



Neues Kommunales Finanzmanagement

NKMF

AKTIVA

PASSIVA

2008

Jahresabschluss zum 31.12.2008

Stadt Velbert

- Finanzdienste -

**Jahresabschluss
zum 31.12.2008**

INHALTSÜBERSICHT

	Seite
1. Inhaltsübersicht	2
2. Bilanz zum 31.12.2008	3 - 5
3. Ergebnisrechnung zum 31.12.2008	7
4. Finanzrechnung zum 31.12.2008	8 - 9
5. Anhang	10 - 46
6. Übersicht über Instandhaltungsrückstellungen	47 - 49
7. Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen	51 - 68
8. Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen	69 - 86
9. Teilrechnungen nach Budgets zum 31.12.2008	87 - 177
10. Lagebericht	179 - 236
11. Bestätigungsvermerk	237 - 238

Bilanz 2008

Saldo in €

01.01.2008 31.12.2008

AKTIVA

1	Anlagevermögen	481.121.300,94	472.278.038,88
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	204.998,73	195.793,87
1.2	Sachanlagen	241.449.023,98	239.961.245,25
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.073.001,18	22.965.290,02
1.2.1.1	Grünflächen	7.319.141,14	7.298.614,60
1.2.1.2	Ackerland	383.395,00	340.458,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	22.462,00	22.462,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	14.348.003,04	15.303.755,42
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	202.412.744,62	199.471.902,00
1.2.2.1	Kindertageseinrichtungen	9.749.424,71	9.602.154,43
1.2.2.2	Schulen	97.723.507,54	96.110.044,17
1.2.2.3	Wohnbauten	8.219.147,73	8.040.561,94
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	43.194.303,81	42.599.680,74
1.2.2.5	Sportanlagen	43.526.360,83	43.119.460,72
1.2.2.6	Grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
1.2.3	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	0,00	0,00
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	859.224,61	841.068,67
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.066.337,84	3.070.240,22
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.266.464,49	3.767.394,24
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.814.662,35	7.826.248,85
1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.956.588,89	2.019.101,25
1.3	Finanzanlagen	239.467.278,23	232.120.999,76
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	153.880.462,65	154.508.047,15
1.3.2	Beteiligungen	1,00	1,00
1.3.3	Sondervermögen	12.110.978,40	11.628.002,02
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögen	499.683,32	499.683,32
1.3.5	Ausleihungen	72.976.152,86	65.485.266,27
1.3.5.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	72.178.282,34	64.678.517,33
1.3.5.2	Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3	Ausleihungen Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	797.870,52	806.748,94
2	Umlaufvermögen	103.227.413,37	81.790.074,55
2.1	Vorräte	240.112,54	336.506,78
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	240.112,54	336.506,78
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	82.218.821,92	71.227.864,24
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	14.670.595,14	16.664.108,86
2.2.1.1	Gebühren	490.841,87	912.981,12
2.2.1.2	Beiträge	54.116,50	44.772,50
2.2.1.3	Steuern	7.403.919,38	7.411.244,02
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	195.110,92	246.063,01
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	6.526.606,47	8.049.048,21
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	33.698.190,40	19.773.979,56
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	232.993,61	320.267,18
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	176.715,87	222.699,54
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	32.413.346,51	19.211.670,16

Bilanz 2008

		Saldo in €	
		01.01.2008	31.12.2008
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	875.134,41	19.342,68
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	33.850.036,38	34.789.775,82
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	138.423,07	120.480,25
2.4	Liquide Mittel	20.528.990,76	0,00
2.5	Kurzfristige Geldanlagen	101.065,08	10.105.223,28
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	2.520.449,81	2.940.734,77
<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>		<u>586.869.164,12</u>	<u>557.008.848,20</u>

Bilanz 2008

Saldo in €

01.01.2008 31.12.2008

PASSIVA

1	Eigenkapital	159.669.048,10	153.454.991,73
1.1	Allgemeine Rücklage	154.351.998,19	154.396.764,52
	<i>davon Deckungsrücklage</i>	<i>641.387,01</i>	<i>1.755.634,35</i>
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	0,00	5.272.283,58
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	5.317.049,91	-6.214.056,37
2	Sonderposten	66.664.274,12	65.352.260,27
2.1	für Zuwendungen	65.562.077,79	63.990.680,90
2.2	für Beiträge	0,00	0,00
2.3	für den Gebührenaussgleich	0,00	181.869,84
2.4	Sonstige Sonderposten	1.102.196,33	1.179.709,53
3	Rückstellungen	95.867.173,80	97.643.978,83
3.1	Pensionsrückstellungen	80.395.715,00	81.499.518,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	776.834,49	761.431,69
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	3.220.917,50	2.982.127,71
3.4	Sonstige Rückstellungen	11.473.706,81	12.400.901,43
4	Verbindlichkeiten	263.665.269,48	240.474.447,36
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	155.308.888,00	149.315.041,07
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	1.494.495,14	1.353.700,10
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	153.814.392,86	147.961.340,97
4.3	Verbindlichkeiten von Krediten zur Liquiditätssicherung	90.567.037,49	75.016.084,92
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.315.901,93	1.275.524,67
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.607.721,34	4.376.084,28
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	992.373,76	210.431,45
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	12.873.346,96	10.281.280,97
5	Passive Rechnungsabgrenzung	1.003.398,62	83.170,01
	<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>	<u>586.869.164,12</u>	<u>557.008.848,20</u>

Velbert, 16.07.2010


(Sven Lindemann)
Stadtkämmerer


(Stefan Freitag)
Bürgermeister

Gesamtergebnisrechnung 2008

	Ergebnis 2007		Fortgeschriebe- ner Planansatz 2008		Ist-Ergebnis 2008		Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)	
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4
1		96.349.611,50		97.889.000,00		101.169.804,75		3.280.804,75
2		30.675.689,58		31.469.050,00		32.806.224,53		1.337.174,53
3		715.594,42		1.293.000,00		901.833,84		-391.166,16
4		8.025.976,31		8.809.450,00		9.277.201,74		467.751,74
5		3.685.300,54		3.687.540,00		3.345.859,97		-341.680,03
6		6.359.280,91		6.786.970,00		6.444.543,01		-342.426,99
7		20.918.928,90		9.866.230,00		7.770.907,85		-2.095.322,15
8		0,00		200.000,00		0,00		-200.000,00
9		0,00		0,00		0,00		0,00
10		166.730.382,16		160.001.240,00		161.716.375,69		1.715.135,69
11		34.310.108,55		36.712.000,00		35.898.910,29		-813.089,71
12		3.437.176,08		2.926.000,00		3.429.587,89		503.587,89
13		41.676.692,30		46.842.891,00		46.398.342,60		-444.548,40
14		8.074.795,20		4.690.870,00		6.452.214,87		1.761.344,87
15		60.865.139,17		68.359.158,31		63.947.699,84		-4.411.458,47
16		9.486.070,80		10.024.433,57		8.444.706,05		-1.579.727,52
17		157.849.982,10		169.555.352,88		164.571.461,54		-4.983.891,34
18		8.880.400,06		-9.554.112,88		-2.855.085,85		6.699.027,03
19		8.138.550,25		7.083.500,00		8.851.133,39		1.767.633,39
20		11.597.116,06		11.744.360,00		12.210.103,91		465.743,91
21		-3.458.565,81		-4.660.860,00		-3.358.970,52		1.301.889,48
22		5.421.834,25		-14.214.972,88		-6.214.056,37		8.000.916,51
23		0,00		0,00		0,00		0,00
24		104.784,34		0,00		0,00		0,00
25		-104.784,34		0,00		0,00		0,00
26		5.317.049,91		-14.214.972,88		-6.214.056,37		8.000.916,51

Velbert, 16.07.2010


(Sven Lindemann)
Stadtkämmerer


(Stefan Freitag)
Bürgermeister

Gesamtfinanzrechnung 2008

	Ergebnis 2007		Fortgeschriebe- ner Planansatz 2008		Ist-Ergebnis 2008		Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)	
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4
1		96.146.659,49		97.889.000,00		98.379.828,98		490.828,98
2	Steuern und ähnliche Abgaben	26.363.600,88		28.899.090,00		28.396.502,78		-502.587,22
3	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	922.985,47		1.293.000,00		885.175,03		-407.824,97
4	+ Sonstige Transfereinzahlungen	8.157.651,61		8.809.450,00		8.815.487,92		6.037,92
5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.524.293,62		3.687.540,00		3.436.878,96		-250.661,04
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.760.305,52		6.746.970,00		6.410.729,93		-336.240,07
7	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.379.210,26		7.058.920,00		8.023.825,54		964.905,54
8	+ Sonstige Einzahlungen	7.403.072,36		7.083.500,00		6.873.521,70		-209.978,30
9	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.657.779,21		161.467.470,00		161.221.950,84		-245.519,16
10	- Personalauszahlungen	31.722.179,85		33.567.270,00		33.463.116,92		-104.153,08
11	- Versorgungsauszahlungen	3.489.598,93		3.997.000,00		3.991.447,61		-5.552,39
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.244.112,89		48.764.591,00		46.777.182,40		-1.987.408,60
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	11.945.360,04		12.102.300,00		12.027.729,78		-74.570,22
14	- Transferauszahlungen	60.974.027,93		68.994.312,31		63.887.268,02		-5.107.044,29
15	- Sonstige Auszahlungen	7.785.746,86		6.487.173,57		7.462.185,00		975.011,43
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.161.026,50		173.912.646,88		167.608.929,73		-6.303.717,15
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-1.503.247,29		-12.445.176,88		-6.386.978,89		6.058.197,99
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.682.797,37		3.939.530,00		2.124.460,73		-1.815.069,27
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	147.534,09		2.775.400,00		9.492,22		-2.765.907,78
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00		13.100.000,00		13.605.927,00		505.927,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00		0,00		0,00		0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00		0,00		0,00		0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.830.331,46		19.814.930,00		15.739.879,95		-4.075.050,05
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	42.805,84		0,00		90.779,66		90.779,66
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.809.310,60		3.755.900,00		909.118,18		-2.846.781,82
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.904.715,20		11.602.633,46		1.573.268,03		-10.029.365,43
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.707.952,08		3.679.482,00		1.789.139,73		-1.890.342,27
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	627.584,50		627.600,00		10.627.584,50		9.999.984,50
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00		8.200,00		0,00		-8.200,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00		0,00		0,00		0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.092.368,22		19.673.815,46		14.989.890,10		-4.683.925,36
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-7.262.036,76		141.114,54		749.989,85		608.875,31
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 32)	-8.765.284,05		-12.304.062,34		-5.636.989,04		6.667.073,30

Gesamtfinanzrechnung 2008

	Ergebnis 2007	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
34	8.775.614,32	45.624.820,00	11.276.605,36	-34.348.214,64
35	100.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00
36	9.553.517,63	32.588.750,00	10.116.566,98	-22.472.183,02
37	80.000.000,00	10.000.000,00	30.000.000,00	20.000.000,00
38	19.222.096,69	13.036.070,00	-18.839.961,62	-31.876.031,62
39	10.456.812,64	732.007,66	-24.476.950,66	-25.208.958,32
40	28.298.363,15	0,00	20.528.990,76	20.528.990,76
41	-18.226.185,03	0,00	-730.566,68	-730.566,68
42	20.528.990,76	732.007,66	-4.678.526,58	-5.410.534,24

Velbert, 16.07.2010


(Sven Lindemann)
Stadtkämmerer


(Stefan Freitag)
Bürgermeister

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2008

Allgemeines

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

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

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Anlagevermögen

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

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

Bei der Bewertung des abnutzbaren Anlagevermögens wurde eine lineare und im Zugangsjahr zeitanteilige Abschreibung angewendet.

Von der Möglichkeit der Sofortabschreibung geringwertiger Wirtschaftsgüter nach § 33 Abs. 4 GemHVO wurde durchgängig Gebrauch gemacht.

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

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

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

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

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

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

Ausleihungen sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Umlaufvermögen

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

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

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

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

Eigenkapital

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

Sonderposten

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

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

Zugänge zu den Sonderposten werden mit ihrem Nennwert angesetzt.

Rückstellungen

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

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten werden mit den Rückzahlungsbeträgen ausgewiesen.

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

Aufwendungen und Erträge

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

Öffentliche Abgaben, die von eigenen Dienststellen erhoben werden, werden nicht als innere Verrechnungen behandelt, sondern sowohl im Aufwand als auch im Ertrag ergebniswirksam verbucht.

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

Einzelerläuterungen zu den Posten der Bilanz

Aktiva

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u>
Immaterielle Vermögensgegenstände	204.998,73	195.793,87
	<u>204.998,73</u>	<u>195.793,87</u>

Der Wertansatz betrifft Lizenzen und DV-Software.

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u>
Grund und Boden	7.160.820,00	7.160.820,00
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	158.321,14	137.794,60
	<u>7.319.141,14</u>	<u>7.298.614,60</u>

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

1.2.1.2 Ackerland.

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Ackerland	383.395,00	340.458,00
	<u>383.395,00</u>	<u>340.458,00</u>

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

1.2.1.3 Wald, Forsten

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Wald, Forsten	22.462,00	22.462,00
	<u>22.462,00</u>	<u>22.462,00</u>

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

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Grund und Boden	14.348.003,04	15.303.755,42
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00
	<u>14.348.003,04</u>	<u>15.303.755,42</u>

Von den hier nachgewiesenen Grundstücken sind Flächen im Wert von 10.494 T€ in Erbpacht vergeben. Der Bodenrichtwert dieser Grundstücke beträgt 15.736 T€. Aufgrund fehlender Wertsicherungsklauseln in den Erbpachtverträgen sind hierauf insgesamt 5.242 T€ als Wertminderung berücksichtigt.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

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

1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Grund und Boden	2.222.722,00	2.222.722,00
Gebäude	7.205.714,69	7.068.014,25
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	320.988,02	311.418,18
	<u>9.749.424,71</u>	<u>9.602.154,43</u>

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

Die Kindertagesstätte Am Thekbusch wurde auf einem Grundstück des Kreises Mettmann errichtet. Sie wird unter dem Posten „Bauten auf fremdem Grund- und Boden“ nachgewiesen.

1.2.2.2 Schulen

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Grund und Boden	30.627.392,00	30.627.392,00
Gebäude	63.384.973,81	61.628.086,57
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	3.711.141,73	3.854.565,60
	<u>97.723.507,54</u>	<u>96.110.044,17</u>

Von den hier ausgewiesenen Werten entfallen auf Grundschulen 27.299 T€, Hauptschulen 22.290 T€, Realschulen 8.175 T€, Gymnasien 23.790 T€, Gesamtschulen 11.490 T€, Sonderschulen 3.062 T€ und offene Ganztagsgrundschule 3 T€.

1.2.2.3 Wohnbauten

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Grund und Boden	2.896.084,00	2.896.084,00
Gebäude	5.087.885,14	4.918.936,64
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	235.178,59	225.541,30
	<u>8.219.147,73</u>	<u>8.040.561,94</u>

Dieser Ansatz enthält ein Grundstück im Wert von 223 T€ mit aufstehendem Gebäude im Wert von 21 T€, das zum Stiftungsvermögen der Kriegerheimstättenstiftung gehört.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Grund und Boden	12.813.857,00	12.815.812,98
Gebäude	28.135.200,17	27.668.151,18
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	2.245.246,64	2.115.716,58
	<u>43.194.303,81</u>	<u>42.599.680,74</u>

Unter dieser Position werden alle Verwaltungsgebäude, Feuerwachen, Veranstaltungsgebäude, Wohnheime u. a. Gebäude nachgewiesen, die nicht einer der vorgenannten Positionen zuzuordnen sind.

1.2.2.5 Sportstätten

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Grund und Boden	17.605.194,00	17.605.194,00
Gebäude	19.986.404,94	19.788.461,47
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	5.934.761,89	5.725.805,25
	<u>43.526.360,83</u>	<u>43.119.460,72</u>

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Bauten auf fremden Grundstücken	859.224,61	841.068,67
	<u>859.224,61</u>	<u>841.068,67</u>

Es handelt sich um die Kindertageseinrichtung Am Thekbusch, die Gebäude des Feuerwehrstandortes Krehwinkler Höfe, eine Pflasterfläche auf dem veräußerten Teil des Rathausinnenhofes, den Proberaum im Jugendzentrum Lessingstraße in Velbert-Neviges, Betriebsvorrichtungen der Tul in angemietetem Gebäude, Betriebsvorrichtungen auf dem Ev. Friedhof Velbert-Langenberg sowie um die Dombeleuchtung für den Mariendom in Velbert-Neviges.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler,

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Kunstgegenstände	3.066.337,84	3.070.240,22
	<u>3.066.337,84</u>	<u>3.070.240,22</u>

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

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Maschinen	22.853,37	18.225,08
Fahrzeuge	3.243.611,12	3.749.169,16
	<u>3.266.464,49</u>	<u>3.767.394,24</u>

Von der Gesamtsumme entfallen 3.412 T€ auf Fahrzeuge der Feuerwehr und des Rettungsdienstes.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Einrichtung Schulen und Sporthallen	5.449.996,81	5.345.040,06
Büromöbel und -ausstattung	757.232,33	737.927,04
EDV-Ausstattung	398.077,20	405.876,38
Feuerwehrgeräte	398.039,65	521.354,97
Rettungsdienstgeräte	162.810,64	186.445,36
Büromaschinen und Organisationsmittel	71.304,54	58.389,06
Einrichtung Kindergärten	48.662,12	54.715,98
Musikinstrumente	39.785,42	37.956,58
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	488.753,64	478.543,42
	<u>7.814.662,35</u>	<u>7.826.248,85</u>

Die Gegenstände der sonstigen Betriebs- und Geschäftsausstattung betreffen mit 394 T€ den Medienbestand der Stadtbüchereien, für den ein Festwert angesetzt wurde. Ferner entfallen 63 T€ auf Vermessungsgeräte und dazugehörige Ausrüstung.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.956.588,89	2.019.101,25
	<u>1.956.588,89</u>	<u>2.019.101,25</u>

Der Wert der geleisteten Anzahlungen, Anlagen im Bau setzt sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Sportzentrum	744.734,57	1.489.336,53
Treppenturm Musik- und Kunstschule	70.663,95	0,00
Toilettenanlage Velbert-Nevigis	78.795,84	0,00
Umbau Hauptschule Am Baum	34.324,11	34.324,11
Stadion Am Berg	485.049,27	0,00
Fahrzeuge Rettungsdienst	48.485,36	48.552,00
Fahrzeuge Brandschutz	445.375,39	114.500,00
Grundstücke Wirtschaftsförderung	32.222,56	0,00
Schloss Hardenberg 2. BA	0,00	147.854,86
Brandschutzmaßnahmen	0,00	27.828,66
Realschule Kastanienallee	0,00	13.667,09
Klimaanlage Telefonzentrale	0,00	5.938,18
Klimaanlage Sitzungssaal Langenberg	0,00	7.200,13
Software	0,00	66.538,85
Multifunktionale Bewegungsfläche Sportplatz Birth	0,00	27.848,14
Schulhofgestaltung Grundschule Birth	0,00	20.137,89
Wegeverbindung Grundschule Birth	0,00	9.112,03
Sonstige Anlagen im Bau	16.937,84	6.262,78
	<u>1.956.588,89</u>	<u>2.019.101,25</u>

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	86.812.100,93	87.439.685,43
Technische Betriebe Velbert AöR	61.656.720,05	61.656.720,05
Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Velbert mbH	2.899.273,71	2.899.273,71
Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH	201.795,00	201.795,00
Zweckverband Klinikum Niederberg	2.310.571,96	2.310.571,96
VHS-Zweckverband Velbert/Heiligenhaus	1,00	1,00
	<u>153.880.462,65</u>	<u>154.508.047,15</u>

Im Haushaltsjahr wurden Einzahlungen in Höhe von 628 T€ in die Rücklage der BVG vorgenommen. Diese Einzahlungen dienen der Kapitalverstärkung der BVG und der Liquiditätsversorgung der Untergesellschaften des Konzerns.

Für den Anteil am VHS-Zweckverband Velbert/Heiligenhaus wurde ein Erinnerungswert von 1 € in Ansatz gebracht, da aufgrund des geringen Vermögensbestands der VHS von einer untergeordneten Bedeutung des Ansatzes auszugehen ist. Eine Berichtigung erfolgt, sobald der Zweckverband seine Haushaltsführung auf das NKF umgestellt hat.

1.3.2 Beteiligungen

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Sparkassenzweckverband Hilden – Ratingen – Velbert	1,00	1,00
	<u>1,00</u>	<u>1,00</u>

Für die Beteiligung am Sparkassenzweckverband wurde ein Erinnerungswert von 1 € in Ansatz gebracht.

1.3.3 Sondervermögen

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Forum Niederberg Velbert/KVBV	12.110.978,40	11.628.002,02
	<u>12.110.978,40</u>	<u>11.628.002,02</u>

Das Sondervermögen wurde mit dem anteiligen Wert des Eigenkapitals angesetzt. Dies bedeutet zwingend, dass im Haushaltsjahr Wertberichtigungen in Höhe von rd. 483 T€ auf den Wertansatz des KVBV vorzunehmen waren, da die Aufwendungen des Betriebs dauerhaft nicht durch Erträge gedeckt sind und damit ein ständiger Substanzverlust stattfindet.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Wertpapiere des Anlagevermögens	499.683,32	499.683,32
	<u>499.683,32</u>	<u>499.683,32</u>

Hier wird der Anteil der Stadt Velbert der als gemeinschaftliches Fondsvermögen durch die Rheinische Versorgungskasse verwalteten gesetzlichen Versorgungsrücklage für Beamte nachgewiesen. Das Fondsvermögen ist in DWS Kommunalen Versorgungsrücklagen-Fonds Investmentfondsanteilen angelegt. Auf die Stadt Velbert entfallen zum Bilanzstichtag 8.214,073 Anteile zum Rückgabekurs von 620.491,07 €. Die Bilanzierung erfolgt weiterhin zum Anschaffungswert.

1.3.5 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	12.484.725,15	12.484.725,15
Wobau Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH	457.494,60	449.796,06
TBV AöR	59.236.062,59	51.743.996,12
	<u>72.178.282,34</u>	<u>64.678.517,33</u>

Die Kapitalausleihung an die BVG betrifft den von der Stadt kreditierten Kaufpreis der Geschäftsanteile an den Konzerngesellschaften. Im Rahmen der Gründung des BVG-Konzerns 1993 wurden die direkten Beteiligungen der Stadt fast vollständig auf die BVG übertragen.

Der ermittelte Kaufpreis wurde der BVG als verzinsliches Darlehen gewährt. Der Darlehensvertrag hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2018.

Gegen die Wobau bestehen zum Bilanzstichtag Rückzahlungsansprüche aus weitergeleiteten Darlehen für den ehemals städt. Miethausbesitz, der an die Gesellschaft veräußert wurde.

Bei der Ausleihung an die Technischen Betriebe Velbert AöR handelt es sich um ein gewährtes Kaufpreisdarlehen im Zusammenhang mit der Gründung der TBV zum 01.01.1998. Für die Jahre 2005 – 2007 war eine Tilgungsaussetzung vereinbart.

1.3.6 Ausleihungen an Beteiligungen

Zum Bilanzstichtag sind keine Ausleihungen ausgewiesen.

1.3.7 Ausleihungen an Sondervermögen

Zum Bilanzstichtag sind keine Ausleihungen ausgewiesen.

1.3.8 Sonstige Ausleihungen

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Darlehen Wohnungsbauförderung	650.266,90	589.848,92
Genossenschaftsanteile Baugenossenschaft Niederberg	63.860,00	63.860,00
Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz	23.014,12	17.914,12
Genossenschaftsanteile Vereinigte Baugenossenschaft	30.900,00	30.900,00
Wirtschaftsförderungsgemeinschaft Neviges	3.579,50	3.068,30
Kommunalkredit (Zinszuschussdarlehen)	26.250,00	101.157,60
	<u>797.870,52</u>	<u>806.748,94</u>

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	240.112,54	336.506,78
	<u>240.112,54</u>	<u>336.506,78</u>

Zum Bilanzstichtag besteht ein Vorrat an 459200 l Heizöl. Der gewogene durchschnittliche Beschaffungspreis im Jahre 2008 betrug 62,120514 €/100 l (Vorjahr: 52,289325 €/100 l).

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

2.2.1.1 Gebührenforderungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Gebührenforderungen	490.841,87	912.981,12
	<u>490.841,87</u>	<u>912.981,12</u>

Ohne Berücksichtigung der negativen Forderungen betragen die Gebührenforderungen ca. 938T€

Die Gebührenforderungen betreffen zum Bilanzstichtag in der Hauptsache Rettungsdienstgebühren in Höhe von 596 T€ und Baugebühren (171 T€). Ferner beinhaltet die Position Forderungen aus Kindergartengebühren (84 T€), auf die eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 21 T€ vorgenommen wurde, Verwaltungsgebühren aus Mahnung und Vollstreckung (47 T€), Gebühren für die Inanspruchnahme der Feuerwehr (13 T€) sowie Gebühren für die Nutzung von Sportstätten (14 T€).

2.2.1.2 Beitragsforderungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Beitragsforderungen	54.116,50	44.772,50
	<u>54.116,50</u>	<u>44.772,50</u>

Es handelt sich um Forderungen aus Ausgleichsbeträgen für Sanierungsmaßnahmen.

2.2.1.3 Steuerforderungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Steuerforderungen	7.403.919,38	7.411.244,02
	<u>7.403.919,38</u>	<u>7.411.244,02</u>

Es handelt sich hauptsächlich um Forderungen aus Gewerbesteuer (7.117 T€). Im Übrigen enthält der Bilanzposten Forderungen aus Grundsteuer (276 T€) sowie Hundesteuer (18 T€). Im Jahresverlauf wurden Einzelwertberichtigungen in Höhe von 1.374 T€ vorgenommen.

2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Forderungen aus Transferleistungen	195.110,92	246.063,01
	<u>195.110,92</u>	<u>246.063,01</u>

Unter diese Position fallen vor allem Forderungen aus Kostenersatz nach dem KJHG (208 T€) sowie Forderungen aus Unterhaltsvorschüssen, die sich ursprünglich auf 1.332 T€ belaufen. Aus den Erfahrungen über die Realisierbarkeit wird eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 1.305 T€ berücksichtigt, so dass noch ein Wertansatz in Höhe von 27 T€ verbleibt. Ferner sind noch Forderungen aus dem Bereich Asyl (11 T€) vorhanden.

2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Bußgelder ruhender Verkehr	144.476,92	155.896,93
Zuweisungen Betrieb offene Ganztagsgrundschule	270.810,00	328.410,00
Zuweisungen UVG	76.043,32	33.701,08
Zuweisung Investitionen GH Am Baum	1.052.405,00	1.052.405,00
Zuweisung „kein Kind ohne Mahlzeit“	35.100,00	33.813,00
Zuweisung „Geld oder Stelle“	0,00	81.300,00
Erstattung Kosten ARGE	26.268,01	-5.382,55
Zuweisungen Kita	58.111,50	275.162,00
Stadtplanung	2.700.787,00	3.715.806,00
Zuweisung Umnutzung Vorburg/Schloss Hardenberg	623.000,00	609.554,00
Zuweisung Stadterneuerung	0,00	30.000,00
Konzessionsabgabe Wasserversorgung V.-Langenberg	199.460,92	197.775,32
Forderungen aus dem Gemeindefinanzausgleich	501.684,00	978.294,00
Nachzahlungszinsen	241.888,64	145.537,42
Säumniszuschläge	48.560,68	36.679,89
Durchlaufende Posten aus Auszahlungen (AA 902)	52.682,32	80.741,64
Forderungen aus Schadensausgleich	216.608,07	0,00
Erstattungsanspruch gemäß § 107 b BeamtVG	266.772,00	224.488,00
Weitere sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	11.948,19	74.866,48
	<u>6.526.606,47</u>	<u>8.049.048,21</u>

Die Forderung aus dem kommunalen Schadensausgleich werden ab dem HJ 2008 unter der Bilanzposition „2.2.3 sonstige Vermögensgegenstände“ ausgewiesen.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich	232.993,61	320.247,65
	<u>232.993,61</u>	<u>320.267,18</u>

Der Ansatz ergibt sich überwiegend aus einem Eigenanteil (127 T€) und aus Forderungen aus Vermietung und Verpachtung (90 T€) sowie aus Zinsforderungen aufgrund von Geldanlagen (48 T€). Im Übrigen handelt es sich um die unterschiedlichsten Ansprüche aus verschiedenen Verwaltungsbereichen.

2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	176.715,87	222.699,54
	<u>176.715,87</u>	<u>222.699,54</u>

Überwiegend handelt es sich um Personalkostenerstattungen (128 T€), Nebenkostenerstattungen (31 T€) und Betriebskostenerstattungen aus dem Bereich Rettungsdienst (42 T€).

2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	32.413.346,51	19.211.670,16
	<u>32.413.346,51</u>	<u>19.211.670,16</u>

Der Bestand ergibt sich aus dem Ergebnis der bei der Stadtkasse geführten Verrechnungskonten der Stadtwerke Velbert GmbH mit 8.019 T€, der TBV AöR mit 7.425 T€, der Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft Velbert mbH mit 1.169 T€ sowie der KVV GmbH mit 231 T€ und daraus resultierenden Zinsansprüchen in Höhe von 187 T€. Weitere 1.843 T€ entfallen auf die Gewinnausschüttung 2007 der BVG. Daneben bestehen diverse Erstattungsansprüche aufgrund von unterschiedlichen Dienstleistungen in Höhe von 280 T€.

2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen

Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen bestehen nicht.

2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	875.134,41	19.342,68
	<u>875.134,41</u>	<u>19.342,68</u>

Hierbei handelt es sich um diverse Erstattungsansprüche aufgrund von unterschiedlichen Dienstleistungen.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Sonstige Vermögensgegenstände	33.850.036,38	34.789.775,82
	<u>33.850.036,38</u>	<u>34.789.775,82</u>

Der Ansatz enthält in der Hauptsache unbebaute Grundstücke im Wert von 16.881 T€ und bebaute Grundstücke im Wert von 17.617 T€, die zur Veräußerung vorgesehen sind und

daher nicht mehr als Anlagevermögen unter den entsprechenden Bilanzposten auszuweisen sind.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Wertpapiere des Umlaufvermögens	138.423,07	120.480,25
	<u>138.423,07</u>	<u>120.480,25</u>

Es handelt sich um den zum Schlusskurs per 31.12.2008 bewerteten Bestand eines Wertpapierdepots der Adalbert und Thilda Colsman Stiftung.

2.4 Liquide Mittel

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

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Städtischer Haushalt	33.961.252,36	9.476.783,00
Kriegerheimstättenstiftung	1.067.035,17	1.072.113,81
Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	0,00	0,00
Pleiß-Stiftung	14.618,23	14.067,23
Kulturstiftung PRO VELBERT	7.864,85	10.855,91
Anteiliger Kassenbestand Technische Betriebe Velbert	-6.011.239,07	-7.424.943,97
Anteiliger Kassenbestand Forum Niederberg/KVBV	-875.134,41	444.622,81
Anteiliger Kassenbestand Stadtwerke Velbert GmbH	-11.529.500,06	-8.019.437,31
Anteiliger Kassenbestand Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert	4.108.207,98	813.680,74
Anteiliger Kassenbestand Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft	-789.521,06	-1.168873,17
Anteiliger Kassenbestand Kultur- und Veranstaltungs GmbH	22.456,63	-231.174,09
Andere fremde Finanzmittel	552.950,14	333.778,46
	<u>20.528.990,76</u>	<u>-4.678.526,58</u>

Die scheinbare Liquiditätsverschlechterung in Höhe von ca. 25,0 Mio. Euro resultiert aus der Verringerung der längerfristigen Kassenkredite zum 31.12.2008 auf 70,0 Mio. Euro (Vorjahr 90,0 Mio. Euro). Über diesen Betrag hinaus mussten zum 31.12.2008 kurzfristige Kassenkredite in Höhe von 4.578.526,58 Euro zur Deckung des Liquiditätsbedarfs im Cashpool der Stadt Velbert in Anspruch genommen werden.

Der Liquiditätsbestand im Cashpool der Stadt Velbert in Höhe von -4.678.526,58 € wird nicht unter der Bilanzposition „2.4 liquide Mittel“ sondern unter der Bilanzposition „4.3 Verbindlichkeiten“ von Krediten zur Liquiditätssicherung ausgewiesen.

Der reine Kassenkreditbedarf der Stadt Velbert betrug zum 31.12.08 insgesamt 59.426T€ (Vorjahr 54.949 T€). Unter Berücksichtigung einer kurzfristigen Geldanlage in Höhe von 10,0 Mio. Euro (siehe Bilanzposition 2.5) verbleibt ein Kassenkreditbedarf von 49.426 T€. Die Verbesserung der Liquidität der Stadt Velbert ergibt sich aus der Veräußerung städt. Anteile an der WoBau Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH.

2.5 Kurzfristige Geldanlagen

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

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Geldanlage der Stadt Velbert	0,00	10.000.000,00
Kulturstiftung PRO VELBERT (Sparbrief)	76.693,77	76.693,77
Pleiß-Stiftung (Sparbrief)	26.000,00	26.000,00
Adalbert und Thilda Colsman Stiftung (Anlagenkonto)	-1.628,69	2.529,51
	<u>101.065,08</u>	<u>10.105.223,28</u>

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Hierbei handelt es sich um Aufwand des HJ 2008. Soweit bereits im HJ 2008 Zahlungen geleistet wurden waren entsprechende Abgrenzungen zu buchen.

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Aktive Rechnungsabgrenzung	<u>2.520.449,81</u>	<u>2.940.734,77</u>

Passiva

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Allgemeine Rücklage	152.459.431,64	151.345.184,30
Deckungsrücklage	641.387,01	1.755.634,35
Stiftungsrücklage Kriegerheimstättenstiftung	1.138.610,52	1.187.362,20
Stiftungsrücklage Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	92.772,60	85.665,19
Stiftungsrücklage Pleiß-Stiftung	14.216,64	15.053,64
Stiftungsrücklage Kulturstiftung PRO VELBERT	5.579,78	7.864,84
	<u>154.351.998,19</u>	<u>154.396.764,52</u>

Im Haushaltsjahr 2007 wurden Aufwandsermächtigungen in Höhe von 1.755T€ in das Haushaltsjahr 2008 übertragen. Dieser Betrag ist als Deckungsrücklage unter der Allgemeinen Rücklage gesondert auszuweisen. Die Bestandserhöhung von 1.114 T€ wurde der Allgemeinen Rücklage belastet.

Ferner werden hier die Rücklagen der rechtlich unselbständigen Stiftungen ausgewiesen, die über das ursprünglich vom Stifter eingebrachte Kapital hinaus für laufende Förderzwecke der Stiftung zur Verfügung stehen. Die Veränderungen zum 01.01.2008 ergeben sich aus der Ergebnisverwendung des HJ 2007.

1.2 Sonderrücklagen

Sonderrücklagen sind zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

1.3 Ausgleichsrücklage

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Ausgleichsrücklage	0,00	5.272.283,58
	<u>0,00</u>	<u>5.272.283,58</u>

Der Jahresüberschuss aus 2007 wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Jahresergebnis städtischer Haushalt	5.272.283,58	-6.252.738,11
Jahresergebnis Kriegerheimstättenstiftung	48.751,68	49.089,47
Jahresergebnis Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	-7.107,41	-13.784,62
Jahresergebnis Pleiß-Stiftung	837,00	73,56
Jahresergebnis Kulturstiftung PRO VELBERT	2.285,06	3.303,33
	<u>5.317.049,91</u>	<u>-6.214.056,37</u>

2. Sonderposten

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

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

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Immobilienmanagement	15.881.137,18	15.571.553,68
Brandschutz	886.979,40	872.503,11
Grundschulen	9.333.834,40	8.991.742,07
Hauptschulen	6.893.700,94	6.733.625,71
Realschulen	2.569.692,88	2.496.923,84
Gymnasien	8.933.866,68	8.705.522,24
Gesamtschule	4.906.600,03	4.756.300,04
Sonderschule	1.307.147,52	1.275.189,45
Offene Ganztagsgrundschule	167.949,22	155.171,46
Tageseinrichtungen für Kinder	5.545.787,01	5.406.549,91
Betrieb von Sportstätten	9.131.432,73	9.000.972,28
Büchereien	3.949,80	3.741,00
Stadtplanung – Soziale Stadt	0,00	20.886,11
	<u>65.562.077,79</u>	<u>63.990.680,90</u>

Es handelt sich überwiegend um Zuwendungen des Landes (59.175 T€) sowie um Zuwendungen des Kreises (4.705 T€), des Bundes (108 T€) sowie übriger Bereiche (3 T€).

2.2 Sonderposten für Beiträge

Sonderposten für Beiträge sind zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	181.869,84
		<u>181.869,84</u>

Der Sonderposten wurde aus der Überdeckung im Bereich Rettungsdienst gebildet und wird im Jahr der Berücksichtigung bei der Gebührenbedarfsberechnung aufgelöst.

2.4 Sonstige Sonderposten

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Sonderposten Kunstgegenstände	509.004,82	516.839,71
Stiftungskapital Kriegerheimstättenstiftung	127.822,97	127.822,97
Stiftungskapital Kulturstiftung PRO VELBERT	76.693,78	76.693,78
Stiftungskapital Adalbert und Thilda Colzman Stiftung	51.129,19	51.129,19
Stiftungskapital Pleiß-Stiftung	25.564,59	25.564,59
Weitere sonstige Sonderposten	311.980,98	381.659,29
	<u>1.102.196,33</u>	<u>1.179.709,53</u>

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

Im Falle der Kriegerheimstättenstiftung wurde das Stiftungskapital im Jahre 1917 in Höhe von 500.000 Goldmark eingebracht. Der Betrag wurde in Anwendung des § 3 Abs. 1 Altfordierungsregelungsgesetz (ARFG) im Verhältnis 2 : 1 in Deutsche Mark, umgestellt auf Euro umgerechnet.

Die weiteren sonstigen Sonderposten betreffen mit 191 T€ überwiegend die Zuweisung aus Denkmalschutzmitteln für das Schloss Hardenberg.

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Pensionsrückstellungen	63.184.510,00	63.606.845,00
Beihilferückstellungen	17.211.205,00	17.892.673,00
	<u>80.395.715,00</u>	<u>81.499.518,00</u>

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

Der Bestand der Pensionsrückstellungen hat sich im Haushaltsjahr wie folgt entwickelt:

	(EUR)	(EUR)
Anfangsbestand		80.395.715,00
Inanspruchnahme Pensionsrückstellungen	-872.931,00	
Inanspruchnahme Beihilferückstellungen	-16.735,00	-889.666,00
Zwischensumme		<u>79.506.049,00</u>
Zuführung Pensionsrückstellungen	1.295.266,00	
Zuführung Beihilferückstellungen	698.203,00	1.993.469,00
Endbestand		<u>81.499.518,00</u>

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

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

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Nachsorge Altdeponien und abgeschlossene Deponieteile	526.834,49	511.431,69
Altlastenbeseitigung Baugrundstück Forum Niederberg	250.000,00	250.000,00
	<u>776.834,49</u>	<u>761.431,69</u>

Die zurückgestellten Beträge betreffen Aufwendungen für die Nachsorge der abgeschlossenen Deponien für die nächsten 30 Jahre bzw. 20 Jahre (Plöger Steinbruch).

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Es handelt sich um Rückstellungen für überfällige, jedoch noch nicht durchgeführte Instandhaltungsmaßnahmen an städt. Gebäuden.

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Schulen	1.261.752,57	1.010.613,84
Sportstätten	1.298.387,14	1.141.100,33
Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	605.777,79	731.913,54
Wohngebäude	30.000,00	30.000,00
Kindertageseinrichtungen	25.000,00	68.500,00
	<u>3.220.917,50</u>	<u>2.982.127,71</u>

3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Mindervolumen Deponie Industriestraße	2.951.095,00	2.951.095,00
Genehmigungsrisiko Erweiterung Deponie Plöger Steinbruch	2.595.652,82	2.595.652,82
Rückständiger Urlaub und geleistete Überstunden	1.905.158,92	1.796.916,36
Schwebende Verfahren	145.020,00	304.805,80
Kostenerstattung Regenrückhaltung Danieden	142.000,00	142.000,00
Verlegung Zufahrt Deponie Industriestraße	239.000,00	239.000,00
Pensionsverpflichtungen nach § 107b BeamtVG	293.615,00	306.976,00
Verzinsung Ausgleichsabgabe Sanierungsgebiete	196.733,00	196.733,00
Rückbau Gleisanschluss Nierenhof	110.000,00	110.000,00
Kosten Gemeindeprüfung	94.107,70	117.607,70
Versicherungssteuer	89.629,14	97.634,52
Erstattung Erschließungskosten Kröklenberg	18.880,23	18.880,23
Kostenbeteiligung Pavillon Hecking'sches Gelände	25.000,00	25.000,00
Ausgleichsleistung BVR	50.000,00	50.000,00
Altersteilzeit	2.617.815,00	3.348.600,00
Nachträgliche Zahlungsverpflichtungen gem. § 2 AsylbLG	0,00	100.000,00
	<u>11.473.706,81</u>	<u>12.400.901,43</u>

Die Rückstellungen für die Deponie Industriestraße betreffen nicht Unterhaltungs- und Nachsorgeaufwendungen, sondern den Ausgleich von wirtschaftlichen Nachteilen, die den Deponiegesellschaften durch ungenaue Daten über den früher in städt. Regie geführten Deponiebetrieb entstanden sind. Die Rückstellung betreffend die Deponie Plöger Steinbruch wurde mit einer bestehenden Ausleihung an die DGV verrechnet. Der verbleibende Restbetrag ist gemäß vertraglicher Vereinbarung vom 02.09.2005 im Jahresverlauf 2009 fällig.

Rückstellungen für geleistete Überstunden der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter wurden in Höhe von 965 T€ gebildet. Für rückständige Urlaubstage ist ein Betrag von 832 T€ anzusetzen.

Die Rückstellungen für schwebende Verfahren betreffen in der Regel gegenüber der Stadt Velbert geltend gemachte Kostenerstattungen bzw. Kostenübernahmen.

Anteilige Pensionsverpflichtungen für Beamte, die zu einem anderen Dienstherrn gewechselt sind, sind nach § 107b Beamtenversorgungsgesetz dem neuen Dienstherrn auf Verlangen zu erstatten.

Für in Vorjahren eingenummene Ausgleichsbeträge in Sanierungsgebieten, die bislang nicht abgerechnet sind, wurde vorsorglich eine Rückstellung für Verzugszinsen für den Fall einer Rückzahlungsverpflichtung gebildet.

Die Finanzverwaltung hat im Jahre 2004 in Änderung ihrer bisherigen Rechtsauffassung Versicherungssteuer auf die vom Kommunalen Schadensausgleich Westdeutscher Städte eingenummene Umlage geltend gemacht. Dies betrifft die Jahre 1997 – 2003. Die Rechtmäßigkeit der Besteuerung soll in einem Musterverfahren gerichtlich geklärt werden. Vorsorglich wurde für den auf die Stadt Velbert entfallenden Betrag eine Rückstellung gebildet, die auch das Jahr 2004 berücksichtigt.

Im Übrigen handelt es sich um Verpflichtungen, für welche die Stadt absehbar in Anspruch genommen werden wird, die jedoch zum Bilanzstichtag noch nicht genau zu beziffern waren.

4. Verbindlichkeiten

4.1 Anleihen

Anleihen sind nicht ausgegeben

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

4.2.1 von verbundenen Unternehmen

Kredite von verbundenen Unternehmen sind nicht aufgenommen.

4.2.2 von Beteiligungen

Kredite von Beteiligungsunternehmen sind nicht aufgenommen.

4.2.3 von Sondervermögen

Kredite von Sondervermögen sind nicht aufgenommen.

4.2.4 vom öffentlichen Bereich

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich	1.494.495,14	1.353.700,10
	<u>1.494.495,14</u>	<u>1.353.700,10</u>

Zum Bilanzstichtag sind 12 Kredite öffentlich-rechtlicher Gläubiger aufgenommen.

4.2.5 vom privaten Kreditmarkt

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt	153.814.392,86	147.961.340,97
	<u>153.814.392,86</u>	<u>147.961.340,97</u>

Zum Bilanzstichtag sind 40 Kredite privatrechtlicher Gläubiger aufgenommen, darunter ein Kredit in Schweizer Franken, der zum Bilanzstichtag mit 10.081 T€ zu bewerten ist.

Die Sparkasse Hilden – Ratingen – Velbert hat der Stadt Kredite in Höhe von 58 T€ gewährt. Mit der Sparkasse besteht eine mittelbare Beteiligung über den Sparkassenzweckverband Hilden – Ratingen – Velbert.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Längerfristige Kredite zur Liquiditätssicherung	90.000.000,00	70.000.000,00
Kurzfristige Kredite zur Liquiditätssicherung		4.678.526,58
Zinsen	567.037,49	337.558,34
	<u>90.567.037,49</u>	<u>75.016.084,92</u>

Im Haushaltsjahr wurden längerfristige Kassenkredite in Höhe von 20.000 T€ zurückgezahlt.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Verbindlichkeiten aus Verträgen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.315.901,93	1.275.524,67
	<u>1.315.901,93</u>	<u>1.275.524,67</u>

Es handelt sich überwiegend um Verbindlichkeiten aus Leibrenten (1.108 T€). Bei der Berechnung des Barwertes wurde analog der Vorschriften zur Ermittlung der Pensionsrückstellungen ein Abzinsungsfaktor von 5 % zugrunde gelegt.

Ferner sind Verpflichtungen aus zwei Contracting-Verträgen für Heizungsanlagen aufgeführt, die mit 167 T€ anzusetzen sind.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Posten bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind:

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Eigenkapitalzuführung 2008 an die BVG	627.584,50	627.584,50
Bereich Wirtschaftsförderung	4.278,86	1.123.562,00
Bereich Immobilienservice (ohne Energielieferungen der Stadtwerke Velbert)	794.939,20	737.449,52
Verbindlichkeiten aus Energielieferungen der Stadtwerke Velbert	223.545,12	192.735,43
Weitere Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	957.373,66	1.694.752,83
	<u>2.607.721,34</u>	<u>4.376.084,28</u>

Von den weiteren Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen entfallen auf die Bereiche Betrieb von Sportstätten 56 T€ und Zentrale Dienste 102 T€.

Die Verbindlichkeiten sind dem HJ 2008 bzw. früheren Jahren zuzuordnen, die Fälligkeiten liegen nach dem 31.12.2008.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Jugendhilfeleistungen an private Bereiche	173.684,55	179.954,86
Stadtentwicklung	269.273,36	0,00
Sonstige Transferverbindlichkeiten	549.415,85	30.476,59
	<u>992.373,76</u>	<u>210.431,45</u>

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Unter dieser Position findet sich insbesondere der Bestand an fremden Finanzmitteln.

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Verwahrgelder, Überzahlungen und ungeklärte Zahlungseingänge	216.871,37	427.993,66
Noch abzurechnende Landeszuweisungen	5.618.238,82	6.260.571,79
Ausgleichsbeiträge Sanierungsgebiete	801.429,97	801.429,97
Personalbezogene Verbindlichkeiten	611.023,30	634.061,43
Leistungsorientierte Bezahlung	187.411,00	276.065,71
Zuweisung Sportstättenförderprogramm Kreis Mettmann	235.590,00	0,00
Verrechnungskonto Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	4.108.207,98	813.680,74
Verrechnungskonto Forum Niederberg/2007 KVBV	0,00	444.622,81
Verrechnungskonto KVV GmbH	22.456,63	0,00
Verrechnungskonto fremde Finanzmittel	552.950,14	333.778,46
Weitere sonstige Verbindlichkeiten	519.167,75	289.076,40
	<u>12.873.346,96</u>	<u>10.281.280,97</u>

Die noch abzurechnenden Zuweisungen setzen sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Investitionen/Ausstattung in Ganztagschulen	1.052.405,00	977.482,99
Zuweisung für die Einrichtung von Gruppen der OGTS	899.243,58	187.740,72
Zuweisung für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote OGS	0,00	656.820,00
Zuwendungen Maßnahmen Stadtumbau West	1.345.725,79	1.181.399,59
Zuweisung Umnutzung Vorburg Schloss Hardenberg	238.800,00	648.354,00
Zuweisungen Maßnahmen Birth/Losenburg	1.865.579,06	1.797.506,21
Stadterneuerung Velbert-Mitte II	0,00	292.492,00
Restmittel Schulpauschale	0,00	232.486,65
Restmittel Sportpauschale	44.402,23	72.829,43
Sprachförderung Elementarbereich	57.364,00	71.356,52
Geld oder Stelle	0,00	81.300,00
Kein Kind ohne Mahlzeit	60.000,00	33.717,00
Integrationspool / Gesamtkonzept (Neuzuwanderer)	54.719,16	0,00
Projektförderung Investitionen KiTa- Einrichtungen/-pflege	0,00	12.117,12
Projekt Familienzentren	0,00	14.969,56
	<u>5.618.238,82</u>	<u>6.260.571,79</u>

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

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

Die weiteren sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten u. a. Zuweisungen aus der Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz in Höhe von (71 T€), Ersatz von Abschiebekosten (30 T€), Zinsfestsetzung aufgrund Rückforderungsbescheid (44 T€), noch nicht verwendete Spendenmittel (104 T€), Mittel für die Durchführung des Internationalen Jugendaustausches (19 T€) und Sicherheitseinbehalte (5 T€).

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Zusammensetzung	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.003.398,62	83.170,01
	<u>1.003.398,62</u>	<u>83.170,01</u>

Einzelerläuterungen zu den Posten der Ergebnisrechnung

Ordentliche Erträge

1. Steuern und ähnliche Abgaben

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

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Gewerbsteuer	45.297.044,89	46.604.283,95
Grundsteuer B	12.594.999,67	12.901.326,60
Grundsteuer A	59.205,57	61.950,48
Sonstige Vergnügungssteuer	493.132,73	475.705,31
Hundesteuer	474.533,64	482.981,41
Gemeindeanteil Einkommensteuer	30.228.583,00	33.321.952,00
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	4.247.897,00	4.389.913,00
Familienleistungsausgleich	2.954.215,00	2.931.692,00
	0	
	<u>96.349.611,50</u>	<u>101.169.804,75</u>

2. Zuweisungen und allgemeine Umlagen

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

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

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Schlüsselzuweisungen des Landes	18.137.915,00	19.402.354,00
Landeszuweisungen zum Betrieb von Kindertageseinrichtungen	4.208.365,97	5.559.020,55
Auflösung Sonderposten	5.013.646,97	3.982.542,24
Schulpauschale	1.671.778,83	1.847.964,05
Landeszuweisungen Offene Ganztagsgrundschule	808.161,16	400.085,80
Sportpauschale	194.131,77	205.299,80
Stadtplanung	65.516,15	942.102,50
Weitere Zuweisungen und allgemeine Umlagen	576.173,73	466.855,59
		0,00
	<u>30.675.689,58</u>	<u>32.806.224,53</u>

3. Sonstige Transfererträge

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

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Aufwendungsersatz nach dem KJHG	522.604,65	592.593,14
Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	90.305,70	106.661,49
Weitere sonstige Transfererträge	102.684,07	202.579,21
	<u>715.594,42</u>	<u>901.833,84</u>

Die weiteren sonstigen Transfererträge betreffen mit 163 T€ Refinanzierungserträge aus der Gewährung von nicht rückzahlbaren Zuschüssen für Schwerbehinderte sowie mit 26 T€ Erträge aus der Erstattung von UVG-Leistungen.

4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

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

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Gebühren Rettungsdienst und Krankentransport	2.343.339,07	3.125.335,62
Kindergartengebühren	1.850.373,93	2.133.427,78
Verwaltungsgebühren	1.246.418,24	1.250.645,35
Gebühren Musik- und Kunstschule	621.868,97	635.008,94
Baugebühren	538.046,01	686.935,75
Benutzungsgebühren Wohn- und Übergangsheime	261.216,09	216.554,39
Elternbeiträge Offene Ganztagschule	389.994,79	388.650,40
Pflegeentgelte Kinderheim Brangenberg	449.075,61	549.580,81
Weitere öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	325.643,60	291.062,70
	<u>8.025.976,31</u>	<u>9.277.201,74</u>

In den Pflegeentgelten Kinderheim Brangenberg sind ab dem HJ 2007 auch die Zahlungen anderer Gemeinden enthalten. Sie wurden in der Vergangenheit unter der Position „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ ausgewiesen.

Die weiteren öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten in der Hauptsache Gebühren der Feuerwehr (77 T€), Gebühren aus der Inanspruchnahme der Büchereien (41 T€), Gebühren für die Sportstättennutzung (86 T€) und Parkgebühren für den Rathausvorplatz (82 T€).

5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Mieten und Pachten im Bereich Immobilienmanagement	2.456.495,38	2.333.574,84
Grundstücksverkaufserlöse	635.837,08	395.959,09
Erbbauzinsen u. Ä.	366.486,04	371.905,86
Weitere privatrechtliche Leistungsentgelte	226.482,04	244.420,18
	<u>3.685.300,54</u>	<u>3.345.859,97</u>

Die weiteren privatrechtlichen Leistungsentgelte enthalten im Wesentlichen Verpflegungs-entgelte für Kinder in Kindertageseinrichtungen (76 T€) und Mieteinnahmen für die Wohnungen der Kriegerheimstättenstiftung (20 T€).

6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierzu zählen auch Erträge aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen.

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Erstattung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	2.614.882,21	2.902.372,76
Erstattung vom Bund für ARGE ME-aktiv	1.944.101,42	1.808.254,47
Erstattungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz	392.888,00	220.881,00
UVG-Zuweisungen des Landes	471.270,51	422.106,31
Erstattungen für den Betrieb des Notarzteinsatzfahrzeugs	225.839,99	238.797,69
Weitere Kostenerstattungen und Kostenumlagen	710.298,78	852.130,78
	<u>6.359.280,91</u>	<u>6.444.543,01</u>

7. Sonstige ordentliche Erträge

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Veräußerung von Finanzanlagen (Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH)	13.605.927,00	0,00
Konzessionsabgaben	5.636.030,16	5.611.657,57
Buß- und Verwarnungsgelder	646.957,99	660.651,45
Säumniszuschläge u. ä.	429.032,34	627.112,01
Betreuung in OGS-Gruppen durch Kulturverwaltung	74.030,00	0,00
Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	61.706,89	253.975,81
Erträge aus Veräußerung von Grundstücken/Gebäuden	136.379,15	0,00
Weitere sonstige ordentliche Erträge	328.865,37	617.511,01
	<u>20.918.928,90</u>	<u>7.770.907,85</u>

Die Erhöhung bei der Position „weitere sonstige ordentliche Erträge“ ergibt sich aus der Umstellung der Verfahrensweise bei der Verbuchung der Schadensregulierung über den KSA (Mehrertrag aus Schadensregulierung 237 T€). Dem Mehrertrag stehen entsprechende Mehraufwendungen gegenüber (siehe Erläuterung zu Zeile 16. ordentliche Aufwendungen).

8. Aktivierte Eigenleistungen

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Ordentliche Aufwendungen

11. Personalaufwendungen

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Vergütung Tarifbeschäftigte	17.666.575,17	18.698.575,84
Beamtenbezüge	8.421.467,05	8.542.371,06
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.748.239,23	3.871.520,51
Zuführung Pensionsrückstellungen	1.444.546,00	106.199,00
Beiträge zu Versorgungskassen	1.232.100,15	1.294.007,04
Zuführung Beihilferückstellungen	239.699,00	586.334,00
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	542.531,87	641.342,39
Zuführung Altersteilzeit-Rückstellungen	831.952,00	1.064.258,00
Weitere Personalaufwendungen	182.998,08	138.502,45
	<u>34.310.108,55</u>	<u>35.898.910,29</u>

Die weiteren Personalaufwendungen beinhalten in der Hauptsache pauschalierte Lohnsteuer in Höhe von 84 T€.

12. Versorgungsaufwendungen

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

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
	<u>3.437.176,08</u>	<u>3.429.587,89</u>

13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen	11.370.124,15	12.013.818,75
Erstattung öffentlicher Anteile am Gebührenbedarf an TBV	4.784.639,00	5.215.244,00
Erstattung für die Inanspruchnahme von Straßen, Grün- und Forstflächen an TBV	9.000.000,00	9.000.000,00
Sonstige Bewirtschaftungskosten Grundstücke und Gebäude	2.588.174,65	2.667.397,87
Unterhaltung Gebäude	2.611.758,50	3.918.866,69
Energiekosten Stadtwerke Velbert GmbH	2.775.902,37	2.840.885,27
Schülerbeförderung	1.126.093,40	1.155.711,32
Straßenreinigungs-, Entwässerungs- und Abfallbeseitigungsgebühren	1.091.109,91	1.262.397,96
Weitere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.328.890,32	8.324.020,74
	<u>41.676.692,30</u>	<u>46.398.342,60</u>

14. Bilanzielle Abschreibungen

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
	<u>8.074.795,20</u>	<u>6.452.214,87</u>

Vom Gesamtbetrag der Abschreibungen entfallen auf Gebäude 4.149 T€, bewegliche Vermögensgegenstände 1.478 T€, geringwertige Wirtschaftsgüter 342 T€ und Finanzanlagen (KVBV) 483 T€.

15. Transferaufwendungen

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

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Kreisumlage	38.525.222,91	42.326.612,72
Zuwendungen und Zuschüsse	6.770.132,60	7.508.976,93
Jugendhilfeleistungen	5.392.630,06	5.755.990,61
Gewerbesteuerumlage	3.847.239,00	2.994.349,00
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	3.543.509,00	3.493.408,00
Solidarbeitrag	761.230,00	0,00
Leistungen nach AsylbLG	771.157,41	639.054,80
Sonstige soziale Leistungen	1.070.538,24	971.516,44
Weitere Transferaufwendungen	183.479,95	257.791,34
	<u>60.865.139,17</u>	<u>63.947.699,84</u>

Die Zuwendungen und Zuschüsse setzen sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Zuschüsse aus dem Bereich Jugend, Familie und Soziales	1.708.850,72	737.091,95
VRR-Umlage	1.480.787,00	1.532.043,00
Eigenkapitalzuführung Forum Niederberg/KVBV	400.000,00	1.887.480,46
Zuschuss EVV	416.000,00	300.000,00
Krankenhausinvestitionsumlage	987.097,59	981.644,37
Zuschuss VMG	358.000,00	358.000,00
Umlage VHS-Zweckverband	247.401,41	247.402,00
Zuschüsse Stadtсанierung	2.913,33	71.506,24
Umlage Zweckverband Klinikum Niederberg	35.018,30	68.544,00
Weitere Zuweisungen und Zuschüsse	1.134.064,25	1.325.264,91
	<u>6.770.132,60</u>	<u>7.508.976,93</u>

Die weiteren Transferaufwendungen betreffen u. a. soziale Leistungen aus der Ausgleichs-
abgabe (163 T€) sowie die Leitstellenumlage des Kreises Mettmann (95 T€).

16. Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.456.660,07	1.310.443,06
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.764.819,62	1.953.851,95
Abgang von Finanzanlagen	1.736.988,00	0,00
Abgang von unbebauten Grundstücken	634.839,17	345.343,57
Abgang von bebauten Grundstücken	183.725,19	51.048,22
Abgang von beweglichem Anlagevermögen	24.526,14	19.302,30
Versicherungsbeiträge/Abwicklung KSA	670.368,88	921.640,30
Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	1.079.679,38	1.611.911,20
Allgemeiner Geschäftsaufwand	419.843,76	378.086,01
Aus- und Fortbildung	323.147,36	318.188,51
Portoaufwand	282.407,51	245.892,88
Telefonaufwendungen	213.950,31	209.730,18
Sonstiger Geschäftsaufwand	170.148,18	194.015,78
Kfz-Versicherungen/Abwicklung KSA	195.117,38	272.011,87
Zuführung SOPO Gebührenaussgleich	0,00	181.869,84
Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	329.849,85	431.370,38
	<u>9.486.070,80</u>	<u>8.444.706,05</u>

Die sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten enthalten Aufwandsentschädigungen für die Mitglieder der politischen Gremien in Höhe von 723 T€

Die Einzelwertberichtigungen auf Forderungen betreffen mit 1.303 T€ Steuerforderungen.

Die weiteren sonstigen ordentlichen Aufwendungen enthalten Aufwendungen für Schadensfälle (81 T€), Grundsteuer für eigene Grundstücke (63 T€) sowie Beiträge zur Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (65 T€).

Die Erhöhungen unter den Positionen „Versicherungsbeiträge/Abwicklung KSA“ und „Kfz-Versicherungen/Abwicklung KSA“ resultieren aus der Umstellung Verfahrensweise bei der Verbuchung der Schadensregulierung über den KSA. Bis zum HJ 2007 wurden die Aufwendungen aus der Schadensregulierung über Vorschuss abgerechnet und im Folgejahr im Rahmen der Abrechnung mit dem KSA verrechnet. Mit Beginn des HJ 2008 werden die Aufwendungen aus der Schadensregulierung als Aufwand und der entsprechende Erstattungsanspruch als Ertrag gebucht. Dadurch sind die Buchungen ergebnisneutral. Die Änderung hat zur Folge, dass dem HJ 2008 der Aufwand aus der Abrechnung für 2007 und der Aufwand aus der Schadensregulierung des aktuellen Jahres zugeordnet wurden.

19. Finanzerträge

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Zinsen Darlehen TBV	4.146.524,36	3.888.484,73
Gewinnabführung BVG	521.953,51	1.843.322,55
Gewinnabführung Sparkasse Hilden – Ratingen – Velbert	669.449,49	0,00
Zinserträge aus Zins- und Währungs-Swaps	954.675,27	1.113.391,45
Zinsen Kaufpreisdarlehen BVG	622.753,51	622.753,51
Zinserträge aus Geldanlagen	468.805,50	490.022,71
Erträge aus Wechselkursdifferenzen	44.912,87	0,00
Zinsen aus der Abwicklung der Kassengeschäfte für verbundene Unternehmen	675.693,43	855.288,24
Weitere Finanzerträge	33.782,31	37.870,20
	<u>8.138.550,25</u>	<u>8.851.133,39</u>

20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
Darlehenszinsen privater Kreditmarkt	6.882.216,43	6.682.930,17
Zinsen Kassenkredite	3.379.024,99	3.447.548,35
Zinsaufwendungen Zins- und Währungs-Swaps	881.594,60	974.036,89
Erstattungszinsen Gewerbesteuer	140.764,50	257.358,25
Darlehenszinsen Investitionskredite Land	74.541,11	66.234,22
Aufwendungen aus Wechselkursdifferenzen	0,00	515.920,82
Weitere Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	238.974,43	266.075,21
	<u>11.597.116,06</u>	<u>12.210.103,91</u>

Die weiteren Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen beinhalten Kontokorrentzinsen (4 T€), zinsähnliche Aufwendungen - Leibrenten (166 T€) und Kreditbeschaffungskosten (1 T€).

24. Außerordentliche Aufwendungen

Zusammensetzung:	<u>31.12.2007</u> (EUR)	<u>31.12.2008</u> (EUR)
	<u>104.784,34</u>	<u>0,00</u>

Bestehende Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Bürgschaften

Nach § 86 Abs. 2 GO darf die Gemeinde Bürgschaften nur im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Entscheidung der Gemeinde zur Übernahme von Bürgschaften ist der Aufsichtsbehörde schriftlich anzuzeigen. Die Gemeinde soll ein Risiko also nur in den Bereichen und Fällen übernehmen, in denen sie ein unmittelbares eigenes Interesse an der Aufgabenerfüllung hat. Dabei sind in der Regel nur Ausfallbürgschaften zulässig, bei denen der Bürge erst einzutreten hat, wenn der Hauptschuldner nicht leisten kann.

Der Gesamtbestand an städtischen Bürgschaften lag am 31.12.2008 bei 78.039.618,75 €

Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Zum Bilanzstichtag bestehen nachstehend aufgeführte Leasing- und leasingähnliche Verträge:

Gegenstand	Vertragsabschluss	Laufzeit	jährliche Rate (EUR)
Wärmeerzeugungsanlage Betriebshof Lindenkamp	01.07.1997	20 Jahre	19.844,26
Wärmeerzeugungsanlage Grundschule Am Baum	01.01.1999	15 Jahre	8.165,73
Kuvertier- und Frankiersystem	01.09.2004	5 Jahre	10.579,22
Wärmeerzeugungsanlage Nizzatal	01.10.2004	15 Jahre	56.316,72
Fahrzeug Mercedes-Benz E 320 CDI V 6 / ME 2204	28.09.2005	1 Jahr	4.406,52

Bei den Wärmeerzeugungsanlagen am Betriebshof Lindenkamp und der Grundschule Am Baum ist nach der Vertragsgestaltung die Stadt Velbert als wirtschaftlicher Eigentümer anzusehen. Die Anlagen sind zum Bilanzstichtag mit Buchwerten von 180.233,16 € aktiviert. Für die noch bestehenden Finanzierungsverpflichtungen werden Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, in Höhe von 217.917,72 € passiviert.

Die Wärmeerzeugungsanlage Nizzatal steht nach den vertraglichen Regelungen im Eigentum des Betreibers, mit dem ein Wärmelieferungsvertrag abgeschlossen wurde. Nach Beendigung der Vertragslaufzeit besteht für die Stadt jedoch ein Wahlrecht zwischen der Verlängerung des Vertrages oder dem Erwerb der Anlage zum Restwert.

Defizitübernahmegarantie

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

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

Anlagenspiegel

Anlagengruppen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12. 2007	Zugänge im Jahr 2008	Abgänge im Jahr 2008	Umbuchungen im Jahr 2008	Abschreibungen im Jahr 2008	Zuschreibungen im Jahr 2008	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2008	am 31.12.2007
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	+	-	+ / -	-	+	-			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.326.488,91	90.115,63	0,00	0,00	99.320,49	0,00	1.220.810,67	195.793,87	204.998,73
2. Sachanlagen	280.858.689,73	5.317.094,90	1.487.183,46	0,00	5.869.918,00	0,00	44.727.355,92	239.961.245,25	241.449.023,98
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.393.670,33	0,00	45.687,00	958.502,38	20.526,54	0,00	341.195,69	22.965.290,02	22.073.001,18
2.1.1 Grünflächen	7.639.810,29	0,00	0,00	0,00	20.526,54	0,00	341.195,69	7.298.614,60	7.319.141,14
2.1.2 Ackerland	383.395,00	0,00	42.937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340.458,00	383.395,00
2.1.3 Wald, Forsten	22.462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.462,00	22.462,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	14.348.003,04	0,00	2.750,00	958.502,38	0,00	0,00	0,00	15.303.755,42	14.348.003,04
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	220.427.532,59	188.706,32	89.734,04	1.278.272,73	4.344.255,70	0,00	22.332.875,60	199.471.902,00	202.412.744,62
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	10.369.193,22	11.190,46	0,00	48.737,08	207.197,82	0,00	826.966,33	9.602.154,43	9.749.424,71
2.2.2 Schulen	105.461.535,33	61.333,12	15.551,00	327.994,62	2.002.791,11	0,00	9.725.267,90	96.110.044,17	97.723.507,54
2.2.3 Wohnbauten	8.753.363,58	0,00	0,00	0,00	178.585,79	0,00	712.801,64	8.040.561,94	8.219.147,73
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	46.294.015,09	41.773,33	3.500,00	253.263,08	887.342,72	0,00	3.985.870,76	42.599.680,74	43.194.303,81
2.2.5 Sportanlagen	49.549.425,37	74.409,41	70.683,04	648.277,95	1.068.338,26	0,00	7.081.968,97	43.119.460,72	43.526.360,83
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	951.821,28	0,00	0,00	7.472,47	25.628,41	0,00	118.225,08	841.068,67	859.224,61
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.066.337,84	3.902,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.070.240,22	3.066.337,84
2.6 Maschinen und technische Anlage, Fahrzeuge	7.555.496,49	56.889,38	390.569,00	877.177,55	428.393,13	0,00	4.331.600,18	3.767.394,24	3.266.464,49
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	24.507.242,31	903.821,97	224.782,06	173.437,00	1.051.114,22	0,00	17.533.470,37	7.826.248,85	7.814.662,35
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.956.588,89	4.163.774,85	806.400,36	-3.294.862,13	0,00	0,00	0,00	2.019.101,25	1.956.588,89

Anlagengruppen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12. 2007	Zugänge im Jahr 2008	Abgänge im Jahr 2008	Umbuchungen im Jahr 2008	Abschreibungen im Jahr 2008	Zuschreibungen im Jahr 2008	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2008	am 31.12.2007
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	+	-	+ / -	-	+	-			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
3. Finanzanlagen	241.333.409,59	705.536,91	7.568.839,00	0,00	482.976,38	0,00	2.349.107,74	232.120.999,76	239.467.278,23
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	153.880.462,65	627.584,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.508.047,15	153.880.462,65
3.2 Beteiligungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
3.3 Sondervermögen	13.977.109,76	0,00	0,00	0,00	482.976,38	0,00	2.349.107,74	11.628.002,02	12.110.978,40
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	499.683,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499.683,32	499.683,32
3.5 Ausleihungen	72.976.152,86	77.952,41	7.568.839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.485.266,27	72.976.152,86
3.5.1 an verbundene Unternehmen	72.178.282,34	0,00	7.499.765,01	0,00	0,00	0,00	0,00	64.678.517,33	72.178.282,34
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	797.870,52	77.952,41	69.073,99	0,00	0,00	0,00	0,00	806.748,94	797.870,52

Art der Forderungen	Gesamtbetrag 2008	Mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag Vorjahr
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	912.981,12	910.543,16	2.437,96	0,00	490.841,87
1.2 Beiträge	44.772,50	12.972,50	21.200,00	10.600,00	54.116,50
1.3 Steuern	7.411.244,02	7.411.244,02	0,00	0,00	7.403.919,38
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	246.063,01	242.483,16	2.789,05	790,80	195.110,92
1.5 sonstige öffentlichrechtliche Forderungen	8.049.048,21	6.394.475,21	1.654.573,00	0,00	6.526.606,47
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	320.267,18	315.937,98	3.596,01	733,19	232.993,61
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	222.699,54	222.699,54	0,00	0,00	176.715,87
2.3 gegenüber verbundenen Unternehmen	19.211.670,16	19.211.670,16	0,00	0,00	32.413.346,51
2.4 gegenüber Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegenüber Sondervermögen	19.342,68	19.342,68	0,00	0,00	875.134,41
Summe aller Forderungen	36.438.088,42	34.741.368,41	1.684.596,02	12.123,99	48.368.785,54

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag 2008	Mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 01.01.2008
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	149.315.041,07	6.764.112,13	31.866.839,29	110.684.089,65	155.308.888,00
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	1.353.700,10	73.006,84	295.645,42	985.047,84	1.494.495,14
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	1.353.700,10	73.006,84	295.645,42	985.047,84	1.494.495,14
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	147.961.340,97	6.691.105,29	31.571.193,87	109.699.041,81	153.814.392,86
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	147.961.340,97	6.691.105,29	31.571.193,87	109.699.041,81	153.814.392,86
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	75.016.084,92	65.016.084,92	10.000.000,00	0,00	90.567.037,49
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	75.016.084,92	65.016.084,92	10.000.000,00	0,00	90.567.037,49
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.275.524,67	1.108.198,46	33.934,39	133.391,82	1.315.901,93
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.376.084,28	3.544.733,59	7.788,69	823.562,00	2.607.721,34
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	210.431,45	210.431,45	0,00	0,00	992.373,76
7. Sonstige Verbindlichkeiten	10.281.280,97	10.278.469,43	2.811,54	0,00	12.873.346,96
Summe aller Verbindlichkeiten	240.474.447,36	86.922.029,98	41.911.373,91	111.641.043,47	263.665.269,48
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u. a.	78.039.618,75				64.974.619,91

Übersicht über die Instandhaltungsrückstellungen

Objekt	Maßnahme	Betrag
Am Lindenkamp 31	Brandschutzmaßnahmen	129.164,56
Am Schwanefeld 19a - Grundschule Nordstadt	Instandsetzung Heizungsregelung	26.334,25
Am Schwanefeld 19a - Turnhalle Grundschule	Betonsanierungsarbeiten	15.793,02
An der Maikammer 46-54 - Realschule	Instandsetzung Lüftungsanlage	24.723,92
An der Maikammer 46-54 - Turnhalle Realschule	Betonsanierung/Dichtungsarbeiten	77.134,96
An der Maikammer 46-54 - Turnhalle Realschule	Instandsetzung Duschen incl. Verfließung	60.000,00
Ansembourgallee 1-3 - Turnhalle Grundschulen Burgfeld	Instandsetzung Duschen incl. Verfließung	30.000,00
Bartelskamp 55a - Turnhalle Grundschule	baul. Verbesserung RLT-Anlage	5.576,94
Bartelskamp 55a - Turnhalle Grundschule	Instandsetzung Wasch-/Duschrinnen incl. Verfließung	62.699,65
Bartelskamp 55a - Turnhalle Grundschule	Reparatur Fenster/Türanlagen	27.700,00
Birkenstr. 33 - Sporteinrichtung	Fensterinstandsetzung	8.700,00
Donnerstr. 13	Instandsetzung Duschanlage incl. Verfließung	26.791,40
Fontanestr. 9 - Grundschule Am Baum	Betonsanierungsarbeiten	35.000,00
Friedrich-Ebert-Str. 81 - Nikolaus-Ehlen-Gymnasium	Brandschumaßnahmen	57.000,00
Friedrich-Ebert-Str. 81 - Nikolaus-Ehlen-Gymnasium	Instandsetzung Raumbelichtung	6.100,00
Friedrich-Ebert-Str. 301/303 - Sportanlage von Böttinger	Instandsetzung Heizkessel	20.000,00
Frohnstr. 16 - Grundschule	Sanierung Überdachung Verbindungsgang	50.000,00
Frohnstr. 16 - Grundschule	Dachsanierung	61.400,00
Frohnstr. 16 - Grundschule	Fassadensanierungsarbeiten	30.700,00
Frohnstr. 16 - Turnhalle Grundschule	Trockenlegung/Grundinstandsetzung Keller	34.847,75
Frohnstr. 16 - Turnhalle Grundschule	Instandsetzung Sportboden	16.000,00
Frohnstr. 28 - Wohnheim Asylbewerber	Instandsetzung Dach	51.100,00
Grünstr. 31 - Sporthalle Hauptschule Pestalozzi	Sanierung Duschbereich incl. Verfließung	50.000,00
Hespertal 2 (Bernsmühle) - Allg. Grundbesitz	Instandsetzung Fenster Wohnhaus	30.000,00
Hüserstr. 38 - Turnhalle Grundschule	Sanierung Duschbereich incl. Verfließung	31.569,51
Hüserstr. 38 - Turnhalle Grundschule	Instandsetzung Fenster Nebenräume	15.000,00
Hüserstr. 38 - Turnhalle Grundschule	Sanierung Hallenboden	40.900,00
Jahnstr. 1 - Hauptschule Am Baum	Instandsetzung Dachfenster	7.952,62
Jahnstr. 1 - Hauptschule Am Baum	Instandsetzung Urinalbeckenanlage incl. Verfließung	39.221,67

Übersicht über die Instandhaltungsrückstellungen

Objekt	Maßnahme	Betrag
Jahnstr. 1 - Hauptschule Am Baum	Instandsetzung Heizkessel	30.000,00
Jupiterstr. 5 - Stadion Sonnenblume	Sanierung Duschbereich/Toiletten incl. Verfließung	27.866,47
Kirchstr. 62-64 - Grundschule	Kellerabdichtung	15.690,97
Kohlenstr. 24 - KiGa	Instandsetzung Fenster	25.000,00
Kurze Str. 28 - Hauptschule Pestalozzi	Sanierung Urinalanlage incl. Verfließung	30.000,00
Nedderstr. 50-52	Sanierung Blitzschutz	27.803,77
Nordstr. 4 - Kath. Grundschule Ludgerus	Ern. Dacheindeckung, Dämmung, Rinnen	11.363,30
Pannerstr. 34 - Gymnasium Langenberg	Instandsetzung Fassade VerwTrakt	15.000,00
Pannerstr. 34 - Gymnasium Langenberg	Betonsanierung Fassade Innenhof	25.000,00
Pannerstr. 34 - Gymnasium Langenberg	Sanierung Pausenhof, Eingangsbereiche	30.000,00
Pannerstr. 36 - Sporthalle Gymnasium Langenberg	Instandsetzung Sicherheitsbeleuchtung	8.000,00
Pannerstr. 36 - Sporthalle Gymnasium Langenberg	Instandsetzung Duschbereiche incl. Lüftung u. Verfließung	66.572,01
Pannerstr. 36 - Sporthalle Gymnasium Langenberg	Instandsetzung Fenster HM-Wohnung	6.300,00
Pannerstr. 38 - Sportplatz Nizzatal	Instandsetzung Duschen und Fliesen	28.940,90
Papenfeld 10 - Turnhalle Grundschule	Sanierung Duschbereich incl. Verfließung	73.588,44
Papenfeld 10 - Turnhalle Grundschule	Instandsetzung Fenster (Rigilitscheiben)	5.100,00
Poststr. 117-119 - Gesamtschule	Dachinstandsetzung Eingang Aulavorraum	18.400,00
Poststr. 117-119 - Gesamtschule	Fassadeninstandsetzung	184.794,92
Poststr. 117-119 - Gesamtschule	Instandsetzung Fenster naturwiss. Trakt	60.000,00
Poststr. 117-119 - Gesamtschule	Instandsetzung Fenster Zwischenflure	112.500,00
Poststr. 117-119 - Gesamtschule	Instandsetzung Raumbelichtung	17.193,87
Poststr. 117-119 - Turnhalle Gesamtschule	Maßnahmen aus Brandschutz	14.176,52
Poststr. 117-119 - Turnhalle Gesamtschule	Deckeninstandsetzung incl. Beleuchtung	65.000,00
Poststr. 117-119 - Turnhalle Gesamtschule	Instandsetzung der Warmwasserbereiter	15.000,00
Poststr. 117-119 - Turnhalle Gesamtschule	Instandsetzung Dusch- u. Waschrinnen incl. Verfließung	55.317,86
Thomasstr. 1 - Rathaus	Brandschutzmaßnahmen	24.327,60
Tönisheider Str. 51 - Turnhalle	Instandsetzung Duschen incl. Verfließung	109.716,33
Vogteier Str. 28 - Jugendzentrum	Instandsetzung Dach	21.010,52
Vogteier Str. 28 - Jugendzentrum	Fassadensanierungsarbeiten	87.000,00
von-Humboldt-Str. 56-58 - Geschw.-Scholl-Gymnasium (Birth)	Instandsetzung Urinalbeckenanlage in beiden GebTeilen	60.000,00
von-Humboldt-Str. 66 - Sporthalle Geschw.-Scholl-Gymnasium (Birth)	Reparatur ELA-Anlage	10.200,00

Übersicht über die Instandhaltungsrückstellungen

Objekt	Maßnahme	Betrag
Waldschlößchen 37 - Sporthalle Hauptschule Hardenberg	Instandsetzung der Warmwasserbereiter mit Elektronachheizung	20.000,00
Werdener Str. 4 - Astrid-Lindgren-Grundschule	Brandschumaßnahmen	47.238,29
Wielandstr. 8 - Grundschule Siepen	Betonsanierung	10.000,00
Wielandstr. 8 - Grundschule Siepen	Sanierung Fenster (Anstrich)	20.000,00
Wilhelmstr. 31 - Stadthalle Neviges	Maßnahmen aus Brandschutz	213.415,69
Wilhelmstr. 31 - Stadthalle Neviges	Heizungsinstandsetzung	25.000,00
gebildet in 2008		
Am Thekbusch 2d - KiGa Lummerland	Dachsanierung	43.500,00
Tönisheider Str. 51 - Turnhalle	Dachsanierung (Betondecke)	145.700,00
Nedderstr. 52 - VHS-Trakt	Sanierung nach Dachschaden	25.000,00
Thomasstr. 1 - Rathaus	Boden Druckerei	80.000,00

2.982.127,71

Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.563.036,60		106.139,64	
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	179.337,16	143.500,00	147.235,32	3.735,32
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.556.168,51	1.886.150,00	1.934.818,21	48.668,21
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.657.270,73	2.449.670,00	1.963.057,04	-486.612,96
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	661.947,71	372.200,00	259.545,47	-112.654,53
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	105.005,09	200.000,00	710,60	-199.289,40
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.722.765,80		4.411.506,28	
11	- Personalaufwendungen	12.092.279,58	37.532.000,00	8.511.724,56	-29.020.275,44
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.275.232,79	18.700.990,00	7.732.491,59	-10.968.498,41
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.421.687,11	1.394.060,00	0,00	-1.394.060,00
15	- Transferaufwendungen	62.227,88	32.710,00	10.384,51	-22.325,49
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.406.248,88	4.844.713,65	3.767.866,55	-1.076.847,10
17	= Ordentliche Aufwendungen	29.257.676,24	62.504.473,65	20.022.467,21	-42.482.006,44
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-21.534.910,44		-15.610.960,93	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	133.347,69	190.000,00	189.908,72	-91,28
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-133.347,69	-190.000,00	-189.908,72	91,28
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-21.668.258,13		-15.800.869,65	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-21.668.258,13		-15.800.869,65	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	124.520,00	124.130,00	124.130,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-21.543.738,13		-15.676.739,65	

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.514,79	135.460,00	4.082,10	-131.377,90
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.168.055,80	4.125.500,00	3.238.992,44	-886.507,56
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.439,79	16.500,00	9.732,17	-6.767,83
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	710.723,46	537.920,00	615.938,34	78.018,34
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	642.638,15	672.000,00	500.363,59	-171.636,41
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.655.371,99	5.487.380,00	4.369.108,64	-1.118.271,36
11	- Personalaufwendungen	7.809.153,56	3.500,00	5.302.173,29	5.298.673,29
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.192.784,36	1.164.200,00	733.916,44	-430.283,56
14	- Bilanzielle Abschreibungen	611.285,91	552.970,00	0,00	-552.970,00
15	- Transferaufwendungen	103.933,61	144.870,00	123.607,89	-21.262,11
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	529.553,86	438.619,00	251.063,09	-187.555,91
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.246.711,30	2.304.159,00	6.410.760,71	4.106.601,71
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-4.591.339,31	3.183.221,00	-2.041.652,07	-5.224.873,07
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-4.591.339,31	3.183.221,00	-2.041.652,07	-5.224.873,07
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-4.591.339,31	3.183.221,00	-2.041.652,07	-5.224.873,07
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	124.520,00	124.130,00	124.130,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-4.715.859,31	3.059.091,00	-2.165.782,07	-5.224.873,07

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.295.939,94	2.189.910,00	653.187,05	-1.536.722,95
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	366.307,50	510.000,00	410.623,00	-99.377,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.035,20	1.000,00	0,00	-1.000,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	183.559,93	138.940,00	126.763,71	-12.176,29
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.468,58	5.000,00	1.483,40	-3.516,60
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.864.311,15	2.844.850,00	1.192.057,16	-1.652.792,84
11	- Personalaufwendungen	3.106.519,12	0,00	2.206.553,26	2.206.553,26
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.940.327,62	3.592.651,62	3.271.657,19	-320.994,43
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.562.859,98	2.390.000,00	0,00	-2.390.000,00
15	- Transferaufwendungen	181.360,15	219.100,00	136.286,85	-82.813,15
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	669.979,12	798.990,00	673.141,27	-125.848,73
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.461.045,99	7.000.741,62	6.287.638,57	-713.103,05
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-6.596.734,84	-4.155.891,62	-5.095.581,41	-939.689,79
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	136,77	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-136,77	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-6.596.871,61	-4.155.891,62	-5.095.581,41	-939.689,79
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-6.596.871,61	-4.155.891,62	-5.095.581,41	-939.689,79
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-6.596.871,61	-4.155.891,62	-5.095.581,41	-939.689,79

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.890,74	65.970,00	36.134,73	-29.835,27
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	763.319,03	773.500,00	815.696,33	42.196,33
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.128,16	8.000,00	7.286,83	-713,17
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.087,38	15.840,00	188,30	-15.651,70
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.878,69	33.000,00	21.505,70	-11.494,30
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	892.304,00	896.310,00	880.811,89	-15.498,11
11	- Personalaufwendungen	3.173.048,09	0,00	2.561.505,11	2.561.505,11
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.480,52	179.330,00	99.023,22	-80.306,78
14	- Bilanzielle Abschreibungen	36.494,60	1.000,00	0,00	-1.000,00
15	- Transferaufwendungen	250.770,00	250.800,00	249.090,00	-1.710,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.530,24	136.428,63	111.526,19	-24.902,44
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.708.323,45	567.558,63	3.021.144,52	2.453.585,89
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-2.816.019,45	328.751,37	-2.140.332,63	-2.469.084,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	65,06	65,06
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-65,06	-65,06
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-2.816.019,45	328.751,37	-2.140.397,69	-2.469.149,06
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-2.816.019,45	328.751,37	-2.140.397,69	-2.469.149,06
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.283,51	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.283,51	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.816.019,45	328.751,37	-2.140.397,69	-2.469.149,06

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.223,90	124.500,00	0,00	-124.500,00
3	+ Sonstige Transfererträge	331.111,93	354.000,00	317.136,11	-36.863,89
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	198.639,57	175.000,00	165.639,28	-9.360,72
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.152,28	29.500,00	23.025,43	-6.474,57
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.421.616,70	2.516.700,00	2.146.603,77	-370.096,23
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	99.462,08	1.000,00	461,49	-538,51
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.172.206,46	3.200.700,00	2.652.866,08	-547.833,92
11	- Personalaufwendungen	3.105.045,70	0,00	2.362.094,47	2.362.094,47
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.299,76	267.200,00	128.911,18	-138.288,82
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.843,09	26.570,00	0,00	-26.570,00
15	- Transferaufwendungen	1.948.828,41	2.083.838,42	1.730.975,56	-352.862,86
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.834,52	46.300,00	42.670,55	-3.629,45
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.273.851,48	2.423.908,42	4.264.651,76	1.840.743,34
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-2.101.645,02	776.791,58	-1.611.785,68	-2.388.577,26
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-2.101.645,02	776.791,58	-1.611.785,68	-2.388.577,26
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-2.101.645,02	776.791,58	-1.611.785,68	-2.388.577,26
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.101.645,02	776.791,58	-1.611.785,68	-2.388.577,26

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.656.241,49	7.561.250,00	4.412.180,37	-3.149.069,63
3	+ Sonstige Transfererträge	715.398,22	800.500,00	785.580,84	-14.919,16
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.790.611,75	2.901.000,00	2.583.420,01	-317.579,99
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	124.840,02	113.600,00	68.475,90	-45.124,10
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.168,15	8.400,00	25.486,14	17.086,14
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	540,90	0,00	832,46	832,46
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.396.800,53	11.384.750,00	7.875.975,72	-3.508.774,28
11	- Personalaufwendungen	4.858.757,88	-1.124,59	3.869.259,72	3.870.384,31
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.469.127,92	16.381.200,00	14.953.977,68	-1.427.222,32
14	- Bilanzielle Abschreibungen	237.071,75	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	6.947.765,68	7.368.360,63	7.315.694,30	-52.666,33
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	163.821,35	123.750,00	122.918,20	-831,80
17	= Ordentliche Aufwendungen	26.676.544,58	23.872.186,04	26.261.849,90	2.389.663,86
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-16.279.744,05	-12.487.436,04	-18.385.874,18	-5.898.438,14
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15,00	0,00	763,48	763,48
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-15,00	0,00	-763,48	-763,48
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-16.279.759,05	-12.487.436,04	-18.386.637,66	-5.899.201,62
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-16.279.759,05	-12.487.436,04	-18.386.637,66	-5.899.201,62
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-16.279.759,05	-12.487.436,04	-18.386.637,66	-5.899.201,62

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.025.930,43	1.041.100,00	934.399,23	-106.700,77
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.025.930,43	1.041.100,00	934.399,23	-106.700,77
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.025.930,43	-1.041.100,00	-934.399,23	106.700,77
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.025.930,43	-1.041.100,00	-934.399,23	106.700,77
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.025.930,43	-1.041.100,00	-934.399,23	106.700,77
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.025.930,43	-1.041.100,00	-934.399,23	106.700,77

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	420.526,24	400.000,00	0,00	-400.000,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.070,72	200.000,00	71.183,39	-128.816,61
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.769,98	10.600,00	10.855,00	255,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.730,67	500,00	0,00	-500,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	200,00	4.000,00	392,20	-3.607,80
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	557.297,61	615.100,00	82.430,59	-532.669,41
11	- Personalaufwendungen	378.758,24	0,00	270.610,94	270.610,94
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	310.812,15	275.000,00	250.403,13	-24.596,87
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.101.255,63	1.062.000,00	0,00	-1.062.000,00
15	- Transferaufwendungen	201.121,64	300.270,00	176.650,99	-123.619,01
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.553,16	48.750,00	13.021,18	-35.728,82
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.015.500,82	1.686.020,00	710.686,24	-975.333,76
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.458.203,21	-1.070.920,00	-628.255,65	442.664,35
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.458.203,21	-1.070.920,00	-628.255,65	442.664,35
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.458.203,21	-1.070.920,00	-628.255,65	442.664,35
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.458.203,21	-1.070.920,00	-628.255,65	442.664,35

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	583.979,33	2.743.610,00	330.496,94	-2.413.113,06
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.036,12	141.000,00	165.343,37	24.343,37
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	443,14	500,00	53,80	-446,20
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	224.753,28	244.070,00	98.873,72	-145.196,28
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	848,80	1.800,00	0,00	-1.800,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	959.060,67	3.130.980,00	594.767,83	-2.536.212,17
11	- Personalaufwendungen	1.900.695,21	0,00	1.517.337,34	1.517.337,34
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.672,35	167.000,00	6.868,73	-160.131,27
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.546,62	9.890,00	0,00	-9.890,00
15	- Transferaufwendungen	676.247,33	3.030.000,00	445.227,11	-2.584.772,89
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	325.117,98	383.900,00	188.179,17	-195.720,83
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.004.279,49	3.590.790,00	2.157.612,35	-1.433.177,65
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-2.045.218,82	-459.810,00	-1.562.844,52	-1.103.034,52
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	1.488,22	1.488,22
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	173,12	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-173,12	0,00	1.488,22	1.488,22
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-2.045.391,94	-459.810,00	-1.561.356,30	-1.101.546,30
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-2.045.391,94	-459.810,00	-1.561.356,30	-1.101.546,30
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.045.391,94	-459.810,00	-1.561.356,30	-1.101.546,30

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.182,59	0,00	1.983,00	1.983,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	739.141,44	697.000,00	780.361,69	83.361,69
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.686,33	6.000,00	3.673,62	-2.326,38
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.062,15	19.050,00	14.650,65	-4.399,35
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.078,72	5.000,00	21.390,35	16.390,35
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	809.151,23	727.050,00	822.059,31	95.009,31
11	- Personalaufwendungen	1.099.094,18	0,00	816.590,32	816.590,32
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.583,49	16.250,00	4.604,78	-11.645,22
14	- Bilanzielle Abschreibungen	239,00	5.140,00	0,00	-5.140,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	1.250,00	1.250,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.403,66	17.820,00	25.500,40	7.680,40
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.162.320,33	39.210,00	847.945,50	808.735,50
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-353.169,10	687.840,00	-25.886,19	-713.726,19
19	+ Finanzerträge	4.477,71	3.610,00	1.857,89	-1.752,11
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	4.477,71	3.610,00	1.857,89	-1.752,11
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-348.691,39	691.450,00	-24.028,30	-715.478,30
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-348.691,39	691.450,00	-24.028,30	-715.478,30
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-348.691,39	691.450,00	-24.028,30	-715.478,30

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.050,34	1.600,00	1.840,90	240,90
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.723.211,56	4.848.000,00	4.000.000,00	-848.000,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.725.261,90	4.849.600,00	4.001.840,90	-847.759,10
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.595,47	112.400,00	41.749,63	-70.650,37
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	3.563,49	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.520,71	55.000,00	22.643,96	-32.356,04
17	= Ordentliche Aufwendungen	152.679,67	167.400,00	64.393,59	-103.006,41
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	4.572.582,23	4.682.200,00	3.937.447,31	-744.752,69
19	+ Finanzerträge	9.512,50	7.400,00	0,00	-7.400,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	9.512,50	7.400,00	0,00	-7.400,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	4.582.094,73	4.689.600,00	3.937.447,31	-752.152,69
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	4.582.094,73	4.689.600,00	3.937.447,31	-752.152,69
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	4.582.094,73	4.689.600,00	3.937.447,31	-752.152,69

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.537,00	72.000,00	62.467,84	-9.532,16
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	77.537,00	72.000,00	62.467,84	-9.532,16
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.319.684,54	13.741.380,00	13.721.080,97	-20.299,03
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.462.805,03	1.550.000,00	1.550.858,55	858,55
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.782.489,57	15.291.380,00	15.271.939,52	-19.440,48
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-14.704.952,57	-15.219.380,00	-15.209.471,68	9.908,32
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-14.704.952,57	-15.219.380,00	-15.209.471,68	9.908,32
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-14.704.952,57	-15.219.380,00	-15.209.471,68	9.908,32
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-14.704.952,57	-15.219.380,00	-15.209.471,68	9.908,32

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.436.463,65	1.436.470,00	1.436.463,62	-6,38
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	206,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.436.669,65	1.436.470,00	1.436.463,62	-6,38
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.436.669,65	-1.436.470,00	-1.436.463,62	6,38
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.436.669,65	-1.436.470,00	-1.436.463,62	6,38
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.436.669,65	-1.436.470,00	-1.436.463,62	6,38
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.436.669,65	-1.436.470,00	-1.436.463,62	6,38

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	782,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	782,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	37.002,86	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.704,95	1.900,00	560,20	-1.339,80
17	= Ordentliche Aufwendungen	38.707,81	1.900,00	560,20	-1.339,80
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-37.925,81	-1.900,00	-560,20	1.339,80
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-37.925,81	-1.900,00	-560,20	1.339,80
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-37.925,81	-1.900,00	-560,20	1.339,80
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-37.925,81	-1.900,00	-560,20	1.339,80

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.758,92	0,00	25.912,99	25.912,99
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	300,00	300,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.023.602,17	1.043.500,00	137.392,28	-906.107,72
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	259.663,11	308.910,00	33.313,69	-275.596,31
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	92.793,11	32.200,00	32.200,93	0,93
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.417.817,31	1.384.610,00	229.119,89	-1.155.490,11
11	- Personalaufwendungen	593.336,83	0,00	437.671,65	437.671,65
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193.055,18	219.000,00	191.007,87	-27.992,13
14	- Bilanzielle Abschreibungen	713,81	260,00	0,00	-260,00
15	- Transferaufwendungen	2.178.602,25	2.211.150,00	1.390.789,16	-820.360,84
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.827.613,97	1.202.623,87	303.297,75	-899.326,12
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.793.322,04	3.633.033,87	2.322.766,43	-1.310.267,44
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-2.375.504,73	-2.248.423,87	-2.093.646,54	154.777,33
19	+ Finanzerträge	2.949.966,52	2.552.000,00	622.895,00	-1.929.105,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	2.949.966,52	2.552.000,00	622.895,00	-1.929.105,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	574.461,79	303.576,13	-1.470.751,54	-1.774.327,67
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	574.461,79	303.576,13	-1.470.751,54	-1.774.327,67
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	574.461,79	303.576,13	-1.470.751,54	-1.774.327,67

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	78.883.357,17	75.645.000,00	66.881.230,46	-8.763.769,54
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.388.341,56	23.592.300,00	18.690.053,77	-4.902.246,23
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	40.000,00	62.601,71	22.601,71
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	479.794,65	495.000,00	403.642,44	-91.357,56
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	94.751.493,38	99.772.300,00	86.037.528,38	-13.734.771,62
11	- Personalaufwendungen	161.721,83	-100.000,00	754.800,00	854.800,00
12	- Versorgungsaufwendungen	3.332.245,25	3.980.000,00	3.926.925,75	-53.074,25
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.944,69	3.555.300,00	512.578,26	-3.042.721,74
14	- Bilanzielle Abschreibungen	276.577,62	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
15	- Transferaufwendungen	47.451.541,98	46.961.000,00	45.666.416,11	-1.294.583,89
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.186.203,74	510.000,00	629.618,25	119.618,25
17	= Ordentliche Aufwendungen	54.460.235,11	55.906.300,00	51.490.338,37	-4.415.961,63
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	40.291.258,27	43.866.000,00	34.547.190,01	-9.318.809,99
19	+ Finanzerträge	5.538.383,80	4.583.700,00	3.820.947,93	-762.752,07
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.128.621,81	10.564.760,00	7.592.777,31	-2.971.982,69
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-5.590.238,01	-5.981.060,00	-3.771.829,38	2.209.230,62
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	34.701.020,26	37.884.940,00	30.775.360,63	-7.109.579,37
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	34.701.020,26	37.884.940,00	30.775.360,63	-7.109.579,37
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	34.701.020,26	37.884.940,00	30.775.360,63	-7.109.579,37

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.547,45	16.500,00	17.299,89	799,89
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	17.547,45	16.500,00	27.299,89	10.799,89
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.752,73	12.410,00	7.915,94	-4.494,06
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.500,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	6.500,00	14.500,00	15.931,00	1.431,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	250,00	250,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.752,73	26.910,00	24.096,94	-2.813,06
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-205,28	-10.410,00	3.202,95	13.612,95
19	+ Finanzerträge	74.993,47	29.820,00	2.348,16	-27.471,84
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	74.993,47	29.820,00	2.348,16	-27.471,84
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	74.788,19	19.410,00	5.551,11	-13.858,89
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	74.788,19	19.410,00	5.551,11	-13.858,89
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	74.788,19	19.410,00	5.551,11	-13.858,89

Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2009	Planansatz 2010	2010	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.488.069,09	1.255.000,00	1.806.610,75	551.610,75
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	171.705,11	143.500,00	142.414,55	-1.085,45
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.634.626,27	1.886.150,00	1.800.998,63	-85.151,37
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.633.178,29	2.449.670,00	2.322.164,74	-127.505,26
7	+ Sonstige Einzahlungen	524.952,86	372.100,00	-100.175.748,33	-100.547.848,33
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	19,53	19,53
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.452.531,62	6.106.420,00	-94.103.540,13	-100.209.960,13
10	- Personalauszahlungen	10.869.184,74	35.452.000,00	8.217.579,61	-27.234.420,39
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.559.839,96	19.201.490,00	8.461.970,39	-10.739.519,61
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	202.503,00	190.000,00	161.312,29	-28.687,71
14	- Transferauszahlungen	61.819,97	32.710,00	9.832,31	-22.877,69
15	- Sonstige Auszahlungen	4.773.387,49	4.823.993,65	4.354.850,51	-469.143,14
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.466.735,16	59.700.193,65	21.205.545,11	-38.494.648,54
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-19.014.203,54	-53.593.773,65	-115.309.085,24	-61.715.311,59
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.723,04	7.800.000,00	624,01	-7.799.375,99
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.009,00	100,00	2.833,00	2.733,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.732,04	7.800.100,00	3.457,01	-7.796.642,99
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	149.648,03	125.000,00	100.912,75	-24.087,25
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	93,34	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.035.563,02	3.360.000,00	5.002.743,39	1.642.743,39
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	307.579,97	200.347,00	53.933,10	-146.413,90
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.492.884,36	3.685.347,00	5.157.589,24	1.472.242,24
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-1.485.152,32	4.114.753,00	-5.154.132,23	-9.268.885,23
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-20.499.355,86	-49.479.020,65	-120.463.217,47	-70.984.196,82

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2009	Planansatz 2010	2010	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.468,07	7.000,00	4.082,10	-2.917,90
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.434.893,66	4.125.500,00	3.442.456,20	-683.043,80
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.309,95	16.500,00	23.144,77	6.644,77
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	784.810,48	537.920,00	492.323,14	-45.596,86
7	+ Sonstige Einzahlungen	3.589.456,92	668.000,00	-15.696.892,24	-16.364.892,24
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.827.939,08	5.354.920,00	-11.734.886,03	-17.089.806,03
10	- Personalauszahlungen	6.084.713,75	3.500,00	5.192.289,47	5.188.789,47
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.050.483,24	1.164.200,00	930.235,52	-233.964,48
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	103.933,61	144.870,00	102.270,39	-42.599,61
15	- Sonstige Auszahlungen	390.433,34	385.119,00	220.058,56	-165.060,44
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.629.563,94	1.697.689,00	6.444.853,94	4.747.164,94
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	1.198.375,14	3.657.231,00	-18.179.739,97	-21.836.970,97
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	128.466,56	130.000,00	128.074,35	-1.925,65
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.800,00	4.000,00	10.830,00	6.830,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	134.266,56	134.000,00	138.904,35	4.904,35
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	1.442,88	1.442,88
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.431,11	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	495.510,75	881.200,00	213.619,71	-667.580,29
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	497.941,86	881.200,00	215.062,59	-666.137,41
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-363.675,30	-747.200,00	-76.158,24	671.041,76
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	834.699,84	2.910.031,00	-18.255.898,21	-21.165.929,21

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2009	Planansatz 2010	2010	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.070.772,00	1.089.910,00	1.047.866,00	-42.044,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	367.713,29	510.000,00	336.663,28	-173.336,72
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.040,20	1.000,00	-5,00	-1.005,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	180.346,55	138.940,00	132.184,07	-6.755,93
7	+ Sonstige Einzahlungen	13.385,13	5.000,00	-30.981.108,96	-30.986.108,96
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.634.257,17	1.744.850,00	-29.464.400,61	-31.209.250,61
10	- Personalauszahlungen	2.992.259,13	0,00	2.193.050,89	2.193.050,89
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.029.115,49	3.566.651,62	3.373.675,85	-192.975,77
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	44.148,53	0,00	136,77	136,77
14	- Transferauszahlungen	167.562,11	219.100,00	174.799,20	-44.300,80
15	- Sonstige Auszahlungen	565.358,22	798.990,00	587.600,93	-211.389,07
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.798.443,48	4.584.741,62	6.329.263,64	1.744.522,02
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-6.164.186,31	-2.839.891,62	-35.793.664,25	-32.953.772,63
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	726.213,80	362.000,00	6.200,97	-355.799,03
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	10,00	10,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	726.213,80	362.000,00	6.210,97	-355.789,03
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	11.097,10	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	371.830,61	9.661.648,63	478.392,28	-9.183.256,35
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	498.434,43	957.020,00	353.095,56	-603.924,44
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	881.362,14	10.618.668,63	831.487,84	-9.787.180,79
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-155.148,34	-10.256.668,63	-825.276,87	9.431.391,76
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-6.319.334,65	-13.096.560,25	-36.618.941,12	-23.522.380,87

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.737,04	65.970,00	21.894,00	-44.076,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	760.376,08	773.500,00	682.060,17	-91.439,83
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.534,22	8.000,00	9.284,58	1.284,58
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	34.152,93	15.840,00	188,30	-15.651,70
7	+ Sonstige Einzahlungen	234.602,02	33.000,00	-15.575.222,68	-15.608.222,68
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.094.402,29	896.310,00	-14.861.795,63	-15.758.105,63
10	- Personalauszahlungen	3.175.911,81	0,00	2.558.900,23	2.558.900,23
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.638,09	49.330,00	31.425,93	-17.904,07
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	65,06	65,06
14	- Transferauszahlungen	254.799,50	250.800,00	250.620,00	-180,00
15	- Sonstige Auszahlungen	94.319,53	136.428,63	113.143,82	-23.284,81
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.570.668,93	436.558,63	2.954.155,04	2.517.596,41
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-2.476.266,64	459.751,37	-17.815.950,67	-18.275.702,04
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.981,70	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.981,70	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	3.208,24	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	177.483,45	163.100,00	90.909,69	-72.190,31
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	180.691,69	163.100,00	90.909,69	-72.190,31
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-142.709,99	-163.100,00	-90.909,69	72.190,31
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-2.618.976,63	296.651,37	-17.906.860,36	-18.203.511,73

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.223,90	124.500,00	0,00	-124.500,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	368.168,00	354.000,00	387.947,50	33.947,50
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	197.652,36	175.000,00	139.244,07	-35.755,93
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.210,55	29.500,00	22.591,75	-6.908,25
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.481.996,98	2.516.700,00	2.041.359,97	-475.340,03
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.385.671,75	1.000,00	-10.528.129,55	-10.529.129,55
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.554.923,54	3.200.700,00	-7.936.986,26	-11.137.686,26
10	- Personalauszahlungen	2.852.766,20	0,00	2.262.838,39	2.262.838,39
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	182.706,59	267.200,00	146.625,58	-120.574,42
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	2.069.170,19	2.067.600,00	1.667.125,66	-400.474,34
15	- Sonstige Auszahlungen	22.514,40	20.300,00	12.740,69	-7.559,31
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.127.157,38	2.355.100,00	4.089.330,32	1.734.230,32
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-572.233,84	845.600,00	-12.026.316,58	-12.871.916,58
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.581,76	7.000,00	2.189,51	-4.810,49
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.581,76	7.000,00	2.189,51	-4.810,49
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-5.581,76	-7.000,00	-2.189,51	4.810,49
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-577.815,60	838.600,00	-12.028.506,09	-12.867.106,09

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.510.610,66	7.561.250,00	6.066.954,64	-1.494.295,36
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	758.340,79	800.500,00	870.228,55	69.728,55
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.656.596,02	2.901.000,00	2.283.262,79	-617.737,21
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100.331,02	113.600,00	77.325,78	-36.274,22
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	69.671,00	8.400,00	73.996,90	65.596,90
7	+ Sonstige Einzahlungen	157,97	0,00	-74.588.623,52	-74.588.623,52
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.095.707,46	11.384.750,00	-65.216.854,86	-76.601.604,86
10	- Personalauszahlungen	4.855.793,72	-1.124,59	3.851.884,06	3.853.008,65
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.251.698,05	16.381.200,00	12.387.605,52	-3.993.594,48
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	15,00	0,00	763,48	763,48
14	- Transferauszahlungen	7.360.733,82	7.368.360,63	7.216.068,97	-152.291,66
15	- Sonstige Auszahlungen	104.376,63	66.750,00	70.668,54	3.918,54
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.572.617,22	23.815.186,04	23.526.990,57	-288.195,47
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-15.476.909,76	-12.430.436,04	-88.743.845,43	-76.313.409,39
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.139.000,00	0,00	-1.139.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	350,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	350,00	1.139.000,00	0,00	-1.139.000,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.030,33	1.275.000,00	10.214,80	-1.264.785,20
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.660,17	33.100,00	8.871,41	-24.228,59
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.690,50	1.308.100,00	19.086,21	-1.289.013,79
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-36.340,50	-169.100,00	-19.086,21	150.013,79
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-15.513.250,26	-12.599.536,04	-88.762.931,64	-76.163.395,60

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2009	Planansatz 2010	2010	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	-4.293.704,57	-4.293.704,57
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-4.293.704,57	-4.293.704,57
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.025.930,43	1.041.100,00	642.942,18	-398.157,82
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.025.930,43	1.041.100,00	642.942,18	-398.157,82
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-1.025.930,43	-1.041.100,00	-4.936.646,75	-3.895.546,75
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-1.025.930,43	-1.041.100,00	-4.936.646,75	-3.895.546,75

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2009	Planansatz 2010	2010	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.673,15	40.000,00	0,00	-40.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	133.451,24	200.000,00	150.328,51	-49.671,49
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.769,98	10.600,00	600,00	-10.000,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.153,68	500,00	1.576,89	1.076,89
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	4.000,00	-6.779.825,17	-6.783.825,17
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.048,05	255.100,00	-6.627.319,77	-6.882.419,77
10	- Personalauszahlungen	378.758,24	0,00	270.610,94	270.610,94
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	436.803,59	275.000,00	165.023,03	-109.976,97
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	219.546,26	5.000,00	166.856,16	161.856,16
15	- Sonstige Auszahlungen	27.893,25	48.750,00	13.039,77	-35.710,23
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.063.001,34	328.750,00	615.529,90	286.779,90
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-870.953,29	-73.650,00	-7.242.849,67	-7.169.199,67
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	200,00	0,00	200,00	200,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	200,00	20.000,00	200,00	-19.800,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.681,74	0,00	2.025,02	2.025,02
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.193,80	78.189,60	1.942,11	-76.247,49
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	7.600,00	0,00	-7.600,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.875,54	85.789,60	3.967,13	-81.822,47
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-53.675,54	-65.789,60	-3.767,13	62.022,47
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-924.628,83	-139.439,60	-7.246.616,80	-7.107.177,20

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2009	Planansatz 2010	2010	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.310.791,95	2.743.610,00	0,00	-2.743.610,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153.185,46	141.000,00	78.781,87	-62.218,13
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	448,64	500,00	53,80	-446,20
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	302.872,71	244.070,00	77.104,50	-166.965,50
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.608,80	1.800,00	-8.565.033,96	-8.566.833,96
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	1.488,22	1.488,22
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.768.907,56	3.130.980,00	-8.407.605,57	-11.538.585,57
10	- Personalauszahlungen	1.893.864,55	0,00	1.498.618,67	1.498.618,67
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.815,19	167.000,00	11.673,42	-155.326,58
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	173,12	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	655.619,92	3.030.000,00	465.854,52	-2.564.145,48
15	- Sonstige Auszahlungen	269.777,19	383.900,00	186.730,98	-197.169,02
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.888.249,97	3.580.900,00	2.162.877,59	-1.418.022,41
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-119.342,41	-449.920,00	-10.570.483,16	-10.120.563,16
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.516,45	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	228.180,01	0,00	1.637,60	1.637,60
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.391,25	47.000,00	173,84	-46.826,16
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	235.087,71	47.000,00	1.811,44	-45.188,56
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-235.087,71	-47.000,00	-1.811,44	45.188,56
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-354.430,12	-496.920,00	-10.572.294,60	-10.075.374,60

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	395.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	847.168,71	697.000,00	786.629,39	89.629,39
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.686,33	6.000,00	3.704,62	-2.295,38
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.062,15	19.050,00	13.138,15	-5.911,85
7	+ Sonstige Einzahlungen	25.099,46	12.600,00	-1.469.822,65	-1.482.422,65
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.124,75	3.610,00	2.309,85	-1.300,15
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.290.141,40	738.260,00	-654.040,64	-1.392.300,64
10	- Personalauszahlungen	944.327,47	0,00	788.618,54	788.618,54
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.545,34	16.250,00	5.828,10	-10.421,90
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	1.250,00	1.250,00
15	- Sonstige Auszahlungen	41.973,01	22.920,00	32.191,75	9.271,75
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	992.845,82	39.170,00	827.888,39	788.718,39
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	297.295,58	699.090,00	-1.481.929,03	-2.181.019,03
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.153.440,00	0,00	-1.153.440,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.153.440,00	0,00	-1.153.440,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-273,70	2.239.350,00	203.832,44	-2.035.517,56
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	239,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-34,70	2.239.350,00	203.832,44	-2.035.517,56
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	34,70	-1.085.910,00	-203.832,44	882.077,56
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	297.330,28	-386.820,00	-1.685.761,47	-1.298.941,47

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2009	Planansatz 2010	2010	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.050,34	1.600,00	1.840,90	240,90
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	27.703.863,25	4.848.000,00	28.449.134,08	23.601.134,08
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.512,50	7.400,00	0,00	-7.400,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.715.426,09	4.857.000,00	28.450.974,98	23.593.974,98
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	141.957,58	57.400,00	38.381,92	-19.018,08
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	3.563,49	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	34.288,41	55.000,00	2.622.398,67	2.567.398,67
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.809,48	112.400,00	2.660.780,59	2.548.380,59
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	27.535.616,61	4.744.600,00	25.790.194,39	21.045.594,39
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	27.535.616,61	4.744.600,00	25.790.194,39	21.045.594,39

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2009	Planansatz 2010	2010	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.912,25	72.000,00	69.544,04	-2.455,96
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	319.253,21	0,00	-73.390.697,43	-73.390.697,43
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	396.165,46	72.000,00	-73.321.153,39	-73.393.153,39
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.319.684,54	13.741.380,00	10.321.134,39	-3.420.245,61
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.462.805,03	1.550.000,00	1.550.858,55	858,55
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.782.489,57	15.291.380,00	11.871.992,94	-3.419.387,06
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-14.386.324,11	-15.219.380,00	-85.193.146,33	-69.973.766,33
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	8.386,40	8.386,40
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	8.386,40	8.386,40
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	-8.386,40	-8.386,40
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-14.386.324,11	-15.219.380,00	-85.201.532,73	-69.982.152,73

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2009	Planansatz 2010	2010	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	-7.305.148,70	-7.305.148,70
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-7.305.148,70	-7.305.148,70
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.436.463,65	1.436.470,00	1.077.347,73	-359.122,27
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.026,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.437.489,65	1.436.470,00	1.077.347,73	-359.122,27
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-1.437.489,65	-1.436.470,00	-8.382.496,43	-6.946.026,43
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-1.437.489,65	-1.436.470,00	-8.382.496,43	-6.946.026,43

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.520,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	-546.785,13	-546.785,13
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.520,00	0,00	-546.785,13	-546.785,13
10	- Personalauszahlungen	37.002,86	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.704,95	1.900,00	560,20	-1.339,80
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.707,81	1.900,00	560,20	-1.339,80
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-33.187,81	-1.900,00	-547.345,33	-545.445,33
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-33.187,81	-1.900,00	-547.345,33	-545.445,33

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2009	Planansatz 2010	2010	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	20.976,15	20.976,15
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	300,00	300,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.965.478,61	1.043.500,00	139.710,52	-903.789,48
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	423.725,17	308.910,00	30.543,69	-278.366,31
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.204.284,64	32.200,00	-330.600,67	-362.800,67
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	3.088.971,06	2.552.000,00	2.949.966,52	397.966,52
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.682.459,48	3.936.610,00	2.810.896,21	-1.125.713,79
10	- Personalauszahlungen	593.336,83	0,00	437.671,65	437.671,65
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	353.249,63	932.000,00	178.311,12	-753.688,88
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	2.758.350,61	2.211.150,00	1.595.540,39	-615.609,61
15	- Sonstige Auszahlungen	203.781,21	375.623,87	258.061,81	-117.562,06
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.908.718,28	3.518.773,87	2.469.584,97	-1.049.188,90
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	8.773.741,20	417.836,13	341.311,24	-76.524,89
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	113.135,09	740,00	733,19	-6,81
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	113.135,09	740,00	733,19	-6,81
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.483.838,87	1.544.093,35	986.808,37	-557.284,98
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	189,21	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.127.584,50	1.995.000,00	1.244.850,79	-750.149,21
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.611.612,58	3.539.093,35	2.231.659,16	-1.307.434,19
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-6.498.477,49	-3.538.353,35	-2.230.925,97	1.307.427,38
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	2.275.263,71	-3.120.517,22	-1.889.614,73	1.230.902,49

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2009	Planansatz 2010	2010	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	80.390.319,35	75.645.000,00	54.680.236,87	-20.964.763,13
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.567.200,00	21.996.300,00	16.390.307,02	-5.605.992,98
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	99.113,53	40.000,00	62.601,71	22.601,71
7	+ Sonstige Einzahlungen	271.949.586,89	475.000,00	332.441.414,79	331.966.414,79
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	5.187.541,91	4.583.700,00	4.180.279,41	-403.420,59
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.193.761,68	102.740.000,00	407.754.839,80	305.014.839,80
10	- Personalauszahlungen	39.119,80	-100.000,00	1.262.096,55	1.362.096,55
11	- Versorgungsauszahlungen	3.390.218,06	3.825.000,00	3.317.618,29	-507.381,71
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.944,69	3.555.300,00	512.578,26	-3.042.721,74
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	10.793.153,06	10.562.700,00	8.256.564,22	-2.306.135,78
14	- Transferauszahlungen	48.163.765,98	46.961.000,00	37.750.244,53	-9.210.755,47
15	- Sonstige Auszahlungen	-81.817,75	10.000,00	3.407.530,87	3.397.530,87
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.356.383,84	64.814.000,00	54.506.632,72	-10.307.367,28
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	308.837.377,84	37.926.000,00	353.248.207,08	315.322.207,08
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.788.767,66	5.110.450,00	2.072.173,34	-3.038.276,66
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	30.000.000,00	30.000.000,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.788.767,66	5.110.450,00	32.072.173,34	26.961.723,34
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.673,34	3.514.450,00	2.157.818,02	-1.356.631,98
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.055.673,34	3.514.450,00	2.157.818,02	-1.356.631,98
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-18.266.905,68	1.596.000,00	29.914.355,32	28.318.355,32
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	290.570.472,16	39.522.000,00	383.162.562,40	343.640.562,40

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Planansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.547,45	16.500,00	17.299,89	799,89
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.102.036,95	0,00	1.281.329,31	1.281.329,31
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	98.303,87	29.820,00	2.352,75	-27.467,25
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.217.888,27	46.320,00	1.310.981,95	1.264.661,95
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.752,73	12.410,00	7.915,94	-4.494,06
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	6.500,00	14.500,00	15.931,00	1.431,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	250,00	250,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.252,73	26.910,00	24.096,94	-2.813,06
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	1.203.635,54	19.410,00	1.286.885,01	1.267.475,01
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	102.693,77	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	102.693,77	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	25.000,00	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000,00	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	77.693,77	0,00	-1.250.000,00	-1.250.000,00
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	1.281.329,31	19.410,00	36.885,01	17.475,01

Teilrechnungen
nach Budgets
zum 31.12.2008

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	96.349.611,50	97.889.000,00	101.169.804,75	3.280.804,75
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.667.288,46	21.389.000,00	21.391.527,95	2.527,95
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.431.027,81	2.222.680,00	2.184.154,80	-38.525,20
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.691.347,26	6.030.100,00	6.335.502,72	305.402,72
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	138.139.275,03	127.530.780,00	131.080.990,22	3.550.210,22
11	- Personalaufwendungen	164.350,71	2.230.380,00	1.448.400,63	-781.979,37
12	- Versorgungsaufwendungen	3.437.176,08	2.926.000,00	3.429.587,89	503.587,89
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.386.156,96	15.168.120,00	15.129.538,46	-38.581,54
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.540.105,05	500.000,00	482.976,38	-17.023,62
15	- Transferaufwendungen	50.242.339,21	54.828.675,87	53.930.262,51	-898.413,36
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.610.591,32	1.756.158,57	2.505.469,29	749.310,72
17	= Ordentliche Aufwendungen	73.380.719,33	77.409.334,44	76.926.235,16	-483.099,28
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	64.758.555,70	50.121.445,56	54.154.755,06	4.033.309,50
19	+ Finanzerträge	8.089.328,69	7.048.900,00	8.794.008,70	1.745.108,70
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.365.562,26	11.554.260,00	11.983.887,41	429.627,41
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-3.276.233,57	-4.505.360,00	-3.189.878,71	1.315.481,29
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	61.482.322,13	45.616.085,56	50.964.876,35	5.348.790,79
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	61.482.322,13	45.616.085,56	50.964.876,35	5.348.790,79
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	105.902,11	86.580,00	79.845,19	-6.734,81
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	61.588.224,24	45.702.665,56	51.044.721,54	5.342.055,98

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	96.146.659,49	97.889.000,00	98.379.828,98	490.828,98
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.137.915,00	19.403.000,00	19.406.000,19	3.000,19
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.056.625,46	2.182.680,00	2.269.921,29	87.241,29
7	+ Sonstige Einzahlungen	8.442.809,14	5.990.100,00	7.254.348,91	1.264.248,91
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.353.837,58	7.048.900,00	6.864.814,08	-184.085,92
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.137.846,67	132.513.680,00	134.174.913,45	1.661.233,45
10	- Personalauszahlungen	31.676.119,36	33.486.000,00	33.412.269,69	-73.730,31
11	- Versorgungsauszahlungen	3.489.598,93	3.997.000,00	3.991.447,61	-5.552,39
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.917.772,77	15.166.570,00	15.206.991,69	40.421,69
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	11.760.542,34	11.912.200,00	11.838.263,80	-73.936,20
14	- Transferauszahlungen	50.414.463,58	55.153.675,87	54.192.251,42	-961.424,45
15	- Sonstige Auszahlungen	3.018.027,77	1.103.158,57	1.865.086,04	761.927,47
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.276.524,75	120.818.604,44	120.506.310,25	-312.294,19
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	16.861.321,92	11.695.075,56	13.668.603,20	1.973.527,64
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.529.373,46	1.986.000,00	1.985.527,76	-472,24
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	13.100.000,00	13.605.927,00	505.927,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.529.373,46	15.086.000,00	15.591.454,76	505.454,76
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	89,99	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	627.584,50	627.600,00	10.627.584,50	9.999.984,50
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	627.674,49	627.600,00	10.627.584,50	9.999.984,50
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	901.698,97	14.458.400,00	4.963.870,26	-9.494.529,74
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	17.763.020,89	26.153.475,56	18.632.473,46	-7.521.002,10

Aufgabenbeschreibung	Die Stabsstelle ist zuständig für die Bereiche Recht, innere Steuerung, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit sowie den Service für Rat, Bürgermeister und Ausschüsse.
Zuständiger Ausschuss	Hauptausschuss

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Büro des Verwaltungsvorstands** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Service für ehrenamtliches Management
 - 1.1 Service für den Bürgermeister
 - 1.2 Ehrungen

2. Service für Rat, Ausschüsse und Beiräte
 - 2.1 Zentraler Service für Rat, Ausschüsse und Beiräte
 - 2.2 Sitzungsdienst für BZA, HA und Rat
 - 2.3 Anregungen und Beschwerden nach GO

3. Service für Verwaltungsmanagement
 - 3.1 Service für den Bürgermeister / Verwaltungsvorstand
 - 3.2 Angelegenheiten des kommunalen Verfassungsrechts

4. Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
 - 4.1 Pressearbeit
 - 4.2 Öffentlichkeitsarbeit
 - 4.3 Ideen- und Beschwerdemanagement
 - 4.4 Hausinterner Informationsdienst
 - 4.5 Internet „velbert.de“

5. Recht
 - 5.1 interne Rechtsberatung
 - 5.2 interne Rechtsvertretung
 - 5.3 Versicherungen
 - 5.4 staatliche Rechtspflege
 - 5.5 Untersuchungsverfahren
 - 5.6 Juristische Fachbibliothek / Dokumentation des Ortsrechts
 - 5.7 Zentrales Vertragsmanagement

6. Innere Steuerung

- 6.1 Projektmanagement
- 6.2 Dezernatsübergreifende Steuerungsunterstützung
- 6.3 Veranstaltungsmanagement
- 6.4 Strat. Zielprogramm Velberts Zukunft 2014

1. Service für ehrenamtliches Management (Nachrichtlich) **1.1 Service für den Bürgermeister** **(Organisatorisch direkt dem Bürgermeister zugeordnet)**

Unterstützung des Bürgermeisters in der Wahrnehmung seiner Aufgaben.

Service für den Bürgermeister		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Planung und Durchführung von Empfängen	16	15
Schriftliche Gratulationen		
- Altersjubiläen	1.450	1.589
- Ehejubiläen	200	80
Persönliche Gratulationen		
- Altersjubiläen	370	297
- Ehejubiläen	120	124

1. Service für ehrenamtliches Management (Nachrichtlich)

1.2 Ehrungen (Organisatorisch direkt dem Bürgermeister zugeordnet)

Stellungnahmen für Bundesverdienstorden, Verleihung von städtischen Auszeichnungen.

Ehrungen	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis
Bundesverdienstorden	5	1
Städt. Auszeichnungen	8	14

2. Service für Verwaltungsmanagement

2.1 Zentraler Service für Rat, Ausschüsse und Beiräte

Entschädigungen für Rats- und Ausschussmitglieder, Terminplanung, Verzeichnisse der Rats- und Ausschussmitglieder, Verwaltung der Sitzungssäle, Beschaffung von Literatur für Ratsmitglieder, Postversand, Drucksachen, Besetzung der Ausschüsse.

2. Service für Verwaltungsmanagement

2.2 Sitzungsdienst für BZA, HA und Rat

Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Sitzungen des Rates, des Hauptausschusses und der 3 Bezirksausschüsse.

Sitzungsdienst für BZA, HA und Rat		
	Anzahl der Sitzungen	
	2008	Ergebnis 2008
Rat	6	7
Hauptausschuss	5	7
Bezirksausschüsse	15	17

Die durchschnittliche Dauer der Sitzungen betrug im Vorjahr:

Rat:	3:00 Std.
Hauptausschuss	1:45 Std.
Bezirksausschüsse	3:15 Std.

2. Service für Verwaltungsmanagement

2.3 Anregungen und Beschwerden nach GO

Verfahrensmäßige Überwachung und teilweise Bearbeitung der eingegangenen Anregungen und Beschwerden gemäß GO.

Anregungen und Beschwerden nach GO		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Anregungen und Beschwerden	10	3
davon Sachbearbeitung	8	3

3. Service für Verwaltungsmanagement

3.1 Service für den Bürgermeister

Unterstützung des Bürgermeisters in seinen Aufgaben der Planung, Steuerung, Kontrolle und Vertretung der Verwaltung, städt. Gesellschaften, Eigenbetriebe und Zweckverbände.

Sitzungsdienst für den Verwaltungsvorstand		
	2008	Ergebnis 2008
Anzahl der Sitzungen	45	45

3. Service für Verwaltungsmanagement

3.2 Angelegenheiten des kommunalen Verfassungsrechts

Grundsätzliche Bearbeitung von Angelegenheiten des kommunalen Verfassungsrechtes sowie Beratung der Gemeindeorgane und Organisationseinheiten in kommunalrechtlicher Hinsicht.

4. Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

4.1 Pressearbeit

Herausgabe des Pressespiegels, Überwachung und Weitergabe des Informationsdienstes und Pflege des Kontaktes zur Presse.

Pressearbeit		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Pressespiegel Auflage/Anzahl	47/240	40/240
Pressemitteilungen	500	511
Davon dezentral erstellt	285	267
Pressegespräche	100	84
Davon dezentral	55	40

4. Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

4.2 Öffentlichkeitsarbeit

Die Öffentlichkeitsarbeit umfasst alle Tätigkeiten zum Aufbau und zur Pflege der Kommunikationsbeziehungen. Grundlage ist das Herausgegebene Gestaltungshandbuch. Das laufende Zeitschriften- und Zeitungsarchiv wird geführt.

Öffentlichkeitsarbeit		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Broschüren	1	1
Amtsblatt Auflage / Ausgaben	30/100	30/40
Bekanntmachungen	100	62

4. Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

4.3 Ideen- und Beschwerdemanagement

Zentral über den Bürgermeister (Sprechstunden, Telefon, Schreiben, Gesprächstermine) oder das Büro des Verwaltungsvorstands (Telefon, Schreiben) eingegangene Ideen, Hinweise, Beschwerden oder Bitten um Hilfe aus der Bevölkerung.

Beschwerden / Anregungen		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
	300	298

4. Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

4.4 Hausinterner Informationsdienst

Redaktion und Herausgabe des internen Mitteilungsblattes.

Hausinterner Informationsdienst		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Mitteilungsblätter Anzahl / Auflage	20/300	13/300

4. Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

4.5 Internet „velbert.de“

Redaktion und Web-Pflege

Internet „velbert.de“		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Internet-Seiten	1.200	1.100

*Anstieg durch erweitertes Angebot (z.B. Förderberater)

5. Recht

5.1 Interne Rechtsberatung

Die interne Rechtsberatung umfasst die Beantwortung von Rechtsfragen nach Anforderung und mündliche oder schriftliche gutachterliche Stellungnahmen.

Interne Rechtsberatung		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Mündliche Auskünfte	1.000	800
Gutachterliche Vermerke	250	102

5. Recht

5.2 Interne Rechtsvertretung

Das Rechtsamt als "zentrales Prozessführungsamt" ist i.d.R. für alle Prozesse in allen Rechtsgebieten (Zivilrecht einschl. Arbeitsrecht, Strafrecht, Verwaltungsrecht) und Instanzen zuständig; Ausnahmen: III.1, III.3.6 (Ausländerbehörde), TBV (teilweise) und Prozessführung durch freie Rechtsanwälte in Zivilsachen ab Landgericht aufwärts wegen des Anwaltszwanges, hier obliegen dem Rechtsamt aber die gesamten Vorbereitungsarbeiten (Informationsbeschaffung und rechtliche Vorklärung)

Interne Rechtsvertretung		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Verfahren gesamt:	575	44
davon:		
Verwaltungsprozesse	550	38
Zivilprozesse	25	6
sonstige	2	0

5. Recht

5.3 Versicherungen

Das Rechtsamt ist für die Versicherungssachbearbeitung (Sachverhaltsermittlung, Korrespondenz mit Anspruchstellern, Anwälten pp., Regulierung = haushaltsmäßige Zahlbarmachung, Abrechnung mit der Versicherung einschl. Korrespondenz während eines laufenden Versicherungsfalles, generelle Anfragen bei der Versicherung) erstreckt sich auf folgende Gebiete:

- Haftpflicht (für die Stadt und alle städt. Unternehmen pp.);
- Autokasko;
- Autoinsassen;
- Unfallversicherungsschutz für Ratsmitglieder und sachk. Bürger;
- Sachschäden (Dienstunfallentschädigung)
- Ermessensleistungen aus eigenen Haushaltsmitteln;
- "Strafrechtsschutzversicherung" (Zahlung aus eigenen Haushaltsmitteln gem. eigenem Ratsbeschluss)

Versicherungen		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Fallzahlen gesamt:	230	276
davon:		
Haftpflicht	150	199
Autokasko	70	74
Sachschäden	10	3

5. Recht

5.4 Staatliche Rechtspflege

Die staatliche Rechtspflege umfasst:

- Schiedsamtswesen: Auswahl und Betreuung (in Zusammenarbeit mit dem Amtsgericht) von 9 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)
- Laienrichter: Wahl von Schöffen und Geschworenen (Mitwirkung bei der Strafrechtspflege) alle 4 Jahre durch den Rat (7 Vertrauensleute, 100 Schöffen); Wahl ehrenamtlicher Verwaltungsrichter (VG und OVG: 32 und 4 Personen); Betreuung von Rechtsreferendaren und Praktikanten: ca. 2-3/ Jahr für jeweils 2 Monate

5. Recht

5.5 Untersuchungsverfahren

In diesen Bereich fallen:

Untersuchungsverfahren (Sachverhaltsaufklärung) in streng vorgegebenen förmlichen (straftprozessähnlichen) Verfahren, Bestellung durch Einleitungsbehörde, Tätigkeit wird in voller richterlicher Unabhängigkeit ausgeübt, die Sachverhaltsermittlungen sind im Prinzip für das förmliche Disziplinarverfahren vor dem VerwG bindend (keine neue Beweisaufnahme)

Untersuchungsverfahren		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Untersuchungsverfahren	0	0

5. Recht

5.6 Juristische Fachbibliothek / Dokumentation des Ortsrechtes

Ortsrechtssammlung: redaktionelle Bearbeitung mit Hilfe der Textverarbeitung, Druckvorbereitung für die Hausdruckerei, Zusammenlegen, Sortieren und Versand, Inrechnungstellung

Fachbibliothek: Auswählen und Bestellung juristischer Fachliteratur (Zeitschriften, Kommentare pp.) unter Berücksichtigung von Aktualität, Notwendigkeit und Verwendbarkeit für die eigene Sachbearbeitung und als Handbibliothek für die Gesamtverwaltung; Bezug und Sammlung der einschlägigen Gesetzes- und Amtsblätter (u. a. Bundesgesetzblatt, Gesetz- und Verordnungsblatt Nordrhein-Westfalen, Ministerialblätter)

5. Recht

5.7 Zentrales Vertragsmanagement

Ein einheitliches Vertragsmanagementsystem wird bei der Stadt Velbert aufgebaut, gepflegt und geführt. Diese Vertragsdatenbank ist mit der Datenbank der TBV AöR zusammenzuführen. Die Stadtwerke Velbert sollen zukünftig bei den Zugriffsrechten und Datenaustausch eingebunden werden. Ferner sollen Eigenbetriebe und städt. Gesellschaften bei der Erfassung und Archivierung berücksichtigt werden.

6. Innere Steuerung

6.1 Multiprojektmanagement

Betreuung, Beratung, Koordinierung und Unterstützung von Projekten mit dezernatsübergreifendem Charakter. Die verwaltungsinterne Projektarbeit muss anhand einheitlicher Standards stattfinden. Dies umfasst sowohl die Entwicklung einer einheitlichen Wortwahl, als auch Festschreibung dieser Standards in einem entsprechenden Projektmanagementbuch.

Projektmanagement		
	Anzahl der bearbeiteten Projekte	
	2008	Ergebnis 2008
	25	25

6. Innere Steuerung

6.2 Dezernatsübergreifende Steuerungsunterstützung

Es ist sicherzustellen, dass die Vorstellungen des Bürgermeisters und des Verwaltungsvorstands in die Verwaltung hineintransportiert werden und eine wirksame Kontrolle hinsichtlich der Umsetzungen der Vorgaben des Verwaltungsvorstandes stattfindet. Gleichzeitig müssen dem Verwaltungsvorstand die steuerungsrelevanten Informationen regelmäßig, vollständig und transparent zur Verfügung gestellt werden.

Die dezernatsübergreifende Steuerungsunterstützung stellt die Planung, Begleitung und Umsetzung der strategischen Ziele der Verwaltungsführung sicher.

Dezernatsübergreifende Steuerungsunterstützung		
	2008	Ergebnis 2008
Berichtswesen VV	45	45
Strategieworkshop VV	2	2
Fachabteilungsleiterbesprechung	2	2

6. Innere Steuerung

6.3 Veranstaltungsmanagement

Planung und Durchführung von gesamtstädtischen Veranstaltungen, die einen hohen repräsentativen Wert für die Stadt Velbert besitzen und sich dadurch auszeichnen, dass sie vom üblichen Tagesgeschäft losgelöst sind (z.B. Turmfest, Ehrenamtsbörse).

6. Innere Steuerung

6.4 Strategisches Zielprogramm Velberts Zukunft 2014

Das Strategische Zielprogramm ist Handlungsrahmen für alle Beschäftigten und Mitglieder der Organe der Stadtverwaltung Velbert, der städtischen Einrichtungen, Zweckverbände und kommunalen Unternehmen.

Strategisches Zielprogramm		
	2008	Ergebnis 2008
Ziele	66	66
Maßnahmen	217	217

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.250,00	0,00	1.905,00	1.905,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.084,00	2.000,00	2.689,00	689,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	340.446,42	390.740,00	351.092,69	-39.647,31
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	345,00	300.000,00	237.291,09	-62.708,91
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	352.125,42	693.240,00	592.977,78	-100.262,22
11	- Personalaufwendungen	771.640,00	911.940,00	911.940,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.546,49	86.800,00	430,90	-86.369,10
14	- Bilanzielle Abschreibungen	184,40	80,00	477,67	397,67
15	- Transferaufwendungen	6.736,34	14.180,00	16.227,68	2.047,68
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	448.638,03	758.350,00	700.484,36	-57.865,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.237.745,26	1.771.350,00	1.629.560,61	-141.789,39
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-885.619,84	-1.078.110,00	-1.036.582,83	41.527,17
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9.919,14	0,00	8.005,38	8.005,38
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-9.919,14	0,00	-8.005,38	-8.005,38
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-895.538,98	-1.078.110,00	-1.044.588,21	33.521,79
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-895.538,98	-1.078.110,00	-1.044.588,21	33.521,79
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.140,00	12.720,00	7.610,00	-5.110,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-894.398,98	-1.065.390,00	-1.036.978,21	28.411,79

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.250,00	0,00	1.895,00	1.895,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	864,00	2.000,00	2.691,00	691,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	188.608,68	390.740,00	340.663,49	-50.076,51
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.507,34	300.000,00	538,87	-299.461,13
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.230,02	693.240,00	345.788,36	-347.451,64
10	- Personalauszahlungen	2.986,93	3.270,00	3.095,60	-174,40
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.561,99	86.800,00	430,90	-86.369,10
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	6.327,30	14.180,00	16.585,59	2.405,59
15	- Sonstige Auszahlungen	444.604,05	758.350,00	701.237,27	-57.112,73
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	464.480,27	862.600,00	721.349,36	-141.250,64
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-263.250,25	-169.360,00	-375.561,00	-206.201,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	654,69	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	955,85	955,85
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	654,69	0,00	955,85	955,85
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-654,69	0,00	-955,85	-955,85
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-263.904,94	-169.360,00	-376.516,85	-207.156,85

Aufgabenbeschreibung	Die Rechnungsprüfung kontrolliert im Auftrag des Rates die Arbeit der Stadtverwaltung. Dabei prüft sie insbesondere, ob die öffentlichen Mittel ordnungsgemäß und wirtschaftlich verwendet werden. Für den Rechnungsprüfungsausschuss analysiert sie die Jahresrechnung der Stadt und erstellt darüber einen Bericht, der von den Bürgerinnen und Bürgern eingesehen werden kann.
Zuständiger Ausschuss	Hauptausschuss

Produktbeschreibungen

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

Prüfungen	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Prüfungen der Jahresrechnung (ZVKN)	-	
Prüfung der Eröffnungsbilanz / des Jahresabschlusses	3*	4
Schwerpunktprüfungen	10	10
Kassenprüfungen	35	35
Programmprüfungen	5	1
Neueinführung von Tul-Verfahren	5	1
Prüfung von Vergaben (insgesamt)	331	250
davon: Hochbau	120	50
Tiefbau	80	80
TBV / VOL	30	30
Wobau	20	30
Forum Niederberg / KVBV	30	10
sonstige Gesellschaften	1	-
sonstige Fachabteilungen	50	50
Prüfung Einnahmekassen mit Vorräten	35	35
Betätigungsprüfungen	5	4
Prüfung Gebühren	14	2
Bauleistungen	850	850
davon Wobau	250	200
Einzelfallprüfungen	350	350

Prüfung für Landesrechnungshof	3	-
Untersuchungen im Zusammenhang mit „Unregelmäßigkeiten“	1	2
Prüfungen für andere Städte	20	25

Beratungen

	2008	Ergebnis 2008
Beratungen	500	500
Mitwirkung in Arbeitskreisen	70	40
Mitwirkung in Bewertungskommissionen und Einigungsstellen	4	4

Sitzungsdienst

	2008	Ergebnis 2008
Rat	7	7
Hauptausschuss	7	7
Rechnungsprüfungsausschuss	2	2
Zweckverbände	1	2
Betriebsausschuss	4	5
Sonstige Ausschüsse (Sportausschuss u.a.)	7	5

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Planansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.585,44	163.970,00	167.344,06	3.374,06
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	400,00	400,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	144.585,44	163.970,00	167.744,06	3.774,06
11	- Personalaufwendungen	542.820,00	542.820,00	542.820,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.500,00	23.500,00	23.500,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.516,50	80,00	65,00	-15,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	568.836,50	566.400,00	566.385,00	-15,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-424.251,06	-402.430,00	-398.640,94	3.789,06
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-424.251,06	-402.430,00	-398.640,94	3.789,06
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-424.251,06	-402.430,00	-398.640,94	3.789,06
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.300,00	10.230,00	10.230,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-419.951,06	-392.200,00	-388.410,94	3.789,06

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	134.696,65	163.970,00	166.723,67	2.753,67
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	400,00	400,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.696,65	163.970,00	167.123,67	3.153,67
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	23.500,00	0,00	-23.500,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.516,50	80,00	65,00	-15,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.516,50	23.580,00	65,00	-23.515,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	132.180,15	140.390,00	167.058,67	26.668,67
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	132.180,15	140.390,00	167.058,67	26.668,67

Aufgabenbeschreibung	Die Zentralen Dienste unterstützen und beraten die gesamte Verwaltung in organisatorischer, personeller und IT-technischer Hinsicht und stellen die notwendige Logistik zur Verfügung. Schwerpunkte sind: Personalwirtschaft, Arbeitsschutz, Ausbildungsleitung, Personalentwicklung, Organisationsberatung, Stellenplan und Stellenbewertung, Zentrale Informations- und Kommunikationstechnik, Logistik (Poststelle, Druckerei, Fahrdienst), Sonderprojekte und Projekt "Durchführung von Wahlen", Gleichstellungsstelle.
Zuständiger Ausschuss	Hauptausschuss

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung Zentrale Dienste ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Organisation
 - 1.1 Organisationsplanung
 - 1.2 Organisationsberatung
 - 1.3 Festlegung eines einheitlichen Handlungsrahmens
 - 1.4 Fahrdienst
 - 1.5 Postbearbeitung
 - 1.6 Herstellung und Weiterentwicklung von Druckerzeugnissen

2. Gleichstellung
 - 2.1 Frauenförderung
 - 2.2 Personalentwicklung

3. Personalangelegenheiten
 - 3.1 Personalwirtschaft einschließlich Ausbildung
 - 3.2 Personalentwicklung einschließlich Fortbildung
 - 3.3 Arbeitssicherheit
 - 3.4 Abrechnung von Dienstreisen und Wegstreckenentschädigungen

4. Informationstechnik

1. Organisation

1.1 Organisationsplanung

Ständige Anpassung an Veränderungsnotwendigkeiten, Bildung und Begleitung von Projekt- und Arbeitsgruppen, Fortführung NSM.

1. Organisation

1.2 Organisationsberatung

Organisationsberatung		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Organisationsuntersuchungen und -beratungen	260	269
Interkommunaler Erfahrungsaustausch: - Projekte	1	1
Interkommunaler Erfahrungsaustausch: - Umfragen	20	6
Stellenbewertungen: - Einzelbewertungen	35	16
Stellenbewertungen: - Sitzungen der Bewertungskommission	4	4

1. Organisation

1.3 Festlegung eines einheitlichen Handlungsrahmens

Festlegung eines einheitlichen Handlungsrahmens		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Geschäftsanweisungen, Rundverfügungen, Dienstanweisungen	12	13

1. Organisation**1.4 Fahrdienst**

Fahrdienst		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Einsätze:		
- mit Fahrer	950	1.000
- Selbstfahrer	265	300
gefahrte Kilometer		
- mit Fahrer	55.000	37.000
- Selbstfahrer	35.000	50.000

1. Organisation**1.5 Postbearbeitung**

Anlieferung, Abholung, Auszeichnung, Sortierung und Frankierung der Poststücke sowie Vereinnahmung der per Briefpost eingehenden Gebühren inkl. Abrechnung.

1. Organisation**1.6 Herstellung und Weiterentwicklung von Druckerzeugnissen**

Herstellung und Weiterentwicklung von Druckerzeugnissen		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Druckaufträge	1.600	1.800
- davon von städtischen Betrieben und Gesellschaften	160	150
Drucke	3.200.000	3.500.000
- davon für städtische Betriebe und Gesellschaften	220.000	200.000

2. Gleichstellung**2.1 Frauenförderung**

Frauenförderung		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Beratungen	300	300
davon intern	80	70
Veranstaltungen	35	30
davon intern	2	3
Einzelaktionen	5	3
davon intern	3	3
Pressemitteilungen	10	8
davon intern	1	2
Pressegespräche	8	4
Arbeitskreise	25	31
davon intern	15	18
Referate	8	6
davon intern	2	3
regionale und überregionale Kontakte	25	25

3. Personalangelegenheiten**3.1 Personalwirtschaft einschließlich Ausbildung**

Personalwirtschaft einschließlich Ausbildung		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Beamte	236	232
Beschäftigte Stadt	923	727
Beschäftigte TBV AöR		251
AnwärterInnen	2	4
Auszubildende / Praktikanten	22	19

3. Personalangelegenheiten**3.2 Personalentwicklung einschließlich Fortbildung**

Personalentwicklung einschließlich Fortbildung		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen	600	500

3. Personalangelegenheiten**3.3 Arbeitssicherheit**

Arbeitssicherheit		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Arbeitsunfälle	65	65
Stellungnahmen	200	100
Beratungen	500	220

3. Personalangelegenheiten**3.4 Abrechnung von Dienstreisen und Wegstreckenentschädigungen**

Abrechnung von Dienstreisen und Wegstreckenentschädigungen		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Dienstreiseanträge	800	630
Nutzung privater Fahrzeuge für dienstliche Zwecke:		
- genehmigte Fahrzeuge	260	300
- Erstattungen in €	100.000	80.000
- gefahrene Kilometer	300.000	240.000

4. Informationstechnik

Informationstechnik		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Nutzung der zentralen Rechenanlage:		
- Nutzer	630	630
- Drucker	325	325
- Anwendungen	180	180
PC-Arbeitsplätze (ohne Schulen)	659	659
Telefone:		
- ohne Schulen	640	640
- gesamt mit Schulen	1480	970
Handys	155	155
Faxgeräte	80	80

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Planansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.790,52	0,00	6.563,40	6.563,40
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.169,75	0,00	535,00	535,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	936.559,34	1.070.000,00	1.054.177,31	-15.822,69
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	857,82	0,00	2.074,88	2.074,88
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	945.377,43	1.070.000,00	1.063.350,59	-6.649,41
11	- Personalaufwendungen	2.489.990,34	2.541.710,00	2.536.734,30	-4.975,70
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	508.247,72	644.000,00	565.123,49	-78.876,51
14	- Bilanzielle Abschreibungen	297.664,90	272.000,00	271.560,91	-439,09
15	- Transferaufwendungen	2.312,98	2.000,00	1.984,79	-15,21
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.328.849,67	1.266.932,95	1.175.086,65	-91.846,30
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.627.065,61	4.726.642,95	4.550.490,14	-176.152,81
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-3.681.688,18	-3.656.642,95	-3.487.139,55	169.503,40
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	322,50	0,00	400,22	400,22
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-322,50	0,00	-400,22	-400,22
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-3.682.010,68	-3.656.642,95	-3.487.539,77	169.103,18
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	812,42	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-812,42	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-3.682.823,10	-3.656.642,95	-3.487.539,77	169.103,18
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	47.630,00	46.850,00	44.810,00	-2.040,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-3.635.193,10	-3.609.792,95	-3.442.729,77	167.063,18

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	236,81	236,81
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.169,75	0,00	535,00	535,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	859.572,73	1.070.000,00	1.046.235,25	-23.764,75
7	+ Sonstige Einzahlungen	17.019,05	0,00	8.371,63	8.371,63
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	878.761,53	1.070.000,00	1.055.378,69	-14.621,31
10	- Personalauszahlungen	40.199,88	47.000,00	42.181,87	-4.818,13
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	537.075,91	644.000,00	582.772,98	-61.227,02
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	722,72	722,72
14	- Transferauszahlungen	3.402,98	2.000,00	1.984,79	-15,21
15	- Sonstige Auszahlungen	1.301.419,47	1.265.531,15	1.214.920,35	-50.610,80
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.882.098,24	1.958.531,15	1.842.582,71	-115.948,44
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-1.003.336,71	-888.531,15	-787.204,02	101.327,13
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	4.594,99	4.594,99
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	544,08	544,08
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	5.139,07	5.139,07
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	16.195,23	0,00	63.716,84	63.716,84
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.456,50	0,00	1.237,60	1.237,60
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	166.280,00	277.783,40	176.834,21	-100.949,19
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	183.931,73	277.783,40	241.788,65	-35.994,75
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-183.931,73	-277.783,40	-236.649,58	41.133,82
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-1.187.268,44	-1.166.314,55	-1.023.853,60	142.460,95

Aufgabenbeschreibung	Das Fachgebiet Ordnung und Verkehr ist zuständig für allgemeine Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten und Verkehrsüberwachung. Hier finden Sie die Gewerbemeldestelle und die Straßenverkehrsbehörde.
Zuständiger Ausschuss	Hauptausschuss

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Ordnung und Verkehr** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Verkehrsüberwachung
 - 1.1 Überwachung des ruhenden Verkehrs

2. Ordnung
 - 2.1 allgemeine Gefahrenabwehr
 - 2.2 Gesundheitsschutz
 - 2.3 Gewerbeangelegenheiten
 - 2.4 Märkte und Veranstaltungen
 - 2.5 Bekämpfung der Schwarzarbeit

3. Straßenverkehrsbehörde
 - 3.1 Verkehrsregelung und -lenkung
 - 3.2 Verkehrsrechtliche und straßenrechtliche Sonderregelungen

4. Dienstleistungen
 - 4.1 Städtepartnerschaften

1. Verkehr

1.1 Überwachung des ruhenden Verkehrs

Die Überwachung des ruhenden Verkehrs umfasst die Durchführung von Verkehrskontrollen mit Abziehen von Fahrzeugen im gesamten Stadtgebiet, Ahndung von Verstößen gegen die StVO, Verfahrensführung in Form von Verwarnungs- und Bußgeldern.

Überwachung des ruhenden Verkehrs		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Gebührenpflichtige Verwarnungen insgesamt	40.000	40.048
Verwarnungsgeldverfahren	34.000	34.740
Bußgeldverfahren	6.200	5.308
Erzwingungshaftverfahren	700	447
Einsprüche	200	113
Kostenentscheidungen gem. § 25a StVG	500	382

2. Ordnung**2.1 Allgemeine Gefahrenabwehr**

Die allgemeine Gefahrenabwehr umfasst die Ermittlung und die Beseitigung von Gefahrerkenntnissen sowie die Erledigung von Aufgaben für andere Behörden.

Allgemeine Gefahrenabwehr		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Erlaubnisse	300	210
Ermittlungen	1.100	672
Ordnungsverfügungen	90	9
Ersatzvornahmen	25	9
Maßnahmen des Verwaltungszwangs	0	0
Leistungsbescheide	15	0
Ordnungswidrigkeitenverfahren	120	83

2. Ordnung**2.2 Gesundheitsschutz**

Der Gesundheitsschutz umfasst:

Ratten- und Seuchenbekämpfung:

- Vorbereitung und Durchführung der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit dem Kreis bezüglich Rattenbekämpfung
- Desinfektion von Wohnungen ansteckend Erkrankter
- Zustellung von Untersuchungsgefäßen bei meldepflichtig Erkrankten

Beseitigung von Verschmutzungen:

- Beseitigung von Unratablagerungen auf öffentlicher und privater Fläche
- Überprüfung unhygienischer Wohnverhältnisse

Bestattung Verstorbener:

- Abwicklung der Beisetzung Verstorbener ohne oder mit nicht erreichbaren oder nicht dazu bereiten Angehörigen einschl. finanziellen Anordnungen
- Sichtung, Sicherstellung, Weiterleitung des Nachlasses, Beantragung von Nachlasspflegschaften
- Heranziehung Verpflichteter mit Widerspruchsbearbeitung
- Erteilung von Umbettungserlaubnissen

Durchführung des PsychhKG / Hilfen für psychisch Kranke / Suchtkranke:

- Einleitung und Durchführung von Unterbringungsverfahren
- Zusammenarbeit mit sozialem und sozialpsychiatrischem Dienst, insbesondere bei vorbeugenden Maßnahmen
- Rufbereitschaft

Gesundheitsschutz		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Ermittlungen	300	855
Ordnungsverfügungen	50	71
Ersatzvornahmen	50	34
Maßnahmen des Verwaltungszwangs	0	0
Leistungsbescheide	5	6
Ordnungswidrigkeitenverfahren	10	18
Maßnahmen nach dem PsychKG	150	179
Bestattung Verstorbener	70	71

2. Ordnung

2.3 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.

Gewerbeangelegenheiten		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Erlaubnisse	450	419
Ermittlungen	700	316
Ordnungsverfügungen	100	58
Ersatzvornahmen	0	0
Maßnahmen des Verwaltungszwangs	0	59
Leistungsbescheide	0	0
Ordnungswidrigkeitenverfahren	60	25
Gewerbemeldeverfahren	2.000	2.916
-auskünfte	1.400	1.454

2. Ordnung

2.4 Märkte und Veranstaltungen

Die Durchführung von Wochenmärkten, sowie die Festsetzung und Kontrolle von Jahr-, Spezialmärkten, Volksfesten und Messen gehören zu diesem Produkt.

Märkte und Veranstaltungen		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Wochenmärkte	0	1
Jahr- und Spezialmärkte	50	39
Volksfeste	0	0
Messen	3	1

2. Ordnung

2.5 Bekämpfung der Schwarzarbeit

Die Bekämpfung der Schwarzarbeit umfasst die Ermittlung, Aufdeckung und Ahndung von Verstößen gegen das Schwarzarbeitsgesetz, Ermittlung von Verstößen gegen andere Schutzgesetze, die in die Zuständigkeit anderer Behörden fallen.

Bekämpfung der Schwarzarbeit		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Ermittlungen	0	0
Ordnungsverfügungen	0	0
Maßnahmen des Verwaltungszwangs	0	0
Ordnungswidrigkeitenverfahren	0	0

3. Straßenverkehrsbehörde

3.1 Verkehrsregelung und -lenkung

Die Verkehrsregelung und -lenkung umfasst die beständigen Verkehrsregelungen, die Baustellenregelungen, sowie die Regelungen aus besonderen Anlässen.

Verkehrsregelung und -lenkung		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Beständige Verkehrsregelungen	450	360
Baustellenregelungen	600	658
Verkehrsregelungen aus besonderen Anlässen	200	22

3. Straßenverkehrsbehörde

3.2 Verkehrs- und straßenrechtliche Sonderregelungen

Hier erfolgt die Erteilung von Sondernutzungs- und Ausnahmegenehmigungen.

Verkehrs- und straßenrechtliche Sonderregelungen		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Ausnahmegenehmigungen und Erlaubnisse	850	887
Sondernutzungserlaubnisse	350	372
Parkerleichterungen für Behinderte	50	132

4. Dienstleistungen

4.1 Städtepartnerschaft

Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Städtepartnerschaft und Koordination der Kontaktaufnahme interessierter Erwachsenengruppen (Vereine) sowie Förderung nachfolgender Kontakte.

Städtepartnerschaft		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Fernmündliche und schriftliche Kontakte mit den zuständigen Institutionen der Partnerstädte einschl. E-Mail	120	95
Planung und Durchführung offizieller Besuche	5	4
Vorbereitung und Teilnahme an Partnerschaftskonferenzen	1	1
Bezuschussung stattfindender Kontakte der Erwachsenengruppen		
- Anzahl der Maßnahmen	7	5
- Anzahl der Teilnehmer	100	95

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	449.233,86	428.000,00	416.814,09	-11.185,91
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.986,22	50.000,00	0,00	-50.000,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	647.508,18	610.150,00	712.378,55	102.228,55
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.104.728,26	1.088.150,00	1.129.192,64	41.042,64
11	- Personalaufwendungen	1.165.690,00	1.125.690,00	1.125.690,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.106,63	208.900,00	209.454,95	554,95
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.194,16	2.250,00	3.747,56	1.497,56
15	- Transferaufwendungen	10.588,50	1.690,00	1.598,00	-92,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.784,14	93.900,00	76.145,81	-17.754,19
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.495.363,43	1.432.430,00	1.416.636,32	-15.793,68
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-390.635,17	-344.280,00	-287.443,68	56.836,32
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-390.635,17	-344.280,00	-287.443,68	56.836,32
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-390.635,17	-344.280,00	-287.443,68	56.836,32
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-390.635,17	-344.280,00	-287.443,68	56.836,32

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	459.206,56	428.000,00	418.138,39	-9.861,61
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	26.587,98	50.000,00	200,00	-49.800,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	626.815,08	610.150,00	658.888,53	48.738,53
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.112.609,62	1.088.150,00	1.077.226,92	-10.923,08
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	215.118,37	208.900,00	216.548,25	7.648,25
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	10.588,50	1.690,00	778,00	-912,00
15	- Sonstige Auszahlungen	31.961,57	41.900,00	30.704,52	-11.195,48
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	257.668,44	252.490,00	248.030,77	-4.459,23
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	854.941,18	835.660,00	829.196,15	-6.463,85
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	116,62	48.000,00	25.751,93	-22.248,07
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	116,62	48.000,00	25.751,93	-22.248,07
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-116,62	-48.000,00	-24.551,93	23.448,07
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	854.824,56	787.660,00	804.644,22	16.984,22

Aufgabenbeschreibung	Die Feuerwehr Velbert bekämpft Schadenfeuer und leistet Hilfe bei Unglücksfällen und öffentlichen Notständen. Darüber hinaus führt sie den Rettungsdienst und den Krankentransportdienst durch.
Zuständiger Ausschuss	Hauptausschuss

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Feuer- und Zivilschutz** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Vorbeugender Brandschutz
2. Feuerschutz
3. Notfallrettung
4. Krankentransport
5. Technische Hilfeleistungen
6. Durchführung von Gefahrenabwehrmaßnahmen im Zivil- und Katastrophenschutz
7. Organisation und Planung der Gefahrenabwehr und Maßnahmen der zivilen Verteidigung

1. Vorbeugender Brandschutz

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

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

3. Notfallrettung

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

4. Krankentransport

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.

5. Technische Hilfeleistungen

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.

6. Durchführung von Gefahrenabwehrmaßnahmen im Zivil- und Katastrophenschutz

Der herkömmliche Begriff Katastrophenschutz (KatS) ist in NRW durch das Feuerschutz- und Hilfeleistungsgesetz durch den Begriff Großschadensereignis ersetzt. Das Großschadensereignis ist ein so außerordentliches Ereignis (Brände, Unglücksfälle, Explosionen, Naturereignisse), bei dem die für die

Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistung, die Notfallrettung und den Krankentransport vorgehaltenen Einsatzmittel nicht ausreichen, und der Einsatz von zusätzlichen Kräften und Mitteln unter einheitlicher Leitung unterschiedlicher Führungsebenen erforderlich ist (rückwärtig: administrativ-strategisch; vor Ort: taktisch-operativ).

Die Großschadensereignisabwehr umfasst daher alle Maßnahmen des Einsatzes einschließlich der Führung. Für eine wirksame Durchführung der Großschadensereignisabwehr ist eine entsprechende Vorhaltung von Personal, Fahrzeugen und Geräten als auch von hergerichteten Räumlichkeiten für die Führung im Sinne eines straffen Managements notwendig.

Großschadensereignisabwehr ist auch die Bekämpfung von außerordentlichen Schadensereignissen im Spannungs- und Verteidigungsfall.

Die Großschadensereignisvorsorge umfasst sämtliche Maßnahmen der Vorbereitung auf angenommene außerordentliche Schadensereignisse. Sie erfordert die Sicherstellung der Zusammenarbeit aller am Großschadensereignis beteiligten Behörden, Hilfsorganisationen und sonstiger Dritter unter einer einheitlichen strukturierten Gefahrenabwehrleitung (GAL).

Erfasst wird auch der Bevölkerungsschutz, der alle Maßnahmen umfasst, die dem Schutz der Zivilbevölkerung im Verteidigungs- und Spannungsfall einerseits und der allgemeinen Krisen- und Notfallvorsorge andererseits dienen.

7. Organisation und Planung der Gefahrenabwehr und Maßnahmen der zivilen Verteidigung

Der Zivilschutz/Bevölkerungsschutz umfasst alle Maßnahmen, die dem Schutz der Zivilbevölkerung im Verteidigungsfall und Spannungsfall einerseits und der allgemeinen Krisen- und Notfallvorsorge andererseits dienen.

Grundlage zur Sicherstellung der o.g. Produkte sind die folgenden Kennzahlen:

<u>Grunddaten</u>		
	2008	Ergebnis 2008
Anzahl der Feuerwachen	1	1
Anzahl der Feuerwehrgerätehäuser	5	5
Anzahl der Rettungswachen	3	3

<u>Zahl der besetzten Stellen und Funktionen</u>		
	2008	Ergebnis 2008
24 Stunden:	65	64
davon:		
- Feuerschutz	8	8
- Rettungsdienst	7	7
8 Stunden:		
davon:		
- Feuerschutz	8	8
- Rettungsdienst	6	6

<u>Anzahl der planmäßig im Einsatz befindlichen Fahrzeuge</u>		
	2008	Ergebnis 2008
KTW	3	3
RTW	3	3
NEF	1	1

Fahrzeugausstattung

	Anzahl der Fahrzeuge	
	2008	Ergebnis 2008
Löschgruppenfahrzeuge	13	13
Tanklöschfahrzeuge	3	3
sonstige Löschfahrzeuge	1	1
Kraftfahrdrehleitern	3	3
Schlauchwagen	1	1
Rüstwagen	1	1
Gerätewagen	13	13
Einsatzleitwagen	4	4
Mannschaftstransportwagen	10	10
Sonstige Fahrzeuge	5	5

Aus- und Fortbildung

	Zahl der Stunden je Mitarbeiter	
	2008	Ergebnis 2008
Feuerschutz	64	64
Rettungsdienst	64	35

Lehrgänge

	Mitarbeitertage	
	2008	Ergebnis 2008
Feuerschutz	100	100
Rettungsdienst	100	550

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Planansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.860,05	98.990,00	154.085,54	55.095,54
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.406.961,41	2.865.000,00	3.226.194,58	361.194,58
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.952,50	2.000,00	0,00	-2.000,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	233.463,85	230.500,00	288.858,30	58.358,30
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.270,66	0,00	7.006,58	7.006,58
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.792.508,47	3.196.490,00	3.676.145,00	479.655,00
11	- Personalaufwendungen	4.310.437,50	4.531.300,00	4.534.665,36	3.365,36
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	718.593,80	864.800,00	860.474,54	-4.325,46
14	- Bilanzielle Abschreibungen	558.012,73	513.830,00	612.285,89	98.455,89
15	- Transferaufwendungen	90.004,14	100.000,00	94.877,68	-5.122,32
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	270.723,54	266.250,00	458.525,26	192.275,26
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.947.771,71	6.276.180,00	6.560.828,73	284.648,73
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-3.155.263,24	-3.079.690,00	-2.884.683,73	195.006,27
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-3.155.263,24	-3.079.690,00	-2.884.683,73	195.006,27
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-3.155.263,24	-3.079.690,00	-2.884.683,73	195.006,27
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	131.380,00	142.160,00	133.540,00	-8.620,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-3.286.643,24	-3.221.850,00	-3.018.223,73	203.626,27

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.855,10	6.700,00	10.611,93	3.911,93
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.360.742,17	2.865.000,00	2.942.200,67	77.200,67
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.952,50	2.000,00	0,00	-2.000,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	229.420,55	230.500,00	273.151,89	42.651,89
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.280,78	0,00	1.026,58	1.026,58
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.607.251,10	3.104.200,00	3.226.991,07	122.791,07
10	- Personalauszahlungen	2.873,68	1.500,00	5.569,76	4.069,76
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	778.872,66	882.800,00	880.582,12	-2.217,88
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	90.004,14	100.000,00	94.877,68	-5.122,32
15	- Sonstige Auszahlungen	196.047,25	264.750,00	212.181,25	-52.568,75
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.067.797,73	1.249.050,00	1.193.210,81	-55.839,19
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	1.539.453,37	1.855.150,00	2.033.780,26	178.630,26
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	129.531,09	130.000,00	128.997,32	-1.002,68
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.665,00	0,00	5.980,00	5.980,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	140.196,09	130.000,00	134.977,32	4.977,32
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	12.770,33	12.770,33
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	806.075,05	1.912.500,00	898.787,63	-1.013.712,37
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	806.075,05	1.912.500,00	911.557,96	-1.000.942,04
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-665.878,96	-1.782.500,00	-776.580,64	1.005.919,36
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	873.574,41	72.650,00	1.257.199,62	1.184.549,62

Aufgabenbeschreibung	Die Fachabteilung "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.
Zuständiger Ausschuss	Hauptausschuss

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Finanzdienste** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Haushaltsmanagement
 - 1.1 Zentrale städtische Haushaltswirtschaft
 - 1.2 Steuerschuldangelegenheiten

2. Finanzbuchhaltung
 - 2.1 Geschäftsbuchhaltung
 - 2.2 Zahlungsabwicklung
 - 2.3 Liquiditätsplanung
 - 2.4 Vollstreckung öffentlich-rechtlicher Forderungen
 - 2.5 Einleitung der Vollstreckung privatrechtlicher Forderungen
 - 2.6 Verwahrgeless

3. Controlling
 - 3.1 Zentrales Controlling
 - 3.2 Betriebliches Rechnungswesen
 - 3.3 Anlagenbuchhaltung

4. Erhebung von Steuern und Gebühren
 - 4.1 Gewerbesteuer
 - 4.2 Vergnügungssteuer
 - 4.3 Hundesteuer
 - 4.4 Grundabgaben

1. Haushaltsmanagement

1.1 Zentrale städtische Haushaltswirtschaft

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.

1. Haushaltsmanagement

1.2 Steuerschuldangelegenheiten

Steuerschuldangelegenheiten		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Betriebe gewerblicher Art	1	1

2. Finanzbuchhaltung

2.1 Geschäftsbuchhaltung

Zentrale klar ersichtliche 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.

2. Finanzbuchhaltung

2.2 Zahlungsabwicklung

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

2. Finanzbuchhaltung

2.3 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.

2. Finanzbuchhaltung

2.4 Vollstreckung öffentlich-rechtlicher Forderungen

Vollstreckung öffentlich-rechtlicher Forderungen		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Vollstreckungsaufträge	4.500	2.926
Vollstreckungsmaßnahmen	14.000	4.359

2. Finanzbuchhaltung

2.5 Einleitung der Vollstreckung privatrechtlicher Forderungen

Einleitung der Vollstreckung privatrechtlicher Forderungen		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Einleitungen der zwangsweisen Einziehung	10	17

2. Finanzbuchhaltung

2.6 Verwahrgeass

Verwahrgeass

	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Einlieferungen in das Verwahrgeass	100	63
Auslieferungen aus dem Verwahrgeass	100	74

3. Controlling

Weiterentwicklung des Controlling-Verfahrens und des budgetierten Haushaltes, Einführung der Kosten- und Leistungsrechnung in weiteren Fachabteilungen.

4. Erhebung von Steuern und Gebühren

4.1 Gewerbesteuer

Erhebung von Gewerbesteuer sowie Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen Vollverzinsung.

Gewerbesteuer		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Zahl der Gewerbesteuerfälle nach Arbeitsvorgängen	16.100	16.700

4. Erhebung von Steuern und Gebühren

4.2 Vergnügungssteuer

Erhebung von Vergnügungssteuer zur Einnahmebeschaffung.

Vergnügungssteuer		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Zahl der Vergnügungssteuerfälle nach Arbeitsvorgängen	300	330

4. Erhebung von Steuern und Gebühren

4.3 Hundesteuer

Erhebung von Hundesteuer als Präventivsteuer und zur Einnahmebeschaffung.

Hundesteuer		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Zahl der Hundesteuerfälle nach Arbeitsvorgängen	9.000	9.500

4. Erhebung von Steuern und Gebühren

4.4 Grundabgaben

Erhebung der Grundsteuer zur Einnahmebeschaffung und der Entwässerungs-, Straßenreinigungs- und Abfallentsorgungsgebühren zur Deckung der Kosten der jeweiligen Dienstleistungen.

Grundabgaben		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Zahl der Grundabgabenfälle nach Arbeitsvorgängen	79.800	80.700

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Planansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.660,99	114.500,00	146.184,01	31.684,01
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	446.846,56	424.400,00	397.101,39	-27.298,61
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	619,53	0,00	20.282,06	20.282,06
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	594.127,08	538.900,00	563.567,46	24.667,46
11	- Personalaufwendungen	1.994.840,00	1.977.020,00	1.977.020,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	266,77	0,00	1.787,56	1.787,56
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.059,50	0,00	792,30	792,30
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.869,96	165.980,00	86.482,64	-79.497,36
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.139.036,23	2.143.000,00	2.066.082,50	-76.917,50
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.544.909,15	-1.604.100,00	-1.502.515,04	101.584,96
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.544.909,15	-1.604.100,00	-1.502.515,04	101.584,96
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.544.909,15	-1.604.100,00	-1.502.515,04	101.584,96
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	47.820,00	31.110,00	29.640,00	-1.470,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.497.089,15	-1.572.990,00	-1.472.875,04	100.114,96

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.350,12	114.500,00	121.162,60	6.662,60
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	450.446,56	424.400,00	393.501,39	-30.898,61
7	+ Sonstige Einzahlungen	695,87	0,00	9.487,76	9.487,76
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	570.492,55	538.900,00	524.151,75	-14.748,25
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	266,77	0,00	1.787,56	1.787,56
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	18,50	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	74.442,03	140.980,00	126.318,20	-14.661,80
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.727,30	140.980,00	128.105,76	-12.874,24
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	495.765,25	397.920,00	396.045,99	-1.874,01
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	340,06	0,00	72,86	72,86
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	340,06	0,00	72,86	72,86
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-340,06	0,00	-72,86	-72,86
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	495.425,19	397.920,00	395.973,13	-1.946,87

Aufgabenbeschreibung	Die Fachabteilung Jugend, Familie und Soziales führt die vom Kreis Mettmann übertragenen Aufgaben in den Leistungsbereichen der Sozialhilfe und der Grundsicherung aus. Darüber hinaus trägt sie im Rahmen der Jugendhilfe dazu bei, gute Lebensbedingungen für junge Menschen und ihre Familien sowie ein kinder- und familienfreundliches Umfeld zu erhalten und zu schaffen. Hierbei arbeitet die Fachabteilung eng mit den Trägern der Jugendhilfe und anderen Organisationen und Einrichtungen zusammen. Sowohl für die Sozialhilfe als auch für die Jugendhilfe sind in den Velberter Stadtteilen Ansprechpartner in Form von Stadtteilzentren vorhanden.
Zuständiger Ausschuss	Jugendhilfeausschuss und

Produktbeschreibungen

Der Bereich Soziale Sicherung ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Integrative Maßnahmen
 - 1.1 Hilfen bei Krankheit, Pflege und Behinderung
 - 1.2 Hilfen bei Erwerbslosigkeit
 - 1.3 Förderung der Wohlfahrtspflege
2. Sicherung der Lebensgrundlage
 - 2.1 Hilfen zur Selbsthilfe
 - 2.2 Einmalige und laufende Leistungen zur Sicherung der Existenz innerhalb und außerhalb von Einrichtungen
 - 2.3 Ergänzende Leistungen der Kriegsoferfürsorge
 - 2.4 Leistungen nach dem Unterhaltssicherungsgesetz
 - 2.5 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz
 - 2.6 Wohngeld

Der Bereich Jugend und Familie ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

3. Allgemeine Förderung von jungen Menschen und ihren Familien
 - 3.1 Kindertageseinrichtungen
 - 3.2 Kinder- und Jugendarbeit in Einrichtungen und Maßnahmen
4. Hilfen zur Erziehung für junge Menschen und Familien
 - 4.1 Familienergänzende Maßnahmen
 - 4.2 Familienersetzende Maßnahmen
 - 4.3 Adoptionsdienst
 - 4.4 angeordnete Amtsvormundschaften, Amtspflegschaften
5. Hilfen für Erwachsene
 - 5.1 Hilfen zur Selbsthilfe
 - 5.2 Betreuung für Erwachsene
 - 5.3 Betreuungsstelle
6. Einrichtungen und Maßnahmen der Erziehungshilfe
 - 6.1 Bereitstellung von Einrichtungen und Maßnahmen der Erziehungshilfe
7. Sicherung und Qualifizierung der Jugendhilfe
 - 7.1 Steuerung
 - 7.2 Jugendhilfeplanung

1. Integrative Maßnahmen**1.1 Hilfen bei Krankheit, Pflege und Behinderung**

Hilfen bei Krankheit, Pflege und Behinderung		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Krankenhilfe, Fälle	85	96
Hilfe zur Pflege, Fälle	75	78
Ausgestellte Berechtigungsnachweise für den Beförderungsdienst	65	37
Hilfen für Blinde und Gehörlose	25	15
Schwerbehindertenfürsorge, Anzahl der bearbeiteten Fälle	140	140

1. Integrative Maßnahmen**1.2 Hilfen bei Erwerbslosigkeit**

Hilfen bei Erwerbslosigkeit		
	Anzahl der Stellen	
	2008	Ergebnis 2008
Aktivierungsmaßnahmen nach SGB XII	1	1
Plätze	12	12

1. Integrative Maßnahmen**1.3 Förderung der Wohlfahrtspflege**

Förderung der Wohlfahrtspflege		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Zuschüsse an Verbände und Vereine	25	25

2. Sicherung der Lebensgrundlage**2.1 Hilfen zur Selbsthilfe**

Hilfen zur Selbsthilfe		
	Anzahl Beratungen	
	2008	Ergebnis 2008
Pflege- und Wohnberatung	1.000	1.000

2. Sicherung der Lebensgrundlage**2.2 Einmalige und laufende Leistungen zur Sicherung der Existenz innerhalb und außerhalb von Einrichtungen**

Einmalige und laufende Leistungen zur Sicherung der Existenz innerhalb und außerhalb von Einrichtungen		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
laufende Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Anzahl Fälle SGB XII	900	874
- Anzahl Personen SGB XII	1.100	1.142
Empfänger laufender und einmaliger Leistungen innerhalb von Einrichtungen	11	10
Kostenersatz- / Kostenerstattungsfälle (Restfälle BSHG und Neufälle SGB XII)	1.200	1.100

2. Sicherung der Lebensgrundlage**2.3 Ergänzende Leistungen der Kriegsofopferfürsorge**

Ergänzende Leistungen der Kriegsofopferfürsorge		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Ergänzende Hilfe zum Lebensunterhalt	*)	*)
Erholungshilfemaßnahmen	*)	*)
Beihilfen / Darlehen zur Beschaffung sowie Unterhaltung eines Kfz	*)	*)
Hilfe zur Pflege	*)	*)

2. Sicherung der Lebensgrundlage**2.4 Leistungen nach dem Unterhaltssicherungsgesetz**

Leistungen nach dem Unterhaltssicherungsgesetz		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Anträge nach dem Unterhaltssicherungsgesetz	40	18

2. Sicherung der Lebensgrundlage**2.5 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz**

Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
laufende Fälle	1.000	840
Kostenersatz- / Kostenerstattungsfälle	1.400	1.400

2. Sicherung der Lebensgrundlage**2.6 Wohngeld**

Wohngeld		
	Anzahl der berechneten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Mietzuschüsse	1.200	1.066
Lastenzuschüsse	100	43

*) Die Aufgaben werden ab dem 01.01.2008 vom Landschaftsverband Rheinland wahrgenommen.

3. Allgemeine Förderung von jungen Menschen und ihren Familien**3.1 Kindertageseinrichtungen**

Kindertageseinrichtungen		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
städtische Kindergärten	4	4
- Plätze	291	295
städtische Horte	-	-
- Plätze	-	-
Kindergärten freier Träger	41	42
- Plätze	2.286	2.251
Horte freier Träger	-	-
- Plätze	-	-

3. Allgemeine Förderung von jungen Menschen und ihren Familien

3.2 Kinder- und Jugendarbeit in Einrichtungen und Maßnahmen

Kinder- und Jugendarbeit in Einrichtungen und Maßnahmen		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
städtische Jugendzentren Anzahl der Einrichtungen	4	4
freier Träger Anzahl der Einrichtungen	6	6
Spielstuben Teilnehmertage	1.600	0
Kinder- und Jugenderholungsmaßnahmen: eigene Maßnahmen Teilnehmertage	4.950	4.950
Bezuschusste Maßnahmen freier Träger Teilnehmertage	14.000 *)	14.000
Außerschulische Aus- und Weiterbildung - Teilnehmer	3 80	2 80
Streetwork Standorte - Wochenstunden	2 8	2 8
Maßnahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes - Teilnehmer	30 1.300	35 1.400

*) Verlagerung nach FA III.2 – Bildung und Sport

4. Hilfen zur Erziehung für junge Menschen und Familien

4.1 Familienergänzende Maßnahmen

Hilfestellung bei der Wahrnehmung des Rechtes auf Erziehung. Wahrnehmung des Rechtes auf Erziehung. Entwicklung und Initiierung von flexiblen Hilfen im sozialräumlichen Umfeld zur Verbesserung der Erziehungsbedingungen und Sicherung des Verbleibes von Kindern und Jugendlichen in vorhandenen sozialen Bezügen und Unterstützung zur eigenverantwortlichen Lebensführung.

4. Hilfen zur Erziehung für junge Menschen und Familien

4.2 Familienersetzende Maßnahmen

Familienersetzende Maßnahmen		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Vollzeitpflege – Fälle	110	132
Heimerziehung – Fälle	65	57

4. Hilfen zur Erziehung für junge Menschen und Familien

4.3 Adoptionsdienst

Adoptionsdienst		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Prüfungen potentieller Adoptiveltern	10	3
Adoptionsvermittlungen	1	1
Gutachterliche Tätigkeiten	5	5

4. Hilfen zur Erziehung für junge Menschen und Familien

4.4 Angeordnete Amtsvormundschaften, Amtspflegschaften

Beistandschaften, Amtsvormundschaften, Amtspflegschaften		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Beistandsschaften	800	693
- davon ausländische Kinder	50	37
Gesetzliche Amtsvormundschaften	15	5
- davon ausländische Kinder	4	1
Bestellte Vormundschaften	45	44
Bestellte Pflegschaften	35	53
Prozessvertretungen	3	-
Klagen	25	14
Beratung und Unterstützung gem. § 18 KJHG	250	343
Beurkundungen	350	267

5. Hilfen für Erwachsene

5.1 Hilfen zur Selbsthilfe

Eingangsberatung und ggf. Vermittlung an spezielle Dienste.

5. Hilfen für Erwachsene

5.2 Betreuung für Erwachsene

Betreuung für Erwachsene		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Führen eigener Betreuungen	10	6

5. Hilfen für Erwachsene

5.3 Betreuungsstelle

Betreuungsstelle		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Veranstaltungen	4	4
Stellungnahmen	550	500
Fachberatungen	750	750

6. Einrichtungen und Maßnahmen der Erziehungshilfe

6.1 Bereitstellung von Einrichtungen und Maßnahmen der Erziehungshilfe

Bereitstellung von Einrichtungen und Maßnahmen der Erziehungshilfe		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
institutionelle Erziehungsberatung: - Betreuungen und Therapien	200	175
Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe: - Anzahl Kinder und Jugendliche	270	285
- betreute Familien	140	149
- Erwachsene	10	7
Kinderheim „Am Brangenberg“: - Belegtage	5.000	4.866

7. Sicherung und Qualifizierung der Jugendhilfe

7.1 Steuerung

Sicherung und Qualifizierung des internen Verwaltungshandelns.

7. Sicherung und Qualifizierung der Jugendhilfe

7.2 Jugendhilfeplanung

Bestands- und Bedarfsermittlung für alle Maßnahmen und Dienste der Jugendhilfe.

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.619.987,15	5.441.910,00	5.939.257,41	497.347,41
3	+ Sonstige Transfererträge	702.988,33	1.288.000,00	891.783,69	-396.216,31
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.300.649,54	2.631.000,00	2.683.008,59	52.008,59
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.093,41	129.600,00	120.020,48	-9.579,52
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	553.178,29	954.400,00	507.335,07	-447.064,93
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	139.260,66	1.000,00	122.299,60	121.299,60
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.407.157,38	10.445.910,00	10.263.704,84	-182.205,16
11	- Personalaufwendungen	5.989.280,00	6.091.570,00	6.071.070,00	-20.500,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.715.724,63	13.270.500,00	13.512.271,31	241.771,31
14	- Bilanzielle Abschreibungen	237.032,11	21.170,00	246.230,32	225.060,32
15	- Transferaufwendungen	8.591.876,70	9.399.945,00	7.895.406,23	-1.504.538,77
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	204.837,56	23.300,00	239.437,71	216.137,71
17	= Ordentliche Aufwendungen	26.738.751,00	28.806.485,00	27.964.415,57	-842.069,43
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-18.331.593,62	-18.360.575,00	-17.700.710,73	659.864,27
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-18.331.593,62	-18.360.575,00	-17.700.710,73	659.864,27
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-18.331.593,62	-18.360.575,00	-17.700.710,73	659.864,27
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.969,03	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-18.333.562,65	-18.360.575,00	-17.700.710,73	659.864,27

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.516.006,00	5.439.800,00	5.642.788,96	202.988,96
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	912.858,67	1.288.000,00	874.301,59	-413.698,41
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.432.537,99	2.631.000,00	2.700.335,54	69.335,54
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.873,60	129.600,00	113.646,96	-15.953,04
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	524.844,13	954.400,00	541.850,51	-412.549,49
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.032,09	1.000,00	4.863,91	3.863,91
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.484.152,48	10.443.800,00	9.877.787,47	-566.012,53
10	- Personalauszahlungen	0,00	20.500,00	0,00	-20.500,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.013.854,05	13.270.500,00	14.344.742,50	1.074.242,50
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	8.525.615,53	9.399.945,00	7.402.347,72	-1.997.597,28
15	- Sonstige Auszahlungen	117.382,06	23.300,00	127.658,90	104.358,90
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.656.851,64	22.714.245,00	21.874.749,12	-839.495,88
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-12.172.699,16	-12.270.445,00	-11.996.961,65	273.483,35
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	42.737,26	33.100,00	32.996,26	-103,74
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.737,26	33.100,00	32.996,26	-103,74
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-42.737,26	-33.100,00	-32.996,26	103,74
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-12.215.436,42	-12.303.545,00	-12.029.957,91	273.587,09

Aufgabenbeschreibung	Die Fachabteilung Bildung und Sport umfasst 5 Fachgebiete. Das Fachgebiet Schule ist zuständig für 16 Grundschulen, die Förderschule (Förderschwerpunkt Lernen), 3 Hauptschulen, 2 Realschulen, 3 Gymnasien und die Gesamtschule. Das Fachgebiet Musik- und Kunstschule unterrichtet in allen 3 Stadtbezirken und führt Veranstaltungen durch. Hinzu kommt das Fachgebiet Schulpsychologische Beratungsstelle. Ein weiteres Fachgebiet bilden die Zentralbibliothek in Velbert-Mitte und die Nebenstellen in Langenberg und Neviges. Außerdem verwaltet das Fachgebiet Sport 45 Sporthallen und -plätze in ganz Velbert.
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Schule und

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Bildung und Sport** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Schule
 - 1.1 Bereitstellung von Grundschulen
 - 1.2 Bereitstellung von Hauptschulen
 - 1.3 Bereitstellung von Realschulen
 - 1.4 Bereitstellung von Gymnasien
 - 1.5 Bereitstellung von Förderschulen
 - 1.6 Bereitstellung von Gesamtschulen

2. Musik- und Kunstpädagogik
 - 2.1 Unterricht
 - 2.2 Öffentliche Veranstaltungen
 - 2.3 Musiktheater-Produktionen

3. Schulpsychologische Beratungsstelle
 - 3.1 Schulpsychologische Einzelfallhilfe
 - 3.2 Einzelfallübergreifende schulpsychologische Hilfe

4. Bibliotheken
 - 4.1 Medien und Informationen
 - 4.2 Veranstaltungen
 - 4.3 Spezielle Dienstleistungen

5. Sport
 - 5.1 Bereitstellung von Sportmöglichkeiten in Hallen
 - 5.2 Bereitstellung von Sportmöglichkeiten auf Sportplätzen
 - 5.3 Bereitstellung von Bädereinrichtungen und Schwimmbädern
 - 5.4 Sportförderung

1. Schule

1.1 Bereitstellung von Grundschulen

Bereitstellung von Grundschulen		
	Anzahl	(Stichtag 15.10.)
	2008	Ergebnis 2008
Bestand: Schulen	16	16
Klassen	137	137
Schüler	3.235	3.235
Schülerbeförderung:		
- Fahrkarten ÖPNV	84	84
- Schülerspezialverkehre	18	18
Schüler	356	356
Vergabe von Schulraum an Dritte	50	50
- davon - Einzelnutzungen	30	30
- Dauernutzungen	20	20

1. Schule**1.2 Bereitstellung von Hauptschulen**

Bereitstellung von Hauptschulen		
	Anzahl (Stichtag 15.10.)	
	2008	Ergebnis 2008
Bestand: Schulen	3	3
Klassen	47	47
Schüler	1.194	1.194
Schülerbeförderung:		
- Fahrkarten ÖPNV	210	210
- Schülerspezialverkehre	3	3
Schüler	8	8
Vergabe von Schulraum an Dritte	34	34
- davon - Einzelnutzungen	32	32
- Dauernutzungen	2	2

1. Schule**1.3 Bereitstellung von Realschulen**

Bereitstellung von Realschulen		
	Anzahl (Stichtag 15.10.)	
	2008	Ergebnis 2008
Bestand: Schulen	2	2
Klassen	43	43
Schüler	1.194	1.194
Schülerbeförderung:		
- Fahrkarten ÖPNV	421	421
- Schülerspezialverkehre	-	-
Schüler	-	-
Vergabe von Schulraum an Dritte	10	10
- davon - Einzelnutzungen	7	7
- Dauernutzungen	3	3

1. Schule**1.4 Bereitstellung von Gymnasien**

Bereitstellung von Gymnasien		
	Anzahl (Stichtag 15.10.)	
	2008	Ergebnis 2008
Bestand: Schulen	3	3
Klassen	86	86
Schüler	2.141	2.141
Schülerbeförderung:		
- Fahrkarten ÖPNV	416	416
- Schülerspezialverkehre	1	1
Schüler	13	13
Vergabe von Schulraum an Dritte	35	35
- davon - Einzelnutzungen	32	32
- Dauernutzungen	3	3

1. Schule**1.5 Bereitstellung von Förderschulen**

Bereitstellung von Förderschulen		
	Anzahl (Stichtag 15.10.)	
	2008	Ergebnis 2008
Bestand: Schulen	1	1
Klassen	20	20
Schüler	291	291
Schülerbeförderung:		
- Fahrkarten ÖPNV	114	114
- Schülerspezialverkehre	3	3
Schüler	19	19

1. Schule**1.6 Bereitstellung von Gesamtschulen**

Bereitstellung von Gesamtschulen		
	Anzahl (Stichtag 15.10.)	
	2008	Ergebnis 2008
Bestand: Schulen	1	1
Klassen	51	51
Schüler	1.335	1.335
Schülerbeförderung:		
- Fahrkarten ÖPNV	423	423
- Schülerspezialverkehre	1	1
Schüler	2	2
Vergabe von Schulraum an Dritte	12	12
- davon - Einzelnutzungen	11	11
- Dauernutzungen	1	1

2. Musik- und Kunstpädagogik**2.1 Unterricht**

In weitgehend schuleigenen Räumen wird Unterricht in zahlreichen Fachrichtungen der Musik und Bildenden Kunst erteilt. Die Unterrichtsformen variieren von Einzel- über Gruppen- bis zu Klassenunterricht.

Unterricht		
	Anzahl der erteilten Stunden	
	2008	Ergebnis 2008
Unterricht	883	979

2. Musik- und Kunstpädagogik

2.2 Öffentliche Veranstaltungen

Mit unterschiedlichem Öffentlichkeitsgrad bietet die Schule den Rahmen für die Präsentation pädagogischer bzw. künstlerischer Ergebnisse.

Öffentliche Veranstaltungen		
	Anzahl der Veranstaltungen	
	2008	Ergebnis 2008
Schülerkonzerte	70	75
Kunstaussstellungen und Multimedia-Projekte	1	1
Kooperationsprojekte mit Dritten	40	50

2. Musik- und Kunstpädagogik

2.3 Musiktheater-Produktionen

Herstellung, Einstudierung und Aufführung von Musiktheater-Stücken

Musiktheater-Produktionen		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Aufführungen	2	2
Besucher	1.000	1.000

3. Schulpsychologische Beratungsstelle

3.1 Schulpsychologische Einzelfallhilfe

Schulpsychologische Einzelfallhilfe		
	Anzahl (Stichtag 31.12.)	
	2008	Ergebnis 2008
laufende Fälle	360	267
Zugänge	105	79
Abgänge	255	197
Fördergruppen	20	21
- Teilnehmer	70	75

3. Schulpsychologische Beratungsstelle

3.2 Einzelfallübergreifende schulpsychologische Hilfe

Einzelfallübergreifende schulpsychologische Hilfe		
	Anzahl (Stichtag 31.12.)	
	2008	Ergebnis 2008
Veranstaltungen	4	3
- Teilnehmer	80	128

4. Bibliotheken

4.1 Medien und Informationen

Bereitstellung und Vermittlung von Informationen, Literatur und anderen Medien für die Nutzung innerhalb der Bibliothek und außer Haus.

Medien und Informationen

	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Gesamt-Medienbestand	106.600	110.043
Aktualisierungsquote	7%	10%
Gesamt-Entleihungen	424.000	413.822
Print-Medien:		
- Bestand	92.900	91.605
- Entleihungen	290.000	286.236
Non-Book-Medien:		
- Bestand	13.700	18.438
- Entleihungen	134.000	127.586
Informationsservice (Auskünfte/Beratungen)	30.000	33.230
Online-Recherche-Stunden	850	913
Fernleihbestellungen	300	224
Kopien	4.500	4.316
Bibliotheksbenutzer (gesamt)	180.000	181.519

4. Bibliotheken

4.2 Veranstaltungen

Planung und Durchführung von Projekten, Veranstaltungen und Ausstellungen für Zielgruppen.

Veranstaltungen

	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Veranstaltungen für Erwachsene	20	25
Veranstaltungen für Kinder und Jugendliche	152	227
Ausstellungen	0	1
Projekte	1	1

4. Bibliotheken

4.3 Spezielle Dienstleistungen

Zielgruppenorientierte Serviceangebote.

Spezielle Dienstleistungen

	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Fachberatung Schulbibliotheken	15	18
Bücherkistenservice für Schulen	1.510	538
Führungen für Zielgruppen	120	123
Bibliothekszeitung für Kinder:		
- Ausgaben	3	3
- Auflage	18.000	19.500

5. Sport**5.1 Bereitstellung von Sportmöglichkeiten in Hallen**

Bereitstellung von Sportmöglichkeiten in Hallen		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Bestand	34	34

5. Sport**5.2 Bereitstellung von Sportmöglichkeiten auf Sportplätzen**

Bereitstellung von Sportmöglichkeiten auf Sportplätzen		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Bestand	17	16
- davon übertragene Plätze	11	11

5. Sport**5.3 Bereitstellung von Bädereinrichtungen und Schwimmbädern**

Bereitstellung von Bädereinrichtungen und Schwimmbädern		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
- Schwimmbädern	1	1

5. Sport**5.4 Sportförderung und Sportentwicklung**

Zuschussgewährung an Vereine und Verbände sowie Serviceleistungen für Projekte und Aktionen im Sport.

Ferienspaß		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Teilnehmer	4.500	4.500

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Planansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.575.293,07	643.860,00	2.142.459,92	1.498.599,92
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	1.096,00	1.096,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.167.109,37	1.202.000,00	1.151.371,07	-50.628,93
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.289,59	249.140,00	46.640,37	-202.499,63
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	135.284,21	146.230,00	183.626,99	37.396,99
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.490,47	45.380,00	47.833,44	2.453,44
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.922.466,71	2.286.610,00	3.573.027,79	1.286.417,79
11	- Personalaufwendungen	3.239.050,00	6.138.960,00	6.129.960,00	-9.000,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.732.780,88	4.200.516,85	4.039.706,23	-160.810,62
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.573.550,81	426.350,00	3.632.266,64	3.205.916,64
15	- Transferaufwendungen	274.259,83	187.260,00	265.426,17	78.166,17
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	558.029,58	640.972,05	841.959,55	200.987,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.377.671,10	11.594.058,90	14.909.318,59	3.315.259,69
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-7.455.204,39	-9.307.448,90	-11.336.290,80	-2.028.841,90
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	44.150,08	44.150,08
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-44.150,08	-44.150,08
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-7.455.204,39	-9.307.448,90	-11.380.440,88	-2.072.991,98
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	9.681,08	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-9.681,08	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-7.464.885,47	-9.307.448,90	-11.380.440,88	-2.072.991,98
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.413,28	48.400,00	49.365,19	965,19
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-7.481.298,75	-9.355.848,90	-11.429.806,07	-2.073.957,17

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	570.399,98	709.860,00	737.071,34	27.211,34
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	1.096,00	1.096,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.184.751,44	1.202.000,00	1.147.710,95	-54.289,05
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.199,33	249.140,00	52.335,58	-196.804,42
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	138.505,97	146.230,00	173.304,47	27.074,47
7	+ Sonstige Einzahlungen	33.496,22	45.380,00	44.972,72	-407,28
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.938.352,94	2.352.610,00	2.156.491,06	-196.118,94
10	- Personalauszahlungen	0,00	9.000,00	0,00	-9.000,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.658.449,25	4.083.266,85	3.704.473,78	-378.793,07
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	13,15	0,00	1,55	1,55
14	- Transferauszahlungen	268.491,21	497.414,00	572.977,60	75.563,60
15	- Sonstige Auszahlungen	604.005,39	640.873,85	774.286,19	133.412,34
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.530.959,00	5.230.554,70	5.051.739,12	-178.815,58
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-2.592.606,06	-2.877.944,70	-2.895.248,06	-17.303,36
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.092,82	750.000,00	0,00	-750.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	800,00	800,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.092,82	750.000,00	800,00	-749.200,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	25.955,92	0,00	22.509,88	22.509,88
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	778.386,34	6.936.546,67	234.183,66	-6.702.363,01
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	555.741,80	935.882,00	542.692,70	-393.189,30
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	8.200,00	0,00	-8.200,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.360.084,06	7.880.628,67	799.386,24	-7.081.242,43
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-1.342.991,24	-7.130.628,67	-798.586,24	6.332.042,43
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-3.935.597,30	-10.008.573,37	-3.693.834,30	6.314.739,07

Aufgabenbeschreibung	In der Fachabteilung BürgerDienste konzentrieren sich die Dienstleistungen, die von einer Vielzahl von Bürgerinnen und Bürgern nachgefragt werden. Insbesondere die drei ServiceBüros bieten den Kunden viele Leistungen an einem Ort.
Zuständiger Ausschuss	Hauptausschuss

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **BürgerDienste** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Leistungen des ServiceBüros
 - 1.1 Bürgerservice
 - 1.2 Melderegister
 - 1.3 Ausweisdokumente
 - 1.4 Lohnsteuerkarten
 - 1.5 Wehreffassung
 - 1.6 Erlaubnisse und Beglaubigungen
 - 1.7 Fundsachen
 - 1.8 Leistungen für andere
2. Personenstandsangelegenheiten
 - 2.1 Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
 - 2.2 Geburtenbuch
 - 2.3 Aufgebote/Heiratsbuch
 - 2.4 Familienbuch
 - 2.5 Sterbebuch
3. Ausländerangelegenheiten
 - 3.1 Ausländerbehörde
- 4.1 Förderung von Aktivitäten ausländischer Mitbürger
- 4.2 Spätaussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber
- 4.3 Hilfen für Wohnungslose und von Wohnungslosigkeit Bedrohte
5. Rentenangelegenheiten
 - 5.1 Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung

1. Leistungen des ServiceBüros

1.1 Bürgerservice

In diesen Bereich fallen:

Information, Beratung und Auskunfterteilung in nahezu allen für den Bürger wichtigen Verwaltungsangelegenheiten und in anderen für die Allgemeinheit wichtigen Fragen.

Bürgerservice		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Informationen, Auskünfte	15.000	15.000
Beratungen	7.000	7.000

1. Leistungen des ServiceBüros

1.2 Melderegister

Führung und Fortschreibung des amtlichen Melderegisters.

	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Anmeldungen	3.000	2.800
Abmeldungen	3.100	3.300
Ummeldungen	6.400	5.800
Aussprechen von Verwarnungen, Erstaten von Ordnungswidrigkeiten-Anzeigen	120	100
Auskunftsperrn	350	500
Melderegisterauskünfte	16.000	16.000
Örtliche Ermittlungen	250	300
Melde- und Aufenthaltsbescheinigungen	2.500	2.550
Steuerliche Lebensbescheinigungen	200	k.A.
Führungszeugnisse	2.100	2.400
Ausstellen von Untersuchungsberechtigungsscheinen	200	250

1. Leistungen des ServiceBüros

1.3 Ausweisdokumente

Ausstellung und Verlängerung von Ausweisdokumenten (Bundespersonalausweis, Reisepass, vorläufiger Personalausweis, vorläufiger Reisepass, Kinderausweis)

	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Bundespersonalausweis	6.300	11.000
Reisepass	2.000	2.800
vorläufiger Personalausweis	400	530
Vorläufiger Reisepass	300	100
Kinderreisepass	1.000	1.300

1.4 Lohnsteuerkarten

Ausstellung und Änderung von Lohnsteuerkarten

	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Jährliche Ausstellung von Lohnsteuerkarten	61.000	59.000
Nachträgliche Ausstellung von Lohnsteuerkarten	2.000	2.400
Ausstellung von Ersatzkarten	840	900
Ausstellung von Lohnsteuerkarten Klasse 6	2.400	2.400
Änderungen der Lohnsteuerkarten	3.500	3.300

1. Leistungen des ServiceBüros

1.5 Wehrrfassung

Durchführung der Erfassung von Wehrpflichtigen eines Erfassungszeitraumes.

Wehrrfassung		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Wehrrfassung Regelmäßige Erfassung	450	450

1. Leistungen des ServiceBüros

1.6 Erlaubnisse und Beglaubigungen

Erteilung von Erlaubnissen, Beglaubigungen, Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen und Unterlagen.

Erlaubnisse und Beglaubigungen		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Fischereischeine	200	240
Anträge auf Führerscheine	2.500	3.040
Abmeldungen von Fahrzeugen	50	90
Beglaubigungen	1.300	820
Einzug von Führerscheinen	70	90

1. Leistungen des ServiceBüros

1.7 Fundsachen

Entgegennahme, Verwahrung, Herausgabe und Verwertung von Fundsachen.

Fundsachen		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Fundsachen	280	220

1. Leistungen des ServiceBüros

1.8 Leistungen für andere

Leistungen (Aufgaben) anderer Fachabteilungen oder Behörden werden ausschließlich oder parallel erbracht.

Leistungen für andere		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Hundesteuer		
An-, Ab-, Ummeldungen	180	250
Ersatzhundesteuermarken	40	50
Verlängerung von Schwerbehindertenausweisen	550	550
Ausstellung von Wahlscheinen	0	0
Verkauf / Ausgabe (TBV)	11.000	12.000
Beratung (TBV)	2.000	2.000
Gewerbeangelegenheiten	150	130
Verkauf (VGV)	6.500	6.500
Beratung (VGV)	4.000	4.000

2. Personenstandsangelegenheiten

2.1 Staatsangehörigkeitsangelegenheiten *)

Verleihung der dt. Staatsangehörigkeit an Ausländer und Deutsche ohne deutsche Staatsangehörigkeit, Nachweis des Besitzes der deutschen Staatsangehörigkeit

Staatsangehörigkeitsangelegenheiten		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Einbürgerungen		
Anspruchseinbürgerungen: Anträge	180	180
ausgestellte Urkunden	150	150
ausgestellte Zusicherungen	80	80
Ermessenseinbürgerungen: Anträge	70	70
ausgehändigte Urkunden	70	70
ausgehändigte Zusicherungen	10	10

*) Es ist davon auszugehen, dass die Aufgabenbereiche Ausländerwesen und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten im Jahr 2008 durch öffentlich-rechtliche Vereinbarung auf den Kreis Mettmann übertragen werden (Ratsbeschluss vom 18.09.2007).

2. Personenstandsangelegenheiten

2.2 Geburtenbuch

Das Geburtenbuch ist die Dokumentation der Geburten mit Fortschreibung durch Randbemerkungen.

Geburtenbuch		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Geburten in Velbert	900	900
Fortschreibung des Geburtenbuches	200	210
Erteilen von Urkunden	7.600	7.800
Erteilen von Auskünften	1.500	1.500
Führen der Testamentskartei	760	690
Anerkennung Vaterschaften	100	160

2. Personenstandsangelegenheiten

2.3 Aufgebote/Heiratsbuch

Aufgebote/Heiratsbuch		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Aufgebotsverfahren	400	360
Eheschließungen	340	320
Ehefähigkeitszeugnisse	25	30
Fortschreibung des Heiratsbuchs	230	230
Erteilen von Urkunden	640	660
Erteilen von Auskünften	1.550	1.500

2. Personenstandsangelegenheiten

2.4 Familienbuch

Das Personenstandsbuch über die Familie wird in Lose-Blatt-Form geführt und macht den jeweiligen Personenstand der Familienangehörigen sichtbar.

Familienbuch	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Bestand	30.000	30.000
Fortschreibungen	2.300	2.420
Anlegung nach Eheschließung in Velbert	350	320
Anlegung nach Eheschließung im Ausland	15	10
Erteilen von Urkunden	1.800	1.750
Erteilen von Auskünften	1.500	1.550

2. Personenstandsangelegenheiten

2.5 Sterbebuch

Das Sterbebuch dokumentiert alle in Velbert eingetretenen Sterbefälle und Totgeburten.

Sterbebuch	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Beurkundung der in Velbert eingetretenen Sterbefälle und Totgeburten	1.100	1.130
Erteilung von Urkunden	11.350	11.420
Erteilen von Auskünften	750	720
Leichenpässe	20	10

3. Ausländerangelegenheiten *)

3.1 Ausländerbehörde

Die Ausländerbehörde legalisiert den Aufenthalt von hierzu berechtigten Personen.

Ausländerbehörde	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Erteilung/Verlängerungen von Aufenthaltstiteln	2.300	2.300
Aufenthaltsgestattungen	50	50
Duldungen	800	800
Versagungen (VA)	40	40
Ausweisungen	10	10
Ausländerrechtliche Überprüfungen	140	140
Aufenthaltsbeendigungen /Abschiebungen	50	50
Beratungen	6.000	6.000
Auskünfte	5.000	5.000
Ausstellung von Verpflichtungserklärungen zur Ausstellung von Visa	550	550
Ausstellungen von Passersatzpapieren	140	140
Visaanträge	150	150
Passersatzbeschaffungen	20	20
Bestätigungen über Freizügigkeit Nach EU-Recht	400	400
Integrationskurse		
Verpflichtungen	25	25
Berechtigungen	90	90
Überwachungen	25	25
Arbeitserlaubnisse	1.000	1.000
- Ablehnungen	50	50

*) Es ist davon auszugehen, dass die Aufgabenbereiche Ausländerwesen und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten im Jahr 2008 durch öffentlich-rechtliche

Vereinbarung auf den Kreis Mettmann übertragen werden (Ratsbeschluss vom 18.09.2007).

4.1 Förderung von Aktivitäten ausländischer Mitbürger

Förderung von Aktivitäten ausländischer Mitbürger		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Sitzungen Ausländerbeirat/Integrationsrat	4	4

4.2 Spätaussiedler und ausländische Flüchtlinge

Spätaussiedler und ausländische Flüchtlinge		
	2008	Ergebnis 2008
Asylbewerber - Anzahl der Fälle	20	20
- Anzahl der Personen	40	40
Geduldete - Anzahl der Fälle	50	50
- Anzahl der Personen	90	90
Übergangsheime		
eigene Gebäude	11	22
mit einer Sollbelegung von	538	912
- davon für Aussiedler mit einer Sollbelegung von	25	280
Bestand Unterbringung - Anzahl der Fälle	90	68
- Anzahl der Personen	195	142
Zugänge Unterbringung - Anzahl der Fälle	20	26
- Anzahl der Personen	30	39
Abgänge Unterbringung - Anzahl der Fälle	50	43
- Anzahl der Personen	95	74

4.3 Hilfen für Wohnungslose und von Wohnungslosigkeit bedrohte

Hilfen für Wohnungslose und von Wohnungslosigkeit bedrohte		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Räumungsklagen	190	167
terminierte Zwangsräumungen	100	76
Unterkünfte Bestand	5	5
dort untergebracht		
Fälle	20	17
Personen	35	32
Zugänge		
Fälle	5	7
Personen	10	11
Abgänge		
Fälle	5	3
Personen	10	4

5. Rentenangelegenheiten

5.1 Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung

Beratung und Verfahrensabwicklung zur Inanspruchnahme von Leistungen aus dem Sozialversicherungssystem.

Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Beratungen	18.000	18.000
Aufnahme von Anträgen auf Leistungen der Rentenversicherung	1.300	1.300
Kontenklärung	1.200	1.200
Rehabilitationsmaßnahmen	75	75
Anerkennung von Kindererziehungszeiten	300	300
Rentenauskunft	900	900

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.305,78	0,00	54.719,16	54.719,16
3	+ Sonstige Transfererträge	12.606,09	5.000,00	8.954,15	3.954,15
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	716.294,24	715.000,00	723.595,51	8.595,51
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.820,19	19.200,00	21.582,03	2.382,03
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	473.886,57	321.540,00	363.638,04	42.098,04
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	17,25	0,00	554,52	554,52
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.274.930,12	1.060.740,00	1.173.043,41	112.303,41
11	- Personalaufwendungen	2.495.540,00	2.495.540,00	2.495.540,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.280,24	235.700,00	229.309,08	-6.390,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.285,84	5.870,00	4.892,89	-977,11
15	- Transferaufwendungen	856.926,24	864.268,42	724.554,18	-139.714,24
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.905,56	69.390,00	58.778,36	-10.611,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.611.937,88	3.670.768,42	3.513.074,51	-157.693,91
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-2.337.007,76	-2.610.028,42	-2.340.031,10	269.997,32
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-100,00	0,00	100,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-2.337.007,76	-2.610.128,42	-2.340.031,10	270.097,32
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-2.337.007,76	-2.610.128,42	-2.340.031,10	270.097,32
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	7.700,00	0,00	-7.700,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.337.007,76	-2.617.828,42	-2.340.031,10	277.797,32

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.000,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	10.126,80	5.000,00	9.777,44	4.777,44
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	718.612,14	715.000,00	697.014,72	-17.985,28
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.424,45	19.200,00	21.352,43	2.152,43
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	476.336,57	321.540,00	363.235,88	41.695,88
7	+ Sonstige Einzahlungen	17,25	0,00	554,52	554,52
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.297.517,21	1.060.740,00	1.091.934,99	31.194,99
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	193.415,00	235.700,00	233.913,02	-1.786,98
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
14	- Transferauszahlungen	936.139,31	864.268,42	598.933,49	-265.334,93
15	- Sonstige Auszahlungen	58.250,32	64.390,00	56.773,73	-7.616,27
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.187.804,63	1.164.458,42	889.620,24	-274.838,18
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	109.712,58	-103.718,42	202.314,75	306.033,17
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.588,40	11.500,00	6.851,54	-4.648,46
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.588,40	11.500,00	6.851,54	-4.648,46
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-1.588,40	-11.500,00	-6.851,54	4.648,46
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	108.124,18	-115.218,42	195.463,21	310.681,63

1. Stadtentwicklung und Umweltschutz

1.4 Umweltschutz

Natur- und Artenschutz, Umweltinformation und Öffentlichkeitsarbeit.

1. Stadtentwicklung und Umweltschutz

1.5 Agenda 21

Geschäftsführung der Agenda 21

2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz

2.1 Bebauungspläne und sonstige städtebauliche Satzungen und Verträge

Im Bereich Bebauungspläne werden Vorentwürfe und Entwürfe für die städtebauliche Entwicklung und Ordnung entwickelt.

Im Bereich sonstiger städtebaulicher Satzungen und Verträge werden vorhabenbezogene Bebauungspläne mit den Vorhabenträgern abgestimmt, das öffentlich-rechtliche Verfahren gesichert und die notwendigen Verträge entwickelt.

Bebauungspläne und sonstige städtebauliche Satzungen und Verträge		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Bebauungspläne	30	17
Vorhaben- und Erschließungspläne	5	5

2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz

2.2 Satzungen

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

Satzungen		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Satzungen	3	3

2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz

2.3 Entwicklungs- und Rahmenpläne

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

Entwicklungs- und Rahmenpläne		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Entwicklungs- und Rahmenpläne	15	10

2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz

2.4 Städtebauliche und stadtgestalterische Projekte

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

Projekte		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Projekte	20	10

2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz

2.5 Denkmalschutz

Feststellung und Sicherung von wertvollem Kulturgut für künftige Generationen.

Denkmalschutz		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Prüfung der Denkmaleigenschaft	5	0
Unterschutzstellungen	1	1

2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz

2.6 Denkmalpflege

Erhaltung von wertvollem Kulturgut für künftige Generationen.

Denkmalpflege		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Erlaubnisverfahren	40	27
Förderanträge	20	5

2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz

2.7 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.

Einzelvorhaben		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Einzelvorhaben	500	432

3. Verwaltung, Verfahren und Bodenordnung

3.1 Flächennutzungsplan, Bebauungspläne und sonstige städtebauliche Satzungen und Verträge

Im Bereich Flächennutzungsplan, Bebauungspläne, Vorhaben- und Erschließungspläne und sonstige Satzungen erfolgen rechtsverbindliche Festsetzungen der städtebaulichen Entwicklung und Ordnung.

Flächennutzungsplan, Bebauungspläne und sonstige städtebauliche Satzungen und Verträge		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Aufstellungsverfahren / Einleitung	20	9
Öffentlichkeitsbeteiligung	20	23
Behördenbeteiligung	20	23
Offenlage	15	6
Anregungen	300*)	95
Feststellungsbeschluss, Satzungsbeschluss, Durchführungsvertrag	15	15
Durchführungssatzung	0	0
Genehmigungsverfahren	5	5

*) insb. Zum Flächennutzungsplan

3. Verwaltung, Verfahren und Bodenordnung

3.2 Serviceleistungen für andere Planungs- und Verwaltungsträger sowie die Bürgerschaft

Mitwirkung bei den Aufgaben interner und externer Planungsträger sowie allgemeine Verwaltungsaufgaben und Ausschussservice.

Serviceleistungen für andere Planungs- und Verwaltungsträger sowie die Bürgerschaft		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Planfeststellungsverfahren	2	2
Geschäftsführung des Umwelt- und Planungsausschusses	8	7

3. Verwaltung, Verfahren und Bodenordnung

3.3 Stadterneuerung

Vorbereitung und Durchführung von Maßnahmen zur Behebung städtebaulicher Missstände im Stadtgebiet Velbert.

Stadterneuerung		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Stadterneuerung	8	5

3. Verwaltung, Verfahren und Bodenordnung

3.3 Bodenordnung

Neuordnung und zweckmäßige Gestaltung von Grundstücken durch Umlegung und Grenzregelung.

Bodenordnung		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Umlegungen	2	2
Grenzregelungen	30	30

4. Klimaschutz

4.1 Fachbeiträge

Informationen, Artikel, Aufsätze, Gutachten und wissenschaftliche Berichte im Hinblick auf den örtlichen und lokalen Klimaschutz erarbeiten, analysieren und bewerten.

4. Klimaschutz

4.2 Kommunaler Klimaschutz

Das kommunale Energiesparkonzept in den verschiedenen Facetten weiter bearbeiten und zur Geltung bringen.

4. Klimaschutz

4.3 Öffentlichkeitsarbeit

Öffentlichkeitsarbeit zum Thema Klimaschutz gegenüber Verwaltung, Politik und allgemeiner Öffentlichkeit.

4. Klimaschutz

4.4 Weiterbildung

Ausarbeiten von Unterlagen zur Durchführung von Seminaren, Unterrichtseinheiten und Arbeitsgruppen.

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Planansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.516,15	1.222.730,00	958.536,22	-264.193,78
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	526,00	800,00	5.084,15	4.284,15
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	36,50	36,50
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.668,67	63.740,00	140.049,80	76.309,80
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.005,60	1.000,00	410,40	-589,60
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	82.716,42	1.288.270,00	1.104.117,07	-184.152,93
11	- Personalaufwendungen	1.159.050,00	1.347.550,00	1.347.550,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178,78	493.210,00	247.607,80	-245.602,20
14	- Bilanzielle Abschreibungen	791,92	14.180,00	1.723,87	-12.456,13
15	- Transferaufwendungen	274.186,69	1.514.450,00	628.920,30	-885.529,70
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	199.315,58	355.400,00	215.496,47	-139.903,53
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.633.522,97	3.724.790,00	2.441.298,44	-1.283.491,56
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.550.806,55	-2.436.520,00	-1.337.181,37	1.099.338,63
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.550.806,55	-2.436.520,00	-1.337.181,37	1.099.338,63
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.550.806,55	-2.436.520,00	-1.337.181,37	1.099.338,63
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.550.806,55	-2.436.520,00	-1.337.181,37	1.099.338,63

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.011.331,80	1.222.730,00	439.433,72	-783.296,28
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.898,90	800,00	14.395,05	13.595,05
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	36,50	36,50
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.468,72	63.740,00	25.071,93	-38.668,07
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.005,60	1.000,00	0,00	-1.000,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.026.705,02	1.288.270,00	478.937,20	-809.332,80
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	178,78	493.210,00	246.180,85	-247.029,15
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	206.032,13	1.514.450,00	916.669,09	-597.780,91
15	- Sonstige Auszahlungen	193.569,05	355.400,00	280.624,41	-74.775,59
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	399.779,96	2.363.060,00	1.443.474,35	-919.585,65
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	626.925,06	-1.074.790,00	-964.537,15	110.252,85
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	223.530,00	0,00	-223.530,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	223.530,00	0,00	-223.530,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.352,41	277.340,00	0,00	-277.340,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	705,52	4.000,00	453,18	-3.546,82
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.057,93	281.340,00	453,18	-280.886,82
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-15.057,93	-57.810,00	-453,18	57.356,82
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	611.867,13	-1.132.600,00	-964.990,33	167.609,67

Aufgabenbeschreibung	In der Fachabteilung Bauen und Wohnen sind die Aufgabenbereiche der Unteren Bauaufsichtsbehörde (Fachgebiet Bauen), der Förderung, Belegung und der Zweckbindung des sozialen Wohnungsbaus (Fachgebiet Wohnen) zusammengefasst.
Zuständiger Ausschuss	Hauptausschuss

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Bauen und Wohnen** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Bau- und Wohnungsaufsicht
 - 1.1 Baugenehmigungen
 - 1.2 Bauordnungsrechtliche Maßnahmen
 - 1.3 Wohnungsaufsicht

2. Wohneigentumsförderung
 - 2.1 Wohnungsbauförderung
 - 2.2 Wohnungsbauzinsdarlehen

3. Wohnungsvermittlung
 - 3.1 Wohnberechtigung
 - 3.2 Wohnungsvermittlung

4. Wohnungsmarktbeobachtung

5. Förderberater

1. Bau- und Wohnungsaufsicht

1.1 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.

Baugenehmigungen		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Baugenehmigungen und Vorbescheide erteilte Genehmigungen	550	491
Ablehnungen	10	2
Zurückziehungen	45	56
Zurückweisungen	20	15
wiederkehrende Prüfungen	25	44
Prüfungen und Stellungnahmen Konzessionen	35	28
Teilungen	30	38
Bundes-Immissionsschutzgesetz (BImSchG)	10	4
Baulastenverzeichnis Eintragungen	100	102
Löschungen	10	17

1. Bau- und Wohnungsaufsicht**1.2 Bauordnungsrechtliche Maßnahmen**

Bearbeitung von Widersprüchen und Klagen in Bausachen, Fertigen von Ordnungsverfügungen und Zwangsgeldfestsetzungen, Ahndung von Ordnungswidrigkeiten.

Bau- und Wohnungsaufsicht		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Ordnungsverfügungen	25	27
Bußgeldbescheide	5	8
Widerspruchs- und Klageverfahren	25	7

1. Bau- und Wohnungsaufsicht**1.3 Wohnungsaufsicht**

Maßnahmen zur Erhaltung und Pflege von Wohnraum. Bestands- und Besetzungskontrollen. Prüfung der Einhaltung von Belegungs- und Mietpreisbindungen und Ahndung von Verstößen.

Wohnungsaufsicht		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Wohnungsaufsicht	3	4
Bescheide über Endtermine von geförderten Wohnungen	40	22
Zustimmung nach wohnungsbaurechtlichen Bestimmungen -entfallen -	-	-
Bestands- und Besetzungskontrollen	500	409
Mietpreisüberwachung	15	-
Bescheide über Ausgleichsabgabe – entfallen -	-	-
Ausnahmen nach dem Wohnungsbindungsgesetz	60	46
Widerspruchsverfahren	2	1
Klageverfahren	1	2

2. Kommunale Wohnungsbauförderung**2.1 Wohnungsbauzinsdarlehen**

Förderung des Neubaus, Erwerbs, von Familienheimen und Eigentumswohnungen.

Kommunale Wohnungsbauförderung (neu seit 01.10.2006)		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Anträge auf Gewährung von Baudarlehen	60	52

2. Wohnungsbauförderung**2.2 Wohnungsbauzinsdarlehen (alt)**

Gewährung von Arbeitgeberzins- und städtische Zinsdarlehen.

Wohnungsbauzinsdarlehen		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Gewährung von städtischen Zinsdarlehen	-	-
Förderphasen	28	16
Rückzahlungsphasen	151	145
Gewährung von Arbeitgeberdarlehen		-
Förderphasen	9	5
Rückzahlungsphasen	20	26

3. Wohnungsvermittlung**3.1 Wohnberechtigung**

Prüfung der Einkommensgrenze und des Jahreseinkommens und Ausstellung der Bescheinigung über die Wohnberechtigung.

Wohnberechtigung		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Erteilte WBS im 1. Förderungsweg	600	571
Erteilte WBS im 2. Förderungsweg	25	26
Ablehnungen	25	24
gezielte Scheine (wohnungszugehörig)	80	86
Bescheinigungen zur Begrenzung der Verzinsung	10	34

3. Wohnungsvermittlung**3.2 Wohnungsvermittlung**

Erfassung der Wohnungssuchenden sowie Hilfe bei der Anmietung einer Wohnung und bei Wohnungstauschen.

Wohnungsvermittlung		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Wohnungsvergaben	150	121
Erfassung der Wohnungssuchenden	330	245

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	545.028,01	580.150,00	693.668,75	113.518,75
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.561,00	26.130,00	15.172,80	-10.957,20
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.568,79	31.200,00	7.176,98	-24.023,02
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	570.157,80	637.480,00	716.018,53	78.538,53
11	- Personalaufwendungen	1.074.500,00	1.020.400,00	1.020.400,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.354,67	10.750,00	5.920,65	-4.829,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	399,07	100,00	73,76	-26,24
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.245,69	5.300,00	5.435,11	135,11
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.102.499,43	1.036.550,00	1.031.829,52	-4.720,48
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-532.341,63	-399.070,00	-315.810,99	83.259,01
19	+ Finanzerträge	5.511,50	4.780,00	4.717,44	-62,56
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	5.511,50	4.780,00	4.717,44	-62,56
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-526.830,13	-394.290,00	-311.093,55	83.196,45
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-526.830,13	-394.290,00	-311.093,55	83.196,45
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-526.830,13	-394.290,00	-311.093,55	83.196,45

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	580.256,94	580.150,00	541.109,01	-39.040,99
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	443,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.561,00	26.130,00	15.172,80	-10.957,20
7	+ Sonstige Einzahlungen	9.118,53	31.200,00	12.105,36	-19.094,64
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.524,72	4.780,00	4.767,56	-12,44
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	607.904,19	642.260,00	573.154,73	-69.105,27
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.271,60	10.750,00	11.148,00	398,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	902,66	4.300,00	3.824,11	-475,89
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.174,26	15.050,00	14.972,11	-77,89
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	601.729,93	627.210,00	558.182,62	-69.027,38
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	399,07	0,00	73,76	73,76
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	399,07	0,00	73,76	73,76
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-399,07	0,00	-73,76	-73,76
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	601.330,86	627.210,00	558.108,86	-69.101,14

Aufgabenbeschreibung	In den Technischen Verwaltungsdiensten sind die Aufgabengebiete Bauverwaltung, Vermessung, Grundstückswertermittlung und zentrale Vergabestelle zusammen gefasst.
Zuständiger Ausschuss	Hauptausschuss

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Technische Verwaltungsdienste** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Bauverwaltung
 - 1.1 Städtebauliche und sonstige Verträge
Erschließungs- und (Vor) –Finanzierungen
 - 1.2 Finanzierungssicherung und -beteiligungen

2. Zentrale Vergabestelle

3. Geodaten und Vermessung
 - 3.1 Ingenieurvermessungen
 - 3.2 Urkunds-/ Grenzvermessung
 - 3.3 Bereitstellung und Fortführung eines kommunalen raumbezogenen Informationssystems
 - 3.4 Bereitstellung von Geobasisdaten

4. Wertermittlung (Erstattung von Wertgutachten, Führen und Bereitstellen
der Kaufpreissammlung, Markt und Preisanalysen, Kommunale Bewertungen)

5. Serviceleistungen

1. Bauverwaltung

1.1 Städtebauliche und sonstige Verträge Erschließungs- und (Vor) –Finanzierungen

Vertragsverhandlungen und Vertragsabschlüsse von städtebaulichen Verträgen nach dem BauGB. Vertragliche Vereinbarungen im Zusammenhang mit Bauleit-

oder sonstigen Satzungsverfahren. Verträge zur Übernahme von Kosten und sonstigen Aufwendungen, die der Gemeinde für städtebauliche Planungen, andere städtebauliche Maßnahmen, sowie Anlagen und Einrichtungen, die der Allgemeinheit dienen, entstehen. Erweiterung der Vertragsinhalte, Kontrolle der Durchführung, Sicherstellung der Finanzierung, Abwicklung der Verträge nach Erfüllung.

Städtebauliche Verträge, Erschließungsmaßnahmen		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Erschließungs- und sonstige Verträge	1	2

1. Bauverwaltung

1.2 Finanzierungssicherung und -beteiligungen

Erlass von Beitragsbescheiden

Finanzierungssicherung und -beteiligungen		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Beitragsbescheide	150	195
Widerspruchs- und Klageverfahren	50	5

2. Zentrale Vergabestelle

Formelle Abwicklung aller Ausschreibungsverfahren ab einem Grenzwert von 2.500,-€ Prüfung der Verdingungsunterlagen, formale und rechnerische Prüfung der Angebote, Beratung aller Verwaltungseinheiten in Vergabeangelegenheiten

Submission und Vertragswesen für den Fachbereich IV		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Submissionen	260	225

3. Geodaten und Vermessung

3.1 Ingenieurvermessungen

Entwurfs- und Bauvermessung und sonstige vermessungstechnische Ingenieurleistungen nach HOAI, insbesondere Topographische Aufnahmen (Bestandsaufnahmen), Bebauungsplangrundlagenkarten, Lagepläne zum Baugesuch, Angabe von Grenzen, Absteckung von Bauvorhaben, Bauwerksüberwachung, Koordinatenermittlung, Entfernungsbescheinigungen, Vermessungstechnische Leistungen zum Aufbau der geographisch-geometrischen Datenbasis für ein Kommunales Raumbezogenes Informationssystem. Ermittlung und Berechnung von Massen, Lage- und Höhenangaben /-änderungen, Plangrundlagen für Bauvorhaben. (Für 2008 ist eine Befliegung des Stadtgebietes in Kooperation mit dem Kreis Mettmann und den kreisangehörigen Städten geplant, daher wird die Bestimmung von Passpunkten notwendig). Nivellements dienen der Sicherung des städtischen Höhennetzes.

Ingenieurvermessungen		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Absteckungsarbeiten	25	8
Massenermittlungen	2	2
Passpunktbestimmungen	10	16
Beweissicherungsmessungen	3	3
Pegel-, Wasserstands- und Bohrlochvermessungen	1	0
Fassadenvermessungen	1	0
Lagepläne zum Baugesuch	2	1
Grenzangaben	25	16
Beauftragung, Prüfung von Ingenieur-Messungsergebnissen in Amtshilfe	1	0
Ermittlung von Längs- und Querprofilen	5	0
Grünflächen	10	0
Aufmass von Kanal-Schachtbauwerken	35	19
Topografische Aufnahmen	40	61
Nivellements	5	6

3. Geodaten und Vermessung

3.2 Urkunds- / Grenzvermessungen

Gemäß § 2 Abs. 4 Vermessungs- und Katastergesetz NRW ist die Stadt Velbert privilegierte Vermessungsstelle. Auf dieser Grundlage ist sie berechtigt Urkunds- und Grenzvermessungen in Erfüllung eigener Aufgaben durchzuführen.

Urkundsvermessungen		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Teilungsvermessungen	10	36
Straßenschlussvermessungen	2	4
Gebäudeeinmessungen	5	1
Flurstücksverschmelzungen	10	4

3. Geodaten und Vermessung

3.3 Bereitstellung und Fortführung eines kommunalen raumbezogenen Informationssystems

Aufbau, Fortschreibung, Verwaltung und Bereitstellung einer geografischen Datenbank.

Dabei werden die bisher analog geführten Ergebnisse vermessungstechnischer Aufnahmen in digitale Form umgesetzt.

Die verschiedenen Datenbestände werden im Vektor- oder Rasterformat in einem einheitlichen Bezugssystem dargestellt. Die Verknüpfung mit Sachdaten (z.B. Bebauungspläne, Altlasten – Kataster oder Einwohnermeldedaten) wird bereit gestellt.

Fallzahlen können nicht definiert werden, da mit unterschiedlichen Datengrundlagen gearbeitet werden muss sowie die verschiedenen aktuellen Anforderungen der Verwaltungseinheiten zu erfüllen sind.

3. Geodaten und Vermessung

3.4 Bereitstellung, Erfassung/ Vermessung und Führung von Geobasisdaten, thematischen Karten und sonstigen Nachweisen

Aufbau und Erhaltung des Städtischen Höhenfestpunktfeldes
 Aufbau und Erhaltung des amtlichen Lagefestpunktfeldes
 Führung des Stadtplanes
 Erstellung von thematischen Karten nach Anforderung
 Vergabe von Hausnummern
 Führung der Hausnumerierungsübersichten
 Benennung von Straßen, Wegen und Plätzen

Basisdaten		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Vergabe von Hausnummern	110	117
Straßenbenennungen	1	1
Höhenfestpunkte	10	10
Lagefestpunkte	10	10
Thematische Karten	2	2

4. Wertermittlung

Gesetzliche Wertermittlung durch den Gutachterausschuss: Führen und Bereitstellen der Kaufpreissammlung, Markt- und Preisanalysen auf der Basis der Auswertung von Kaufverträgen, Erstellen von Wertgutachten (Gutachterausschuss) über den Verkehrswert von bebauten/unbebauten Grundstücken, von Rechten an Grundstücken, über die Höhe der Entschädigung für den Rechtsverlust und andere Vermögensnachteile, Grundstücksmarktbericht, Mietwertübersichten.

Städtische Wertermittlung: Wertermittlung und beratende Begleitung für den städtischen Grundstücksverkehr

Wertermittlung		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Auswertung von Kaufverträgen	700	653
Wertgutachten	26	24
städtische Wertermittlungen	24	27

5. Bauverwaltung und Geodaten und Vermessung Serviceleistungen

In der Fachabteilung werden verschiedene Serviceleistungen erbracht. In der Poststelle werden für den Fachbereich IV und die TBV die Poststücke sortiert und innerhalb des Hauses verteilt, die Ausgangspost wird abgeholt. Dieser Bereich dient darüber hinaus als zentrale Einheit für Vervielfältigungen des Standortes Lindenkamp. Es werden Lichtpausen, Großkopien und Kopien im Massengeschäft erstellt. (Die Anzahl der Vervielfältigungen schwankt mit unterschiedlicher Auftragslage, zusätzlich wirkt sich die zunehmende Digitalisierung aus). Darüber hinaus werden die Besucher hinsichtlich ihrer möglichen Ansprechpartner beraten.

Der Sitzungsdienst für die Baukonferenz wird durch das Fachgebiet IV.3.1 abgewickelt. (Die Sitzungen finden seit 2006 wöchentlich statt). Von dort werden auch die Zeugnisse nach § 24 BauGB erteilt sowie die für den Grundstücksverkehr erforderlichen Genehmigungen und Negativatteste ausgestellt.

In der Auskunft des Fachgebietes IV.3.2 werden Auszüge aus dem Katasterkartenwerk und dem Buchnachweis für externe und interne Kunden gefertigt sowie Landkarten aus den öffentlichen Kartenwerken verkauft.

Serviceleistungen		
	Laufende Meter	
	2008	Ergebnis 2008
Großkopien/ Lichtpausen	5.000	3.173
	Anzahl	
Spezielle Kopien	60.000	25.300
Sitzungsdienst Baukonferenz	50	43
Auskunftserteilung		
Lagepläne	750	980
Eigentümerangaben	500	548
Höhenangaben	15	9
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
Zeugnis nach §24 BauGB (Vorkaufsrecht)	300	327
Grundstücksteilungen, Negativatteste, Genehmigungen	50	54

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	253.498,77	269.000,00	226.360,38	-42.639,62
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.575,41	6.000,00	7.542,87	1.542,87
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	568.289,84	673.940,00	541.462,76	-132.477,24
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.772,30	21.000,00	13,32	-20.986,68
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	859.136,32	969.940,00	775.379,33	-194.560,67
11	- Personalaufwendungen	1.621.200,00	1.567.100,00	1.567.100,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.383,43	27.000,00	16.129,51	-10.870,49
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.144,91	27.830,00	24.819,57	-3.010,43
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.104,61	37.820,00	42.461,42	4.641,42
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.696.832,95	1.659.750,00	1.650.510,50	-9.239,50
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-837.696,63	-689.810,00	-875.131,17	-185.321,17
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	9,00	9,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-9,00	-9,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-837.696,63	-689.810,00	-875.140,17	-185.330,17
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-837.696,63	-689.810,00	-875.140,17	-185.330,17
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.770,00	10.770,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-837.696,63	-679.040,00	-864.370,17	-185.330,17

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	252.119,45	269.000,00	228.574,08	-40.425,92
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.575,16	6.000,00	7.906,12	1.906,12
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	566.024,72	673.940,00	543.754,48	-130.185,52
7	+ Sonstige Einzahlungen	36.921,55	29.090,00	819,99	-28.270,01
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	864.640,88	978.030,00	781.054,67	-196.975,33
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.899,28	27.000,00	18.071,22	-8.928,78
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	9,00	9,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	38.095,79	49.660,00	56.355,58	6.695,58
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.995,07	76.660,00	74.435,80	-2.224,20
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	815.645,81	901.370,00	706.618,87	-194.751,13
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	37.732,53	22.000,00	1.480,10	-20.519,90
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.732,53	22.000,00	1.480,10	-20.519,90
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-37.732,53	-22.000,00	-1.480,10	20.519,90
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	777.913,28	879.370,00	705.138,77	-174.231,23

Aufgabenbeschreibung	Die Fachabteilung Immobilienservice baut , unterhält und bewirtschaftet alle Gebäude im Eigentum der Stadt Velbert. Außerdem obliegt ihr die Bewirtschaftung aller städtischen Grundstücke sofern es sich nicht im öffentliche Wege, Plätze, Parks und Friedhöfe handelt. Sie versteht sich als modernes Facility-Management und damit als zentraler Dienstleister für die Belange der Bürger sowie der Stadt und ihrer Einrichtungen.
Zuständiger Ausschuss	Hauptausschuss

Produktbeschreibungen

0Die Fachabteilung Immobilienservice ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Gebäudebewirtschaftung
 - 1.1 Raumvermietung und Vermittlung
 - 1.2 Hausdienste
 - 1.3 Energiewirtschaft
 - 1.4 Gebäudereinigung
 - 1.5 Ausstattungsgegenstände
2. Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung
 - 2.1 Planung und Realisierung von Investitionsmaßnahmen
 - 2.2 Begutachtung und Inspektion
 - 2.3 Unterhaltung
(Hochbau und betriebstechnische Anlagen)
 - 2.4 Werkstattleistungen / Handwerkerleistungen
3. Grundstücksbewirtschaftung

1. Gebäudebewirtschaftung

1.1 Raumvermietung und Vermittlung

Raumvermietung und Vermittlung		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Veräußerungen	7 bzw. 16	0
vermietete Objekte	81	80
- davon Verträge inkl. Stellplätze	299	310
angemietete Objekte	13	14

1. Gebäudebewirtschaftung

1.2 Hausdienste

Hausdienste		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
verwaltete Objekte	181	226
Bewachungsdienste	2	2

1. Gebäudebewirtschaftung**1.3 Energiewirtschaft**

Energiewirtschaft		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Verbrauchsstellen	158	160
Modernisierung von Anlagen	2	3

1. Gebäudebewirtschaftung**1.4 Gebäudereinigung**

Gebäudereinigung		
	2008	Ergebnis 2008
Bodenreinigung durch eigene Kräfte:		
- Anzahl der Gebäude / Gebäudeteile	34	34
- Flächen in m ²	86.600	86.600
Bodenreinigung durch Dritte:		
- Anzahl der Gebäude / Gebäudeteile	36	36
- Flächen in m ²	88.700	84.100

1. Gebäudebewirtschaftung**1.5 Ausstattungsgegenstände**

Ausstattungsgegenstände		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2008	Ergebnis 2008
Beschaffungs- und Reparaturmaßnahmen von Büromöbeln	190	194

2. Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung**2.1 Planung und Realisierung von Investitionsmaßnahmen**

Planung und Realisierung von Investitionsmaßnahmen		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Neubaumaßnahmen, geplant	5	5
- davon abgeschlossen	0	0
Umbaumaßnahmen, geplant	4	4
- davon abgeschlossen	0	2
Erweiterungsbaumaßnahmen, geplant	0	0
- davon abgeschlossen	0	0

2. Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung**2.2 Begutachtung und Inspektion**

Begutachtung und Inspektion		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
gebäudetechnische Anlagen	40	3.500
Gebäude	50	20
Grundstücke	0	10

2. Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung**2.3 Unterhaltung (Hochbau und betriebstechnische Anlagen)**

Unterhaltung (Hochbau und betriebstechnische Anlagen)		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Bestand		
- Gebäude	194	276
- Nutzfläche	250.000	287.664
Maßnahmen:		
- zur Unterhaltung		3.800
- zur Instandsetzung		150
- Wartungsverträge	100	100

2. Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung

2.4 Werkstatteleistungen / Handwerkerleistungen

Handwerkerleistungen, die aufgrund ihrer Besonderheit nicht an Unternehmen vergeben werden können.

3. Grundstücksbewirtschaftung

Grundstücksbewirtschaftung (unbebaute Grundstücke)		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Pacht- und Nutzungsverhältnisse städtischer Grundstücke	435	435
Leibrenten	12	12
Vorrangs- und Verkaufsverzichts-Erklärungen	120	96
Grundstücke mit Erbbauzinsvertrag	68	68

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Planansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.968.519,58	2.672.560,00	2.150.656,33	-521.903,67
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.829.661,42	3.241.850,00	2.711.697,38	-530.152,62
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.149,89	39.500,00	236.164,10	196.664,10
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	144.164,24	51.300,00	276.761,38	225.461,38
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.992.495,13	6.205.210,00	5.375.279,19	-829.930,81
11	- Personalaufwendungen	3.217.210,00	3.163.330,00	3.163.330,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.714.991,97	11.393.664,15	11.287.600,94	-106.063,21
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.186.953,91	2.905.960,00	1.155.460,52	-1.750.499,48
15	- Transferaufwendungen	522,00	940.089,02	0,00	-940.089,02
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.462.122,77	1.435.300,00	1.484.270,34	48.970,34
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.581.800,65	19.838.343,17	17.090.661,80	-2.747.681,37
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-10.589.305,52	-13.633.133,17	-11.715.382,61	1.917.750,56
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	19,53	19,53
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	218.204,75	190.000,00	165.867,20	-24.132,80
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-218.204,75	-190.000,00	-165.847,67	24.152,33
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-10.807.510,27	-13.823.133,17	-11.881.230,28	1.941.902,89
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	94.290,84	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-94.290,84	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-10.901.801,11	-13.823.133,17	-11.881.230,28	1.941.902,89
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-10.901.801,11	-13.823.133,17	-11.881.230,28	1.941.902,89

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.942.663,00	2.117.000,00	2.152.457,00	35.457,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.814.757,31	3.241.850,00	2.621.094,39	-620.755,61
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	41.653,25	39.500,00	243.577,98	204.077,98
7	+ Sonstige Einzahlungen	75.718,71	51.000,00	20.524,43	-30.475,57
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.874.792,27	5.449.350,00	5.037.653,80	-411.696,20
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.440.407,74	12.632.164,15	11.062.377,20	-1.569.786,95
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	184.786,05	190.000,00	188.732,71	-1.267,29
14	- Transferauszahlungen	522,00	940.089,02	522,00	-939.567,02
15	- Sonstige Auszahlungen	1.425.030,16	1.400.300,00	1.694.024,24	293.724,24
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.050.745,95	15.162.553,17	12.945.656,15	-2.216.897,02
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-7.175.953,68	-9.713.203,17	-7.908.002,35	1.805.200,82
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	850.000,00	0,00	-850.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	686,89	300,00	38,00	-262,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	686,89	850.300,00	38,00	-850.262,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.730.250,00	0,00	307,62	307,62
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.110.519,95	4.388.746,79	1.325.076,44	-3.063.670,35
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	87.759,34	415.216,60	86.188,95	-329.027,65
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.928.529,29	4.803.963,39	1.411.573,01	-3.392.390,38
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-4.927.842,40	-3.953.663,39	-1.411.535,01	2.542.128,38
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-12.103.796,08	-13.666.866,56	-9.319.537,36	4.347.329,20

Aufgabenbeschreibung	Die Wirtschaftsförderung Velbert ist Partner der regionalen Wirtschaft und derer, die die Wirtschaftsförderung in Velbert mitgestalten wollen. Sie unterstützt etablierte Unternehmen, Jungunternehmer und Gründer und berät in vielen Fragen.
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Wirtschaftsförderung** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

- V.1 Wirtschaftsförderung
- V.1.1 Standortentwicklung und -vermarktung
- V.1.2 Unternehmensförderung und Standortmarketing

V.1 Wirtschaftsförderung

V.1.1 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..

Standortentwicklung und -vermarktung		
	2008	Ergebnis 2008
<u>Standort- ; Projektentwicklung:</u>		
• Betreute Maßnahmen	40	42
<u>Vermittlung:</u>		
• Betreuung standortsuchender Unternehmen (Gewerbe)	130	130
• Betreuung standortsuchender Unternehmen (Handel & Dienstleistung)	100	118
<u>An- und Verkäufe: *</u>		
• Ankauf Bauflächen/Objekte		
– Wohnen	3	3
– Gewerbe	3	0
• Verkauf Bauflächen/Objekte		
- Wohnen	19	5
- Gewerbe	3	1
- Sonstiges	0	1

Standortentwicklung und -vermarktung

	2008	Ergebnis 2008
Sonstige Bearbeitung:		
• Betreute Fälle,	45	91
- Liegenschafts- / Vertragsangel.	5	5
- Genehmigungsmanagement	20	30
- Allg. Beratung und Betreuung	20	56

(* Darstellung nach Ergebniswirksamkeit)

V.1 Wirtschaftsförderung**V.1.2 Unternehmensförderung und Standortmarketing**

Zahl der	Ansatz 2008	Ergebnis 2008
Unternehmen, die individuell informiert, beraten oder betreut wurden	120	157
Veranstaltungen für Unternehmen	6	6
Teilnehmer bei Veranstaltungen für Unternehmen	500	663
Existenzgründer, die individuell informiert, beraten oder betreut wurden	140	179
Veranstaltungen für Existenzgründer	10	9
Teilnehmer bei Veranstaltungen für Existenzgründer	180	143
betreuten Projekte	4	7
erstellten Broschüren und Faltblätter	3	5
erschienenen Presseberichte	100	62
Presseorgane, die berichteten	11	6

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.484.782,16	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	655.616,68	18.500,00	414.067,17	395.567,17
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.346,80	9.200,00	8.275,00	-925,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	138.671,14	2.775.100,00	922,33	-2.774.177,67
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.289.416,78	2.802.800,00	423.264,50	-2.379.535,50
11	- Personalaufwendungen	628.040,00	697.150,00	697.150,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.126,75	203.020,00	236.907,60	33.887,60
14	- Bilanzielle Abschreibungen	640.216,77	250,00	760,28	510,28
15	- Transferaufwendungen	500.570,00	490.500,00	379.342,30	-111.157,70
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	906.402,58	3.113.770,00	539.115,20	-2.574.654,80
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.866.356,10	4.504.690,00	1.853.275,38	-2.651.414,62
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-576.939,32	-1.701.890,00	-1.430.010,88	271.879,12
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-576.939,32	-1.701.890,00	-1.430.010,88	271.879,12
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-576.939,32	-1.701.890,00	-1.430.010,88	271.879,12
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-576.939,32	-1.701.890,00	-1.430.010,88	271.879,12

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.000,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	502.196,44	18.500,00	596.003,11	577.503,11
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	49.952,55	9.200,00	8.275,00	-925,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	42.773,05	0,00	922,33	922,33
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	609.922,04	27.700,00	605.200,44	577.500,44
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	223.960,24	987.020,00	232.028,58	-754.991,42
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	496.798,05	490.500,00	81.467,30	-409.032,70
15	- Sonstige Auszahlungen	143.786,39	338.670,00	300.414,98	-38.255,02
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	864.544,68	1.816.190,00	613.910,86	-1.202.279,14
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-254.622,64	-1.788.490,00	-8.710,42	1.779.779,58
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	136.182,20	2.775.100,00	930,14	-2.774.169,86
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	136.182,20	2.775.100,00	930,14	-2.774.169,86
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.079.060,60	3.755.900,00	908.810,56	-2.847.089,44
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	232,07	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.079.292,67	3.755.900,00	908.810,56	-2.847.089,44
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-943.110,47	-980.800,00	-907.880,42	72.919,58
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-1.197.733,11	-2.769.290,00	-916.590,84	1.852.699,16

Aufgabenbeschreibung	Präsentation, Information und Forschung zur Geschichte der Schließtechnik.
Zuständiger Ausschuss	Hauptausschuss

Produktbeschreibungen

Die Stabsstelle **Deutsches Schloss- und Beschlägemuseum, Stadtarchiv** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Ausstellungen und Museen
 - 1.1 Deutsches Schloss- und Beschlägemuseum
 - 1.2 Stadtarchiv

1. Ausstellungen und Museen

1.1 Deutsches Schloss- und Beschlägemuseum

Sammeln, Bewahren, Erweitern, Erforschen der Bestände des Deutschen Schloss- und Beschlägemuseums; Durchführung und Präsentation kulturgeschichtlicher Ausstellungen.

Deutsches Schloss- und Beschlägemuseum		
	Anzahl	
	2008	Ergebnis 2008
Neuzugänge	20	20
Sammlungsumgestaltungen	1	1
Restaurierungen	0	0
Ausstellungen	4	4
Sonderveranstaltungen	3	3
Besucher	5.500	5.500
Einzelbesucher		
Erwachsene	800	800
Jugendliche	400	400
Gruppen		
Erwachsene	1.000	1.000
Kinder, Jugendliche, Schulen	1.600	1.600
Diverse (Empfänge, Ausstellungseröffnungen, Sonderveranstaltungen)	1.700	1.700
Führungen	100	
Empfänge	k.A.	k.A.
Fachberatungen	50	50

1. Ausstellungen und Museen

1.2 Stadtarchiv

Verwaltung, Erhaltung, Erschließung und Nutzbarmachung von Archivgut.

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Planansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.480,00	0,00	6.513,60	6.513,60
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.089,94	3.500,00	4.920,61	1.420,61
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.455,01	2.750,00	1.032,30	-1.717,70
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	6.089,90	6.089,90
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	12.024,95	6.250,00	18.556,41	12.306,41
11	- Personalaufwendungen	0,00	329.540,00	329.540,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.668,50	0,00	17.641,35	17.641,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.120,10	1.000,00	10.233,55	9.233,55
15	- Transferaufwendungen	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.626,99	35.530,00	15.404,88	-20.125,12
17	= Ordentliche Aufwendungen	30.415,59	367.670,00	374.419,78	6.749,78
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-18.390,64	-361.420,00	-355.863,37	5.556,63
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-18.390,64	-361.420,00	-355.863,37	5.556,63
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-18.390,64	-361.420,00	-355.863,37	5.556,63
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-18.390,64	-361.420,00	-355.863,37	5.556,63

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2007	Planansatz 2008	2008	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.480,00	0,00	6.007,83	6.007,83
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.023,64	3.500,00	4.846,91	1.346,91
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.375,35	2.750,00	871,00	-1.879,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	6.089,90	6.089,90
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.878,99	6.250,00	17.815,64	11.565,64
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.256,86	0,00	17.769,65	17.769,65
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	1.600,00	0,00	-1.600,00
15	- Sonstige Auszahlungen	16.897,65	35.530,00	15.525,40	-20.004,60
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.154,51	37.130,00	33.295,05	-3.834,95
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-15.275,52	-30.880,00	-15.479,41	15.400,59
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.800,00	0,00	5.340,66	5.340,66
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.800,00	0,00	5.340,66	5.340,66
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	4.552,94	4.552,94
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.613,17	19.500,00	16.000,76	-3.499,24
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.613,17	19.500,00	20.553,70	1.053,70
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-813,17	-19.500,00	-15.213,04	4.286,96
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-16.088,69	-50.380,00	-30.692,45	19.687,55

Lagebericht
zum Jahresabschluss 2008

Lagebericht

der Stadt Velbert zum 31.12.2008

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

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

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

Der Lagebericht der Stadt Velbert ist wie folgt aufgebaut:

Teil I- Berichterstattung zum Ablauf/Abschluss des Haushaltsjahres 2008

1.	Haushaltsplan/-satzung	S. 180
2.	Ergebnisrechnung	
2.1	Gesamtergebnisrechnung und Kennzahlen	S. 182
2.2	Teilergebnisrechnung der Budgets	S. 194
2.2.1	Teilergebnisrechnung Deckungsbudget	S. 195
2.2.2	Teilergebnisrechnungen der Stabsstellen und Fachabteilungen	S. 197
3.	Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte	S. 200
4.	Erläuterungen zur Finanzrechnung	
4.1	Finanzrechnung allgemein	S. 201
4.2	Investitionstätigkeit	S. 213
4.3	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	S. 213
5.	Ermächtigungsübertragungen von 2008 nach 2009	S. 214
6.	Erläuterungen zur Bilanz	S. 218
6.1	Vermögensstruktur der Bilanz (Aktiva)	S. 218
6.2	Kapitalstruktur/Finanzierung der Bilanz (Passiva)	S. 219
7.	Kennzahlen zur Bilanz	S. 221

Teil II - Zukunftsbezogene Berichterstattung

1. Mittelfristige Finanzplanung,
Entwicklung des Eigenkapitals und
Freiwilliges Haushaltskonsolidierungsprogramm (FHKP) S. 222
 2. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem
Bilanzstichtag eingetreten sind S. 225
 3. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung
der Haushaltslage
(Erläuterungen zur mittelfristigen Finanzplanung /
Haushaltskonsolidierungsprogramm,
Entwicklung Eigenkapital und Ausgleichsrücklage,
Liquiditätsentwicklung) S. 226
 4. Resümee/Prognose S. 227
- Auflistung der Ratsmitglieder und der Mitglieder des Verwaltungsvorstands mit den gem. § 95 Abs. 2 GO erforderlichen Angaben S. 229

Teil I - Berichterstattung zum Ablauf/Abschluss des Haushaltsjahres 2008

1. Haushaltsplan/-satzung 2008

Mit Beginn des Haushaltsjahres 2005 wurde bei der Stadt Velbert das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) eingeführt, so dass ab diesem Zeitpunkt alle Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung (Doppik) erfasst werden. In der Sitzung am 17.06.2008 hat der Rat der Stadt die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2008 beschlossen. Es handelt sich um den vierten Haushalt der Stadt Velbert auf NKF-Basis.

Eckdaten des Haushaltsplans 2008

Ergebnisplan

Erträge	167.084.740 €
Aufwendungen	<u>177.322.100 €</u>
Saldo Ergebnisplan	- 10.237.360 €

Finanzplan

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	161.467.470 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	168.265.190 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	40.439.750 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	<u>24.549.990 €</u>
Saldo Finanzplan	+ 9.092.040 €

Kreditaufnahmen für Investitionen 13.000.000 €

Verpflichtungsermächtigungen 16.490.000 €

Verringerung der Ausgleichsrücklage 1.400.000 €
Verringerung der allgemeinen Rücklage 8.837.360 €

Höchstbetrag der **Kredite zur Liquiditätssicherung** 100.000.000 €

Die **Steuersätze der Gemeindesteuern** für das Haushaltsjahr 2007 wurden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A = 215 v. H. (unverändert seit 2003)
- Grundsteuer B = 420 v. H. (unverändert seit 2003)
- Gewerbsteuer = 440 v. H. (unverändert seit 2003)

Aufgrund der notwendigen Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage (rd. 8,8 Mio € gem. Haushaltsplan) war für den Haushalt 2008 eine Genehmigung der Aufsichtsbehörde (erstmalig seit NKF-Einführung) erforderlich.

Laut Verfügung vom 16.07.2008 hat der Land des Kreises Mettmann gem. § 80 Abs. 5 GO NRW die angezeigte Haushaltssatzung zur Kenntnis genommen. Gleichzeitig wurde die für die Verringerung der Allgemeinen Rücklage erforderliche Genehmigung erteilt (§ 75 Abs. 4 GO NRW). Nachstehend ein Auszug aus der Verfügung des Landrates des Kreises Mettmann:

„.....Neben der vg. Verringerung der Allgemeinen Rücklage i.H. v. 5,55 % weisen die Planungen der Folgejahre weitere erhebliche Reduzierungen zwischen 4,58 % und 4,81 % aus. Damit bewegt sich die Stadt Velbert nur noch knapp unterhalb der Schwellenwerte des § 76 Abs. 1 Nr. 1 bis 3 GO NRW, so dass einer Verpflichtung zur Erstellung eines formalen Haushaltssicherungskonzeptes diesjährig noch entgangen werden kann.

Die Haushaltssituation der Stadt Velbert stellt sich damit als unverändert angespannt dar. Die vorjährig noch prognostizierte „Trendwende“ ist gegenwärtig nicht erkennbar. Entgegen der Vorjahresplanung weist die aktuelle Ergebnisplanung für den Zeitraum bis 2011 ein erheblich steigendes Fehlbetragsvolumen aus, welches zwangsläufig einen enormen städtischen Eigenkapitalverzehr bedingt. Das zu Beginn des Jahres 2005 mit der Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements ermittelte Eigenkapital wird sich nach derzeitiger Planung bereits bis zum Ende des Jahres 2011 um mehr als 30 % (rd. 60 Mio €!) verringern.

Die Fortschreibung des bereits im Jahre 2006 verabschiedeten freiwilligen Haushaltskonsolidierungsprogramms wird in diesem Zusammenhang grundsätzlich begrüßt. Dennoch besteht erheblicher Handlungsbedarf.

Die Stadt Velbert ist gefordert, die möglichen Konsolidierungspotentiale eines Haushaltssicherungskonzeptes konsequent zu nutzen, um zusätzliche Haushaltsentlastungen zu generieren. Der seitens des Innenministeriums NRW mit Erlass vom 05.01.2006 vorgegebene (noch kamerale) „Handlungsrahmen zur Genehmigung von Haushaltssicherungskonzepten“ bietet hierzu eine umfangreiche Orientierungshilfe. Neben einer eingehenden Überprüfung des gesamten pflichtigen und freiwilligen Aufgabenspektrums, der kritischen Betrachtung des Investitionsprogramms sowie der Prüfung von Leistungsstandards ist bspw. auch der Bereich der städtischen Beteiligungen verstärkt in die Konsolidierung mit einzubeziehen.

Zusammenfassend wird deutlich, dass die Stadt Velbert ihre bisherigen Bemühungen intensivieren muss, um ggf. zusätzlichen Haushaltsbelastungen begegnen und weitere spürbare Haushaltsentlastungen erreichen zu können. Nur auf diesem Wege können die sich aus § 76 GO NRW ergebenden Verpflichtungen und Restriktionen vermieden werden.“

Die Haushaltssatzung 2008 ist am Tage nach der Bekanntmachung im Amtsblatt der Stadt Velbert am 31.07.2008 rückwirkend zum 01.01.2008 in Kraft getreten.

Haushaltsbewirtschaftende Maßnahmen (z.B. Haushaltssperre) wurden in 2008 nicht angeordnet.

2. Ergebnisrechnung

2.1 Ergebnisrechnung für den Gesamthaushalt

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

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

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

In 2008 wurden die Planansätze wie folgt fortgeschrieben:

Ergebnisplan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz						
Budget	Bezeichnung	Ansatz in EUR	Ermächtigungs- übertragungen in EUR	Über- und außerplan- mäßige Auf- wendungen in EUR	Fortgeschrie- bener Plan- ansatz in EUR	Erläuterungen
Deckungsbudget	Zuwendungen an Gemeinden	1.745.000,00	0	-13.000,00	1.732.000,00	Deckung der Mehraufwendungen bei FA III.2 u.a. für Mittagbetreuung HS am Baum, Umzugskosten zum Gebäude Pestalozzischule etc.
Deckungsbudget	Aufw. für Zuschüsse Forum/KVBV	1.459.000,00	0	503.225,87	1.962.225,87	Verlustausgleich gem. Feststellung des Jahresabschlusses 2007 des Kultur- und Veranstaltungsbetriebes Velbert (Vorlage Nr. 439/2008)
Deckungsbudget	Sonstige Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	50.000,00	9.995,57	0	59.995,57	Ermächtigungsübertragung für Planfeststellungsverfahren Deponie Plöger Steinbruch West für Aufarbeitung der Planungsunterlagen.
Deckungsbudget	Sonstige Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	734.000,00	15.033,00	0	749.033,00	Ermächtigungsübertragung für Restabwicklung Fraktionszuwendungen 2007.
01 Büro des Verwaltungsvorstands	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.000,00	6.800,00	0	86.800,00	Ermächtigungsübertragung für die nicht verausgabten Haushaltsmittel des Fachabteilungsbudgets.
01 Büro des Verwaltungsvorstands	Allgemeiner Geschäftsaufwand	15.000,00	0	250	15.250,00	Umschichtung von Haushaltsmitteln von FA V.1 = 250 € für Beteiligung an der Internetseite für Familie in Velbert

Budget	Bezeichnung	Ansatz in EUR	Ermächtigungs- übertragungen in EUR	Über- und außerplan- mäßige Auf- wendungen in EUR	Fortgeschrie- bener Plan- ansatz in EUR	Erläuterungen
I.1 Zentrale Dienste	Sonstige Personalneben- aufwendungen	30.000,00	0	-21.567,05	8.432,95	Ermächtigungsübertragung vom Budget der Fachabteilung I.1 an FA III.2 = 6.842,05 € Honorarerstattung FA III.1 = 14.725,-- € Personalkostenerstattung Street- worker
I.3 Feuer- und Zivilschutz	Aufwendungen für Treibstoffe	40.000,00	0	20.000,00	60.000,00	Erhöhte Aufwendungen für Treib- stoffe. (Vorlage Nr. 98/2009)
I.3 Feuer- und Zivilschutz	Sonstige Aufwen- dungen für Sach- und Dienstleistungen	505.000,00	0	25.000,00	530.000,00	Erhöhter Aufwand bei der Abrechnung der NEF-Gebühren mit dem Kreis Mettmann
III.1 Jugend, Familie und Soziales	Zuwendungen an übrige Bereiche	226.600,00	0	14.725,00	241.325,00	Ermächtigungsübertragung vom Budget der Fachabteilung I.1 an FA III.1 = 14.725,-- € Personalkostenerstattung Street- worker
III.1 Jugend, Familie und Soziales	Sonstige Aufwen- dungen für Sach- und Dienstleistungen	12.778.500,00	0	200.000,00	12.978.500,00	Weiterleitung von Bund/Land-Mitteln zum Ausbau der Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen und Kindertagespflege an die Träger der Einrichtungen. (Vorlage Nr. 98/2009)
III.2 Bildung und Sport	Betriebs-/Geschäfts- ausstattung	46.000,00	0	-864,15	45.135,85	Umschichtung von Haushaltsmittel zur FA III.2 für Computerarbeitsplätze

Budget	Bezeichnung	Ansatz in EUR	Ermächtigungs- übertragungen in EUR	Über- und außerplan- mäßige Auf- wendungen in EUR	Fortgeschrie- bener Plan- ansatz in EUR	Erläuterungen
III.2 Bildung und Sport	Sonstige Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0	0	6.842,05	6.842,05	Übertragung von Haushaltsmitteln vom Budget der Fachabteilung I.1 an FA III.2 = 6.842,05 € Honorarerstattung
III.2 Bildung und Sport	Sonstige Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	12.000,00	0	13.000,00	25.000,00	Mehraufwendungen u.a. für Mittagbetreuung HS am Baum, Umzugskosten zum Gebäude Pestalozzischule etc.
III.2 Bildung und Sport	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.281.000,00	0	115.000,00	1.396.000,00	1. Gemäß Veränderungsliste zum Haushaltsplan 2008 sollte der Ansatz für Freie Lernmittel aufgrund geänderter Rechtslage erhöht werden; dies ist versehentlich unterblieben und musste nachgeholt werden = 55.000€ 2. Die Zahlungen an die Träger der OGS haben sich um rd. 47.000 € erhöht, da die Teilnehmerzahl nach Einführung der Beitragsfreiheit für Geschwisterkinder von 450 auf 650 gestiegen ist. Darüber hinaus sind verschiedene geringfügige Mehraufwendungen in Höhe von insgesamt 13.000 € entstanden. = 60.000 € (Vorlage Nr. 98/2009)
III.2 Bildung und Sport	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.000,00	19.831,00	0	41.831,00	Ermächtigungsübertragung der Anfinanzierungsmittel für den Gitarrenwettbewerb 2008.

Budget	Bezeichnung	Ansatz in EUR	Ermächtigungs- übertragungen in EUR	Über- und außerplan- mäßige Auf- wendungen in EUR	Fortgeschrie- bener Plan- ansatz in EUR	Erläuterungen
III.2 Bildung und Sport	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.340,00	20.000,00	0	142.340,00	Ermächtigungsübertragung zur Abwicklung von begonnenen Maßnahmen OGS (ehem. Kultur).
III.3 Bürgerdienste	Zuwendungen an übrige Bereiche	3.650,00	3.400,00	0	7.050,00	Ermächtigungsübertragung für die nicht verausgabten Haushaltsmittel für Integrationsrat.
III.3 Bürgerdienste	Betreuungsmaßnahmen für Flüchtlinge	30.000,00	16.238,42	0	46.238,42	Ermächtigungsübertragung für die Abrechnung 2007.
III.3 Bürgerdienste	Allgemeiner Geschäftsaufwand	2.800,00	0	300	3.100,00	Umschichtung von Haushaltsmitteln von FA V.1 = 300 € Beteiligung für Projekt "Velberter Potentiale"
IV.1 Umwelt- und Stadtplanung (jetzt FA II.1)	Zuwendungen an übrige Bereiche	1.894.450,00	0	-390.000,00	1.504.450,00	Umbuchung des Restbetrages für den Umbau der Erlöserkirche zum Budget der FA IV.5.
IV.3 Technische Verwaltungsdienste (jetzt FA II.3)	Allgemeiner Geschäftsaufwand	3.000,00	0	9.000,00	12.000,00	Erstellung der Stadtkarte Velbert im Rahmen der interkommunalen Kooperation mit dem Kreis Mettmann (Mittel waren bei der Planaufstellung nicht berücksichtigt). (Vorlage Nr. 98/2009)
IV.5 Immobilien-service (jetzt FA II.4)	Energie Stadtwerke Velbert	2.660.000,00	0	250.000,00	2.910.000,00	Unterjährige, teils extreme Erhöhung der Öl- und Gaspreise = 80.000 € Auffüllung aller Tanks auf Vorrat vor einem zu erwartenden Preisanstieg = 170.000 € (Vorlage Nr. 524/2008)

Budget	Bezeichnung	Ansatz in EUR	Ermächtigungs- übertragungen in EUR	Über- und außerplan- mäßige Auf- wendungen in EUR	Fortgeschrie- bener Plan- ansatz in EUR	Erläuterungen
IV.5 Immobilien- service (jetzt FA II.4)	Unterhaltung Grund- stücke, Gebäude usw.	1.975.000,00	0	1.864.864,15	3.839.864,15	<p>Dach Am Thekbusch 2d - KiGa Lummerland = 235.000 €</p> <p>Dach Tönisheider Str. 51 - Turnhalle = 150.000 €</p> <p>Dach, Innensanierung Nedderstr. 52 - VHS-Trakt = 134.000 €</p> <p>Betonestrich Thomasstr. 1 - Druckerei (nach Wasserschaden) = 80.000 €</p> <p>Ahornstraße 17 - KiGa Juniorwelt e.V. Wasserschäden durch Grundwasser = 20.000 €</p> <p>Dachsanierung Schulzentrum Birth = 600.000 € (Vorlag Nr. 524/2008)</p> <p>Umschichtung von Haushaltsmitteln in Höhe von 864,15 € vom Budget III.2 für Computerarbeitsplätze</p> <p>Bildung neuer Rückstellungen in Höhe von 245.000 € insbesondere für Brandschutzmaßnahmen (Vorlage Nr. 474/2009)</p> <p>Bereitstellung überplanmäßiger Haushaltsmittel in Höhe von 400.000 € insbesondere für Brandschutzmaßnahmen und Sanierung WC-Anlagen (Vorlage Nr. 474/2009)</p>

Budget	Bezeichnung	Ansatz in EUR	Ermächtigungs- übertragungen in EUR	Über- und außerplan- mäßige Auf- wendungen in EUR	Fortgeschrie- bener Plan- ansatz in EUR	Erläuterungen
IV.5 Immobilien- service	Grundabgaben TBV	1.203.500,00	0	50.000,00	1.253.500,00	Nachzahlung Grundabgaben für "Sportanlage Danieden" (Vorlage Nr. 524/2008)
V.1 Wirtschafts- förderung	Allgemeiner Geschäfts- aufwand	67.820,00	0	-550	67.270,00	Umschichtung von Haushaltsmitteln an FA 01 = 250 € für Beteiligung an der Internetseite für Familie in Velbert und FA III.3 = 300 € Beteiligung für Projekt "Velberter Potentiale"
V.1 Wirtschafts- förderung	Aufwendungen für Zuschüsse EVV	0	0	300.000,00	300.000,00	Zuschuss gem. Vorlage Nr. 523/2008
IV.5 Immobilien- service (jetzt FA II.4)	Zuwendungen an übrige Bereiche	0	550.089,02	390.000,00	940.089,02	Übertragung der Restmittel für Fort- setzungsmaßnahme Umbau Er- löserkirche = 550.089,02 € Ermächtigungsübertragung für den Umbau der Erlöserkirche vom Budget der FA IV.1 (jetzt FA II.1) = 390.000 €
	Gesamt		641.387,01	3.336.225,87	3.977.612,88	
				3.977.612,88		
	Fehlbedarf gem. Haushaltsplan 2008	-10.237.360,00				
	./. Fortschreibung (Ermächtigungsüber- tragungen, über- und außerplanmäßige Aufwendungen)	-3.977.612,88				

Budget	Bezeichnung	Ansatz in EUR	Ermächtigungs- übertragungen in EUR	Über- und außerplan- mäßige Auf- wendungen in EUR	Fortgeschrie- bener Plan- ansatz in EUR	Erläuterungen
	Fehlbedarf nach Fortschreibung Planansätze 2008	<u>-14.214.972,88</u>				

Die Ergebnisrechnung 2008 stellt sich zusammengefasst demnach wie folgt dar:

1	2	3	4	5	6
	Nachrichtlich: Ansatz 2008 gemäß Haus- haltsplan	Fortgeschrie- bener Planan- satz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Plan-/ Ist-Vergleich (Spalte 3 und 4) Verbesserung (+) Verschlechte- rung (-) in Mio €	Abweichung
	in Mio €	in Mio €	in Mio €		%
Ordentliche Erträge	160,0	160,0	161,7	+ 1,7	+ 1,1
Ordentliche Aufwen- dungen	- 165,6	- 169,6	164,6	+ 5,0	+ 2,9
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 5,6	- 9,6	- 2,9	+ 6,7	
Finanzerträge	7,1	7,1	8,9	+ 1,8	+ 25,4
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	- 11,7	-11,7	- 12,2	- 0,5	- 4,3
Finanzergebnis	- 4,6	- 4,6	- 3,3	+ 1,3	
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	
Jahresergebnis	- 10,2	- 14,2	- 6,2	+ 8,0	

Wie aus der oben abgebildeten Tabelle zu entnehmen ist, wurde die Ergebnisrechnung mit einem Defizit von rd. – 6,2 Mio € abgeschlossen. Gegenüber dem im Haushaltsplan 2008 eingeplanten Jahresverlust von rd. – 10,2 Mio € hat sich das Ergebnis somit um rd. 4,0 Mio € verbessert. Der Fehlbetrag wird durch Auflösung des Bestandes der Ausgleichsrücklage von rd. 5,3 Mio € (aus Überschuss 2007) und durch eine weitere Reduzierung der allgemeinen Rücklage um rd. 0,9 Mio € ausgeglichen.

Der Haushalt wurde– wie weiter oben bereits erläutert - insbesondere durch die Bereitstellung über- und außerplanmäßiger Mittel und durch Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr „fortgeschrieben“. Unter Berücksichtigung dieser Veränderungen ergab sich ein „fortgeschriebener Planansatz“ von rd. – 14,2 Mio € für das Jahr 2008.

Die einzelnen Fortschreibungen mit Begründung ergeben sich aus der vorstehenden Liste; sie bedürfen damit keiner weitergehenden Erläuterung.

Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz hat sich das Ergebnis somit insgesamt um rd. 8,0 Mio € verbessert. Die wesentlichen Abweichungen sind bei den nachfolgenden Positionen eingetreten. Auf die Einzelerläuterungen zum Deckungsbudget und zu den Budgets der Stabsstellen und Fachabteilungen wird verwiesen.

Ordentliche Erträge

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 160,0 Mio €
Ist-Ergebnis= rd. 161,7 Mio €

Bei den „ordentlichen Erträgen“ hat sich eine Verbesserung von rd. 1,7 Mio € ergeben (kumuliert). Hauptursachen:

Negative Ertragsabweichungen bei den Positionen

- Sonstige Transfererträge = rd. 0,4 Mio €
Hiervon entfallen alleine rd. 0,3 Mio € auf Mindererträge im Bereich der Fachabteilung III.1 – Jugend, Familie und Soziales – bei Kostenbeiträgen und Unterhaltsansprüchen.

- Privatrechtliche Leistungsentgelte = rd. 0,3 Mio €
Die Abweichung liegt insbesondere daran, dass bei den Mieten und Pachten die Ergebnisse unter den Ansatz Erwartungen lagen.
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen = rd. 0,3 Mio €
Die Abweichungen liegen im wesentlichen im Budget der Fachabteilung III.1 - Jugend, Familie und Soziales - = rd. - 0,5 Mio €. In anderen Bereichen wurden geringfügige Mehrerträge erzielt.
- Sonstige ordentliche Erträge = rd. 2,1 Mio €
Wenigererträge in einer Größenordnung von rd. 2,0 Mio € sind insbesondere darauf zurückzuführen, dass die prognostizierten Erträge aus Grundstücksverkäufen nicht in voller Höhe realisiert werden konnten.
- Aktivierte Eigenleistungen = rd. 0,2 Mio €

Positive Ertragsabweichungen bei den Positionen

- Steuern und ähnliche Abgaben = rd. 3,2 Mio €
Die Entwicklung bei den Steuern und ähnlichen Abgaben verlief gegenüber der Veranschlagung außerordentlich positiv. Außer bei der Grundsteuer B waren insbesondere bei der Gewerbesteuer rd. 2,2 Mio € und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer rd. 0,9 Mio € Mehrerträge zu verzeichnen.
- Zuwendungen und allgemeine Umlage = rd. 1,4 Mio €
Gegenüber den Gesamtansätzen bedeutet diese Verbesserung eine Steigerung um rd. 4,4 %. Dies liegt im Wesentlichen daran, dass aufgrund von Abrechnungszahlungen seitens des Landes in einigen Bereichen höhere Erträge erzielt werden konnten.
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte = rd. 0,4 Mio €
Diese Ergebnisverbesserung beruht im Wesentlichen auf zusätzlichen Erträgen (= rd. 0,4 Mio €) bei den Gebühren Rettungsdienst.

Die übrigen geringfügigen Mehr-/Wenigererträge bewegen sich im Bereich üblicher Schwankungsbreiten und heben sich fast gegenseitig auf.

Ordentliche Aufwendungen

Fortgeschriebener Planansatz = rd. - 169,6 Mio €
Ist-Ergebnis = rd. - 164,6 Mio €

Bei den „ordentlichen Aufwendungen“ ist eine Verbesserung von rd. 5,0 Mio € eingetreten (kumuliert). Hauptursachen:

Minderaufwand bei den Positionen

- Personal- und Versorgungsaufwendungen = rd. 0,3 Mio €
Siehe Erläuterungen zum Deckungsbudget.
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen = rd. 0,5 Mio €

Die Mittel für Gebäudeunterhaltung sind in 2008 nicht vollständig abgeflossen, so dass Ermächtigungen für Auftragsabwicklungen aus 2008 in das Haushaltsjahr 2009 vorgetragen werden mussten.

- Transferaufwendungen = rd. 4,4 Mio €
(Kreisumlage = rd. 0,5 Mio €, Aufwendungen für Sanierungsmaßnahmen = rd. 2,3 Mio €, Bereich Jugendhilfe/Soziales = rd. 1,5 Mio €).
- Sonstige ordentliche Aufwendungen = rd. 1,6 Mio €
Wenigeraufwendungen in einer Größenordnung von rd. 2,3 Mio € sind insbesondere dadurch entstanden, dass die prognostizierten Aufwendung zur Ausbuchung der Buchwerte aus Grundstücksverkäufen nur teilweise realisiert worden sind.

Andererseits mussten die Mittel für die Einzelwertberichtigung von Forderungen, insbesondere bei der Gewerbesteuer, um rd. 0,7 Mio € aufgestockt werden. Diese Position ist im Voraus nicht exakt kalkulierbar.

Mehraufwendungen bei den Positionen

- Bilanzielle Abschreibungen = rd. 1,8 Mio € (insbesondere Auswirkungen aus der Neubewertung bebaute Grundstücke).

Jahresergebnis

Fortgeschriebener Planansatz = rd. – 14,2 Mio €
Ist-Ergebnis = rd. – 6,2 Mio €

Das Jahresergebnis 2008 ist wesentlich besser ausgefallen als geplant. Der Fehlbedarf in Höhe von rd. 6,2 Mio € wird durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von rd. 5,3 Mio € (aus Überschuss 2007) und durch Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von rd. 0,9 Mio € ausgeglichen. Der Bestand der allgemeinen Rücklage reduziert sich somit von rd. 154,4 Mio € auf rd. 153,5 Mio €. Die Ausgleichsrücklage ist aufgezehrt.

Weitere Ausführungen zur Entwicklung des Eigenkapitals siehe unter Teil II Ziff. 1.

Ausgesuchte Kennzahlen zur Haushaltsanalyse

Das Innenministerium hat in Zusammenarbeit mit der Bezirksregierung und den Kreisen Leitfäden entwickelt, die die Prüfung von angezeigten NKF-Haushaltssatzungen und NKF-Jahresabschlüssen erleichtern sollen. Sie beinhalten u.a. dass sogenannte „NKF-Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen“, welches die Prüfung und Bewertung der kommunalen Haushalte durch die Aufsichtsbehörde unterstützen soll. Einige der Kennzahlen wurden für den Jahresabschluss ermittelt. Eine aussagefähige Bewertung kann jedoch erst dann vorgenommen werden, wenn Vergleichszahlen aus anderen Städten vorliegen.

<u>Kennzahlen</u>	Ergebnis- rechnung 2005 %	Ergebnis- rechnung 2006 %	Ergebnis- rechnung 2007 %	Ergebnis- rechnung 2008 %
<u>Ertragsanalyse</u>				
<p>Netto-Steuerquote (NSQ) Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.</p> <p>Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist die Gewerbesteuerumlage und die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.</p> <p><u>(Steuerertr.-GewSt.Uml.-Finanz.bet.Fonds-Dt.Einh.) x100</u> Ord.Ertr. – GewSt.Uml. – Finanz.bet.Fonds Dt. Einheit</p>	62,0	64,2	57,8	61,0
<p>Zuwendungsquote (ZwQ) Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Kommune von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.</p> <p><u>Erträge aus Zuwendungen x 100</u> Ordentliche Erträge</p> <p>Erläuterung: Die Zuwendungsquote ist stark abhängig vom kommunalen Finanzausgleich.</p>	15,7	13,8	18,4	20,3
<u>Aufwandsanalyse</u>				
<p>Personalintensität 1 (PI1) Die Personalintensität 1 gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.</p> <p><u>Personalaufwendungen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen</p> <p><i>Die Kennziffer wurde aufgenommen, weil sie im Rahmen des Kennzahlensets für die Prüfung durch die Aufsichtsbehörde so vorgesehen ist.</i></p>	23,8	24,2	21,7	21,8
<p>Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI) Die Kennzahl Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.</p> <p><u>Aufwendungen f. Sach-/Dienstleist. x 100</u> Ordentliche Aufwendungen</p> <p>Anmerkungen; In 2005 waren die Erstattungen an TBV (Pacht) in der Position „sonstige ordentliche Aufwendungen“ enthalten; ab 2006 bei „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“.</p>	20,5	26,6	26,4	28,2
<p>Transferaufwandsquote (TAQ) Mit dieser Kennzahl lässt sich beurteilen, in welchem Umfang Transferaufwendungen</p>	37,9	37,4	38,6	38,9

<u>Kennzahlen</u>	Ergebnisrechnung 2005 %	Ergebnisrechnung 2006 %	Ergebnisrechnung 2007 %	Ergebnisrechnung 2008 %
<p>geleistet werden (z.B. Kreisumlage, Vereine, städt. Gesellschaften/Eigenbetriebe).</p> <p><u>Transferaufwendungen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen</p>				
<p>Zinslastquote (ZLQ) Die Kennzahl zeigt, welche Belastung aus Zinsaufwendungen zusätzlich zu den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.</p> <p><u>Finanzaufwendungen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen</p>	6,9	7,2	7,3	7,4
<p>Aufwandsdeckungsgrad (ADG) Diese 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.</p> <p><u>Ordentliche Erträge x 100</u> Ordentliche Aufwendungen</p>	88,7	88,7	105,6	98,3
<u>Analyse eines negativen Jahresergebnisses</u>				
<p>Fehl Betragsquote (FBQ) Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu den beiden Bilanzposten gesetzt.</p> <p><u>Negatives Jahresergebnis x (-100)</u> Ausgleichsrücklage + Allg. Rücklage</p>	9,2	11,6	-	3,9

2.2 Teilergebnisrechnungen der Budgets

Der Rat der Stadt Velbert hat in seiner Sitzung vom 23.06.1998 die grundsätzliche Entscheidung getroffen, ab dem Haushaltsjahr 2000 die Beratung und Abwicklung des städt. Haushalts nach den für die Stadt Velbert entwickelten Grundsätzen der Budgetierung durchzuführen. Die Budgetierung wird zum einen nach funktional begrenzten Aufgabenbereichen, den

Stabsstellen- und Abteilungsbudgets,

zum anderen nach der Finanzmasse, die zur Verteilung auf die Stabsstellen- und Abteilungsbudgets zur Verfügung steht, dem sog.

Deckungsbudget

vorgenommen. Nachfolgend werden die wesentlichen Abweichungen des Ist-Ergebnisses vom fortgeschriebenen Haushaltsansatz erläutert.

2.2.1 Teilergebnisrechnung Deckungsbudget

Die Teilergebnisrechnung des Deckungsbudgets ist wesentlich von den Mehrerträgen bei den Gewerbesteuern und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer geprägt. Daraus resultiert hauptsächlich der bei der Haushaltsplanung nicht kalkulierbare Überschuss im ordentlichen Ergebnis von rd. 3,6 Mio. €.

Zu den berichtenswerten Abweichungen bei einzelnen Positionen des Deckungsbudgets:

Steuern und ähnliche Abgaben

Gewerbesteuer:

Für das Jahr 2008 waren Gewerbesteuereinnahmen in Höhe von 44,4 Mio. € geplant. Nach einer außerordentlich günstigen Ertragsentwicklung in der ersten Jahreshälfte zeichneten sich zum Ende der zweiten Jahreshälfte bereits Gewerbesteuerausfälle durch die beginnende Konjunkturflaute infolge der weltweiten Finanzkrise ab. Im Ergebnis überstiegen die Gewerbesteuererträge den Ansatz dann doch noch um rd. 2,20 Mio. €.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:

Parallel zu der im Jahresverlauf abflachenden Gewerbesteuerentwicklung verringerten sich ab dem III. Quartal auch die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer. Das Ergebnis für das Jahr 2008 fiel dennoch wegen der in der ersten Jahreshälfte überdurchschnittlich positiven Entwicklung mit 33,3 Mio. € um rd. 900.000 € günstiger aus, als zum Zeitpunkt der Haushaltsplanverabschiedung kalkuliert worden war.

Vergnügungssteuer:

Durch die vierteljährliche Veranlagung der Vergnügungssteuer (vorwiegend Automatensteuer) nach dem tatsächlichen Einspielergebnis verbesserte sich die Ergebnisentwicklung bei dieser Steuer beträchtlich. Gegenüber der Veranschlagung im Haushaltsplan (220.000 €) konnte der tatsächliche Steuerertrag mehr als verdoppelt werden (rd. 476.000 €).

Sonstige ordentliche Erträge

Den Löwenanteil in dieser Kontengruppe machen die Konzessionsabgaben der in Velbert anbietenden Energieversorgungsunternehmen aus. Gegenüber der Haushaltsplanveranschlagung (rd. 5,8 Mio. €) fiel das Ergebnis um rd. 120.000 € höher aus.

Die Erträge aus Säumniszuschlägen, Verzugszinsen, Aussetzungszinsen und Verspätungszuschlägen erhöhten sich gegenüber dem Ansatz um mehr als das Dreifache (Ansatz = 53.500 €, Ergebnis = rd. 170.000 €). Dies ist Indiz dafür, dass sich das Zahlungsverhalten und die Bonität der Steuer- und Gebührenpflichtigen geändert hat.

Personalaufwendungen/Versorgungsaufwendungen

In der Gesamtsumme weist das Ergebnis der Personal- und Versorgungsaufwendungen mit 38,993 Mio. € eine Haushaltsverbesserung um rd. 0,6 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz (rd. 39,596 Mio. €) auf. Die

Planabweichung bewegt sich bei dieser großen Haushaltsposition im marginalen Bereich.

Innerhalb dieser beiden Aufwandgruppen kam es aber wegen zwischenzeitlich erforderlicher Korrekturen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen zu Verschiebungen zwischen den Aufwandspositionen für Rückstellungen und den im Vollzug des Jahresabschlusses vorgenommenen Rückstellungsaufösungen.

Bilanzielle Abschreibungen

Afa Finanzanlagen:

Durch die Neubewertung der bebauten Grundstücke und Finanzanlagen erhöhten sich die bilanziellen Abschreibungen entsprechend. Dies war bei der Verabschiedung des Haushaltsplans 2008 noch nicht berücksichtigt. Ebenfalls nicht berücksichtigt war die durch die Abschreibung des Immobilienbestandes beim KVBV entstehende erhöhte Unterdeckung in seinem Betriebsergebnis. Dies führte zu erhöhten Wertberichtigungen des Wertansatzes für den KVBV in der städt. Bilanz.

Transferaufwendungen

Kreisumlagen:

Aufgrund des positiven Jahresabschlusses 2007 beschloss der Kreistag im Juni 2008, auf die Einziehung von rd. 0,5%-Punkten Kreisumlage zu verzichten. Für die Stadt Velbert bedeutete dies eine Haushaltsentlastung um rd. 483.000 €.

Die tatsächlich zu zahlende Sonderumlage des Kreises für den ÖPNV fiel mit 1,53 Mio. € ebenfalls geringer aus, als bei der Haushaltsplanung kalkuliert worden war. Die Entlastung bei dieser Umlage betrug rd. 200.000 €.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Einzelwertberichtigungen Forderungen:

Seit Einführung der Doppik im Rahmen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) sind Steuer- und Gebührenforderungen, die voraussichtlich nicht eingezogen werden können (z.B. wegen Niederschlagung der Forderung), bereits bei der Haushaltsplanung zu schätzen und auch zu veranschlagen. Die tatsächliche Entwicklung dieser Haushaltsposition kann deshalb regelmäßig deutlich von der Veranschlagung abweichen.

Im Deckungsbudget waren für Wertberichtigungen im wesentlichen bei Grund- und Gewerbesteuern 650.000 € veranschlagt. Das Ergebnis wich mit rd. 1,374 Mio. € um fast das Doppelte vom Ansatz ab.

Finanzergebnis

Das Geschäftsergebnis der BVG im Wirtschaftsjahr 2007 fiel deutlich besser als erwartet aus. Dies wirkte sich in erheblichem Maße auf die Gewinnabführung an die Stadt im Haushaltsjahr 2008 aus. Die verbuchte Gewinnabführung belief sich auf rd. 1,6 Mio. € (Ansatz = 241.000 €). Die Abweichung resultierte in erster Linie aus einer Gewinnsteigerung bei der Stadtwerke Velbert GmbH infolge gestiegener Umsatzerlöse.

Zur Bekämpfung der weltweiten Finanzkrise verringerten die Zentralbanken zahlreicher Industrienationen die Kreditleitzinsen drastisch. Dies wirkte sich auf die städt. Zinslast in 2008 positiv aus. Der Haushaltsansatz für Zinsleistungen für Kredite von private Unternehmen - in der Regel Kreditinstitute - (6,475 Mio. €) konnte um rd. 420.000 € unterschritten werden.

2.2.2 Teilergebnisrechnungen der Stabsstellen und Fachabteilungen

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

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

Anmerkung:

Bei den Budgets der Stabsstellen und Fachabteilungen wurden die Organisationsbezeichnungen verwendet, die bei Aufstellung des Haushaltsplans 2008 Gültigkeit hatten.

1	2	3	4	5	6
	Nachrichtlich: Zuschussbedarf 2008 gemäß Haushaltsplan	Fortgeschriebener Planansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Plan-/Ist-Vergleich (Spalte 3 und 4) Verbesserung (+) Verschlechterung (-)	Abweichung
	€	€	€	€	%
01 – Büro des Verwaltungsvorstands	-1.058.340	-1.065.390	-1.036.978,21	28.411,79	+ 2,7
14 – Rechnungsprüfung	-392.200	-392.200	-388.410,94	3.789,06	+1,0
I.1 – Zentrale Dienste	-3.631.360	-3.609.792,95	-3.442.729,77	167.063,18	+4,6
I.2 Ordnung und Verkehr	-344.280	-344.280	-287.443,68	56.836,32	+16,5
I.3 – Feuer- und Zivilschutz	-3.176.850	-3.221.850	-3.018.223,73	203.626,27	+6,3
II.1 – Finanzdienste	-1.572.990	-1.572.990	-1.472.875,04	100.114,96	+6,4
Kultur Restabwicklung		0	-500,76	-500,76	
III.1 – Jugend, Familie und Soziales	-18.145.850	-18.360.575	-17.700.710,73	659.864,27	+3,6
II.3 – Schule und Sport	-9.182.040	-9.355.848,90	-11.429.806,07	-2.073.957,17	-22,2
III.3 – Bürgerdienste	-2.598.190	-2.617.828,42	-2.340.031,10	277.797,32	+10,6
IV.1 – Umwelt- und Stadtplanung	-2.826.520	-2.436.520	-1.337.181,37	1.099.338,63	+45,1
IV.2 – Bauen und Wohnen	-394.290	-394.290	-311.093,55	83.196,45	+21,1
IV.3 - Technische Verwaltungsdienste	- 670.040	-679.040	-864.370,17	-185.330,17	-27,3
IV.5 – Immobilien-service	-10.717.880	-13.823.133,17	-11.881.230,28	1.941.902,89	+14,0
V.1 – Wirtschaftsförderung	-1.402.440	-1.701.890	-1.430.010,88	271.879,12	+16,0
V.2 – Deutsches Schloss- u. Beschlägemuseum, Stadtarchiv	-361.420	-361.420	-355.863,37	5.556,63	+1,5
Deckungsbudget	46.217.920	45.702.665,56	51.044.721,54	5.342.055,98	+11,7
Stiftungen	19.410	19.410	38.681,74	19.271,74	
Summe	-10.237.360 Fehlbetrag gem. Haushaltsplan	-14.214.972,88	-6.214.056,37	8.000.916,51	

Das Defizit aller Budgets liegt damit in der Summe um rd. 8,0 Mio € unter dem fortgeschriebenen Planansatz. Dabei fielen die Erträge um rd. 3,5 Mio € höher aus als erwartet (fortgeschriebener Planansatz = 167,1 Mio €, Ist = 170,6 Mio €); die Aufwendungen sind gegenüber dem Plan um rd. 4,5 Mio € gesunken (Planansatz = 181,3 Mio €, Ist = 176,8 Mio €).

Aus der vorstehenden Übersicht ist zu entnehmen, dass die veranschlagten Budgets von 13 Fachabteilungen/Stabsstellen eingehalten werden konnten und von 2 überschritten wurden. Die Abschlüsse der Einzelbudgets weichen dabei teilweise erheblich von den Planansätzen ab. Die **wesentlichen** Budgetabweichungen - in der Regel **ab 150 T€** - werden nachstehend erläutert. Zu den Abweichungen bei den übrigen Budgets, die weitgehend im Bereich üblicher Schwankungsbreiten lagen, wird von weiteren Ausführungen abgesehen.

Fachabteilung I.1 – Zentrale Dienste

Das Budget der Fachabteilung I.1 schließt mit einer Verbesserung in Höhe von rd. 167.000 € ab. Grund dafür sind verringerte Aufwendungen bei folgenden Positionen

- Betriebs- und Geschäftsausgaben,
- Mieten und Pachten und
- Porto.

Fachabteilung I.3 – Feuer- und Zivilschutz

Das Budget I.3 schließt mit einer Ergebnisverbesserung von rd. 0,2 Mio € ab, was im Wesentlichen auf zusätzliche Erträge bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (insbesondere Gebühren Rettungsdienst) zurückzuführen ist.

Fachabteilung III.1 – Jugend, Familie und Soziales

Das Budget schließt mit einer Ergebnisverbesserung in Höhe von rd. 0,7 Mio € ab.

Aus den nicht verausgabten Haushaltsmitteln wurden Ermächtigungen in Höhe von 0,5 Mio € für den Ausbau U3-Betreuung und für die Abrechnung Betriebskosten Tageseinrichtungen für Kinder gebildet und nach 2009 vorgetragen.

Fachabteilung II.3 – Schule und Sport

Das Budget schließt mit Ergebnisverschlechterung von rd. 2,1 Mio € ab.

Aufgrund der ab 2008 erfolgten Zuordnung der städtischen Gebäude auf die „Eigentümer“ der jeweiligen Objekte (bei Schulen ursprünglich „Immobilienervice“, jetzt „Schule und Sport“), ist das Ergebnis zunächst um den Saldo aus Abschreibungen ./ Auflösung Sonderposten in Höhe von rd. 1,7 Mio € zu bereinigen. Andererseits sind Mittel aus der Schulpauschale in Höhe von rd. 0,4 Mio € in das Budget II.3 als zusätzlicher Ertrag eingebucht worden, da im Budget IV.5 – Immobilienervice – nicht ausreichende Aufwendungen für die Auflösung der Schulpauschale im Ergebnis zur Verfügung standen. Um diese beiden Positionen bereinigt schließt das Budget mit einer Ergebnisverschlechterung in Höhe von 0,8 Mio € ab.

Diese Verschlechterung sind insbesondere auf folgende Bereiche zurückzuführen:

- Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Leistungsentgelte = rd. 0,3 Mio €
- Sonst. ordentliche Aufwendungen einschl. Transferaufwendungen = rd. 0,3 Mio €

Die übrigen Verschlechterungen sind darauf zurückzuführen, dass die geplanten Ansätze bei den Elternbeiträgen Offene Ganztagsgrundschule und bei den Zuweisungen des Landes für Offene Ganztagsgrundschulen nicht ganz erreicht werden konnten (- rd. 0,2 Mio €).

III.3 - Bürgerdienste

Das Budget der Fachabteilung III.3 schließt mit einer Budgetverbesserung in Höhe von rd. 0,28 Mio € ab.

Dies ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass ein Großteil der geplanten Ansätze bei den Ertragspositionen zu Mehrerträgen geführt hat, die sich in der Summe auf rd. 0,12 Mio € addiert haben (z.B. Kostenerstattungen, Landeszuweisungen, Verwaltungsgebühren etc.).

Außerdem sind die Transferaufwendungen (z.B. ambulante und stationäre Krankenhilfe bzw. Unterkunftskosten in Einrichtungen) um rd. 0,14 Mio € gegenüber den Ansätzen gesunken.

Fachabteilung IV.1 – Umwelt- und Stadtplanung

Das Budget schließt mit einer Ergebnisverbesserung in Höhe von rd. 1,1 Mio € ab.

Ursache dafür ist, dass das Ergebnis der Aufwandspositionen für Sach- und Dienstleistungen erfreulicherweise um rd. 0,25 Mio € und für sonstige ordentliche Aufwendungen um rd. 0,14 Mio € unter den Ansätzen liegt. Die übrigen Verbesserungen sind auf die Verschiebungen bei der Abwicklung der Sanierungsmaßnahmen zurückzuführen (Verschiebung in Folgejahre).

Fachabteilung IV.3 – Technische Verwaltungsdienste

Ursache für die Budgetüberschreitung ist, dass die Erträge bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (u.a. durch TBV) und den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten um rd. 0,19 Mio € unter der Veranschlagung im Haushaltsplan 2008 liegen.

Fachabteilung IV.5 – Immobilienservice

Das Budget der Fachabteilung IV.5 – Immobilienservice – schließt mit einer Verbesserung von rd. 1,9 Mio € ab.

Aufgrund der ab 2008 erfolgten Zuordnung der städtischen Gebäude auf die „Eigentümer“ der jeweiligen Objekte (bei Schulen ursprünglich „Immobilienervice“, jetzt „Schule und Sport“), ist das Ergebnis zunächst um den Saldos aus Abschreibungen ./.. Auflösung Sonderposten in Höhe von rd. 1,6 Mio € zu bereinigen.

Andererseits konnten Mittel aus der Schulpauschale in Höhe von rd. 0,7 Mio € nicht im Budget IV.5 als geplanter Ertrag eingebucht worden, da im Budget IV.5 – Immobilienservice – nicht ausreichende Aufwendungen für die Auflösung der Schulpauschale im Ergebnis zur Verfügung standen. Ein Teil der Schulpauschale = rd. 0,4 Mio € sind im Budget II.3 – Schule und Sport – gebucht worden. Der Rest ist als Sonderposten in der Bilanz passiviert worden.

Außerdem erfolgte im Berichtsjahr eine ergebniswirksame Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von rd. 0,25 Mio €.

Um diese beiden Positionen bereinigt schließt das Budget mit einer Ergebnisverbesserung in Höhe von rd. 0,9 Mio € ab.

Aus den nicht verausgabten Haushaltsmitteln wurden Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 0,9 Mio € für Auftragsabwicklungen aus 2008 gebildet und nach 2009 vorgetragen.

Stabsstelle V.1 - Wirtschaftsförderung

Die Ergebnisverbesserung in Höhe von rd. 0,27 Mio € hat im Wesentlichen folgende Ursachen:

Als Ertrag aus der Veräußerung von Grundstücken war ein Betrag von rd. 2,8 Mio € im Haushaltsplan 2008 veranschlagt. Das Ergebnis liegt hierfür bei rd. 0,4 Mio €. Verschlechterung = rd. 2,4 Mio €

Für die Ausbuchung der Buchwerte aus der Veräußerung von Grundstücken lag der Haushaltsansatz bei rd. 2,8 Mio €. Hier wurde ein Ergebnis von rd. 0,3 Mio € erzielt. Verbesserung = rd. 2,5 Mio €

Durch die Verzögerung bei der Einrichtung des Forschungsinstituts für Sicherheitstechnik wurden die veranschlagten Mittel in Höhe von rd. 142.000 € in 2008 nicht mehr geleistet.

Auch bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind Minderaufwendungen entstanden, so dass unter Berücksichtigung der vorgenannten Positionen eine Budgetverbesserung in Höhe von rd. 0,27 Mio € eingetreten ist.

3. Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

Die Leistungsdaten geben Auskunft über das Arbeits- und Leistungsvolumen in den jeweiligen Budgets im Bereich des alltäglichen Verwaltungshandelns. Die Istzahlen aller Leistungsdaten für das Jahr 2008 sind im Berichtsteil „Teilergebnisrechnungen nach Budgets zum 31.12.2008“ im einzelnen dargestellt.

4. Erläuterungen zur Finanzrechnung

4.1 Finanzrechnung allgemein

In 2008 wurden die Planansätze wie folgt fortgeschrieben:

Finanzplan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz						
Budget	Bezeichnung	Ansatz	Ermächtigungsübertragungen	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Fortgeschriebener Planansatz 2008	Erläuterungen
		€	€	€	€	
Deckungsbudget	Auszahlungen Zuwendungen an Gemeinden	1.745.000,00	0,00	-13.000,00	1.732.000,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
Deckungsbudget	Versorgungsauszahlungen für Beamte	3.446.000,00	0,00	51.000,00	3.497.000,00	Durch unterjährige Anpassung der Abschlagszahlungen für Beihilfen sowie für die Umlage der Beamtenversorgung war es erforderlich, die Haushaltsansätze entsprechend anzuheben. (Vorlage Nr. 98/2009)
Deckungsbudget	Gewerbesteuerumlage	3.027.270,00	0,00	330.000,00	3.357.270,00	Der Ansatz bei der Gewerbesteuer 2008 wurde im Ergebnis um rd. 2,2 Mio € übertroffen. Entsprechend erhöht sich auch die Gewerbesteuerumlage. (Vorlage Nr. 98/2009)
Deckungsbudget	Zinsauszahlungen Kassenkredite	3.321.500,00	0,00	360.000,00	3.681.500,00	Kassenkreditzinsen, die aus haushaltsrechtlichen Gründen nicht mehr in 2007 gebucht werden konnten. (Vorlage Nr. 98/2009)
Deckungsbudget	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen/ Sondervermögen	12.329.810,00	0,00	449.190,00	12.779.000,00	Bei der Veranschlagung der tatsächlichen "Öffentlichen Anteile" an Straßenreinigung und Entwässerung im endgültigen Haushaltsplan 2008 wurde zunächst nur die Aufwandsermächtigung angepasst. (Vorlage Nr. 98/2009)
Deckungsbudget	Auszahlung von Zuwend. an Forum/KVBV	1.459.000,00	0,00	503.225,87	1.962.225,87	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".

Budget	Bezeichnung	Ansatz €	Ermächtigungs- übertragungen €	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen €	Fortgeschrie- bener Planansatz 2008 €	Erläuterungen
Deckungsbudget	Zuwendungen an Zweckverbände	120.000,00	0,00	-5.000,00	115.000,00	Deckung Mehrauszahlungen Gutachterausschuss
Deckungsbudget	Sonstige Auszahlungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	50.000,00	9.995,57	0,00	59.995,57	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnis- plan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
Deckungsbudget	Beihilfen, Unterstützung dgl.	350.000,00	0,00	150.000,00	500.000,00	Durch unterjährige Anpassung der Abschlagszahlungen für Beihilfen sowie für die Umlage der Beamten- versorgung war es erforderlich, die Haushaltsansätze entsprechend anzuheben. (Vorlage Nr. 98/2009)
Deckungsbudget	Sonstige Auszahlungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	734.000,00	15.033,00	0,00	749.033,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnis- plan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
01 Büro des Verwalt- ungsvorstands	Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen	80.000,00	6.800,00	0,00	86.800,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnis- plan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
01 Büro des Verwalt- ungsvorstands	Allg. Geschäfts- auszahlungen	15.000,00	0,00	250,00	15.250,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnis- plan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
I.1 Zentrale Dienste	So. Personalneben- auszahlungen	30.000,00	0,00	-21.468,85	8.531,15	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnis- plan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
I.1 Zentrale Dienste	Erwerb beweglichen Sachen des Anlage- vermögens über 410 €	262.000,00	0,00	5.783,40	267.783,40	Ermächtigungsübertragung für Software- beschaffung von FA IV.5 an I.1.
I.2 Ordnung und Verkehr	Erwerb beweglichen Sachen des Anlage- vermögens über 410 €	40.000,00	0,00	8.000,00	48.000,00	Ersatzbeschaffung von zwei Parkschein- automaten auf dem Rathausplatz. (Vorlage Nr. 98/2009)
I.3 Feuer- und Zivilschutz	Unterhaltung Fahrzeuge	31.000,00	0,00	9.000,00	40.000,00	Erhöhte Mehrauszahlungen für Unter- haltung Fahrzeuge

Budget	Bezeichnung	Ansatz €	Ermächtigungs- übertragungen €	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen €	Fortgeschrie- bener Planansatz 2008 €	Erläuterungen
I.3 Feuer- und Zivilschutz	Auszahlungen für Treibstoffe	39.000,00	0,00	9.000,00	48.000,00	Erhöhte Mehrauszahlungen für Treib- stoffe
I.3 Feuer- und Zivilschutz	Auszahlungen für Treibstoffe	40.000,00	0,00	20.000,00	60.000,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnis- plan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
I.3 Feuer- und Zivilschutz	Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen	505.000,00	0,00	25.000,00	530.000,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnis- plan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
I.3 Feuer- und Zivilschutz	Erwerb beweglichen Sachen des Anlage- vermögens über 410 €	303.000,00	50.000,00	0,00	353.000,00	Restzahlung für die in 2007 angelaufene Ersatzbeschaffung eines RTW (Rettungsdienst).
I.3 Feuer- und Zivilschutz	Erwerb beweglichen Sachen des Anlage- vermögens über 410 €	1.043.000,00	400.000,00	0,00	1.443.000,00	Restzahlung für die in 2007 angelaufenen Ersatzbeschaffungen für HLF 20/16 und MTF (Brandschutz).
III.1 Jugend, Familie und Soziales	Zuwendungen an übrige Bereiche	226.600,00	0,00	14.725,00	241.325,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnis- plan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
III.1 Jugend, Familie und Soziales	Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen	12.778.500,00	0,00	200.000,00	12.978.500,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnis- plan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
III.2 Bildung und Sport	Unterhaltung Betriebs-/ Geschäftsausst.	46.000,00	0,00	-864,15	45.135,85	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnis- plan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
III.2 Bildung und Sport	Sonstige Auszahlungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0,00	6.743,85	6.743,85	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnis- plan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
III.2 Bildung und Sport	Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen	1.281.000,00	0,00	115.000,00	1.396.000,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnis- plan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
III.2 Bildung und Sport	Erwerb beweglichen Sachen des Anlage- vermögens über 410 €	5.600,00	4.086,27	0,00	9.686,27	Fortsetzungsmaßnahme Außenbeschild- erung/Außenwerbung Bücherei

Budget	Bezeichnung	Ansatz €	Ermächtigungs- übertragungen €	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen €	Fortgeschrie- bener Planansatz 2008 €	Erläuterungen
III.2 Bildung und Sport	Erwerb beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 €	47.000,00	5.551,26	0,00	52.551,26	Abwicklung erteilter Aufträge für Haupt- und Sonderschulen.
III.2 Bildung und Sport	Erwerb beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 €	9.000,00	6.763,76	0,00	15.763,76	Abwicklung erteilter Aufträge für Haupt- und Sonderschulen.
III.2 Bildung und Sport	Erwerb beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 €	44.000,00	10.560,57	0,00	54.560,57	Ermächtigungsübertragung für die Fortführung von Maßnahmen und Abwicklung erteilter Aufträge für Grundschulen, Realschulen und Gesamtschule.
III.2 Bildung und Sport	Erwerb beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 €	35.000,00	14.249,00	0,00	49.249,00	Ermächtigungsübertragung für die Fortführung von Maßnahmen und Abwicklung erteilter Aufträge für Grundschulen, Realschulen und Gesamtschule.
III.2 Bildung und Sport	Zuwendungen an das Land	0,00	0,00	310.154,00	310.154,00	Erstattung zuviel erhaltener Landesmittel für OGATA gemäß Abrechnung Zuwendungsbescheid. (Vorlage Nr. 98/2009)
III.2 Bildung und Sport	Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen	22.000,00	19.831,00	0,00	41.831,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
III.2 Bildung und Sport	Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen	122.340,00	20.000,00	0,00	142.340,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
III.2 Bildung und Sport	Erwerb beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 €	66.000,00	27.621,14	0,00	93.621,14	Ermächtigungsübertragung für die Fortführung von Maßnahmen und Abwicklung erteilter Aufträge für Grundschulen, Realschulen und Gesamtschule.

Budget	Bezeichnung	Ansatz €	Ermächtigungs- übertragungen €	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen €	Fortgeschrie- bener Planansatz 2008 €	Erläuterungen
III.2 Bildung und Sport	So. AZ f. Inanspruchn. Rechte und Dienste	12.000,00	0,00	13.000,00	25.000,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
III.2 Bildung und Sport	Abwicklung Baumaßnahmen	1.500.000,00	499.922,53	0,00	1.999.922,53	Ermächtigungsübertragung aus 2007 für die Fortsetzungsmaßnahme Neubau Hauptschule.
III.2 Bildung und Sport	Abwicklung Baumaßnahmen	4.880.000,00	759.226,10	-702.601,96	4.936.624,14	Ermächtigungsübertragung aus 2007 für die Fortsetzungsmaßnahme Sportzentrum = 759.226,10 € und Ermächtigungsübertragung für das Sportzentrum zur FA Immobilienservice = 702.601,96 €
III.3 BürgerDienste	Zuwendungen an übrige Bereiche	3.650,00	3.400,00	0,00	7.050,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
III.3 BürgerDienste	Betreuungsmaßnahmen für Flüchtlinge	30.000,00	16.238,42	0,00	46.238,42	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
IV.1 Umwelt- und Stadtplanung	AZ Zuw. an übrige Bereiche	1.894.450,00	0,00	-390.000,00	1.504.450,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
IV.2 Bauen und Wohnen	Inanspruchnahme Bürgschaften	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	Inanspruchnahme der Stadt aufgrund einer Bürgschaft für städtische Wohnungsbauzinsdarlehen. (Vorlage Nr. 98/2009)

Budget	Bezeichnung	Ansatz €	Ermächtigungs- übertragungen €	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen €	Fortgeschrie- bener Planansatz 2008 €	Erläuterungen
IV.2 Bauen und Wohnen	Gewährung Kommunalkredit	152.500	13.750,00	0,00	166.250,00	Ermächtigungsübertragung für Darlehensabwicklung aus dem Kommunalen Wohnungsbau-förderungsprogramm. (Vorlage Nr. 98/2009)
IV.3 Technische Ver- waltungsdienste	So. AZ f. Inanspruchn. Rechte und Dienste	8.000,00	0,00	5.000,00	13.000,00	Mehrauszahlungen Gutachterausschuss (Vorlage Nr. 98/2009)
IV.3 Technische Ver- waltungsdienste	Allg. Geschäfts- auszahlungen	3.000,00	0,00	9.000,00	12.000,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnis- plan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
IV.5 Immobilien- service	Allg. Geschäfts- auszahlungen	2.800,00	0,00	300,00	3.100,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnis- plan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
IV.5 Immobilien- service	Grundabgaben TBV	1.203.500,00	0,00	50.000,00	1.253.500,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnis- plan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
IV.5 Immobilien- service	Energie Stadtwerke Velbert	2.660.000,00	0,00	250.000,00	2.910.000,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnis- plan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
IV.5 Immobilien- service	Auszahlung Sportzentrum im Bau	0,00	0,00	702.601,96	702.601,96	Übertragung von Haushaltsmitteln von der Fachabteilung III.2 für das Sportzentrum
IV.5 Immobilien- service	Auszahlung Unterhaltung Grundst./Gebäude usw.	3.213.500,00	0,00	1.864.864,15	5.078.364,15	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnis- plan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".

Budget	Bezeichnung	Ansatz	Ermächtigungsübertragungen	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Fortgeschriebener Planansatz 2008	Erläuterungen
		€	€	€	€	
IV.5 Immobilien-service	Erwerb beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 €	309.000,00	12.000,00	-5.783,40	315.216,60	Ersatzbeschaffung Transportfahrzeug für den Bereich Heizung / Sanitär = 12.000 € und Ermächtigungsübertragung für Softwarebeschaffung an I.1.
IV.5 Immobilien-service	Zuwendungen an übrige Bereiche	0,00	550.089,02	390.000,00	940.089,02	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
IV.5 Immobilien-service	Abwicklung Baumaßnahmen	1.963.500,00	655.844,83	245.000,00	2.864.344,83	Ermächtigungsübertragung für Fortsetzungsmaßnahmen Schloss Hardenberg und Gymnastikhalle Donnerstraße = 655.844,83 € Bereitstellung überplanmäßiger Haushaltsmittel für die Dachsanierung Schulzentrum Birth / Photovoltaikanlage = 245.000 € (Vorlage Nr. 529/2008)
V.1 Wirtschaftsförderung	Allg. Geschäftsauszahlungen	67.820,00	0,00	-550,00	67.270,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
V.1 Wirtschaftsförderung	Auszahlung von Zuwendungen an EVV	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2008 - Fortgeschriebener Planansatz".
	Gesamt		3.100.962,47	5.259.069,87	8.360.032,34	
				8.360.032,34		

Budget	Bezeichnung	Ansatz €	Ermächtigungs- übertragungen €	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen €	Fortgeschrie- bener Planansatz 2008 €	Erläuterungen
	Überschuss gem. Haushaltsplan 2008	9.092.040,00				
	./. Fortschreibung insgesamt (Ermächtigungsübertra- gungen + über- /außerplanmäßige Auszahlungen)	-8.360.032,34				
	Überschuss nach Fortschreibung Planansätze 2008	<u>732.007,66</u>				

Die Finanzrechnung 2008 stellt sich zusammengefasst demnach wie folgt dar:

1	2	3	4	5	6
	Nachrichtlich Ansatz 2008 gemäß Haus- haltsplan	Fortgeschrie- bener Planan- satz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Plan-/ Ist-Vergleich (Spalte 3 und 4) Verbesserung (+) Verschlechterung (-) in Mio €	Abweichung
	in Mio €	in Mio €	in Mio €		%
Einzahlungen aus lau- fender Verwaltungstätig- keit	161,5	161,5	161,2	- 0,3	- 0,2
Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	- 168,3	- 173,9	- 167,6	+ 6,3	+ 3,6
Saldo lfd. Verwal- tungstätigkeit	- 6,8	- 12,4	- 6,4	+ 6,0	+ 48,4
Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit	27,4	19,8	15,7	- 4,1	- 20,7
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 17,1	- 19,7	- 15,0	+ 4,7	+ 23,9
Saldo aus Investiti- onstätigkeit	10,3	+ 0,1	+ 0,7	+ 0,6	
Aufnahme und Rück- flüsse von Darlehen	38,0	45,6	11,3	- 34,3	
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	10,0	10,0	0,0	
Tilgung und Gewäh- rung von Darlehen	32,4	32,6	10,1	- 22,5	
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	10,0	30,0	-20,0	
Saldo aus Finanzie- rungstätigkeit	+ 5,6	+ 13,0	- 18,8	- 31,8	
Änderung des Be- standes an eigenen Finanzmitteln	+ 9,1	+ 0,7	- 24,5	- 25,5	
Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	+ 20,5	+ 20,5	
Änderung des Bestan- des an fremden Fi- nanzmitteln	0	0	- 0,7	- 0,7	
Liquide Mittel	+ 9,1	+ 0,7	- 4,7	- 5,4	

Allgemeine Erläuterungen zu den Positionen Einzahlungen/Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

In der Finanzrechnung werden die Geschäftsvorfälle aus der Ergebnisrechnung finanziell abgewickelt, soweit sie sich nicht ausschließlich in der Ergebnisrechnung auswirken, wie z.B. Abschreibungen. Weitere Abweichungen zur Ergebnisrechnung können sich z.B. daraus ergeben, dass Forderungen und Verbindlichkeiten nicht mehr im laufenden Jahr eingezahlt bzw. ausgezahlt werden. Insofern ist eine besondere Erläuterung in der Regel nicht erforderlich.

Weitere Erläuterungen zu den Einzahlungen/Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ergeben sich aus den Ausführungen zur Gesamtergebnisrechnung und zu den Teilergebnisrechnungen der Budgets.

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 161,5 Mio €
Ist = rd. 161,2 Mio €

Bei dieser Position ist in der Gesamtfinanzrechnung ein Ergebnis von 161,5 Mio € ausgewiesen (fortgeschriebener Ansatz = 161,2 Mio €). Rechnerische Verschlechterung = rd. 0,3 Mio €. Die Abweichung ist marginal (= - 0,2%) und bedarf keiner besonderen Erläuterung.

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Fortgeschriebener Planansatz = rd. – 173,9 Mio €
Ist = rd. – 167,6 Mio €

Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ist in der Gesamtfinanzrechnung ein Ergebnis von 167,6 Mio € ausgewiesen (fortgeschriebener Ansatz 173,9 Mio €). Verbesserung = 6,3 Mio €.

Hauptursache waren nicht abgeflossene Sanierungsmittel von rd. 2,5 Mio € (Transferauszahlungen) sowie Mittel für Gebäudeunterhaltung von rd. 1,9 Mio € (Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen).

Außerdem hat der Kreistag in seiner Sitzung am 19.06.2008 beschlossen, im laufenden Jahr 2008 auf die Einziehung von 0,5 % Kreisumlage zu verzichten. Haushaltsentlastung für die Stadt Velbert = rd. 0,5 Mio €.

Die übrigen Verbesserungen ergeben sich aus einer Vielzahl kleinerer Abweichungen gegenüber der Veranschlagung.

Saldo aus Investitionstätigkeit

Fortgeschriebener Planansatz = rd. + 0,1 Mio €
Ist = rd. + 0,7 Mio €

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit haben sich gegenüber der Veranschlagung um rd. 4,1 Mio € reduziert. Allerdings sind auch die Auszahlungen um rd. 4,7 Mio € geringer ausgefallen. Somit ergibt sich ein Saldo von rd. + 0,6 Mio €.

Die teilweise erheblichen Abweichungen der Einzelergebnisse bei den Einzahlungen und Auszahlungen begründen sich durch verzögerte Abwicklungen bei einzelnen Investitionsmaßnahmen, z.B. Sportzentrum Velbert, Investitionen offene Ganztagsgrundschule, Schloss Hardenberg, Ausstattung Schulen mit neuen Medien, Erneuerung Lüftungsanlagen, Anschaffung von Fahrzeugen und Ausstattungsgegenständen für die Feuerwehr sowie beim Erwerb von Grundstücken für die Stadtentwicklung.

Aufnahme/Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

Fortgeschriebener Planansatz = 10,0 Mio €
Ist = 10,0 Mio €

Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

Fortgeschriebener Planansatz = 10,0 Mio €
Ist = 30,0 Mio €

Zur Sicherung der Liquidität mussten im Haushaltsjahr 2008 weitere längerfristige Kassenkredite in Höhe von 10,0 Mio. € im Rahmen der Haushaltsermächtigung in Anspruch genommen werden. Aufgrund der insgesamt günstigen Liquiditätsentwicklung konnten nicht nur die zusätzlich aufgenommenen 10,0 Mio. €, sondern insgesamt 30,0 Mio. € zurückgezahlt werden. Zum 31.12.2008 betrug der Bestand der Kassenkredite 70,0 Mio. €.

Eine Beplanung der entsprechenden Konten ist nur grob möglich, da die jeweils benötigte Höhe und der Zeitraum der Inanspruchnahme der Kassenkredite nicht vorhersehbar sind. Durch unterjährige Ablösung und spätere erneute Aufnahme kann das Ergebnis des Kontos „Aufnahme Kredite zur Liquiditätssicherung privater Kreditmarkt“ den Betrag der Kassenkreditermächtigung überschreiten.

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

Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

Fortgeschriebener Planansatz = rd. + 45,6 Mio €

(einschl. 25 Mio € für Umschuldungen)

Ist = rd. + 11,3 Mio €

Unter dieser Position wurde die Umschuldung von Altkrediten in Höhe von rd. 3,7 Mio € ausgewiesen. Außerdem ist die Tilgung des den TBV bei der Gründung 1988 gewährten Darlehens einschließlich Sondertilgung in Höhe von rd. 7,6 Mio € hier verbucht.

Die in den Haushaltssatzungen **2007 und 2008** ausgewiesenen Kredite zur Investitionsfinanzierung in Höhe von 11,9 und 13,0 Mio € wurden erst in 2009 aufgenommen.

Tilgung und Gewährung von Darlehen

Fortgeschriebener Planansatz = rd. – 32,6 Mio €

(einschl. 25 Mio € für Umschuldungen)

Ist = rd. – 10,1 Mio €

Neben der ordentlichen Tilgung wurde hier auch die Rückzahlung der Kredite vorgenommen, die umgeschuldet worden sind:

Liquide Mittel

Fortgeschriebener Planansatz *) = rd. + 0,7 Mio. €

Ist = rd. – 4,7 Mio. €

*) Im fortgeschriebenen Planansatz ist der Anfangsbestand (01.01.2008) mit ca. 20,5 Mio. €, die Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln mit ca. – 0,7 Mio. € und die nicht geplante zusätzlich Rückzahlung von Kassenkrediten in Höhe von 20,0 Mio. € nicht enthalten.

Die Gesamtfinanzzrechnung schließt zum 31.12.2008 mit einem Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von rd. - 4,7 Mio. € ab. Dieser Bestand ist auch in der Bilanzposition „4.3 Verbindlichkeiten von Krediten zu Liquiditätssicherung“ neben den mittelfristig aufgenommenen Kassenkrediten und daraus resultierenden Zinsverbindlichkeiten ausgewiesen.

Der Liquiditätsbestand für die Stadt Velbert stellt sich zum 31.12.2008 wie folgt dar:

Liquiditätsbestand lt. Schlussbilanz 31.12.2008 rd. - 4,7 Mio. €

Stand der Kassenkredite zum 31.12.2008
(im Liquiditätsbestand enthalten) 70,0 Mio. €

Nettobedarf zum 31.12.2008 im Cashpool rd. – 74,7 Mio. €

Anteil Eigenbetrieb und Gesellschaften am Cashpool rd. – 15,3 Mio. €

Nettobedarf der Stadt Velbert zum 31.12.2008 rd. – 59,4 Mio. €

Unter Berücksichtigung einer kurzfristigen Geldanlage in Höhe von 10,0 Mio. € verbleibt für die Stadt Velbert ein Nettobedarf zum 31.12.2008 in Höhe von 49,4 Mio. €.

Liquiditätsüberschüsse wurden zinsgünstig angelegt. Hierzu wird auch auf die Erläuterungen zum Deckungsbudget, Position „Finanzerträge“ verwiesen.

4.2 Investitionstätigkeit

Für Investitionen 2008 standen Haushaltsmittel in Höhe von insgesamt rd. 19,7 Mio € zur Verfügung (fortgeschriebener Planansatz). Das Ist-Ergebnis 2008 liegt bei rd. 14,9 Mio €. Dabei ist allerdings zu berücksichtigen, dass unter der Position „Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen“ eine kurzfristige Geldanlage in Höhe von 10,0 Mio € verbucht ist, so dass für sonstige Investitionen lediglich rd. 4,9 Mio € abgeflossen sind.

Eingesetzt wurden die abgeflossenen Mittel insbesondere für

- Erwerb von Grundstücken = rd. 0,9 Mio €
- Sportzentrum Velbert = rd. 0,8 Mio €
- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (u.a. Fahrzeuge) = 0,8 Mio €
- Eigenkapitalzuführung BVG = rd. 0,6 Mio €
- Sanierung Schloss Hardenberg = rd. 0,2 Mio €
- IT-Ausstattung = rd. 0,2 Mio €
- Ausstattung Schulen einschl. Medienentwicklungsplan = rd. 0,3 Mio €

Da die nicht abgeflossenen Mittel zum Teil für die Weiterführung von Fortsetzungsmaßnahmen benötigt wurden, mussten entsprechende Auszahlungsermächtigungen von 2008 nach 2009 übertragen werden (siehe Liste „Ermächtigungsübertragungen“).

4.3 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Als Zuwendungen für Investitionen 2008 waren im Haushaltsplan = rd. 3,9 Mio € veranschlagt (fortgeschriebener Planansatz). Darin enthalten sind rd. 2,0 Mio € Investitionspauschale und rd. 130.000 € Feuerschutzsteuer.

Die übrigen veranschlagten Zuwendungen für das Schloss Hardenberg, Neubau Hauptschule und für Stadtumbau West/Soziale Stadt Birth/Losenburg in Höhe von insgesamt rd. 1,7 Mio € konnten in 2008 aufgrund des Baufortschrittes nicht abgerufen werden.

5. Ermächtigungsübertragungen von 2008 nach 2009

Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen sind gemäß § 22 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) übertragbar und bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Werden sie übertragen, erhöhen sie die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres (fortgeschriebener Planansatz 2009).

Auch wenn die Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar bleiben, bedeutet dies, dass ganz oder teilweise nicht in Anspruch genommene Ermächtigungen in das Folgejahr übernommen, d.h. übertragen, werden müssen. Nur dieses Verfahren stellt sicher, dass dann für die im Folgejahr erforderlichen Auszahlungen für Investitionen auch Liquidität eingeplant und verfügbar gemacht wird.

Gemäß § 22 Abs. 4 GemHVO ist dem Rat in den Fällen, in denen Ermächtigungen auf das folgende Haushaltsjahr übertragen werden, eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnisplan und den Finanzplan der Folgejahre vorzulegen.

Budget	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen von 2008 nach 2009 €	Erläuterungen
	Ergebnisplan		
01 Büro des Verwaltungsvorstands	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.000,00	Ermächtigungsübertragung aus dem Budget der Stabsstelle 01 (Restmittel für laufende Projekte).
I.1 Zentrale Dienste	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.287,51	Ermächtigungsübertragung für die Abwicklung von Aufträgen aus 2008
III.1 Jugend, Familie und Soziales	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500.000,00	Ermächtigungsübertragung aus 2008 u.a. für den Ausbau U3-Betreuung und Abrechnung Betriebskosten Tageseinrichtungen für Kinder.
III.3 Bürger Dienste	Zuwendungen an übrige Bereiche	3.650,00	Ermächtigungsübertragung von Haushaltsmitteln für Integrationsrat.
III.3 Bürger Dienste	Betreuungsmaßnahmen für Flüchtlinge	16.238,42	Ermächtigungsübertragung für die Abrechnung von Kinderbetreuungsmaßnahmen für Flüchtlingskinder aus 2008.
IV.1 Umwelt- und Stadtplanung	Zuwendungen an übrige Bereiche	180.000,00	Ermächtigungsübertragung für die Abwicklung von Aufträgen (u.a. Erlöserkirche Birth).
IV.5 Immobilienservice	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	980.000,00	Ermächtigungsübertragung für die Abwicklung von Aufträgen aus 2008
V.1 Wirtschaftsförderung	Sonstige aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	36.458,42	Ermächtigungsübertragung für Rechtsberatungskosten Gesundheitszentrum und SB-Warenhaus.
	Summe	<u>1.755.634,35</u>	
	Finanzplan		
01 Büro des Verwaltungsvorstands	Sonstige Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen	32.000,00	Siehe Erläuterungen Ergebnisplan.
I.1 Zentrale Dienste	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.287,51	Siehe Erläuterungen Ergebnisplan.
I.1 Zentrale Dienste	Erwerb beweglicher Sachen über 410 €	15.267,11	Ermächtigungsübertragung für die Abwicklung von Aufträgen aus 2008.
I.2 Ordnung und	Erwerb beweglicher Sachen über 410 €	14.000,00	Ermächtigungsübertragung für die Abwicklung von Aufträgen aus 2008 (Datenerfassungsgeräte).
I.3 Feuer- und Zivilschutz	Erwerb beweglicher Sachen über 410 €	600.000,00	Ermächtigungsübertragung für Weiterführung Fortsetzungsmaßnahmen (Feuerwehr).

Budget	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen von 2008 nach 2009 €	Erläuterungen
I.3 Feuer- und Zivilschutz	Erwerb beweglicher Sachen über 410 €	150.000,00	Ermächtigungsübertragung für Weiterführung Fortsetzungsmaßnahmen (Rettungsdienst).
III.1 Jugend, Familie und Soziales	Erwerb beweglicher Sachen über 410 €	2.100,00	Ermächtigungsübertragung für einen Billardtisch für Kinder- und Jugendtreff Birth.
III.1 Jugend, Familie und Soziales	Auszahlungen für sonst. Sach-/Dienstleistungen	500.000,00	Siehe Erläuterungen Ergebnisplan.
III.2 Bildung und Sport	Erwerb beweglicher Sachen über 410 €	3.900,00	Ermächtigungsübertragung für die Abwicklung von Aufträgen aus 2008.
III.2 Bildung und Sport	Erwerb beweglicher Sachen über 410 €	4.590,00	Ermächtigungsübertragung für die Abwicklung von Aufträgen aus 2008.
III.2 Bildung und Sport	Erwerb beweglicher Sachen über 410 €	8.180,00	Ermächtigungsübertragung für die Abwicklung von Aufträgen aus 2008.
III.2 Bildung und Sport	Erwerb beweglicher Sachen über 410 €	14.400,00	Ermächtigungsübertragung für die Abwicklung von Aufträgen aus 2008
III.2 Bildung und Sport	Erwerb beweglicher Sachen über 410 €	47.300,00	Ermächtigungsübertragung für die Abwicklung von Aufträgen aus 2008.
III.2 Bildung und Sport	Erwerb beweglicher Sachen über 410 €	69.400,00	Ermächtigungsübertragung für die Abwicklung von Aufträgen aus 2008.
III.2 Bildung und Sport	Erwerb beweglicher Sachen über 410 €	200.000,00	Ermächtigungsübertragung für die Abwicklung von Aufträgen aus 2008
III.2 Bildung und Sport	Abwicklung Baumaßnahmen	4.751.761,91	Ermächtigungsübertragung für Sportzentrum einschl. Entwässerung und Minispielfelder.
III.3 Bürger Dienste	Zuwendungen an übrige Bereiche	3.650,00	Siehe Erläuterungen Ergebnisplan.
III.3 Bürger Dienste	Betreuungsmaßnahmen für Flüchtlinge	16.238,42	Siehe Erläuterungen Ergebnisplan.
IV.1 Umwelt- und Stadtplanung	Zuwendungen an übrige Bereiche	180.000,00	Siehe Erläuterungen Ergebnisplan.
IV.5 Immobilienservice	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	980.000,00	Siehe Erläuterungen Ergebnisplan.
IV.5 Immobilienservice	Unterhaltung Grundstücke, Gebäude usw.	341.962,07	Ermächtigungsübertragung für diverse Instandhaltungsrückstellungen aus 2008.
IV.5 Immobilienservice	Abwicklung Baumaßnahmen	500.000,00	Ermächtigungsübertragung für Fortsetzungsmaßnahme Schloss Hardenberg.

Budget	Bezeichnung	Ermächtigungs- übertragungen von 2008 nach 2009 €	Erläuterungen
III.2 Bildung und Sport/ IV.5 Immobilienservice	Abwicklung Bau- maßnahmen	2.890.000,00	Nachweis Eigenanteil Investitions- pakt (energetische Sanierung) für Grundschule Birth Geschwister-Scholl-Gymnasium Gebäudeteile A, B, C und Sporthalle Kindertagesstätte Juniorwelt e.V. Städt. Kindertagesstätte Kollwitzstraße
V.1 Wirtschafts- förderung	Auszahlung von Zuwendungen an EVV	300.000,00	Die Auszahlung der in 2008 außerplanmäßig bereitgestellten Mittel erfolgt in 2009.
V.1 Wirtschafts- förderung	Erwerb bebaute Grundstücke	600.000,00	Ermächtigungsübertragung für Ankauf Talstraße 71.
V.1 Wirtschafts- förderung	Sonstige Auszahlungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	36.458,42	Siehe Erläuterungen Ergebnisplan.
	Summe	<u>12.268.495,44</u>	

6. Erläuterungen zur Bilanz

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

Die Bilanz der Stadt Velbert zum 31.12.2008 schließt mit einer Bilanzsumme von rd. 557,0 Mio € (2007 = rd. 586,9 Mio €) ab. Die Stadt Velbert würde damit – gemessen an den Maßstäben der freien Wirtschaft - zu den „großen“ Kapitalgesellschaften zählen.

Zusammengefasst stellt sich die Bilanz 2008 der Stadt Velbert wie folgt dar:

Aktiva	Bilanz 2007 in Mio. € (%)	Bilanz 2008 in Mio. € (%)	Passiva	Bilanz 2007 in Mio. € (%)	Bilanz 2008 in Mio. € (%)
Anlagevermögen	481,1 (82,0 %)	472,3 (84,8 %)	Eigenkapital	159,7 (27,2 %)	153,5 (27,5 %)
Umlaufvermögen	103,3 (17,6 %)	81,8 (14,7 %)	Sonderposten	66,6 (11,4 %)	65,3 (11,7 %)
Aktive Rechnungsabgrenz.	2,5 (0,4 %)	2,9 (0,5 %)	Rückstellungen	95,9 (16,3 %)	97,6 (17,5 %)
			Verbindlichkeiten	263,7 (44,9 %)	240,5 (43,2 %)
			Passive Rechnungsabgrenz.	1,0 (0,2 %)	0,1 (0,1 %)
Summe	586,9 (100 %)	557,0 (100 %)		586,9 (100 %)	557,0 (100 %)

6.1 Vermögensstruktur der Bilanz 2008 (Aktiva) im Vergleich zur Bilanz 2007

Der Schwerpunkt auf der Vermögensseite der Velberter Bilanz (Aktiva) liegt mit rd. 472,3 Mio € = 84,8 % (2007 = 481,1 Mio € = 82,0 %) beim **Anlagevermögen**. Unter Berücksichtigung von Neuinvestitionen, Umschichtungen vom Anlage- ins Umlaufvermögen und Abschreibungen ist das Anlagevermögen damit im Vergleich zur Bilanz 2007 um rd. 8,8 Mio € (1,8 %) gesunken. Zum Anlagevermögen zählen insbesondere

- Immaterielle Vermögensgegenstände, hier insb. Softwarelizenzen = rd. 0,2 Mio € (2007 = rd. 0,2 Mio. €),
- Sachanlagen wie Gebäude, Grundstücke, Fahrzeuge = rd. 240,0 Mio € (2007 = 241,4 Mio €)
- Finanzanlagen mit den Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen sowie Ausleihungen = 232,1 Mio € (2007= 239,5 Mio €).

Je größer der Anteil des Anlagevermögens ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden. Vom Anlagevermögen entfallen 240,0 Mio € = 50,8 % auf **Sachanlagen** (2007 = 241,4 Mio € = 50,2 %). Hierfür entstehen in der Regel hohe Aufwendungen für Abschreibungen und Instandhaltungen, die den Ergebnisplan beeinflussen.

Der Anteil der **Finanzanlagen** am Anlagevermögen beträgt 232,1 Mio € = 49,1 % (2007 = 239,5 Mio € = 49,8 %). An der Höhe der Finanzanlagen zeigt sich ein relativ hohes Maß an Ausgliederung kommunaler Aufgaben in Sonderrechnungen und private Rechtsformen. Finanzanlagen leisten durch Gewinnausschüttungen und Zinserträge in der Regel einen positiven Beitrag zum Ergebnisplan.

Gemessen an dieser Summe fällt das **Umlaufvermögen** mit 81,8 Mio € = 14,7 % der Bilanzsumme (2007 = 103,2 Mio € = 17,6 %) weit weniger ins Gewicht. Das Umlaufvermögen setzt sich im Wesentlichen zusammen aus

- Vorräten = 0,3 Mio € (2007 = 0,2 Mio €),
- Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände= 71,2 Mio € (2007 = 82,2 Mio €),
- Wertpapieren des Umlaufvermögens = 0,1 Mio € (2007 = 0,1 Mio €),
- liquiden Mitteln = 0,0 Mio € (2007 = 0,0 Mio €),
- Kurzfristige Geldanlagen = 10,1 Mio € (2007 = 0,1 Mio €).

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

Auf der Vermögensseite ist außerdem die Position **aktive Rechnungsabgrenzung** mit 2,9 Mio. € bzw. 0,5 % ausgewiesen (2007 = 2,5 Mio € bzw. 0,4 %). Hierbei handelt es sich um Zahlungen, die in 2008 bereits für Aufwendungen des Haushaltsjahres 2009 geleistet wurden.

Die **Bilanzsumme** ist im Vergleich zur Bilanz 2007 von rd. 586,8 Mio € auf 557,0 Mio € gestiegen. Die Bilanzsumme wird auch beeinflusst durch den am Bilanzstichtag vorhandenen Bestand an Forderungen und Kassenkrediten zur Liquiditätssicherung.

6.2 Kapitalstruktur/Finanzierung der Bilanzpositionen (Passiva)

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

Darüber hinaus ist die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes von der Entwicklung des Eigenkapitals abhängig.

An erster Stelle steht auf der Passivseite das **Eigenkapital** (saldiert) mit 153,5 Mio € (2007 = 159,7 Mio €). Nach Beschlussfassung des Rates über die Behandlung des Jahresfehlbetrages 2008 (§ 96 Abs. 1 Satz 2 GO NRW) wird die Ausgleichsrücklage aufgezehrt sein (2007 = Ausgleichsrücklage 5,3 Mio €).

Als **Sonderposten** werden insbesondere Landeszuwendungen passiviert, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen bewilligt bzw. gezahlt werden

und nicht frei verwendet werden dürfen. Die Bilanz weist hier einen Bestand von 65,3 Mio € bzw. 11,7 % aus (2007 = 66,6 Mio € bzw. 11,4 %).

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

Die Schlussbilanz weist **Rückstellungen** in Höhe von 97,6 Mio. € bzw. 17,5 % der Bilanzsumme aus (2007 = 95,9 Mio. € bzw. 16,3 %). Die Rückstellungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus

- Pensionsrückstellungen mit rd. 81,5 Mio € (2007 = rd. 80,4 Mio €),
- Rückstellungen für Deponien und Altlasten mit rd. 0,8 Mio € (2007 = rd. 0,8 Mio €),
- Instandhaltungsrückstellungen mit rd. 3,0 Mio € (2007 = 3,2 Mio €) und
- sonstige Rückstellungen mit rd. 12,4 Mio € (2007 = rd. 11,5 Mio €).

Bei den **Verbindlichkeiten** in Höhe von insgesamt 240,5 Mio € (43,2 % der Bilanzsumme) fallen besonders ins Gewicht die

- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen mit rd. 149,3 Mio € (2007 = rd. 155,3 Mio €)
- Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung mit rd. 75,0 Mio € (2007 = rd. 90,6 Mio €)

Hierzu wird ebenfalls auf die Erläuterungen zu 4.1 – Finanzrechnung verwiesen (liquide Mittel).

- Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften mit 1,4 Mio € (2007 = 1,3 Mio €),
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit 4,4 Mio € (2007 = 2,6 Mio €)
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen mit 0,2 Mio € (2007 = 1,0 Mio €) und
- sonstige Verbindlichkeiten mit 10,3 Mio € (2007 = 12,9 Mio €).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Transferleistungen und sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 14,9 Mio € (2007 = 16,5 Mio €) sind in der Regel kurzfristig fällig und belasten die Liquidität. Dies gilt auch für einen Teil der Kreditverbindlichkeiten und die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

Passive Rechnungsabgrenzung waren zum Bilanzstichtag in Höhe von 83.170,01 € vorhanden (2007 = 1.003.398,62 €).

Zur Zusammensetzung der einzelnen Bilanzpositionen und deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr wird auf die Erläuterungen im „Anhang zum Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2008“ verwiesen.

7. Kennzahlen zur Bilanz

Für die Beurteilung einer Bilanz bedient man sich in der Regel auch spezieller Analysemethoden, um einen objektiven Vergleich durchführen zu können. Für den Lagebericht zur Eröffnungsbilanz wurden einige besonders wichtige Kennzahlen ermittelt:

Kennzahl/ Formel	Eröffnungsbilanz 01.01.2005 %	Bilanz 31.12.2005 %	Bilanz 31.12.2006 %	Bilanz 31.12.2007 %	Bilanz 31.12.2008 %
Eigenkapitalquote 1 Diese Quote misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapitals/Gesamtkapitals auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Eigenkapitalquote kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein. $\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	<u>34,5</u>	<u>29,3</u>	<u>26,9</u>	<u>27,2</u>	<u>27,6</u>
Anlagendeckung I Die Kennzahl gibt an, zu wie viel Prozent das Anlagevermögen durch Eigenkapital finanziert wurde. $\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	<u>38,5</u>	<u>35,4</u>	<u>31,1</u>	<u>33,2</u>	<u>32,5</u>
Anlagenintensität Die Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Anlagevermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite her. Ein hoher Wert verlangt i.d.R. einen hohen Anteil von Eigenkapital bzw. langfristigem Fremdkapital. $\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	<u>89,8</u>	<u>82,8</u>	<u>86,3</u>	<u>82,0</u>	<u>84,8</u>

Wie aus der vorstehenden Tabelle zu entnehmen ist, haben sich die Kennzahlen für den städtischen Haushalt seit der Umstellung auf das Neue kommunale Finanzmanagement verschlechtert. Dies wird insbesondere an der Eigenkapitalquote deutlich.

Ursache: Außer dem Jahresabschluss 2007 (Überschuss rd. 5,3 Mio €) haben alle übrigen Jahresabschlüsse mit einem Fehlbetrag abgeschlossen. Der Abbau des Eigenkapitals führt zwangsläufig zu einer höheren Verschuldung und damit zu einer Verschlechterung der Haushaltskennzahlen.

Die Zahlungsfähigkeit war durch eigene Einnahmen (Steuern, privatrechtliche Entgelte, Transfererträge etc.), durch Investitionskredite und durch Inanspruchnahme von Kassenkrediten jederzeit gesichert.

Teil II - Zukunftsbezogene Berichterstattung

1. **Mittelfristige Finanzplanung, Entwicklung Eigenkapital (Ausgleichsrücklage und allgemeine Rücklage), Haushaltssicherungskonzept (HSK)**

Die mittelfristige Finanzplanung stellt sich wie folgt dar (Stand 08/2010):

	2009 in Mio €	2010 in Mio €	2011 in Mio €	2012 in Mio €	2013 in Mio €
Bestand allgemeinen Rücklage zum 01.01.	153,5	121,5	86,7	59,4	40,1
Zu erwartender Fehlbetrag (Finanzplanung Positionspapier zum Rat 06.07.2010)	32,0	34,8	27,3	19,3	14,7
Voraussichtlicher Bestand der allgemeinen Rücklage zum 31.12.	121,5	86,7	59,4	40,1	25,4

Dabei ist bereits folgendes Konsolidierungsvolumen berücksichtigt (kumuliert):

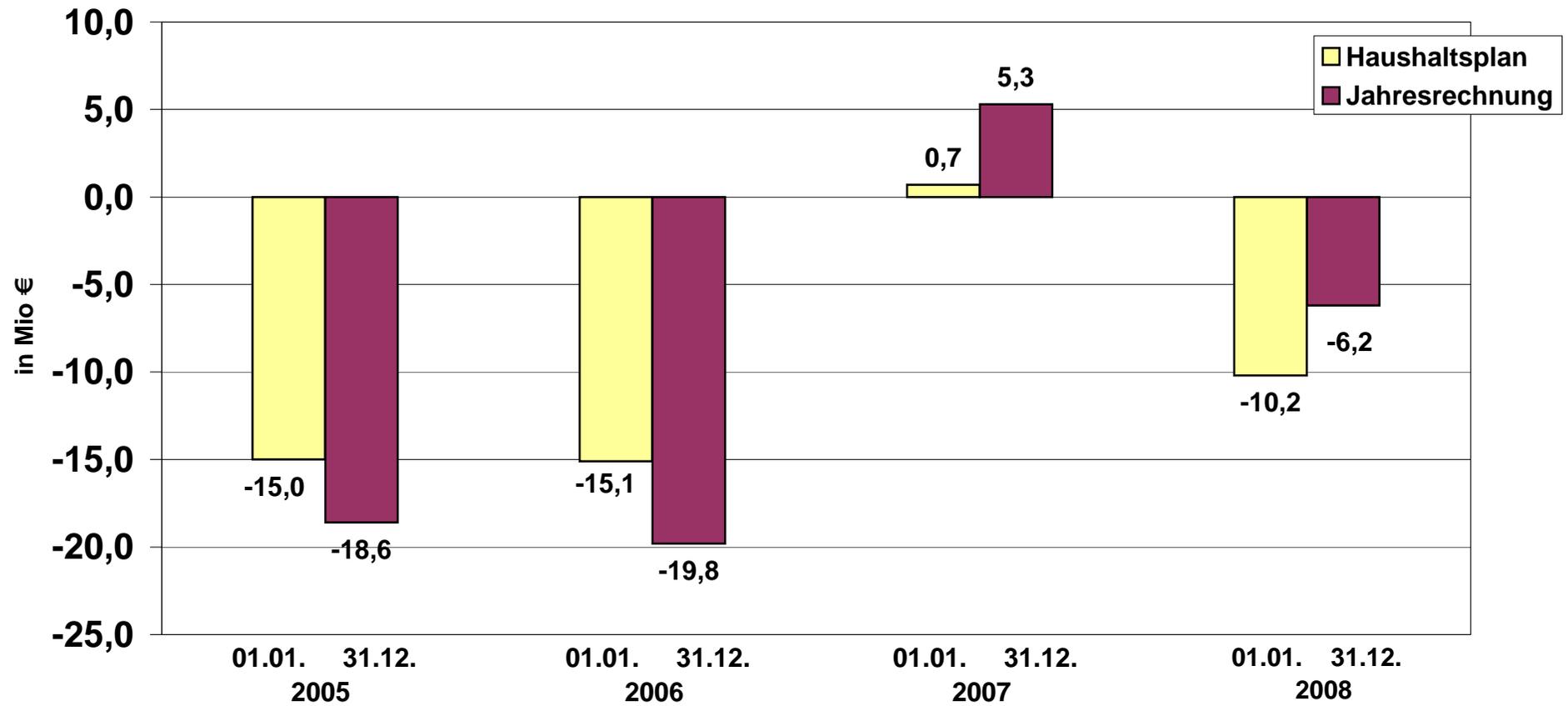
2009 = rd. 1,3 Mio €
2010 = rd. 2,5 Mio €
2011 = rd. 5,7 Mio €
2012 = rd. 7,6 Mio €
2013 = rd. 8,1 Mio €

Da der geforderte Haushaltsausgleich bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes im Jahr 2013 nicht erreicht werden kann (zu erwartender Fehlbetrag in 2013 = 14,7 Mio €), wird das Haushaltssicherungskonzept (HSK) nicht genehmigungsfähig sein. Die Stadt Velbert unterliegt somit als sog. Nothaushaltskommune ganzjährig den Einschränkungen der vorläufigen Haushaltsführung gem. § 82 GO NRW und des Leitfadens des Innenministeriums NRW vom 06.03.2009 „Maßnahmen und Verfahren zur Haushaltssicherung“. Solange der Haushalt nicht ausgeglichen werden kann, ist das Haushaltssicherungskonzept jährlich fortzuschreiben.

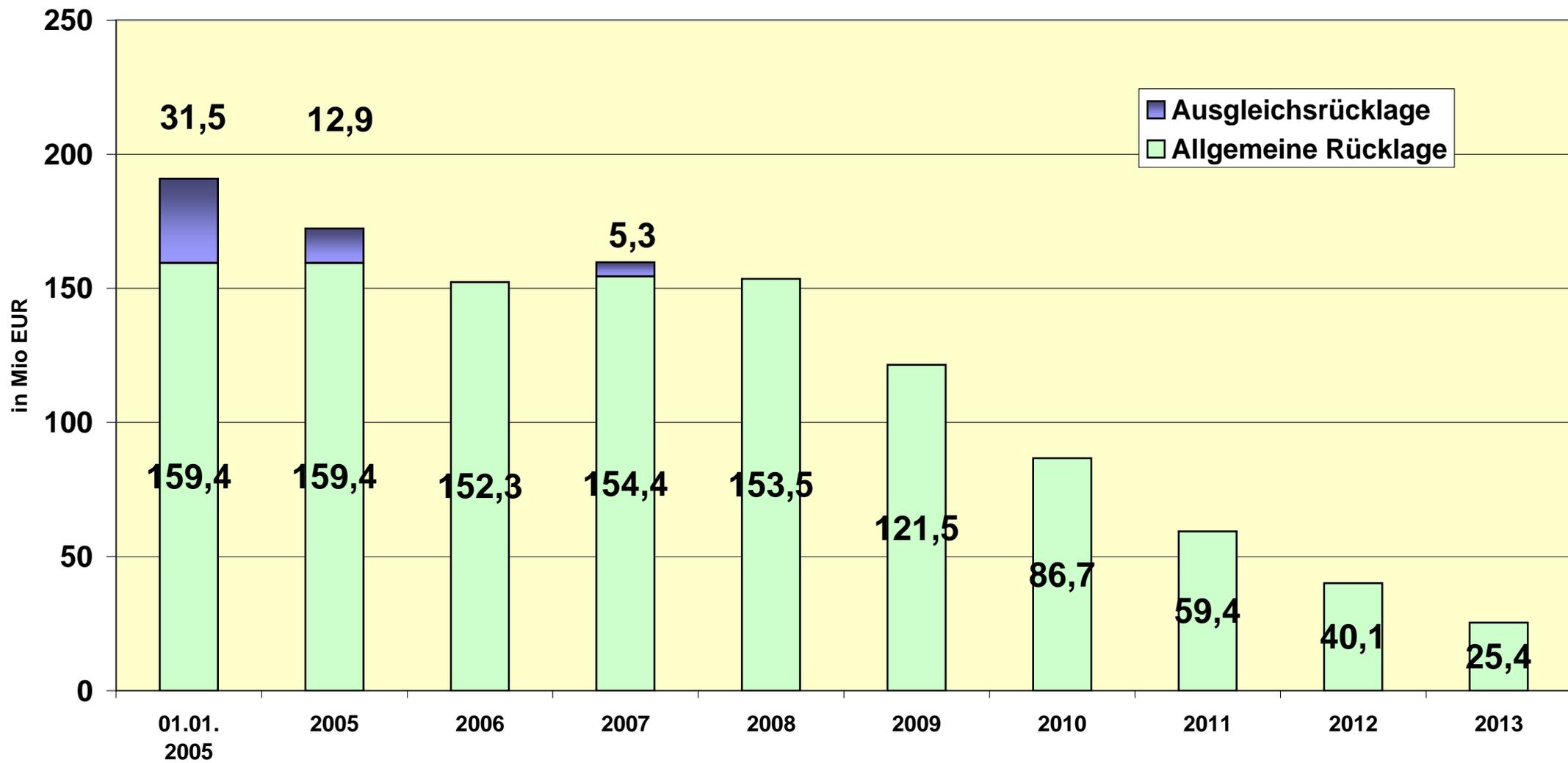
In der nachfolgenden Grafik ist dargestellt, wie sich das Ergebnis der Jahre 2005 – 2008 unter Berücksichtigung der Haushaltsentlastungen aus der Umsetzung des freiwilligen Konsolidierungskonzeptes (FHKP) im Vergleich zur Veranschlagung im Haushaltsplan entwickelt hat.

Die zweite Grafik zeigt die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals bis 2013.

Vergleich Fehlbetrag bzw. Überschuss gem. Haushaltsplan / Ergebnis 2005 - 2008



Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals zum 31.12.



2. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind

- **Konjunkturpaket II:** Beschluss des Rates am 05.05.2009 über die Investitionsmaßnahmen zum Schwerpunktbereich „Bildungsinfrastruktur“ (siehe Vorlage Nr. 206/2009). Fördermittel für Bildungsinfrastrukturmaßnahmen = rd. 4,88 Mio €
- **Konjunkturpaket II:** Beschluss des Rates am 25.08.2009 über die Investitionsmaßnahmen zum Schwerpunktbereich „Sonstige Infrastruktur“ (siehe Vorlage Nr. 391/2009). Fördermittel für Sonstige Infrastrukturmaßnahmen = rd. 2,28 Mio €
- Aus dem **Förderprogramm „Investitionspakt zur energetischen Erneuerung sozialer Infrastruktur 2009“** werden alle Anträge der Stadt Velbert berücksichtigt (Kindertagesstätte Juniorwelt Ahornstraße 17, Kindertagesstätte Kollwitzstraße 1, Schulzentrum Birth). Fördersatz = 2/3 der förderfähigen Kosten. (siehe auch Vorlage Nr. 206/2009)
- Hauptausschuss / Rat 23.06.2009 (Vorlage Nr. 308/209) und Rat 27.10.2009 (Vorlage Nr. 528/2009):
Bericht des Stadtkämmerers zur aktuellen Haushaltssituation und Anordnung haushaltsbewirtschaftender Maßnahmen für 2009. Grund für die dramatische Verschlechterung der Haushaltssituation ist die internationale Finanzmarkt- und Wirtschaftskrise mit ihren direkten und indirekten Auswirkungen auf die städtischen Finanzen.
- Für die **Sanierung des Schlosses Hardenberg** (Substanzsicherung) wurde eine Landeszuweisung in Höhe von rd. 1,3 Mio € zugesagt, davon rd. 0,54 Mio € in 2010.
- Im Rahmen des Ausbaus der **Fachhochschulen** in NRW ist die Region Velbert/Heiligenhaus als neuer Standort für ein Studienzentrum der FH Bochum ausgewählt worden.
- Im September 2008 hat der Rat der Stadt den Abschluss einer angepassten öffentlich-rechtlichen Vereinbarung über die Wahrnehmung von **Aufgaben des Ausländerwesens und in Staatsangehörigkeitsangelegenheiten** der Städte Velbert und Ratingen durch den Kreis Mettmann beschlossen (Vorlage 410/2008)
- Am 23.06.2009 hat der Rat der Stadt dem **Entwicklungskonzept Innenstadt Neviges** zugestimmt und die Verwaltung beauftragt, die kurz- und mittelfristigen Ziele des Entwicklungskonzeptes weiter zu verfolgen und regelmäßig die politischen Gremien zu unterrichten.
- Sanierung **Bürgerhaus Velbert-Langenberg** (z.B. Vorlage 187/2008)
- Aufgrund der Anträge der Stadt Velbert zum Stadterneuerungsprogramm 2006 ff. sind für das Projekt **Soziale Stadt Birth/Losenburg** Landesmittel bewilligt worden (Vorlage 69/2007).
- Übertragung des **Sportzentrums** an die KVV GmbH (Vorlagen 360/2008, 90/2009)

3. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Haushaltslage

- **Entwicklung der liquiden Mittel**
Hinzuweisen ist insbesondere auf die mittelfristige Entwicklung der liquiden Mittel. Da der Ergebnisplan (Ertrag/Aufwand) nach der mittelfristigen Prognose strukturell nicht ausgeglichen ist, ist es nahezu zwangsläufig, dass auch der Finanzplan (Einzahlungen/Auszahlungen) ein strukturelles Defizit ausweist. Dieses Defizit kann nur durch Aufnahme von Kassenkrediten gedeckt werden. Die hierfür anfallenden Zinsen werden den Ergebnisplan spürbar belasten.
- **Zinsänderungsrisiko**
Z.Z. ist das Zinsniveau sowohl für Liquiditätskredite als auch für Investitionskredite außerordentlich günstig. Bei einer allgemeinen Verschlechterung der Zinssätze können bei Ablauf der Zinsbindungsfrist der einzelnen Kreditverträge erhebliche Mehraufwendungen für die Stadt entstehen.
- **Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft Velbert - EVV**
Ein erhebliches finanzielles Risiko könnte für die Stadt entstehen, wenn die EVV die Grundstücke nicht wie geplant vermarkten kann.
- **Umlageentwicklung Landschaftsverband Rheinland (LVR)**
Die Umlageentwicklung LVR wirkt sich auf den Haushalt des Kreises Mettmann und damit indirekt auf den städtischen Haushalt aus.
- **Tagesbetreuung für Kinder unter 3 Jahren**
Das zum 01.01.2005 in Kraft getretene Tagesbetreuungsausbaugesetz – TAG – sieht bis zum Jahr 2012 einen deutlichen Ausbau der Betreuungsangebote für Kinder unter 3 Jahren vor. Der Ausbau wird seit 2006 stufenweise umgesetzt.
- **Entwicklung Pensionsrückstellungen**
Die Pensionsrückstellungen werden langfristig erheblich steigen. Pensionsrückstellungen wirken sich auf das Jahresergebnis und somit auf die Entwicklung des Eigenkapitals aus.
- **Neubau Hauptschule Velbert-Mitte**
Auf dem Gelände des ehemaligen Borussia-Sportplatzes an der Grünstraße wird eine neue Hauptschule mit Ganztagsbetreuung als Ersatz für die stark sanierungsbedürftige Schule Am Baum errichtet.

4. Resümee/Prognose

Das Eigenkapital der Stadt Velbert wurde seit Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2005 bis zum Bilanzstichtag 31.12.2008 von 190,9 Mio € auf rd. 153,5 Mio € abgebaut. In 2005, 2006 und 2008 mussten erhebliche Jahresfehlbeträge ausgewiesen werden

2005 = rd. - 18,6 Mio €

2006 = rd. - 19,8 Mio €

2008 = rd. - 6,2 Mio €

Lediglich in 2007 konnte der Haushalt – insbesondere durch Erträge aus der Veräußerung städtischer Anteile an der Wobau, außergewöhnlich hohe Landeszuweisungen und eine positive Entwicklung der Gewerbesteuer - mit einem Überschuss von rd. + 5,3 Mio € abgeschlossen werden.

Mit dem in **2009** aufgestellten und genehmigten HSK sollte in 2013 der vom Gesetz geforderte Haushaltsausgleich mit einem kalkulierten Überschuss von rd. 0,2 Mio € wieder hergestellt werden. Dieses strategische Ziele ist jedoch nicht mehr zu realisieren.

Durch die aktuell zu verkraftenden direkten und indirekten Auswirkungen der Finanzmarkt- und Wirtschaftskrise (insbesondere Mindererträge bei der Gewerbesteuer und beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer) hat sich die Haushaltslage so weit verschärft, dass im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung der für 2013 angestrebte Haushaltsausgleich auch unter Berücksichtigung der HSK-Maßnahmen nicht mehr darstellbar ist. Die Stadt Velbert kann deshalb ab 2010 nur noch ein nicht genehmigungsfähiges HSK aufstellen und wird als sog. Nothaushaltskommune den Einschränkungen der vorläufigen Haushaltsführung gem. § 82 GO NRW und des Leitfadens des Innenministeriums vom 06.03.2009 „Maßnahmen und Verfahren zur Haushaltssicherung“ unterliegen.

Auch bei strenger Haushaltskonsolidierung wird das Eigenkapital – bedingt durch Jahresfehlbeträge in bisher nicht dagewesener Größenordnung - weiter sinken; gleichzeitig steigt die Verschuldung. Gemäß Positionspapier für ein HSK 2010 ff. (Rat 06.07.2010) ist in den kommenden Jahren mit folgenden Jahresfehlbeträgen zu rechnen (unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten des Innenministeriums):

2009 = rd. 32,0 Mio €

2010 = rd. 34,8 Mio €

2011 = rd. 27,3 Mio €

2012 = rd. 19,3 Mio €

2013 = rd. 14,7 Mio €

Zu berücksichtigen ist, dass Haushaltsfehlbeträge größtenteils durch Aufnahme von Liquiditätskrediten gedeckt werden müssen, so dass die Kreditverbindlichkeiten steigen und finanziert werden müssen. So ist mit einer stetig wachsenden Verschuldung zu rechnen.

Trotzdem dürfen die Bemühungen um eine Verbesserung der Haushaltssituation nicht nachlassen, um eine drohende Überschuldung, die weitere Restriktionen und Einschränkungen der kommunalen Selbstverwaltung nach sich ziehen würde, zu vermeiden. Von einer drohenden Überschuldung ist auszugehen, wenn eine Gemeinde in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung ihr Eigenkapital vollständig aufbraucht. Dies ist nach der aktuellen Finanzplanung noch nicht der Fall. Die Größenordnung der kalkulierten Jahresdefizite zeigt jedoch, dass es trotz einer prognostizier-

ten Verbesserung der Ertragslage in den Folgejahren nicht möglich sein wird, den Bestand der allgemeinen Rücklage zu erhalten. Zu einem strikten Konsolidierungskurs gibt es demnach keine Alternative.

Velbert, 2.11.2010

Aufgestellt:


(Sven Lindemann)
Stadtkämmerer

Bestätigt:


(Stefan Freitag)
Bürgermeister

Persönliche Daten der Mitglieder des Verwaltungsvorstands gemäß § 95 GO
NRW

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Freitag, Stefan	Bürgermeister	<p>Mitglied des Verwaltungsrates der Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert</p> <p>Verbandsvorsteher der Verbandsversammlung des Zweckverbandes der Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert</p> <p>Aufsichtsratsvorsitzender der Stadtwerke Velbert GmbH</p> <p>Aufsichtsratsvorsitzender der Velbert Marketing GmbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p> <p>Geschäftsführer der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p> <p>Aufsichtsratsvorsitzender der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH</p> <p>Mitglied des Kommunalbeirates der Gelsenwasser AG</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Gesellschaft für Kompostierung und Recycling Velbert mbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Deponiegesellschaft Velbert mbH & Co. KG</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Deponiegesellschaft Velbert Verwaltungs mbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Versorgungs- u. Verkehrsgesellschaft Velbert mbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Entwicklungs- u. Verwertungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Lokalradio Mettmann Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG</p> <p>Kuratorium (stv. Vors.) der Jubiläumsstiftung der Sparkasse Velbert</p> <p>Kuratorium (stv. Vors.) Dt. Schloss- und Beschlägemuseum</p>

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Freitag, Stefan (Fortsetzung)		<p>Vorsitzender des Stiftungsrates der Stiftung Dt. Schloss- und Beschlägemuseums</p> <p>Stv. Vorsitzender des Verkehrs- u. Verschönerungsverein Langenberg e.V.</p> <p>Kuratorium (Mitglied) der Helga und Siegfried Winterscheidt Stiftung</p> <p>Vorstandsmitglied des Langenberger Krankenhausvereins</p> <p>Vorstandsmitglied des Vereins Schlüsselregion e.V.</p>
Lindemann, Sven	Beigeordneter/ Kämmerer	<p>Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Klinikum Niederberg</p> <p>Mitglied des Aufsichtsrates der Klinikum Niederberg gGmbH</p> <p>ab ? nebenamtlicher Vorstand der Technischen Betriebe Velbert AöR</p> <p>stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p> <p>beratendes Mitglied des Aufsichtsrates der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p> <p>ab 08/08: stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Velbert GmbH</p>
Wendenburg, Andres	Beigeordneter/ Stadtbaurat	<p>stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH</p> <p>ab 10/08 nebenamtlicher Geschäftsführer der Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH (VGV)</p> <p>ab ? Betriebsleiter Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert mbH</p>
Richter, Holger	Beigeordneter 1. Beigeordneter	<p>Mitglied der Geschäftsführung der Klinikum Niederberg gGmbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH</p> <p>Mitglied des Aufsichtsrates der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p>

Persönliche Daten der Ratsmitglieder gemäß § 95 GO NRW

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Alfermann, Michael	Student	Beratendes Mitglied im Aufsichtsrat BVG Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat VMG Beratendes Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR
Ammann, Marlies	Hausfrau	Mitglied im Verwaltungsrat TBV AöR Stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg
Bolz, Manfred	Selbständiger Unternehmensberater – Kommunikation und Vertrieb -	Vorsitzender im Aufsichtsrat BVG , Stellv. Vorsitzender im Aufsichtsrat Stadtwerke, Mitglied im Aufsichtsrat DBV, Mitglied im Verwaltungsrat Sparkasse HRV Stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Klinikum Niederberg
Cakir, Abuzer	Selbständig	Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied UA Wirtschaft KVBV Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Stellv. Mitglied Zweckverband VHS
Daube, Arnhild	Hausfrau	Mitglied im Sparkassenzweckverband HRV, Stellv. Vorsitzende im Verwaltungsrat TBV AöR Stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg
Demircan, Cem	Diplom-Wirtschaftsinformatiker Analyst	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat Wobau
Djuric, Brigitte	Hausfrau	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat Sparkasse HRV Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Stellv. Mitglied BVG
Dörrenhaus, Angelika	Hausfrau	Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied UA Wirtschaft KVBV Stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Klinikum Niederberg
Exner, Mechthild	Hausfrau	Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied UA Kultur KVBV Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Stellv. Mitglied Zweckverband VHS 2. Vorsitzende DRK-Velbert, Aufsichtsrat im DRK Senioren Zentrum gGmbH u. Residenz Rheinischer Hof
Fülling, Burghardt	Versicherungsfachmann	Stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Stellv. Mitglied VHS
Gohr, Harry	Rentner	Mitglied im Aufsichtsrat VMG Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat TBV AöR Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat Wobau Stellv. Mitglied BVG Stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse
Haase, Silvia	Rechtl. Betreuerin/ Diplom-Pädagogin	Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied UA Kultur KVBV Stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg

Name, Vorname	a) Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Hager, Wilbert	Florist (Meister) und Gärtner (Fachbereich Friedhof)	Stellv. Mitglied BVG
Hagling, Brigitte	Hausfrau	Stellv. Mitglied Betriebsausschuss KVBV Stellv. Mitglied UA Kultur KVBV Stellv. Mitglied UA Wirtschaft KVBV Stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg
Hanowski, Christian	Versicherungsfachmann	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat Wobau Mitglied Zweckverband VHS
Hirche, Mark	Entwicklungsingenieur	Mitglied im Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert, Geschäftsführer Hirche & Zetzsche GbR, Handel mit EDV & Dienstleistung Stellv. Vorsitzender im Verwaltungsrat TBV AöR
Hofius, Bernd	Selbständiger Kaufmann	Mitglied im Aufsichtsrat VMG, Mitglied im Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied UA Wirtschaft KVBV Stellv. Mitglied Zweckverband VHS Stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse
Kaiser, Hans-Peter	Jur. Betreuer	Beratendes Mitglied im Aufsichtsrat BVG, Beratendes Mitglied im Aufsichtsrat Wobau Stellv. Mitglied BVG Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied UA Kultur KVBV Stellv. Mitglied UA Wirtschaft KVBV Stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg
Kanschä, Ulrich	Kaufmann	Beratendes Mitglied im Aufsichtsrat: BVG, Mitglied im Aufsichtsrat VMG, Kreisvorsitzender WWG-ME
Karrenberg, Erika	Hausfrau	Beratendes Mitglied Aufsichtsrat VMG, Mitglied im Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied UA Wirtschaft KVBV Stellv. Mitglied UA Kultur KVBV Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband VHS Stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR
Kilian, Manuela	Erzieherin	Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied UA Kultur KVBV Mitglied Zweckverband VHS

Name, Vorname	a) Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Kipper, Bernd	Bankkaufmann	Stellv. Mitglied VHS
Kleinbeckes, Manfred	Steuerberater	
Klingenfuß, Gerda	Geschäftsführerin	Beratendes Mitglied Aufsichtsrat VMG
König, Reiner	Beamter	Stellv. Mitglied BVG Stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied UA Wirtschaft KVBV Mitglied Zweckverband VHS Stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Klinikum Niederberg Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau
Krönke Dr., Esther	Hausfrau/Lehrerin/Selbständig	Beratendes Mitglied BVG Stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR
Küppers, Hans	Kaufm. Angestellter	Mitglied im Aufsichtsrat Wobau Stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Stellv. Mitglied Aufsichtsrat VMG Stellv. Mitglied Zweckverband VHS
Manck, Bernd	Tischlermeister (Betriebsleiter)	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat Stadtwerke Mitglied Zweckverband Sparkasse Stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR
Martin, Wolfgang	Selbst. Vermögensberater, Bankkaufmann, Personalfachkaufmann	Mitglied im Aufsichtsrat Wobau Stellv. Mitglied BVG
Meulenkamp, Ute	Einzelhandelskauffrau	Mitglied im Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied UA Kultur KVBV Stellv. Mitglied Aufsichtsrat VMG Stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse
Münchow, Volker	Fraktionsgeschäftsführer	Mitglied im Aufsichtsrat VMG, Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat Kreisverkehrsgesellschaft Mettmann mbH, Stellv. Mitglied im Verwaltungsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft Kreis Mettmann mbH, Mitglied im Betriebsausschuss für den Eigenbetrieb für Informationstechnologie des Kreises Mettmann - ME-BIT, Stellv. Mitglied Zweckverbandversammlung des Verkehrsverbundes Rhein Ruhr, Stellv. Mitglied Verbandsversammlung Zweckverband EKOCity Abfallwirtschaftsverband, Mitglied im Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied BVG Stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse

Name, Vorname	a) Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Oentrich, Peter	Geschäftsführer	Dietrich Lüttgens GmbH & Co. KG, Lüttgens Polska Sp. zo.o Kurzetrik Polen Mitglied Stadtwerke Velbert, Mitglied BVG, Mitglied Verbandsversammlung Sparkasse HRV
Patalla, Sandra	Dipl.-Ing Versorgungs- und Entsorgungstechnik im Forschungsprojekt	Mitglied im Verwaltungsrat TBV AöR Lenkungsausschuss SW-Fusion RBSV Stellv. Mitglied Zweckverband VHS
Rabstein, Josef	Pensionär	Mitglied BVG, Mitglied im Sparkassenzweckverband HRV
Rauscher, Ingo	Rentner	Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke Mitglied Verbandsversammlung VHS
Richarz, Benjamin	Student	Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied UA Kultur KVBV Mitglied Zweckverband VHS Stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg
Schiweck, Jörg	Kaufm. Angestellter	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat Wobau Beratendes Mitglied im Aufsichtsrat VMG Stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse
Schmidt, Michael	Versicherungsfachmann	Mitglied im Aufsichtsrat Wobau Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband VHS
Schmitz, Klaus		Mitglied im Aufsichtsrat Stadtwerke Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied UA Wirtschaft KVBV Stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse Stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband VHS
Schneider, Hans-Dieter	Dipl.-Kaufmann/ Bankkaufmann	Mitglied im Verwaltungsrat Sparkasse HRV, Mitglied Kuratorium-Jubiläumsstiftung der Sparkasse Velbert Mitglied im Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied UA Wirtschaft KVBV Stellv. Mitglied Aufsichtsrat VMG
Schneider, Karin	Hausfrau	Mitglied im Aufsichtsrat Klinikum Niederberg gGmbH, Stellv. Mitglied im Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg
Schneider, Karl-Uwe	Rentner	Beratendes Mitglied im Aufsichtsrat Wobau Beratendes Mitglied im Aufsichtsrat VMG Stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR
Schneider, Karsten	Anwendungsentwickler und IT-Berater	Mitglied im Aufsichtsrat BVG Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband VHS
Schnitzler, Stephan	Dipl. Sozialwissenschaftler Referent im Ministerium für Innovation, Wissenschaft, Forschung und Technologie (NW)	Mitglied im Aufsichtsrat WfbM, Werkstätten des Kreises Mettmann GmbH Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg

Name, Vorname	a) Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Stiegelmeier, Helmut	Kaufmann	Beratendes Mitglied BVG Beratendes Mitglied Aufsichtsrat VMG Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau
Stoschek, Dieter	Geschäftsführer	Stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg
Tassioula, Olga	Packerin/Maschinenarbeiterin	Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied UA Wirtschaft KVBV Mitglied Zweckverband VHS
Tegtmeier, Hinnerk	Rentner	Mitglied im Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke Stellv. Vorsitzender Im Verwaltungsrat TBV AöR Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau Stellv. Mitglied Zweckverband VHS
Tondorf, Bernd	Sonderschulrektor a. D.	Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied UA Wirtschaft KVBV Mitglied Aufsichtsrat VMG Mitglied Zweckverband Sparkasse Stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke Stellv. Mitglied BVG Caritasverband Kreis Mettmann
Tonscheid, August-Friedrich	Bankkaufmann	Vertreter der Sparkassendienstkräfte im Verwaltungsrat Sparkasse HRV, Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat VMG Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat Zweckverband Klinikum N'berg Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der BVG Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Mitglied im Aufsichtsrat der Wobau
Weber, Reinhold	Rentner	Mitglied im Zweckverband Klinikum Niederberg Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat Klinikum Niederberg gGmbH, Mitglied im Verwaltungsrat TBV AöR
Weise, Emil	Sparkassen-Betriebswirt	Stellv. Mitglied BVG Stellv. Mitglied Zweckverbandsversammlung VHS Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied UA Kultur KVBV
Wendt, Barbara	Sekretärin	Mitglied im Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert Mitglied in der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse HRV Stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Stellv. Mitglied Zweckverband VHS
Werner, Wolfgang	Studiendirektor	Stv. Vorsitzender im Aufsichtsrat der BVG, Mitglied im Zweckverband Sparkasse HRV, Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke
Wieseke, Siegfried	Rentner	Mitglied im Aufsichtsrat Wobau Mitglied im Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied UA Wirtschaft KVBV Mitglied UA Kultur KVBV Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse

Name, Vorname	a) Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Wilke, Ralf	Lehrer	Mitglied im Aufsichtsrat Klinikum Niederberg gGmbH, Mitglied im Aufsichtsrat der DBV Mitglied im Aufsichtsrat der BVG Mitglied im Stiftungsrat Schloss und Beschlägemuseum Stellv. Mitglied Zweckverbandvers. VHS Stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband Sparkasse
Wohlmann, Wigrid	Pensionär.	Mitglied im Sparkassenzweckverband HRV Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied UA Kultur KVBV Stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau Stellv. Mitglied Aufsichtsrat VMG Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke

**Bestätigungsvermerk
des Rechnungsprüfungsausschusses
zum Jahresabschluss zum 31.12.2008**

Die Stabsstelle Rechnungsprüfung hat den Jahresabschluss der Stadt Velbert zum 31.12.2008, in der Fassung vom 16.07.2010 – bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, den Teilrechnungen, Anhang und Lagebericht –, geprüft. Die Buchführung, die Inventur, das Inventar sowie die Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände haben wir in die Prüfung einbezogen.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses nach den gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes Nordrhein-Westfalen sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters der Stadt Velbert. Aufgabe der Stabsstelle Rechnungsprüfung ist es, auf der Grundlage der von ihr durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss einschließlich Anhang und Lagebericht abzugeben.

Die Stabsstelle Rechnungsprüfung hat ihre Prüfung nach den Vorschriften des § 101 GO NRW unter Berücksichtigung der Prüfungsleitlinien des Instituts der Rechnungsprüfer (IDR) und in Anlehnung an die vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Als Arbeitsgrundlage diente der VERPA-Prüferarbeitsplatz für kommunale Jahresabschlussprüfung.

Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss einschließlich Anhang unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Aufgaben und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt Velbert sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen Internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände sowie Anhang und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Bürgermeisters der Stadt Velbert, die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses einschließlich Anhang und Lagebericht sowie die Recht- und Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft. Die Stabsstelle Rechnungsprüfung ist der Auffassung, dass die von ihr durchgeführte Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für eine Beurteilung bildet.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach Beurteilung der Stabsstelle Rechnungsprüfung entspricht der Jahresabschluss nebst Anhang den gesetzlichen Vorschriften und den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Velbert. Der Lagebericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt Velbert und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Velbert, den 02.12.2010

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Oentrich', written in a cursive style.

(Peter Oentrich)

Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses