	0,00	0	-250.000	0	0	0	0	-250.000,00	-250.000,00
Abriss GS Deller Str.									

Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	25.000	0	225.000	0	0	25.000,00	250.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-25.000</u>	<u>0</u>	<u>-225.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-25.000,00</u>	<u>-250.000,00</u>
Neubau einer Lagerhalle Röttgenstr.									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	700.000	700.000	0	50.000,00	1.450.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-50.000</u>	<u>0</u>	<u>-700.000</u>	<u>-700.000</u>	<u>0</u>	<u>-50.000,00</u>	<u>-1.450.000,00</u>
Raumressourcen OGS Anspruch									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	400.000	0	0	100.000,00	500.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-100.000</u>	<u>0</u>	<u>-400.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-100.000,00</u>	<u>-500.000,00</u>
Raumressourcen Sek. I u. II									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	400.000	0	0	100.000,00	500.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-100.000</u>	<u>0</u>	<u>-400.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-100.000,00</u>	<u>-500.000,00</u>
Beleuchtung GS BIRTH									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	165.000	0	0	0	0	165.000,00	165.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-165.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-165.000,00</u>	<u>-165.000,00</u>
Grundstückserwerb für neue Kitas									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	650.000	0	0	100.000,00	750.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-100.000</u>	<u>0</u>	<u>-650.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-100.000,00</u>	<u>-750.000,00</u>
Naturwissenschaftliche Räume GSG									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	1.000.000	7.000.000	3.000.000	7.000.000	0	1.000.000,00	11.000.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-1.000.000</u>	<u>-7.000.000</u>	<u>-3.000.000</u>	<u>-7.000.000</u>	<u>0</u>	<u>-1.000.000,00</u>	<u>-11.000.000,00</u>
Sanierung Kasematten Schloss Hardenberg									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	200.000	0	0	0	0	200.000,00	200.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-200.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-200.000,00</u>	<u>-200.000,00</u>
LAN-Verkabelung in Sporthallen									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	100.000	0	0	100.000,00	200.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-100.000</u>	<u>0</u>	<u>-100.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-100.000,00</u>	<u>-200.000,00</u>
Sanierung und Erweiterung des Funktionsgebäudes Sportplatz BIRTH									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	200.000	0	1.300.000	0	0	200.000,00	1.500.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-200.000</u>	<u>0</u>	<u>-1.300.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-200.000,00</u>	<u>-1.500.000,00</u>
Erweiterung Kita Nierenhofer Straße									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	450.000	0	0	50.000,00	500.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-50.000</u>	<u>0</u>	<u>-450.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-50.000,00</u>	<u>-500.000,00</u>
Erweiterung Kita Schillerstraße									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	100.000,00	100.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-100.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-100.000,00</u>	<u>-100.000,00</u>
Erweiterung Kita Adalbert-Stifter-Straße									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	400.000	0	0	50.000,00	450.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-50.000</u>	<u>0</u>	<u>-400.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-50.000,00</u>	<u>-450.000,00</u>

Gebäudesanierungsprogramm 2023									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	450.000	0	0	0	0	450.000,00	450.000,00
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	20.000	0	0	0	0	20.000,00	20.000,00
Saldo:	0,00	0	-470.000	0	0	0	0	-470.000,00	-470.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung FB 7 2023									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	0	80.000	0	0	0	0	80.000,00	80.000,00
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	0	100.000	0	0	0	0	100.000,00	100.000,00
Erwerb bew. Sachen AV u. 410 €	0,00	0	50.000	0	0	0	0	50.000,00	50.000,00
Saldo:	0,00	0	-230.000	0	0	0	0	-230.000,00	-230.000,00
GS Kohlenstr. Sanierung der WCs									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	100.000	0	0	0,00	100.000,00
Saldo:	0,00	0	0	0	-100.000	0	0	0,00	-100.000,00
TH Hohenbruchstr. Sanierung der WC und Duschräume									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	150.000	0	0	0,00	150.000,00
Saldo:	0,00	0	0	0	-150.000	0	0	0,00	-150.000,00
TH Schwanefeld (oben) Sanierung Sanitäranlage									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	200.000	0	0	0,00	200.000,00
Saldo:	0,00	0	0	0	-200.000	0	0	0,00	-200.000,00
TH Schwanefeld (unten) Sanierung Sanitäranlage									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	150.000	0	0	0,00	150.000,00
Saldo:	0,00	0	0	0	-150.000	0	0	0,00	-150.000,00
Gesamtschule Poststr. Erneuerung der Heizungsanlage									
Investitionszuweisungen Land	0,00	0	0	0	0	112.500	0	0,00	112.500,00
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	250.000	0	0	0,00	250.000,00
Saldo:	0,00	0	0	0	-250.000	112.500	0	0,00	-137.500,00
Gebäudesanierungsprogramm 2024									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	470.000	0	0	0,00	470.000,00
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	40.000	0	0	0,00	40.000,00
Saldo:	0,00	0	0	0	-510.000	0	0	0,00	-510.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung FB 7 2024									
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	0	0	0	150.000	0	0	0,00	150.000,00
Erwerb bew. Sachen AV u. 410 €	0,00	0	0	0	50.000	0	0	0,00	50.000,00
Saldo:	0,00	0	0	0	-200.000	0	0	0,00	-200.000,00
TH Langenberger Str. Sanierung Sanitäranlage									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	200.000	0	0,00	200.000,00
Saldo:	0,00	0	0	0	0	-200.000	0	0,00	-200.000,00
Donnerstr. 13 Erneuerung der Heizungsanlage									
Investitionszuweisungen Land	0,00	0	0	0	0	30.000	0	0,00	30.000,00
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	100.000	0	0,00	100.000,00
Saldo:	0,00	0	0	0	0	-70.000	0	0,00	-70.000,00

Gebäudesanierungsprogramm 2025										
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	500.000	0	0,00	500.000,00	
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	50.000	0	0,00	50.000,00	
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-550.000</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>-550.000,00</u>	
Betriebs- und Geschäftsausstattung FB 7 2025										
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	0	0	0	0	150.000	0	0,00	150.000,00	
Erwerb bew. Sachen AV u. 410 €	0,00	0	0	0	0	50.000	0	0,00	50.000,00	
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-200.000</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>-200.000,00</u>	
Gebäudesanierungsprogramm 2026										
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	540.000	0,00	540.000,00	
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	50.000	0,00	50.000,00	
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-590.000</u>	<u>0,00</u>	<u>-590.000,00</u>	
Betriebs- und Geschäftsausstattung FB 7 2026										
bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	0	0	0	0	0	150.000	0,00	150.000,00	
bew. Sachen AV u. 410 €	0,00	0	0	0	0	0	50.000	0,00	50.000,00	
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-200.000</u>	<u>0,00</u>	<u>-200.000,00</u>	
Gebäudesanierungsprogramm 2020/2021										
Investitionszuweisungen Bund	8.929,40	0	0	0	0	0	0	8.929,40	8.929,40	
Abwicklung Baumaßnahmen	629.814,34	0	0	0	0	0	0	629.814,34	629.814,34	
Saldo:	<u>-620.884,94</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-620.884,94</u>	<u>-620.884,94</u>	
Umsetzung Programm "Gute Schule 2020"										
Abwicklung Baumaßnahmen	821.267,37	0	0	0	0	0	0	821.267,37	821.267,37	
Saldo:	<u>-821.267,37</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-821.267,37</u>	<u>-821.267,37</u>	
Neubau Museum										
Abwicklung Baumaßnahmen	683.941,29	0	0	0	0	0	0	683.941,29	683.941,29	
Saldo:	<u>-683.941,29</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-683.941,29</u>	<u>-683.941,29</u>	
Neubau Feuerwehrhaus Tönisheide										
Abwicklung Baumaßnahmen	168.586,03	0	0	0	0	0	0	168.586,03	168.586,03	
Saldo:	<u>-168.586,03</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-168.586,03</u>	<u>-168.586,03</u>	
Schloss Hardenberg										
Investitionszuweisungen Land	0,00	1.100.000	1.850.000	0	717.000	0	0	2.950.000,00	3.667.000,00	
Abwicklung Baumaßnahmen	29.671,41	2.655.000	3.700.000	0	4.710.000	0	0	6.384.671,41	11.094.671,41	
Saldo:	<u>-29.671,41</u>	<u>-1.555.000</u>	<u>-1.850.000</u>	<u>0</u>	<u>-3.993.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-3.434.671,41</u>	<u>-7.427.671,41</u>	
Sanierung Kita Am Schwanefeld										
Abwicklung Baumaßnahmen	131.800,93	0	0	0	0	0	0	131.800,93	131.800,93	
Saldo:	<u>-131.800,93</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-131.800,93</u>	<u>-131.800,93</u>	
Rathaus / Parkhaus; Errichtung von Photovoltaik-Anlagen										
Abwicklung Baumaßnahmen	28.956,74	500.000	2.000.000	0	500.000	500.000	500.000	2.528.956,74	4.028.956,74	
Saldo:	<u>-28.956,74</u>	<u>-500.000</u>	<u>-2.000.000</u>	<u>0</u>	<u>-500.000</u>	<u>-500.000</u>	<u>-500.000</u>	<u>-2.528.956,74</u>	<u>-4.028.956,74</u>	

Anbau OGS Bartelskamp										
Investitionszuweisungen Bund	62.086,69	0	0	0	0	0	0	62.086,69	62.086,69	
Abwicklung Baumaßnahmen	1.429.696,61	0	0	0	0	0	0	1.429.696,61	1.429.696,61	
Saldo:	-1.367.609,92	0	0	0	0	0	0	-1.367.609,92	-1.367.609,92	
Ausbau OGS Grundschule Birth										
Abwicklung Baumaßnahmen	120.299,12	0	0	0	0	0	0	120.299,12	120.299,12	
Saldo:	-120.299,12	0	0	0	0	0	0	-120.299,12	-120.299,12	
Neubau Kita Fontanestraße										
Abwicklung Baumaßnahmen	687.783,55	0	0	0	0	0	0	687.783,55	687.783,55	
Saldo:	-687.783,55	0	0	0	0	0	0	-687.783,55	-687.783,55	
Neubau Kita Nordstraße										
Abwicklung Baumaßnahmen	1.528.394,82	0	0	0	0	0	0	1.528.394,82	1.528.394,82	
Saldo:	-1.528.394,82	0	0	0	0	0	0	-1.528.394,82	-1.528.394,82	
Neubau Gesamtschule Velbert-Nevig										
Investitionszuweisungen Bund	19.665,73	0	0	0	0	0	0	19.665,73	19.665,73	
Abwicklung Baumaßnahmen	299.340,99	10.855,530	6.000.000	0	49.000.000	30.000.000	4.700.000	17.154.870,99	100.854.870,99	
Saldo:	-279.675,26	-10.855,530	-6.000.000	0	-49.000.000	-30.000.000	-4.700.000	-17.135.205,26	100.835.205,26	
									6	
Sanierung GS Bergische Straße										
Abwicklung Baumaßnahmen	343.922,55	0	0	0	0	0	0	343.922,55	343.922,55	
Saldo:	-343.922,55	0	0	0	0	0	0	-343.922,55	-343.922,55	
Donnerstraße 13										
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	50.000	0	0	50.000,00	100.000,00	
Saldo:	0,00	0	-50.000	0	-50.000	0	0	-50.000,00	-100.000,00	
Sanierung Gesamtschule V-Mitte, RLT-Anlage										
Abwicklung Baumaßnahmen	164.286,51	0	0	0	0	0	0	164.286,51	164.286,51	
Saldo:	-164.286,51	0	0	0	0	0	0	-164.286,51	-164.286,51	
Sanierung Gesamtschule V-Mitte, Brandschutz										
Abwicklung Baumaßnahmen	436.925,76	0	0	0	0	0	0	436.925,76	436.925,76	
Saldo:	-436.925,76	0	0	0	0	0	0	-436.925,76	-436.925,76	
Sanierung Sporthalle Langenberger Straße										
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	1.100.000	0	0	0	0	1.100.000,00	1.100.000,00	
Saldo:	0,00	0	-1.100.000	0	0	0	0	-1.100.000,00	-1.100.000,00	
Umbau Kita Tönisheider Straße										
Abwicklung Baumaßnahmen	339.382,62	0	0	0	0	0	0	339.382,62	339.382,62	
Saldo:	-339.382,62	0	0	0	0	0	0	-339.382,62	-339.382,62	
Umbau Kita Lindenstraße										
Abwicklung Baumaßnahmen	1.677.441,90	0	0	0	0	0	0	1.677.441,90	1.677.441,90	
Saldo:	-1.677.441,90	0	0	0	0	0	0	-1.677.441,90	-1.677.441,90	

Neubau o. Sanierung TH An der Maikammer									
Abwicklung Baumaßnahmen	36.498,70	0	0	0	2.500.000	0	0	36.498,70	2.536.498,70
Saldo:	<u>-36.498,70</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-2.500.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-36.498,70</u>	<u>-2.536.498,70</u>
Umbau o. Aufstockung FW Kopernikusstraße									
Abwicklung Baumaßnahmen	18.304,00	0	0	0	0	0	0	18.304,00	18.304,00
Saldo:	<u>-18.304,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-18.304,00</u>	<u>-18.304,00</u>
Sanierung Friedrichstraße 79									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0	500.000	0	1.000.000	1.000.000	0	500.000,00	2.500.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-500.000</u>	<u>0</u>	<u>-1.000.000</u>	<u>-1.000.000</u>	<u>0</u>	<u>-500.000,00</u>	<u>-2.500.000,00</u>
Sanierung Friedrichstraße 92									
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	100.000	400.000	0	2.000.000	0	0	500.000,00	2.500.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-100.000</u>	<u>-400.000</u>	<u>0</u>	<u>-2.000.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-500.000,00</u>	<u>-2.500.000,00</u>
Sanierung Schulhof NEG "Gutes Klima"									
Abwicklung Baumaßnahmen	237.006,12	0	0	0	0	0	0	237.006,12	237.006,12
Saldo:	<u>-237.006,12</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-237.006,12</u>	<u>-237.006,12</u>
Dachbegrüung NEG "Gutes Klima"									
Abwicklung Baumaßnahmen	595.856,75	0	0	0	0	0	0	595.856,75	595.856,75
Saldo:	<u>-595.856,75</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-595.856,75</u>	<u>-595.856,75</u>
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €									
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	244.936,91	0	0	0	0	0	0	244.936,91	244.936,91
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	533.970,86	0	50.000	0	0	0	0	583.970,86	583.970,86
Saldo:	<u>-289.033,95</u>	<u>0</u>	<u>-50.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-339.033,95</u>	<u>-339.033,95</u>

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.

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Mietpreisüberwachung	2	10	5
Rückzahlungsphasen städt. Zinsdarlehen	32	38	28
Rückzahlungsphasen Arbeitgeberzinsdarlehen	6	6	6
Bescheinigungen zur Begrenzung der Verzinsung	29	30	30

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

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Ankauf Bauflächen/Objekte - Gewerbe	1	1	1
Verkauf Bauflächen/Objekte - Wohnen	6	1	10
Verkauf Bauflächen/Objekte - Gewerbe	1	3	3
Veranstaltungen für Unternehmen	5	12	12
Teilnehmer bei Veranstaltungen für Unternehmen	84	0	0
Betreute Messen, Ausstellungen, etc.	1	5	4
Eigene angefertigte Pressemitteilungen	43	80	80

Leistung Tiefgarage Wiemhof (5724)

Leistungsbeschreibung 1. Parkhäuser

Leistungsdaten	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Stellplatzvermietung	43	43	43

Arbeitsschwerpunkte

1. Standortentwickl./-vermarktung

Erarbeitung/Einbringung von Zielen der Wifö in Stadtentwicklungsplanung

Gewerbeflächenentwicklung/-vermarktung (z.B.)

- Jupiterstr.
- Walzenstraße/Steinbrink
- Mobilisierung und Vermittlungen priv. Gewerbeobjekte u.-Flächen
- Revitalisierung von Gewerbeflächen

Wohnbauflächenentwickl./-vermarktung (z.B.)

- Fellershof
- Klimasiedlung Fontanestr.
- Gut Stock

Entwicklung innenstadtnaher Flächen (z.B.)

- freie Schulstandorte

Vermarktung Restgrundstücke u. Arrondierungsflächen

Leerstandsmanagement (Einzelhandel/Gastro)

2. Bestandspflege ortsansässiger Unternehmen/Unternehmensansiedlung

- Individuelle Information, Beratung, Betreuung von Unternehmen in Velbert, auch digital
- Begleitung von Unternehmen bei Erweiterungen, Nutzungsänderungen, sonstigen Vorhaben (Behördenlotse)
- Veranstaltungen für Unternehmen

- Akquise von Unternehmen zur Ansiedlung in Velbert
- Begleitung von Unternehmen bei der Ansiedlung vor Ort (Behördenlotse)

3. Diversifizierung Branchenstruktur

4. Stadtmarketing

- Vermarktung der tourist. Angebote/Events für Wandern/Übernachtungen/Stadtführungen/Sehenswürdigkeiten
- Förderung und Erweiterung digitaler Angebote für Einzelhandel/Gastronomie
- Veranstaltungen in Velbert Mitte und den Ortszentren
- Etablierung eines Veranstaltungsformates „Einzelhandel-/Gastronomietreff Velbert“, wie Unternehmertreff
- Standortmarketing und Optimierung Homepage Wirtschaftsförderung
- Evaluierung Veranstaltungen

5. Zusammenarbeit mit Institutionen

IHK, Kreishandwerkerschaft, Handwerkskammer, Agentur für Arbeit, Kreis Mettmann, Schlüsselregion e.V., Campus Heiligenhaus,
Institut für Sicherungssysteme, Lehrwerkstatt, Regionalmanagement

Teilstellenplan

		2022			2023		
		Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2020/21)	Anzahl der Stellen	rechnerische Vollzeitstellen	pauschalierte Personalkosten in Euro (KGSt-Werte 2021/22)
1.	Beamte / -innen						
	A 13 hD VD	1	1	106.200	1	1	104.800
	A 11 VD	1	1	86.200	1	1	89.000
2.	Tariflich Beschäftigte						
	E 15 VD	1	1	109.000	1	1	108.600
	E 14 VD	1	1	94.300	1	1	93.900
	E 13 VD	1	1	83.300	1	1	84.100
	E 12 VD	2	2	191.600	3	3	278.700
	E 11 VD	2	1,77	142.774	4	3,77	300.028
	E 10 VD	1	0,77	57.228	2	1,77	132.690
	E 9 a VD	1	0,71	43.575	1	0,71	43.928
	E 9 b VD	2	1,40	94.708	2	1,40	93.026
	E 9 c VD	0	0,00	0	1	1	66.700
	E 8 VD	1	1	55.400			0
	E 6 VD	1	1	53.500	1	1	53.400
	E 5 VD	0	0	0	1	0,77	41.965
	E 4 VD	1	0,77	37.768	0	0	0
Gesamt:		16	14,41	1.155.553	20	18,41	1.490.837
Ansatz:		1.158.560 EUR			1.369.950 EUR		

(Die Pauschalwerte weichen von den tats. geplanten Personalaufwendungen u. a. ab aufgrund der Altersstruktur, der Tarifsteigerungen, des Beihilfeaufwandes, der Pensions- und Beihilferückstellungen sowie zeitweilig unbesetzter Stellen.)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1			2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	35.381,74	294.820	294.820	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	935,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	46.351,29	38.320	57.620	57.620	57.620	55.420
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	0,00	50.000	49.000	49.000	49.000	49.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge *	655.232,84	4.855.650	1.696.780	9.487.700	7.517.570	3.292.830
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	737.900,87	5.239.790	2.099.220	9.595.320	7.625.190	3.398.250
11	- Personalaufwendungen *	953.564,90	1.158.560	1.369.950	1.383.670	1.397.540	1.411.550
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	175.747,10	116.910	152.110	129.160	122.160	129.160
14	- Bilanzielle Abschreibungen *	26.492,34	19.880	28.360	28.360	28.360	28.360
15	- Transferaufwendungen *	254.100,14	408.830	421.580	94.000	94.000	94.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	795.935,12	5.056.640	1.854.880	7.132.940	4.367.130	2.662.630
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.205.839,60	6.760.820	3.826.880	8.768.130	6.009.190	4.325.700
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.467.938,73	-1.521.030	-1.727.660	827.190	1.616.000	-927.450
19	+ Finanzerträge	350,00	250	130	30	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen *	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	350,00	250	130	30	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.467.588,73	-1.520.780	-1.727.530	827.220	1.616.000	-927.450
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.467.588,73	-1.520.780	-1.727.530	827.220	1.616.000	-927.450
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.943,82	69.000	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.536.532,55	-1.589.780	-1.727.530	827.220	1.616.000	-927.450
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.536.532,55	-1.589.780	-1.727.530	827.220	1.616.000	-927.450

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1			2	3	4

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Erträge aus der Verwendung von Zuweisungspauschalen, Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für Investitionen und allgemeine Umlagen

Sofortprogramm Innenstädte zur Minderung der Folgen der Corona-Pandemie
(Summe wurde zu je 1/3 auf die Jahre 2021, 2022, 2023) 294.820 €

Erläuterungen zu 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren für Verwaltungsleistungen und Benutzungsgebühren für städtische Einrichtungen

Erläuterungen zu 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte

Entgelte für Leistungen, die nicht auf Grundlage einer Gebührensatzung erhoben werden, z. B. Verkaufserlöse und Erträge aus Mieten und Mietnebenkosten

Pachterlöse für das Gelände des ZOB, Erträge aus Vermietungsgeschäft Events, Hütten und Weihnachtsmarkt 22.520 €

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen anderer Behörden, städt. Beteiligungsgesellschaften, Eigenbetrieben oder Dritter für die Gestellung von Personal- und Sachleistungen

VGW für VRR Ticketverkauf, Dienstleistungen für die VMG 49.000 €

Erläuterungen zu 7 + Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgaben, Erträge aus der Veräußerung von Vorratsgrundstücken, Buß- und Verwarnungsgelder, Erträge aus Beitreibungsgebühren und Säumniszuschlägen sowie Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen und Pauschalwertberichtigungen

Erlöse aus Grundstücksverkäufen 1.670.780 €

Erträge Deutsche Medien/ Ströer 26.000 €

Erläuterungen zu 11 – Personalaufwendungen

Bezüge der Beamten, Vergütungen der Tarifbeschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung sowie Beihilfen

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für die Bereitstellung der jeweiligen Verwaltungsleistungen, u. a. Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden, Betriebs- und Geschäftsausstattungen, Fahrzeugen usw. sowie Aufwendungen für Leistungen anderer Behörden, städt. Beteiligungen, Eigenbetrieben, oder Dritter

Digitalisierung/Software, Kostenerstattung an FB 1 (IT) für Typo 3 (alle 2 Jahre), Relaunch der Webseiten FB 8, Social Media/ Online Marketing	59.000 €
allgemeine Grünpflege und Bewirtschaftung der Grundstücksflächen/Gebäude (15.500 €), Bewirtschaftung (Sicherungsmaßnahmen, Winterdienst, Grünpflege) des ehem. HERTIE Geländes (29.950 €)	45.450 €

Erläuterungen zu 14 – Bilanzielle Abschreibungen

Gleichbleibende (lineare) Abschreibungen auf abnutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens über ihre betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

Vom Kreis sowie vom Land erhobene Umlagen, Finanzierungsbeteiligungen, Gewährung und Weiterleitung von Zuwendungen und Zuschüssen, Jugendhilfeleistungen und Leistungen nach dem AsylBLG

Aufwand für Sofortprogramm Innenstädte zur Minderung der Folgen der Corona-Pandemie (327.580 €), Zuschüsse an die Werbegemeinschaften/Akteure (44.000 €), Leerstandsmanagement (30.000 €), Zuschuss an die Verbraucherzentrale NRW (15.000 €) und Zuschüsse an die Tourist-Infos Langenberg und Neviges (5.000 €), Zuschüsse an die Werbegemeinschaften/Akteure (44.000 €)
421.580 €

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mieten und Pachten, Leasing, Geschäftsaufwand, Versicherungsbeiträge und Aufwendungen für Schadensfälle, abzuführende Steuern, personalbezogene Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, persönliche Ausrüstungsgegenstände usw.

Ausbuchung der Buchwerte von zu veräußernden Grundstücken	1.303.580 €
Diverse Kosten für den Veranstaltungs- und Online Marketingbereich, Messen- und Ausstellungen, Print Medien und Anzeigen, Rechtsberatung/Gutachten für den Grundstücksbereich, Zukunftsfähigkeit der Branchenstruktur, Analyse Fachkräftemangel, Wasserstoff, (in 2024: Kommunikationskonzept, Machbarkeitsstudie Innovationszentrum und Gewerbeflächenmanagement)	217.350 €
Diverse Kosten für den Veranstaltungs- und Online Marketingbereich, Messen- und Ausstellungen, Digitalisierungsmaßnahmen und Einzelhandelsförderung, Verbrauchsmaterial, Verkaufsanzeigen, Exposés, Luftbilder	160.000 €
Diverse Kosten für den Veranstaltungs- und Online Marketingbereich, Messen- und Ausstellungen, Print Medien und Anzeigen, Einlagerung der Weihnachtsbuden etc.	90.100 €
Diverse Kosten für den Veranstaltungs- und Online-Marketingbereich, Messen- und Ausstellungen, Print Medien und Anzeigen	74.350 €

Erläuterungen zu 20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen für Darlehen und Liquiditätskredite sowie Erstattungszinsen Gewerbesteuer

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	698.180,92	294.820	294.820	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	935,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.696,29	38.320	57.620	0	57.620	57.620	55.420
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	50.000	49.000	0	49.000	49.000	49.000
7 + Sonstige Einzahlungen	376,87	0	26.000	0	26.000	26.000	26.000
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	366,41	250	130	0	30	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	750.555,49	384.390	428.570	0	133.650	133.620	131.420
10 – Personalauszahlungen	897.966,48	1.099.140	1.319.850	0	1.333.060	1.346.410	1.359.900
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.315,14	116.910	152.110	0	129.160	122.160	129.160
14 – Transferauszahlungen	254.610,14	408.830	421.580	0	94.000	94.000	94.000
15 – Sonstige Auszahlungen	202.761,30	282.940	551.300	0	726.300	531.300	591.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.442.653,06	1.907.820	2.444.840	0	2.282.520	2.093.870	2.174.360
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit * (= Zeilen 9 und 16)	-692.097,57	-1.523.430	-2.016.270	0	-2.148.870	-1.960.250	-2.042.940
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen *	71.520,00	350.260	287.680	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen *	734.844,94	4.855.650	1.670.780	0	9.461.700	7.491.570	3.266.830
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	806.364,94	5.205.910	1.958.460	0	9.461.700	7.491.570	3.266.830
24 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	319,95	0	0	0	0	0	0
25 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	975.489,70	4.176.250	1.318.250	115.000	2.771.920	1.480.720	10.626.620
26 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	101.222,50	35.000	60.000	0	35.000	35.000	35.000
28 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 – Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.077.032,15	4.211.250	1.378.250	115.000	2.806.920	1.515.720	10.661.620
32 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 32)	-270.667,21	994.660	580.210	-115.000	6.654.780	5.975.850	-7.394.790
33 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-962.764,78	-528.770	-1.436.060	-115.000	4.505.910	4.015.600	-9.437.730

Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Erläuterungen zu 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

In Anwendung des § 4 Abs. 4 Satz 2 KomHVO wird auf die Einzeldarstellung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verzichtet, da diese in aller Regel den Ansätzen des Ergebnisplans entsprechen.

Erläuterungen zu 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Zuwendung des Landes für den Abbruch der Gebäude auf dem Areal „Hertie“ 287.680 €
(Summe wurde zu je 1/3 auf die Jahre 2021, 2022, 2023)

Erläuterungen zu 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Erlöse aus Grundstücksverkäufen 620.780 €

Erläuterungen zu 27 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Weihnachtsmarkthütte, Weihnachtsbeleuchtung, div. Ausstattungsgegenstände 60.000 €

Übersicht Investitionsmaßnahmen

Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit gestellt	Gesamt
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €									
Grundstückserwerb 2022									
Investitionszuweisungen Land	0,00	350.260	0	0	0	0	0	350.260,00	350.260,00
Erwerb unbebaute Grundstücke	0,00	4.176.250	0	0	0	0	0	4.176.250,00	4.176.250,00
Saldo:	0,00	-3.825.990	0	0	0	0	0	-3.825.990,00	-3.825.990,00
Grundstückserwerb 2023									
Investitionszuweisungen Land	0,00	0	287.680	0	0	0	0	287.680,00	287.680,00
Erwerb unbebaute Grundstücke	0,00	0	1.318.250	0	0	0	0	1.318.250,00	1.318.250,00
Saldo:	0,00	0	-1.030.570	0	0	0	0	-1.030.570,00	-1.030.570,00
Grundstückserwerb 2024									
Erwerb unbebaute Grundstücke	0,00	0	0	86.250	2.771.920	0	0	0,00	2.771.920,00
Saldo:	0,00	0	0	-86.250	-2.771.920	0	0	0,00	-2.771.920,00
Grundstückserwerb 2025									
Erwerb unbebaute Grundstücke	0,00	0	0	28.750	0	1.480.720	0	0,00	1.480.720,00
Saldo:	0,00	0	0	-28.750	0	-1.480.720	0	0,00	-1.480.720,00
Grundstückserwerb 2026									
Erwerb unbebaute Grundstücke	0,00	0	0	0	0	0	10.626.620	0,00	10.626.620,00
Saldo:	0,00	0	0	0	0	0	-10.626.620	0,00	-10.626.620,00
Grundstückserwerb 2020/2021									
Investitionszuweisungen Land	71.520,00	0	0	0	0	0	0	71.520,00	71.520,00
Erwerb unbebaute Grundstücke	113.915,20	0	0	0	0	0	0	113.915,20	113.915,20
Erwerb bebaute Grundstücke	861.574,50	0	0	0	0	0	0	861.574,50	861.574,50
Saldo:	-903.969,70	0	0	0	0	0	0	-903.969,70	-903.969,70
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €									
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101.542,45	35.000	60.000	0	35.000	35.000	35.000	196.542,45	301.542,45
Saldo:	-101.542,45	-35.000	-60.000	0	-35.000	-35.000	-35.000	-196.542,45	-301.542,45

STADT VELBERT

Stellenplan

Stellenplan

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besol- dungs- gruppen	Stellenzahl 2023	davon mit Zulage	davon ausge- sondert	Stellenzahl 2022	Tatsächlich besetzt am 30.06.2022		Vermerke/ Erläute- rungen
						m	w	

<u>Wahlbeamte</u>								
Bürgermeister	B 7	1	0	0	1	1	0	
Beigeordnete	B 4	1	0	0	1	1	0	
Beigeordnete	B 3	1	0	0	1	1	0	
<i>Summe Wahlbeamte</i>		3	0	0	3	3	0	

<u>Laufbahngruppe 2; 2. Einstiegsamt (hD)</u>								
Leitende(r) Verwaltungsdirektor/-in	A 16	1	0	0	1	0	1	
Städt. Baudirektor/-, Städt. Rechtsdirektor/-, Städt. Verwaltungsdirektor/-, Städt. Ver- messungsdirektor/-in	A 15	6	0	0	6	4	2	
Städt. Oberrechtsrat/-, Städt. Oberver- waltungsrat/-, Städt. Oberbaurat/-rätin	A 14	5,5	0	0	5,5	2	3,5	
Städt. Rechtsrat/-, Städt. Verwaltungs- rat/-, Städt. Brandrat/-, Städt. Baurat/-rätin	A 13	7	7	0	6	2	3,5	
<i>Summe</i>		19,5	7	0	18,5	8,0	10	

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besol- dungs- gruppen	Stellenzahl 2023	davon mit Zulage	davon ausge- sondert	Stellenzahl 2022	Tatsächlich besetzt am 30.06.2022		Vermerke/ Erläute- rungen
						m	w	
<u>Laufbahngruppe 2; 1. Einstiegsamt (gD)</u>								
Städt.Verwaltungs- rat/- rätin, Städt. Brandrat/- rätin, Städt. Baurat/-rätin	A 13	11	11	0	11	8	2	
Stadtamtsrat/-, Stadtbauamtsrat/-rätin	A 12	21	21	0	22	12	6,5	1 St. kw
Brandamtsrat/-rätin	A 12	4	4	0	4	4	0	
Stadtamtman/-frau	A 11	28	28	0	30,5	9	17,5	3 St. ku
Brandamtman/-frau	A 11	13	13	0	13	6	0	
Stadtoberinspektor/-in, Stadtvermessungsoberspektor/-in	A 10	12	12	0	12	2	8	
Brandoberinspektor/-in	A 10	15	15	0	12	7	1	
Stadtinspektor/-in	A 9	1	1	0	1	0	1	
Summe		105,0	105,0	0	105,5	48,0	36,0	
<u>Laufbahngruppe 1; 2. Einstiegsamt (mD)</u>								
Stadtamtsinspektor/-in	A 9	5	5	0	6	1	3	
Hauptbrandmeister/-in	A 9	59	59	0	50	46	2	
Stadthauptsekretär/-in	A 8	1	1	0	1	0	1	
Oberbrandmeister/-in	A 8	29	29	0	29	25	1	
Stadtobersekretär/-in	A 7	0	0	0	0	0	0	
Brandmeister/-in	A 7	0	0	0	0	0	0	
Summe		94,0	94,0	0,0	86,0	72,0	7,0	
Summe Beamte gesamt		221,5	206,0	0,0	213,0	131,0	53,0	

nachrichtlich: vollzeitverrechnete Stellen Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes. gruppe	Stellenzahl 2023	rechn. Vollzeitstellen
<u>Wahlbeamte</u>			
Bürgermeister	B 7	1	1
Beigeordnete	B 4	1	1
Beigeordnete	B 3	1	1
<i>Summe Wahlbeamte</i>		3	3
<u>Laufbahngruppe 2; 2. Einstiegsamt (höherer D.)</u>			
Ltd.Verwaltungsdirektor/-in	A 16	1	0
Verwaltungsdirektor/-in	A 15	6	6
Oberverwaltungsrat/-rätin	A 14	5,5	5,5
Verwaltungsrat /-rätin	A 13	6	6,38
Brandrat/-in	A 13	1	1
<i>Summe</i>		19,5	18,9
<u>Laufbahngruppe 2; 1. Einstiegsamt (geh. D.)</u>			
Verwaltungsrat /-rätin	A 13	10	10
Brandrat/-in	A 13	1	1
Amtsrat/-rätin	A 12	21	21
Brandamtsrat/-rätin	A 12	4	4
Amtmann/-frau	A 11	28	24,8
Brandamtman/-frau	A 11	13	13
Oberinspektor/-in	A 10	12	10,73
Brandoberinspektor/-in	A 10	15	15
Inspektor/-in	A 9	1	1
<i>Summe</i>		105,0	100,53
<u>Laufbahngruppe 1; 2. Einstiegsamt (mittlerer D.)</u>			
Amtsinspektor/-in	A 9	5	2,71
Hauptbrandmeister/-in	A 9	59	59
Hauptsekretär/-in	A 8	1	1
Oberbrandmeister/-in	A 8	29	29
Obersekretär/-in	A 7	0	0
Brandmeister/-in	A 7	0	0
<i>Summe</i>		94,0	91,71
Summe Beamte gesamt		221,5	214,12

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Stellenzahl 2023	Stellenzahl 2022	Tatsächlich besetzt am 30.06.2022		Erläuterungen
	Beschäftigte		m	w	
15	5	6	5	0	
14	8	8	7	1	
13	20	19,5	6	12,5	
12	14,5	13,5	6	7,5	
11	46,5	39,5	17	19	
10	44,5	38	17	18	
9 c	47,5	39	8	26	
9 b	57	54	22	31	
9 a	76	60,5	23	34	2 St. kw
8	56,5	54	6	42	
7	6	7	6	0	
6	62	62	22	37	
5	29	24,5	11	10	
4	0	1	0	1	
3	1	1	0	1	
2	40,5	41,5	0	28	
N	51	39	31	7	
Summe	565	508,0	187,0	268,0	

Beurlaubte Tarifliche Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	2023	2022			
			m	w	
9 c	1	1	0	0	
8	3	3	0	3	
6	4	4	0	4	
5	0	0	0	0	
2	1	1	0	1	
	9	9	0	8	
Summe	574,0	517,0	187,0	276,0	

Teil B: Tariflich Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Stellenzahl 2023	Stellenzahl 2022	Tatsächlich besetzt am 30.06.2022		Erläuterungen
	Beschäftigte		m	w	
S 17	7	6	1	5	
S 16	4	4	1	3	
S 15	10	9	3	6	
S 14	24,5	20	0	17	
S 13	1	1	0	1	
S 12	8	4,5	1	2	
S 11	33,5	25	7	17	5 St. kw
S 9	1	1	0	1	
S 8 a	66	64	4	54	
S 8 b	9	9	3	5	1 St. kw
Summe	164,0	143,5	20	111	

nachrichtlich: vollzeitverrechnete Stellen Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Stellenzahl 2023	rechn. Vollzeitstellen
	Beschäftigte	Beschäftigte
15	5	5
14	8	7,5
13	20	19,87
12	14,5	14,27
11	46,5	46,27
10	44,5	43,79
9 c	48,5	48,86
9 b	57	54,64
9 a	76	73,81
8	59,5	56,26
7	6	6
6	66	61,79
5	29	28,52
4	0	0
3	1	0,51
2	41,5	24,71
N	51	51
Summe	574,0	542,80

nachrichtlich: vollzeitverrechnete Stellen Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Stellenzahl 2023	rechn. Vollzeitstellen
	Beschäftigte	Beschäftigte
S 17	7	6,88
S 16	4	4
S 15	10	9,18
S 14	24,5	23,7
S 13	1	1
S 12	8	7,57
S 11	33,5	31,30
S 9	1	1
S 8 a	66	64,73
S 8 b	9	9
Summe	164,0	158,36

Stellenübersicht 2023

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Beamte

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamte					LG 2; 2. Einstiegsamt (hD)				LG 2; 1. Einstiegsamt (gD)					LG 1; 2. Einstiegsamt (mD)				Erläuterungen
		B7	B5	B4	B3	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	
1101	Ratsverwaltung											1								
1102	Verwaltungsführung	1		1	1															
1103	Innere Steuerung																			
1104	Beschäftigtenvertretung												1							
1105	Rechnungsprüfung									2	1									
1106	Integration																			
1107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit									1										
1108	Städtepartnerschaften																			
1109	Finanzmanagement und Rechnungswesen							1	1	1	5,5	3			1					1 St. ku
1110	Repräsentation																			
1111	Recht									3		1								
1120	Zentrale Dienste						1	2	1,5		1	5,5	3	2	1		1			1 St. kw
1121	Informationstechnik										1									
1122	Immobilienmanagement									1		2	1							
1123	Bauverwaltung																			

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamte					LG 2; 2. Einstiegsamt (hD)				LG 2; 1. Einstiegsamt (gD)					LG 1; 2. Einstiegsamt (mD)				Erläuterungen
		B7	B5	B4	B3	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	
1217	Rettungsdienst									1		1	1	1		2				
1221	Ordnung und Verkehr							1	1			2		2						
1222	Bürgerdienste											2				2				
1223	Brandschutz								1		1	3	13	15		57	29			
1224	Katastrophenschutz																			
2120	Grundschulen																			
2121	Hauptschulen																			
2122	Realschulen																			
2123	Gymnasien																			
2124	Gesamtschulen																			
2125	Förderschulen																			
2126	Schülerbeförderung																			
2127	Fördermaßnahmen für Schüler																			
2128	Schulverwaltung							1	1				2	1						
2142	Ferienstpaß																			
2504	Volkshochschule																			
2505	Musik-/ Kunstschulen																			

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamte					LG 2; 2. Einstiegsamt (hD)				LG 2; 1. Einstiegsamt (gD)					LG 1; 2. Einstiegsamt (mD)				Erläuterungen
		B7	B5	B4	B3	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	
2506	Büchereien																			
2507	Museen																			
2508	Stadtarchiv																			
2520	Theater																			
2521	Musikpflege																			
2523	Heimat- und sonstige Kunstpflege																			
3120	Grundversorgung nach dem SGB XII										1		3	1						2 St. ku
3121	Hilfen für Asylbewerber										1			1						
3122	Soziale Einrichtungen von 5.1																			
3123	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose																			
3124	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz																			
3125	Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege																			
3126	Unterhaltsvorschussleistungen													1	2					
3127	Grundsicherung nach dem SGB II																			
3128	Betreuungsleistungen													2						
3130	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen															1				
3131	Senioren																			

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamte					LG 2; 2. Einstiegsamt (hD)				LG 2; 1. Einstiegsamt (gD)					LG 1; 2. Einstiegsamt (mD)				Erläuterungen
		B7	B5	B4	B3	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	
3136	Fachbereichsleitung FB 5										1									
3140	JobCenter ME - aktiv										1		1							
3620	Förd. Kinder in Tageseinricht./-pflege																			
3621	Jugendarbeit																			
3622	Sonst. Leist. z. Förd. j. Menschen/Fam.																			
3623	Tageseinrichtungen für Kinder													1						
3624	Einrichtungen der Jugendarbeit																			
3625	Sonst. Einricht. Förd. j. Menschen/Fam.																			
3630	Prävention und frühe Hilfen																			
3631	Beratung u. Förderung der Erziehung in der Familie																			
3632	Leistungen Hilfe zur Erziehung												2							
3633	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren																			
3634	Adoptionsvermittlung																			
3635	Amtspfleg- Vormund- Beistandschaften												1							
4120	Maßnahmen der Gesundheitspflege																			
4202	Sportförderung																			
4203	Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen																			

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamte					LG 2; 2. Einstiegsamt (hD)				LG 2; 1. Einstiegsamt (gD)					LG 1; 2. Einstiegsamt (mD)				Erläuterungen
		B7	B5	B4	B3	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	
5120	Stadtplanung							1	1				2							
5203	Gutachterausschuss für Grundstückswerte																			
5206	Denkmalschutz																			
5220	Bau- und Grundstücksordnung								1		3	1								
5221	Wohnbauförderung																			
5222	Wohnraumüberwachung																			
5620	Umweltschutz											1								
5701	Wirtschaftsförderung								1			1								
5702	Tourismus																			
5720	Stadthallen/Bürgerhäuser																			
5721	Marktveranstaltungen																			
61	Allgemeine Finanzwirtschaft																			
71	Stiftungen																			
	KVBV																			
	Beurlaubte Beamte														1					
Summe zu I. Beamte		1		1	1		1	6	5,5	7	11	25	41	27	1	64	30	0		221,5

nachrichtlich:

Freigestellte Beamte

1

Stellenübersicht 2023

Tariflich Beschäftigte

Produktbereich	Bezeichnung																		Erläuterungen
		E 15	E 14	E 13	E 12	E 11	E 10	E 9 c	E 9 b	E 9 a	E 8	E 7	E 6	E 5	E 4	E 3	E 2	N	
1101	Ratsverwaltung										1,5								
1102	Verwaltungsführung				0,5	0,5			1		0,5								
1103	Innere Steuerung	1	1			1													
1104	Beschäftigtenvertretung								1		1								
1105	Rechnungsprüfung	1			2	0,5					1								
1106	Integration																		
1107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit					1	1	1											
1108	Städtepartnerschaften				1														
1109	Finanzmanagement und Rechnungswesen			1	1		1,5		3	5,5	9,5								
1110	Repräsentation										2,5								
1111	Recht										0,5								
1120	Zentrale Dienste					1,5	0,5	12,5		5	2,5		4,5	2		0,5	1,5		
1121	Informationstechnik		1			7	15	1	1										
1122	Immobilienmanagement	1	1	2	2	15	8	2	6	1	6		2				37		
1123	Bauverwaltung																		

Produktbereich	Bezeichnung																		Erläuterungen
		E 15	E 14	E 13	E 12	E 11	E 10	E 9 c	E 9 b	E 9 a	E 8	E 7	E 6	E 5	E 4	E 3	E 2	N	
1217	Rettungsdienst									3								51	
1221	Ordnung und Verkehr						3	4		26,5	1		6						
1222	Bürgerdienste							1		6	18								
1223	Brandschutz						1			1									
1224	Katastrophenschutz																		
2120	Grundschulen												8,5	10,5			2		
2121	Hauptschulen												2						
2122	Realschulen											1	1						
2123	Gymnasien											1	5,5	1,5					
2124	Gesamtschulen											2	4,5						
2125	Förderschulen																		
2126	Schülerbeförderung										1								
2127	Fördermaßnahmen für Schüler																		
2128	Schulverwaltung					1,5		2	0,5	1	1		0,5						
2142	Ferienspaß																		
2504	Volkshochschule													1					
2505	Musik-/ Kunstschulen		1	0,5		1				35			2						

Produktbereich	Bezeichnung																		Erläuterungen
		E 15	E 14	E 13	E 12	E 11	E 10	E 9 c	E 9 b	E 9 a	E 8	E 7	E 6	E 5	E 4	E 3	E 2	N	
2506	Büchereien			1			2	2	3		3		7						
2507	Museen				1	1					0,5		1,5	1					
2508	Stadtarchiv												1						
2520	Theater																		
2521	Musikpflege																		
2522	Sonstige Volksbildung																		
2523	Heimat- und sonstige Kunstpflege			1															
3120	Grundversorgung nach dem SGB XII							4											
3121	Hilfen für Asylbewerber							3		3									
3122	Soziale Einrichtungen von 5.1								1	1				2					
3123	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber						1			1			3						
3124	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz				0,5														
3125	Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege																		
3126	Unterhaltungsvorschussleistungen							2		3									
3127	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II																		
3128	Betreuungsleistungen						0,5												

Produktbereich	Bezeichnung																		Erläuterungen
		E 15	E 14	E 13	E 12	E 11	E 10	E 9 c	E 9 b	E 9 a	E 8	E 7	E 6	E 5	E 4	E 3	E 2	N	
3130	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen							3	1	9	2								2 St. kw
3131	Senioren					1													
3136	Fachbereichsleitung FB 5	1					1			0,5	1								
3140	JobCenter ME-Aktiv						1	5,5	2		1								
3620	Förd. Kinder in Tageseinricht./-pflege																		
3621	Jugendarbeit																		
3622	Sonst. Leist. z. Förd. j. Menschen/Fam.																		
3623	Tageseinrichtungen für Kinder						1	0,5		2,5			0,5	3		0,5			
3624	Einrichtungen der Jugendarbeit									1									
3625	Sonst. Leist. z. Förd. j. Menschen/Fam.			6,5		1							1	1,5	1				
3630	Prävention und frühe Hilfen																		
3631	Beratung u. Förderung der Erziehung in der Familie																		
3632	Leistungen Hilfe zur Erziehung		1				2	1,5			1		0,5						
3633	Mitwirkung im gerichtlichen Verfahren																		
3634	Adoptionsvermittlung																		
3635	Amtspfleg- Vormund-Beistandschaften						3			0,5			1						
4120	Maßnahmen der Gesundheitspflege																		

Produktbereich	Bezeichnung																		Erläuterungen
		E 15	E 14	E 13	E 12	E 11	E 10	E 9 c	E 9 b	E 9 a	E 8	E 7	E 6	E 5	E 4	E 3	E 2	N	
4202	Sportförderung									1									
4203	Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen				1		1			1,5		1	4,5	6					
5120	Stadtplanung		1	7		2		1					3						
5203	Gutachterausschuss für Grundstückswerte																		
5206	Denkmalschutz																		
5220	Bau- und Grundstücksordnung		1		2,5	5,5		0,5	1		2		1						
5221	Wohnbauförderung																		
5222	Wohnraumüberwachung									2									
55	Natur- und Landschaftspflege																		
5620	Umweltschutz					3													
5701	Wirtschaftsförderung	1	1	1	3	4	2	1	1,5	1			1	1					
5702	Tourismus																		
5720	Stadthallen/Bürgerhäuser																		
5721	Marktveranstaltungen																		
61	Allgemeine Finanzwirtschaft																		
	Beurlaubte							1			3		4					1	
Summe zu II.		5	8	20	14,5	46,5	44,5	48,5	57,0	76	59,5	6	66	29	0	1	41,5	51	574

Nachrichtlich:

Freigestellte Bedienstete											1								
---------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

Tariflich Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst 2023

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen														Erläuterungen	
		S 18	S 17	S 16	S 15	S 14	S 13	S 12	S 11	S 10	S 9	S 8 a	S 8b	S 6	S 5		S 4
3120	Grundversorgung nach dem SGB XII							0,5									
3121	Hilfen für Asylbewerber								1								
3123	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose								5				1				6 St. kw
3130	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen																
3131	Senioren				1				1								
3136	Fachbereichsleitung FB 5		2			0,5		1									
3620	Förd. Kinder in Tageseinricht./-pflege																
3621	Jugendarbeit																
3622	Sonst. Leist. z. Förd. j. Menschen/Fam.																
3623	Tageseinrichtungen für Kinder		2	3	3	1	1		1		1	66					
3624	Einrichtungen der Jugendarbeit							3,5	9,5								
3625	Sonst. Leist. z. Förd. j. Menschen/Fam.			1	1							8					
3630	Prävention und frühe Hilfen		1			1		1	15								
3632	Leistungen zur Erziehung		2		5	22		2	1								
3633	Mitwirkung im gerichtlichen Verfahren																
3634	Adoptionsvermittlung																
	Summe	0	7	4	10	24,5	1	8	33,5	0	1	66	9	0	0	0	164

Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

	Art der Vergütung	2023	beschäftigt am 01.10.2022		Erläuterungen
			männlich	weiblich	
Bachelor/-in of Law	Ausbildungsvergütung	9	2	4	
Bachelor/-in of Arts	Ausbildungsvergütung	2	0	1	
Bachelor/-in of Arts (Soziale Arbeit)	Ausbildungsvergütung	3	0	3	
Bachelor/-in of Arts (Kommunales Immobilienmanagement)	Ausbildungsvergütung	1	1	0	
Bachelor/-in of Engineering (Bauingenieurwesen)	Ausbildungsvergütung	1	0	0	
Stadtbauoberinspektoranwärter/-in	Anwärterbezüge	2	0	0	
Brandoberinspektoranwärter/-in	Anwärterbezüge	1	1	0	
Brandmeisteranwärter/-in	Anwärterbezüge	17	5	1	
Auszubildende/Verwaltungsfachangestellte	Ausbildungsvergütung	10	1	4	
Auszubildende Notfallsanitäter/-in	Ausbildungsvergütung	9	0	2	
Auszubildende/IT-Systemelektroniker	Ausbildungsvergütung	1	1	0	
Auszubildende/Bauzeichner	Ausbildungsvergütung	0	0	0	
Praktikanten für die Berufe des Sozial- und Erziehungsdienstes	Entgelt lt. besonderemTV	5	1	4	
dualer Studiengang (Kindheits- u. Elementarpädagogok)	Fester Satz	5	0	0	
Praxisintegrierte Ausbildung	Ausbildungsvergütung	23	1	3	
Auszubildende/Medien- u. Informationsdienste; Fachrichtung Bibliothek	Ausbildungsvergütung	1	0	1	
Volontäre	Fester Satz	2	0	2	
Summe		92	13	25	

STADT VELBERT

Haushaltsquerschnitt

Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung

Produkt	Bezeichnung	Ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
1100	Fraktionen	7.000	1.260.000	-1.253.000	0	-1.253.000	0	-1.253.000
1101	Ratsverwaltung	500	277.140	-276.640	0	-276.640	0	-276.640
1102	Verwaltungsführung	40.000	1.144.360	-1.104.360	0	-1.104.360	0	-1.078.530
1103	Innere Steuerung	0	204.200	-204.200	0	-204.200	0	-204.200
1104	Beschäftigtenvertretung	0	232.010	-232.010	0	-232.010	0	-232.010
1105	Rechnungsprüfung	217.600	669.530	-451.930	0	-451.930	0	-440.990
1106	Integration	0	6.170	-6.170	0	-6.170	0	-6.170
1107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	18.150	378.970	-360.820	0	-360.820	0	-360.700
1108	Städtepartnerschaften	12.000	140.720	-128.720	0	-128.720	0	-128.720
1109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	640.810	2.536.760	-1.895.950	0	-1.895.950	0	-1.869.170
1110	Repräsentation	0	215.090	-215.090	0	-215.090	0	-215.090
1111	Recht	136.200	684.700	-548.500	0	-548.500	0	-547.410
1120	Zentrale Dienste	276.700	3.809.910	-3.533.210	0	-3.533.210	0	-3.492.070
1121	Informationstechnik	723.400	4.368.840	-3.645.440	0	-3.645.440	0	-3.632.250
1122	Immobilienmanagement	3.894.300	20.205.700	-16.311.400	600.000	-15.711.400	2.891.560	-12.871.700
1217	Rettungsdienst	9.123.000	10.584.280	-1.461.280	0	-1.461.280	40.000	-1.540.370
1220	Statistik und Wahlen	100	1.750	-1.650	0	-1.650	0	-1.650
1221	Ordnung und Verkehr	2.104.840	3.569.540	-1.464.700	0	-1.464.700	0	-1.464.700
1222	Bürgerdienste	956.350	2.372.570	-1.416.220	0	-1.416.220	0	-1.416.220
1223	Brandschutz	273.050	7.941.330	-7.668.280	10.000	-7.658.280	0	-7.658.280
1224	Katastrophenschutz	5.000	5.200	-200	0	-200	0	-200
2120	Grundschulen	611.020	3.106.460	-2.495.440	0	-2.495.440	0	-2.495.440
2121	Hauptschulen	120.070	989.100	-869.030	0	-869.030	0	-869.030
2122	Realschulen	230.920	975.350	-744.430	0	-744.430	0	-744.430
2123	Gymnasien	434.660	1.723.880	-1.289.220	0	-1.289.220	0	-1.289.220
2124	Gesamtschulen	356.830	1.419.770	-1.062.940	0	-1.062.940	0	-1.062.940
2125	Förderschulen	32.490	65.530	-33.040	0	-33.040	0	-33.040
2126	Schülerbeförderung	67.000	1.109.030	-1.042.030	0	-1.042.030	0	-1.042.030
2128	Schulverwaltung	1.185.850	1.656.790	-470.940	0	-470.940	0	-470.940
2130	Berufskollegs	0	2.500.120	-2.500.120	0	-2.500.120	0	-2.500.120
2140	Offene Ganztagsgrundschule	3.514.160	3.259.490	254.670	0	254.670	0	254.670
2141	Pädagogische Übermittagsbetreuung	400.000	406.650	-6.650	0	-6.650	0	-6.650
2142	Ferienmaßnahmen	35.000	102.800	-67.800	0	-67.800	0	-67.800

Produkt	Bezeichnung	Ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
2504	Volkshochschule	50.000	278.220	-228.220	0	-228.220	0	-228.220
2505	Musik-/Kunstschulen	845.930	2.641.350	-1.795.420	0	-1.795.420	0	-1.795.420
2506	Büchereien	61.460	1.432.450	-1.370.990	0	-1.370.990	0	-1.370.990
2507	Museen	54.340	625.770	-571.430	0	-571.430	0	-571.430
2508	Stadtarchiv	3.100	68.790	-65.690	0	-65.690	0	-65.690
2509	Schloss Hardenberg	127.650	354.660	-227.010	0	-227.010	0	-227.180
2521	Musikpflege	0	41.020	-41.020	0	-41.020	0	-41.020
2523	Heimat- und sonstige Kunstpflege	17.120	140.800	-123.680	0	-123.680	0	-123.680
2525	Allg. Kulturangelegenheiten	13.500	13.500	0	0	0	0	0
3120	Grundversorgung nach dem SGB XII	0	776.860	-776.860	0	-776.860	0	-776.860
3121	Hilfen für Asylbewerber	910.360	2.216.130	-1.305.770	0	-1.305.770	0	-1.305.770
3122	Flüchtlingsunterkünfte (Immo.Service)	1.550	2.038.280	-2.036.730	0	-2.036.730	0	-2.039.410
3123	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose und Aussiedler	603.000	699.640	-96.640	0	-96.640	0	-96.640
3124	Leistungen nach Bundesversorgungsgesetz	150.000	150.100	-100	0	-100	0	-100
3125	Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege	0	64.420	-64.420	0	-64.420	0	-64.420
3126	Unterhaltsvorschussleistungen	2.334.000	3.435.120	-1.101.120	0	-1.101.120	0	-1.101.120
3128	Betreuungsleistungen	0	295.760	-295.760	0	-295.760	0	-295.760
3130	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	800	1.061.680	-1.060.880	0	-1.060.880	0	-1.060.880
3131	Senioren	69.600	364.960	-295.360	0	-295.360	0	-295.360
3136	Fachbereichsleitung FB 5	0	576.980	-576.980	0	-576.980	0	-576.980
3140	Jobcenter ME-aktiv	630.000	724.470	-94.470	0	-94.470	0	-94.470
3151	Soziale Einrichtungen und Hilfen für Schutzsuchende aus der Ukraine	2.430.000	3.417.750	-987.750	0	-987.750	987.750	0
3152	Unterkünfte für Schutzsuchende aus der Ukraine (Immobilien-service)	0	5.355.000	-5.355.000	0	-5.355.000	5.360.000	5.000
3620	Förd. Kinder in Tageseinricht./-pflege	341.810	2.835.530	-2.493.720	0	-2.493.720	0	-2.493.720
3621	Jugendarbeit	1.000	83.860	-82.860	0	-82.860	0	-82.860
3623	Tageseinrichtungen für Kinder	24.848.810	41.634.520	-16.785.710	0	-16.785.710	0	-16.785.710
3624	Einrichtungen der Jugendarbeit	190.640	1.225.530	-1.034.890	0	-1.034.890	0	-1.034.890
3625	Sonst. Einricht. Förd. j. Menschen/Fam.	109.150	1.726.670	-1.617.520	0	-1.617.520	0	-817.520
3630	Prävention und frühe Hilfen	834.100	1.493.540	-659.440	0	-659.440	0	-659.440
3631	Beratung und Förderung der Erziehung in der Familie	0	84.000	-84.000	0	-84.000	0	-84.000
3632	Leistungen Hilfe zur Erziehung	4.276.000	17.885.720	-13.609.720	0	-13.609.720	0	-14.409.720
3633	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren	0	11.900	-11.900	0	-11.900	0	-11.900
3634	Adoptionsvermittlung	100	24.160	-24.060	0	-24.060	0	-24.060
3635	Amtspflegschaften, Vormundschaften, Beistandschaften	0	403.390	-403.390	0	-403.390	0	-403.390
4105	Krankenhäuser	0	1.291.750	-1.291.750	0	-1.291.750	0	-1.291.750

Produkt	Bezeichnung	Ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
4202	Sportförderung	30.000	1.783.640	-1.753.640	0	-1.753.640	0	-1.753.640
4203	Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen	777.160	2.692.360	-1.915.200	0	-1.915.200	0	-1.915.200
5120	Stadtplanung	15.017.950	16.766.700	-1.748.750	0	-1.748.750	0	-1.748.750
5121	Vermessung/Erfassung von Geobasisdaten	0	449.270	-449.270	0	-449.270	0	-449.270
5206	Denkmalschutz	25.500	36.200	-10.700	0	-10.700	0	-10.700
5220	Bau- und Grundstücksordnung	520.000	1.518.350	-998.350	0	-998.350	0	-998.350
5221	Wohnbauförderung	1.130	0	1.130	0	1.130	0	1.130
5222	Wohnraumüberwachung, Wohnungsvermittlung	18.000	136.820	-118.820	0	-118.820	0	-118.820
5320	Wasserversorgung	205.000	0	205.000	0	205.000	0	205.000
5321	Kombinierte Versorgungsunternehmen	4.000.000	0	4.000.000	0	4.000.000	0	4.000.000
5322	Deponien	0	95.000	-95.000	0	-95.000	0	-95.000
5323	Öffentliche Toilettenanlagen	4.500	73.240	-68.740	0	-68.740	0	-69.070
5404	ÖPNV	4.913.000	6.575.170	-1.662.170	0	-1.662.170	0	-1.662.170
5420	Gemeindestraßen	100.000	13.499.520	-13.399.520	0	-13.399.520	0	-13.399.520
5421	Parkeinrichtungen	87.000	0	87.000	0	87.000	0	87.000
5501	Öffentliches Grün	0	3.308.960	-3.308.960	0	-3.308.960	0	-3.308.960
5503	Wald, Forst- und Landwirtschaft	0	771.220	-771.220	0	-771.220	0	-771.220
5520	Öffentliche Gewässer	764.400	945.000	-180.600	0	-180.600	0	-180.600
5620	Umweltschutz	225.340	885.360	-660.020	0	-660.020	0	-660.020
5701	Wirtschaftsförderung	2.083.720	3.800.610	-1.716.890	0	-1.716.890	0	-1.716.890
5702	Tourismus	0	4.110	-4.110	0	-4.110	0	-4.110
5720	Stadthallen/Bürgerhäuser	0	-60.000	60.000	0	60.000	0	60.000
5721	Wochenmärkte	0	10.000	-10.000	0	-10.000	0	-10.000
5722	Sparkassen	300.000	0	300.000	0	300.000	0	300.000
5723	Beteiligungen	887.920	45.000	842.920	0	842.920	0	842.920
5724	Tiefgarage Wiemhof	14.500	22.160	-7.660	0	-7.660	0	-7.660
6120	Steuer, allg. Zuweisungen und Umlagen	182.129.060	54.303.860	127.825.200	0	127.825.200	12.844.400	140.724.640
6121	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	317.190	13.805.780	-13.488.590	0	-13.488.590	0	-13.488.590
7101	Heimstadt Niederberg Stiftung	6.390	17.890	-11.500	0	-11.500	0	-11.500
7102	Adalbert- und Thilda-Colsman-Stiftung	6.000	6.000	0	0	0	0	0
		276.754.780	294.890.240	-18.135.460	610.000	-17.525.460	22.123.710	4.598.250

Teil 2: Finanzplanung

Produkt	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittel überschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
1100	Fraktionen	7.000	1.260.000	-1.253.000	0	0	0	-1.253.000	0	0	0	0
1101	Ratsverwaltung	500	219.590	-219.090	0	1.500	-1.500	-220.590	0	0	0	0
1102	Verwaltungsführung	40.000	970.060	-930.060	0	0	0	-930.060	0	0	0	0
1103	Innere Steuerung	0	193.340	-193.340	0	0	0	-193.340	0	0	0	0
1104	Beschäftigtenvertretung	0	205.810	-205.810	0	0	0	-205.810	0	0	0	0
1105	Rechnungsprüfung	217.600	563.980	-346.380	0	0	0	-346.380	0	0	0	0
1106	Integration	0	6.170	-6.170	0	0	0	-6.170	0	0	0	0
1107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	18.150	348.400	-330.250	0	0	0	-330.250	0	0	0	0
1108	Städtepartnerschaften	12.000	140.640	-128.640	0	0	0	-128.640	0	0	0	0
1109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	640.810	2.295.540	-1.654.730	0	500	-500	-1.655.230	0	0	0	0
1110	Repräsentation	0	215.090	-215.090	0	0	0	-215.090	0	0	0	0
1111	Recht	109.200	598.000	-488.800	0	0	0	-488.800	0	0	0	0
1120	Zentrale Dienste	276.500	3.493.550	-3.217.050	28.000	168.000	-140.000	-3.357.050	0	0	0	60.000
1121	Informationstechnik	723.000	3.998.420	-3.275.420	0	762.000	-762.000	-4.037.420	0	0	0	0
1122	Immobilienmanagement	3.378.950	18.355.690	-14.976.740	692.500	22.660.000	-21.967.500	-36.944.240	0	0	0	7.000.000
1217	Rettungsdienst	9.123.000	8.950.540	172.460	0	2.878.130	-2.878.130	-2.705.670	0	0	0	450.000
1220	Statistik und Wahlen	100	1.710	-1.610	0	0	0	-1.610	0	0	0	0
1221	Ordnung und Verkehr	2.100.000	3.387.800	-1.287.800	0	1.100	-1.100	-1.288.900	0	0	0	100.000
1222	Bürgerdienste	956.350	2.281.470	-1.325.120	0	35.400	-35.400	-1.360.520	0	0	0	0
1223	Brandschutz	144.460	5.254.040	-5.109.580	372.000	3.356.100	-2.984.100	-8.093.680	0	0	0	3.630.000
1224	Katastrophenschutz	5.000	5.200	-200	0	0	0	-200	0	0	0	0
2120	Grundschulen	43.000	1.642.250	-1.599.250	0	790.000	-790.000	-2.389.250	0	0	0	350.000
2121	Hauptschulen	2.710	535.850	-533.140	0	484.200	-484.200	-1.017.340	0	0	0	0
2122	Realschulen	13.220	548.380	-535.160	0	107.650	-107.650	-642.810	0	0	0	0
2123	Gymnasien	12.450	774.070	-761.620	0	302.900	-302.900	-1.064.520	0	0	0	0
2124	Gesamtschulen	19.350	670.750	-651.400	0	1.885.000	-1.885.000	-2.536.400	0	0	0	0
2125	Förderschulen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2126	Schülerbeförderung	67.000	1.109.030	-1.042.030	0	0	0	-1.042.030	0	0	0	0
2128	Schulverwaltung	977.640	1.254.120	-276.480	860.090	2.657.210	-1.797.120	-2.073.600	0	0	0	0
2130	Berufskollegs	0	2.500.120	-2.500.120	0	0	0	-2.500.120	0	0	0	0
2140	Offene Ganztagsgrundschule	3.512.950	3.205.880	307.070	0	94.000	-94.000	213.070	0	0	0	0
2141	Pädagogische Übermittagbetreuung	400.000	406.650	-6.650	0	0	0	-6.650	0	0	0	0
2142	Ferienmaßnahmen	35.000	102.800	-67.800	0	0	0	-67.800	0	0	0	0
2504	Volkshochschule	50.000	278.220	-228.220	0	0	0	-228.220	0	0	0	0

Produkt	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
2505	Musik-/Kunstschulen	842.150	2.615.400	-1.773.250	20.000	247.100	-227.100	-2.000.350	0	0	0	0
2506	Büchereien	60.500	1.219.120	-1.158.620	0	404.000	-404.000	-1.562.620	0	0	0	0
2507	Museen	38.500	545.630	-507.130	0	93.000	-93.000	-600.130	0	0	0	0
2508	Stadtarchiv	3.100	66.820	-63.720	0	1.000	-1.000	-64.720	0	0	0	0
2509	Schloss Hardenberg	0	101.460	-101.460	1.850.000	4.400.000	-2.550.000	-2.651.460	0	0	0	0
2521	Musikpflege	0	41.020	-41.020	0	0	0	-41.020	0	0	0	0
2523	Heimat- und sonstige Kunstpflege	17.100	140.750	-123.650	0	0	0	-123.650	0	0	0	0
2525	Allg. Kulturangelegenheiten	13.500	13.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3120	Grundversorgung nach dem SGB XII	0	691.160	-691.160	0	0	0	-691.160	0	0	0	0
3121	Hilfen für Asylbewerber	910.000	2.186.500	-1.276.500	0	0	0	-1.276.500	0	0	0	0
3122	Flüchtlingsunterkünfte (Immo.Service)	1.550	1.990.790	-1.989.240	0	20.000	-20.000	-2.009.240	0	0	0	0
3123	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose und Aussiedler	603.000	675.600	-72.600	0	200	-200	-72.800	0	0	0	0
3124	Leistungen nach Bundesversorgungsgesetz	150.000	150.100	-100	0	0	0	-100	0	0	0	0
3125	Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege	0	64.420	-64.420	0	0	0	-64.420	0	0	0	0
3126	Unterhaltsvorschussleistungen	2.284.000	3.333.570	-1.049.570	0	0	0	-1.049.570	0	0	0	0
3128	Betreuungsleistungen	0	270.460	-270.460	0	0	0	-270.460	0	0	0	0
3130	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	800	1.040.260	-1.039.460	0	0	0	-1.039.460	0	0	0	0
3131	Senioren	69.600	364.960	-295.360	0	0	0	-295.360	0	0	0	0
3136	Fachbereichsleitung FB 5	0	540.480	-540.480	0	2.000	-2.000	-542.480	0	0	0	0
3140	Jobcenter ME-aktiv	630.000	680.370	-50.370	0	0	0	-50.370	0	0	0	0
3151	Soziale Einrichtungen und Hilfen für Schutzsuchende aus der Ukraine	2.430.000	3.417.750	-987.750	0	0	0	-987.750	0	0	0	0
3152	Unterkünfte für Schutzsuchende aus der Ukraine (Immobilien-service)	0	5.355.000	-5.355.000	0	0	0	-5.355.000	0	0	0	0
3620	Förd. Kinder in Tageseinricht./-pflege	341.810	2.832.600	-2.490.790	0	17.500	-17.500	-2.508.290	0	0	0	0
3621	Jugendarbeit	1.000	83.750	-82.750	0	0	0	-82.750	0	0	0	0
3623	Tageseinrichtungen für Kinder	24.487.650	40.994.570	-16.506.920	0	2.227.000	-2.227.000	-18.733.920	0	0	0	0
3624	Einrichtungen der Jugendarbeit	176.310	1.199.230	-1.022.920	0	12.000	-12.000	-1.034.920	0	0	0	0
3625	Sonst. Einricht. Förd. j. Menschen/Fam.	97.500	1.704.940	-1.607.440	0	43.500	-43.500	-1.650.940	0	0	0	0
3630	Prävention und frühe Hilfen	833.170	1.492.540	-659.370	0	2.000	-2.000	-661.370	0	0	0	0
3631	Beratung und Förderung der Erziehung in der Familie	0	84.000	-84.000	0	0	0	-84.000	0	0	0	0
3632	Leistungen Hilfe zur Erziehung	4.276.000	17.834.550	-13.558.550	0	0	0	-13.558.550	0	0	0	0
3633	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren	0	11.900	-11.900	0	0	0	-11.900	0	0	0	0
3634	Adoptionsvermittlung	100	24.160	-24.060	0	0	0	-24.060	0	0	0	0

Produkt	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
3635	Amtspflegschaften, Vormundschaften, Beistandschaften	0	384.560	-384.560	0	0	0	-384.560	0	0	0	0
4105	Krankenhäuser	0	1.291.750	-1.291.750	0	0	0	-1.291.750	0	0	0	0
4202	Sportförderung	30.000	1.783.640	-1.753.640	0	0	0	-1.753.640	0	0	0	0
4203	Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen	307.820	1.219.960	-912.140	0	1.322.000	-1.322.000	-2.234.140	0	0	0	350.000
5120	Stadtplanung	15.017.940	16.656.450	-1.638.510	0	1.000	-1.000	-1.639.510	0	0	0	0
5121	Vermessung/Erfassung von Geobasisdaten	0	449.270	-449.270	0	0	0	-449.270	0	0	0	0
5206	Denkmalschutz	25.500	36.200	-10.700	0	0	0	-10.700	0	0	0	0
5220	Bau- und Grundstücksordnung	520.000	1.417.230	-897.230	0	1.000	-1.000	-898.230	0	0	0	0
5221	Wohnbauförderung	1.000	0	1.000	0	0	0	1.000	32.800	60.250	-27.450	0
5222	Wohnraumüberwachung, Wohnungsvermittlung	18.000	136.820	-118.820	0	0	0	-118.820	0	0	0	0
5320	Wasserversorgung	205.000	0	205.000	0	0	0	205.000	0	0	0	0
5321	Kombinierte Versorgungsunternehmen	4.000.000	0	4.000.000	0	0	0	4.000.000	0	0	0	0
5322	Deponien	0	95.000	-95.000	0	0	0	-95.000	0	0	0	0
5323	Öffentliche Toilettenanlagen	4.500	63.330	-58.830	0	0	0	-58.830	0	0	0	0
5404	ÖPNV	4.913.000	6.575.170	-1.662.170	0	0	0	-1.662.170	0	0	0	0
5420	Gemeindestraßen	100.000	13.499.520	-13.399.520	0	0	0	-13.399.520	0	0	0	0
5421	Parkeinrichtungen	87.000	0	87.000	0	0	0	87.000	0	0	0	0
5501	Öffentliches Grün	0	3.308.960	-3.308.960	0	0	0	-3.308.960	0	0	0	0
5503	Wald, Forst- und Landwirtschaft	0	771.220	-771.220	0	0	0	-771.220	0	0	0	0
5520	Öffentliche Gewässer	764.400	945.000	-180.600	0	0	0	-180.600	0	0	0	0
5620	Umweltschutz	225.320	867.530	-642.210	0	5.000	-5.000	-647.210	0	0	0	0
5701	Wirtschaftsförderung	412.940	2.422.680	-2.009.740	287.680	1.373.250	-1.085.570	-3.095.310	0	0	0	115.000
5702	Tourismus	0	0	0	0	5.000	-5.000	-5.000	0	0	0	0
5720	Stadthallen/Bürgerhäuser	0	-60.000	60.000	0	0	0	60.000	0	0	0	0
5721	Wochenmärkte	0	10.000	-10.000	0	0	0	-10.000	0	0	0	0
5722	Sparkassen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5723	Beteiligungen	210.000	45.000	165.000	0	184.000	-184.000	-19.000	0	0	0	0
5724	Tiefgarage Wiemhof	14.500	22.160	-7.660	0	0	0	-7.660	0	0	0	0
6120	Steuer, allg. Zuweisungen und Umlagen	180.118.790	53.933.860	126.184.930	3.960.000	0	3.960.000	130.144.930	0	0	0	0
6121	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	151.000	17.306.430	-17.155.430	0	0	0	-17.155.430	68.070	0	68.070	0
7101	Heimstadt Niederberg Stiftung	6.390	17.890	-11.500	0	0	0	-11.500	0	0	0	0
7102	Adalbert- und Thilda-Colsman-Stiftung	0	6.000	-6.000	0	0	0	-6.000	0	0	0	0
		268.286.380	280.746.150	-12.459.770	8.070.270	46.544.240	-38.473.970	-50.933.740	100.870	60.250	40.620	12.055.000

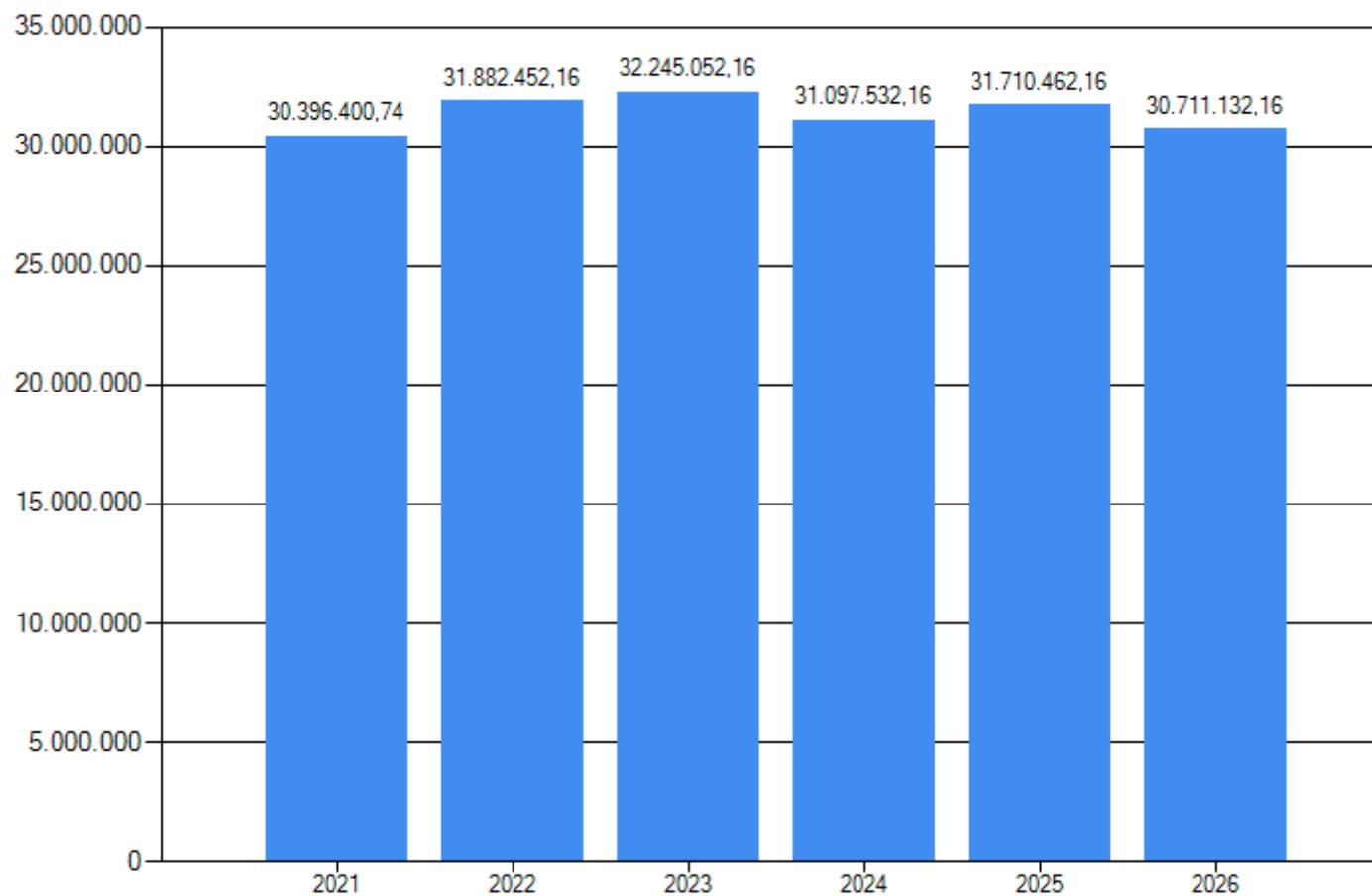
**Übersicht über den voraussichtlichen
Stand der Verbindlichkeiten**

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**

Art	Stand am Ende 2021 EUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2023 EUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2023 EUR
1	2	3	4
1. Anleihen	0,00	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	126.965.938,46	165.328.670	211.378.450
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0	0
2.2 von Beteiligungen	0,00	0	0
2.3 von Sondervermögen	0,00	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0	0
2.5 von Kreditinstituten	126.965.938,46	165.328.670	211.378.450
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	189.544.793,70	214.255.820	236.379.530
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	5.858.549,00	5.454.510	5.050.500
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.963.102,86	7.305.090	5.600.000
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.754.745,45	2.354.210	3.100.000
7. Sonstige Verbindlichkeiten	74.972.736,52	66.798.620	70.900.000
8. Erhaltene Anzahlungen	0,00	0	0
9. Summe aller Verbindlichkeiten	405.059.865,99	461.496.920	532.408.480
<u>Nachrichtlich anzugeben:</u>			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	49.773.761,68	46.710.840	69.000.000

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

**Übersicht
über die Entwicklung des Eigenkapitals
(nach Verrechnung gemäß § 44 KomHVO)**



(Der Wert für 2022 wurde auf Grundlage der aktuellen Prognosezahlen berechnet.)

**Übersicht über voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen
aus Verpflichtungsermächtigungen**

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	Folgejahre EUR
1	2	3	4	5	6
2019	0,00	0,00	-	-	-
2020	0,00	0,00	0,00	-	-
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-	9.832.500,00	14.277.500,00	1.160.000,00	0,00
Summe	0,00	9.832.500,00	14.277.500,00	1.160.000,00	0,00

**Ergebnisrechnung, Finanzrechnung
und Bilanz des Vorvorjahres**

Bilanz 2021

Saldo in €

01.01.2021 31.12.2021

AKTIVA

0	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	9.893.025,68	22.912.311,10
1	Anlagevermögen	476.069.519,37	485.107.775,91
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	253.640,48	218.068,40
1.2	Sachanlagen	266.752.038,41	276.239.075,17
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.659.547,64	22.377.972,15
1.2.1.1	Grünflächen	6.834.024,22	6.795.312,73
1.2.1.2	Ackerland	503.255,50	503.255,50
1.2.1.3	Wald, Forsten	22.462,00	22.462,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	15.299.805,92	15.056.941,92
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	208.276.304,66	220.462.783,50
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	10.593.263,30	14.238.797,20
1.2.2.2	Schulen	113.900.805,93	115.313.318,96
1.2.2.3	Wohnbauten	7.397.439,40	7.161.115,94
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	37.851.368,12	44.855.153,86
1.2.2.5	Sportanlagen	38.533.427,91	38.894.397,54
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	703.276,37	638.436,66
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.081.074,32	3.081.684,32
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.295.884,49	3.307.558,44
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.021.687,36	12.849.492,56
1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	17.714.263,57	13.521.147,54
1.3	Finanzanlagen	209.063.840,48	208.650.632,34
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	182.571.105,34	182.630.415,20
1.3.2	Beteiligungen	1,00	1.001,00
1.3.3	Sondervermögen	7.897.526,16	7.440.733,69
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögen	1.212.732,56	1.223.743,13
1.3.5	Ausleihungen	17.382.475,42	17.354.739,32
1.3.5.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	12.294.166,51	12.225.297,70
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	5.088.308,91	5.129.441,62
2	Umlaufvermögen	134.518.882,21	160.418.762,38
2.1	Vorräte	118.957,51	125.676,38
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	118.957,51	125.676,38
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	129.595.442,90	158.448.430,64
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	65.422.372,25	58.862.863,43
2.2.1.1	Gebühren	804.816,56	1.284.668,21
2.2.1.3	Steuern	3.658.218,94	4.773.767,69
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	7.092.947,16	7.027.333,97
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	53.866.389,59	45.777.093,56
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	41.628.928,98	78.545.552,99
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	260.537,84	164.722,24
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	470.354,79	265.486,87
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	37.589.807,11	65.879.040,99
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	3.308.229,24	12.236.302,89
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	22.544.141,67	21.040.014,22
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	739.002,03	792.404,12
2.4	Liquide Mittel	3.940.543,22	933.501,01
2.5	Kurzfristige Geldanlagen	124.936,55	118.750,23
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	3.930.074,33	4.466.723,70
	<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>	<u>624.411.501,59</u>	<u>672.905.573,09</u>

Bilanz 2021

		Saldo in €	
		01.01.2021	31.12.2021
<u>PASSIVA</u>			
1	Eigenkapital	22.351.245,61	30.396.400,74
1.1	Allgemeine Rücklage	20.092.070,07	22.269.824,14
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.259.175,54	8.126.576,60
2	Sonderposten	88.070.284,26	91.173.047,94
2.1	für Zuwendungen	85.030.844,90	88.095.873,81
2.4	Sonstige Sonderposten	3.039.439,36	3.077.174,13
3	Rückstellungen	144.292.008,15	145.894.777,63
3.1	Pensionsrückstellungen	134.200.806,00	137.179.652,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	308.669,06	299.082,04
3.4	Sonstige Rückstellungen	9.782.533,09	8.416.043,59
4	Verbindlichkeiten	369.661.889,37	405.059.865,99
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	136.623.453,45	126.965.938,46
4.2.5	von Kreditinstituten	136.623.453,45	126.965.938,46
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	143.590.655,40	189.544.793,70
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	6.262.593,00	5.858.549,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.601.628,52	3.963.102,86
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.071.334,93	3.754.745,45
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	75.512.224,07	74.972.736,52
4.8	Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
5	Passive Rechnungsabgrenzung	36.074,20	381.480,79
<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>		<u>624.411.501,59</u>	<u>672.905.573,09</u>

Velbert, den
14.10.2022

17.10.2022

(Christoph Peitz)
Stadtkämmerer

(Dirk Lukrafka)
Bürgermeister

Gesamtergebnisrechnung 2021

		Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4/Sp. 2)	Ermäch- tigungs- übertra- gungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	100.028.648,85	104.329.000,00	0,00	118.347.747,41	14.018.747,41	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.856.423,67	80.040.521,19	0,00	75.912.835,62	-4.127.685,57	101.652,92
3	+ Sonstige Transfererträge	2.421.165,11	2.688.680,00	0,00	2.673.578,10	-15.101,90	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.755.386,12	10.315.380,00	0,00	10.247.494,89	-67.885,11	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.849.073,00	1.907.240,00	0,00	1.888.497,94	-18.742,06	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.961.362,99	13.636.460,00	0,00	9.928.715,61	-3.707.744,39	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.022.701,82	12.491.140,00	0,00	9.771.579,60	-2.719.560,40	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	445.636,15	601.000,00	0,00	637.836,84	36.836,84	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	212.340.397,71	226.009.421,19	0,00	229.408.286,01	3.398.864,82	101.652,92
11	- Personalaufwendungen	51.008.552,81	52.342.850,00	0,00	50.944.057,46	-1.398.792,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	7.005.390,88	8.274.000,00	0,00	6.114.818,55	-2.159.181,45	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.016.192,35	71.682.859,36	0,00	68.882.766,20	-2.800.093,16	7.349,02
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.266.192,74	8.295.070,00	0,00	8.139.902,79	-155.167,21	0,00
15	- Transferaufwendungen	77.205.910,85	95.867.391,83	0,00	87.898.049,88	-7.969.341,95	94.303,90
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.745.477,44	14.945.913,07	191.283,07	9.406.237,16	-5.539.675,91	85.811,73
17	= Ordentliche Aufwendungen	217.247.717,07	251.408.084,26	191.283,07	231.385.832,04	-20.022.252,22	187.464,65
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.907.319,36	-25.398.663,07	-191.283,07	-1.977.546,03	23.421.117,04	-85.811,73
19	+ Finanzerträge	1.646.218,38	1.307.420,00	0,00	5.310.784,01	4.003.364,01	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.372.749,16	3.749.630,00	0,00	8.225.946,80	4.476.316,80	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-2.726.530,78	-2.442.210,00	0,00	-2.915.162,79	-472.952,79	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.633.850,14	-27.840.873,07	-191.283,07	-4.892.708,82	22.948.164,25	-85.811,73
23	+ Außerordentliche Erträge	9.893.025,68	27.972.380,00	0,00	13.019.285,42	-14.953.094,58	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	9.893.025,68	27.972.380,00	0,00	13.019.285,42	-14.953.094,58	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	2.259.175,54	131.506,93	-191.283,07	8.126.576,60	7.995.069,67	-85.811,73
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	2.259.175,54	131.506,93	-191.283,07	8.126.576,60	7.995.069,67	-85.811,73

Gesamtergebnisrechnung 2021

	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4/Sp. 2)	Ermäch- tigungs- übertra- gungen in das Folgejahr	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	2.859.371,08	500.000,00	0,00	747.040,00	247.040,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	3.808.602,50	400.000,00	0,00	316.513,00	-83.487,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	1.122.747,96	0,00	0,00	456.792,47	456.792,47	0,00
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	-2.071.979,38	100.000,00	0,00	-26.265,47	-126.265,47	0,00

Velbert, den
14.10.2022

17.10.2022

(Christoph Peitz)
Stadtkämmerer

(Dirk Lukrafka)
Bürgermeister

Gesamtfinanzrechnung 2021

		Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4/Sp. 2)	Ermäch- tigungs- übertra- gungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	101.890.156,28	104.329.000,00	0,00	116.084.352,15	11.755.352,15	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.079.928,16	75.478.891,19	0,00	84.699.989,40	9.221.098,21	101.652,92
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.137.834,45	2.688.680,00	0,00	2.568.291,77	-120.388,23	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.125.346,24	10.315.380,00	0,00	9.655.561,83	-659.818,17	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.836.862,96	1.907.240,00	0,00	1.911.519,52	4.279,52	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.425.725,18	13.636.460,00	0,00	12.039.878,54	-1.596.581,46	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	7.396.161,77	6.357.300,00	0,00	9.540.518,34	3.183.218,34	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.578.259,74	1.307.420,00	0,00	5.403.760,83	4.096.340,83	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.470.274,78	216.020.371,19	0,00	241.903.872,38	25.883.501,19	101.652,92
10	- Personalauszahlungen	44.347.344,15	47.180.790,00	0,00	46.502.977,75	-677.812,25	14.670,45
11	- Versorgungsauszahlungen	7.195.565,39	8.134.000,00	0,00	7.095.044,00	-1.038.956,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	65.521.398,76	72.177.896,52	671.237,16	68.685.178,84	-3.492.717,68	827.159,60
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.388.204,18	3.751.527,37	1.897,37	8.244.715,29	4.493.187,92	37.475,39
14	- Transferauszahlungen	85.270.841,98	102.044.501,69	1.677.129,86	87.430.339,37	-14.614.162,32	1.810.198,66
15	- Sonstige Auszahlungen	10.811.076,36	8.778.164,48	309.864,48	11.745.399,06	2.967.234,58	497.275,25
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	217.534.430,82	242.066.880,06	2.660.128,87	229.703.654,31	-12.363.225,75	3.186.779,35
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-6.064.156,04	-26.046.508,87	-2.660.128,87	12.200.218,07	38.246.726,94	-3.085.126,43
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.581.827,93	10.170.420,00	283.500,00	4.348.956,01	-5.821.463,99	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.746.828,56	6.272.700,00	0,00	2.837.109,28	-3.435.590,72	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.328.656,49	16.443.120,00	283.500,00	7.186.065,29	-9.257.054,71	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	112.174,17	454.802,30	1.600,80	79.627,30	-375.175,00	418.598,52
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.623.260,27	5.986.353,51	24.023,51	1.379.533,70	-4.606.819,81	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.882.223,78	32.936.655,28	9.538.015,28	12.972.363,59	-19.964.291,69	18.220.510,44
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.161.104,94	11.331.262,64	5.747.914,14	4.496.966,41	-6.834.296,23	5.335.023,28
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	59.309,86	203.309,86	59.309,86	119.619,72	-83.690,14	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.838.073,02	50.912.383,59	15.370.863,59	19.048.110,72	-31.864.272,87	23.974.132,24

Gesamtfinanzrechnung 2021

	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4/Sp. 2)	Ermäch- tigungs- übertra- gungen in das Folgejahr	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-22.509.416,53	-34.469.263,59	-15.087.363,59	-11.862.045,43	22.607.218,16	-23.974.132,24
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 32)	-28.573.572,57	-60.515.772,46	-17.747.492,46	338.172,64	60.853.945,10	-27.059.258,67
34	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	24.845.925,35	19.447.880,00	0,00	388.775,36	-19.059.104,64	0,00
35	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	446.000.000,00	27.972.380,00	0,00	290.000.000,00	262.027.620,00	0,00
36	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	9.036.442,57	9.600.230,00	0,00	9.594.721,61	-5.508,39	0,00
37	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	447.000.000,00	0,00	0,00	244.000.000,00	244.000.000,00	0,00
38	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	14.809.482,78	37.820.030,00	0,00	36.794.053,75	-1.025.976,25	0,00
39	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 33 und 38)	-13.764.089,79	-22.695.742,46	-17.747.492,46	37.132.226,39	59.827.968,85	-27.059.258,67
40	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.079.178,56	0,00	0,00	3.940.543,22	3.940.543,22	0,00
41	+/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	12.625.454,45	0,00	0,00	-40.139.268,60	-40.139.268,60	0,00
42	= Liquide Mittel (=Zeilen 39, 40 und 41)	3.940.543,22	-22.695.742,46	-17.747.492,46	933.501,01	23.629.243,47	-27.059.258,67

Velbert, den
14.10.2022

17.10.2022

(Christoph Peitz)
Stadtkämmerer

(Dirk Lukrafka)
Bürgermeister

Übersicht über die Unternehmen und Einrichtungen, Anstalten des öffentlichen Rechts und der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden

Anteile der Stadt Velbert an Gesellschaften in privater Rechtsform

Name	Stammkapital €	städt. Anteil €	%	über	mittelbarer städt. Anteil €	%	Eigenkapital €	Jahresergebnis 2021
AEV i. L. Aufbereitungs- u. Entwicklungsgesellschaft Velbert mbH	25.564,59			EVV	25.564,59	100,00	64.876	2.556
BVG Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	3.067.751,29	3.067.751,29	100,00				58.345.037	10.512.648
DBV Deponiebetriebsgesellschaft Velbert mbH	153.387,56			BVG BEG	51.129,19 51.129,19	33,33 33,33	2.717.759	497.656
DGV Deponiegesellschaft Velbert Verwaltungs mbH	25.564,59			BVG BEG	12.782,30 12.782,30	50,00 50,00	47.684	1.076
DGV mbH & Co. KG Deponiegesellschaft Velbert mbH & Co. KG	511.292,00			BVG BEG	255.646,00 255.646,00	50,00 50,00	2.752.484	35.826
EVV Entwicklung-u. Verwertungsgesellschaft Velbert mbH	26.000,00			BVG	26.000,00	100,00	18.842.075	1.061.237

Name	Stammkapital €	städt. Anteil € %	über	mittelbarer städt. Anteil € %	Eigenkapital €	Jahresergebnis 2021
enedi GmbH Energiedienstleistungs- gesellschaft Velbert	50.000,00		SWV	37.502,00 75,004	0	-32.132
GKR Gesellschaft für Kompo- stierung u. Recycling in Velbert mbH	511.291,88		BVG BEG	245.420,12 48,00 132.935,88 26,00	879.721	368.429
KVV Kultur- und Veranstaltungs- GmbH Velbert	4.500.000,00		BVG	4.500.000,00 100,00	6.010.456	-667.263
SWV Stadtwerke Velbert GmbH	19.055.900,00		BVG TBV AöR	17.131.254,10 89,90 1.924.645,90 10,10	81.141.444	-10.811.043
SWVB Stadtw. Velbert Bäder GmbH	75.000,00		BVG	75.000,00 100,00	863.871	-3.052.485
VGv Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	256.000,00		BVG	256.000,00 100,00	4.713.791	-958.555
VMG Velbert Marketing GmbH	30.000,00		BVG	30.000,00 100,00	202.036	53.902

Name	Stammkapital €	städt. Anteil €	%	über	mittelbarer städt. Anteil €	%	Eigenkapital €	Jahresergebnis 2021
Wobau								
Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH	4.586.150,00	233.893,65	5,10	EVV	4.352.256,35	94,90	18.561.512	288.233
Eigenbetrieb								
KVBV								
Kultur - und Veranstaltungs- betrieb Velbert	4.090.000,00	4.090.000,00	100,00				7.441.019	285
Kommunalbetrieb								
TBV AöR								
Technische Betriebe Velbert AöR	10.000.000,00	10.000.000,00	100,00				88.607.473	3.685.685
Zweckverband								
ZKN								
Zweckverband Klinkum Niederberg, Velbert	1.944.608,00	1.458.456,00	75,00				2.120.803	101.999

STADT VELBERT

**Zuwendungen
an die Fraktionen**

Zuwendungen an die Fraktionen

Die Gemeinde hat den Fraktionen, Gruppen und Einzelmitgliedern des Rates gemäß § 56 Abs. 3 GO Zuwendungen zu den sächlichen und personellen Aufwendungen ihrer Geschäftsführung zu gewähren. Sie sind in dieser besonderen Anlage zum Haushaltsplan darzustellen.

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	F r a k t i o n	Haushaltsansatz 2023 EURO	Haushaltsansatz 2022 EURO	Ergebnis aus Jahresabschluss 2021 EURO	Erläuterungen
1	2	3	4	6	7
	CDU	69.303	69.303	70.653	
	SPD	52.590	52.590	52.590	
	Velbert anders	22.115	22.115	22.115	
	Bündnis 90/Die Grünen	60.945	60.945	60.945	
	Unabhängige Velberter Bürger	30.473	30.473	30.473	
	Die Linke	22.115	22.115	22.115	
	FDP	22.115	22.115	22.115	
	Die Piraten	22.115	22.115	22.115	
	AfD	22.115	22.115	22.115	

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion:	<i>Geldwert</i>			
Zweckbestimmung	Haushaltsjahr 2023 EURO	Haushaltsjahr 2022 EURO	Mehr (+) Weniger (-) EURO	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit 1.1 Für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb). 1.2 Für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) 1.3 Für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellen von Fahrzeugen				
3. Bereitstellen von Räumen 3.1 Für die Fraktionsgeschäftsstelle 3.2 Dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktions-sitzungen				
4. Bereitstellen einer Büroausstattung für 4.1 Büromöbel und -maschinen 4.2 Sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für 5.1 Bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften, Telefon, Telefax, Datenüber-Tragungsleitungen, Rechnerzeiten auf zentraler ADV- Anlage				
6. Sonstiges				