

Stadt Velbert

- Finanzdienste -

**Jahresabschluss
zum 31.12.2011**

INHALTSÜBERSICHT

	Seite
1. Inhaltsübersicht	2
2. Bilanz zum 31.12.2011	3 – 4
3. Ergebnisrechnung zum 31.12.2011	5
4. Finanzrechnung zum 31.12.2011	6 – 7
5. Anhang	8 – 45
6. Übersicht über Instandhaltungsrückstellungen	47 – 50
7. Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen	51 – 68
8. Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen	69 – 86
9. Teilrechnungen nach Budgets zum 31.12.2011	87 – 150
10. Lagebericht	151 – 226
11. Bestätigungsvermerk	227 – 228

Bilanz 2011

Saldo in €

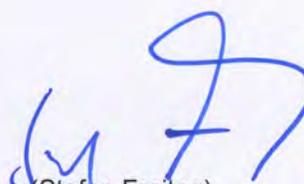
	01.01.2011	31.12.2011
<u>AKTIVA</u>		
1 Anlagevermögen	465.036.357,64	476.634.695,47
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	306.252,25	274.555,17
1.2 Sachanlagen	241.811.597,10	256.378.098,76
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.940.158,32	23.683.585,68
1.2.1.1 Grünflächen	7.262.580,90	7.303.875,76
1.2.1.2 Ackerland	340.458,00	628.540,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	22.462,00	22.462,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	15.314.657,42	15.728.707,92
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	192.934.370,10	209.129.261,74
1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	9.416.610,92	11.106.884,29
1.2.2.2 Schulen	94.279.549,82	108.711.131,81
1.2.2.3 Wohnbauten	6.175.782,03	6.248.037,27
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	41.440.058,67	40.944.009,34
1.2.2.5 Sportanlagen	41.622.368,66	42.119.199,03
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	793.046,53	767.184,69
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.079.486,02	3.079.659,32
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.432.249,30	3.324.795,07
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.722.236,04	8.014.234,85
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	10.910.050,79	8.379.377,41
1.3 Finanzanlagen	222.918.508,29	219.982.041,54
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	160.856.758,50	164.860.619,06
1.3.2 Beteiligungen	1,00	1,00
1.3.3 Sondervermögen	10.684.188,90	10.099.188,90
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögen	499.683,32	499.683,32
1.3.5 Ausleihungen	50.877.876,57	44.522.549,26
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	49.936.659,62	43.477.974,59
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	941.216,95	1.044.574,67
2 Umlaufvermögen	110.773.002,28	102.684.158,10
2.1 Vorräte	154.323,51	216.893,55
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	154.323,51	216.893,55
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	65.173.924,83	66.351.858,26
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	23.954.434,28	19.975.938,06
2.2.1.1 Gebühren	662.126,46	619.518,38
2.2.1.2 Beiträge	31.609,00	25.625,00
2.2.1.3 Steuern	3.264.492,59	3.890.788,56
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	123.682,92	368.510,42
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	19.872.523,31	15.071.495,70
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	12.383.621,04	22.867.848,62
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	169.155,77	227.967,18
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	275.598,45	249.204,69
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	11.883.532,67	22.291.511,95
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	35.141,42	20.270,47
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	20.192,73	78.894,33
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	28.835.869,51	23.508.071,58
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	135.667,05	142.361,86
2.4 Liquide Mittel	44.018.430,00	24.636.336,85
2.5 Kurzfristige Geldanlagen	1.290.656,89	11.336.707,58
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	2.910.426,10	3.000.578,24
<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>	<u>578.719.786,02</u>	<u>582.319.431,81</u>

Bilanz 2011

		Saldo in €	
		01.01.2011	31.12.2011
<u>PASSIVA</u>			
1	Eigenkapital	77.304.203,21	67.904.482,80
1.1	Allgemeine Rücklage	118.443.769,10	77.659.219,46
	<i>davon Deckungsrücklage</i>	<i>184.228,85</i>	<i>1.648.482,71</i>
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-41.139.565,89	-9.754.736,66
2	Sonderposten	69.657.161,89	72.907.942,84
2.1	für Zuwendungen	68.449.461,85	71.456.792,50
2.3	für den Gebührenaussgleich	0,00	195.000,00
2.4	Sonstige Sonderposten	1.207.700,04	1.256.150,34
3	Rückstellungen	110.023.765,19	112.289.702,57
3.1	Pensionsrückstellungen	87.316.163,00	91.266.852,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	733.096,57	723.060,72
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	10.413.920,53	8.325.177,24
3.4	Sonstige Rückstellungen	11.560.585,09	11.974.612,61
4	Verbindlichkeiten	321.729.003,14	329.130.485,58
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	161.432.543,20	154.989.803,31
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	113.452,40	0,00
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	161.319.090,80	154.989.803,31
4.3	Verbindlichkeiten von Krediten zur Liquiditätssicherung	85.004.013,89	99.045.017,09
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	981.497,44	10.933.297,83
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.154.793,81	4.845.919,68
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.495.042,04	1.844.213,31
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	67.661.112,76	57.472.234,36
5	Passive Rechnungsabgrenzung	5.652,59	86.818,02
<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>		<u>578.719.786,02</u>	<u>582.319.431,81</u>

Velbert, den 31.08.2012


 (Syen Lindemann)
 Beigeordneter / Stadtkämmerer

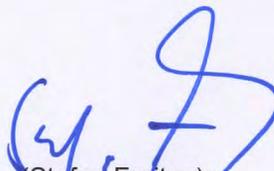

 (Stefan Freitag)
 Bürgermeister

Gesamtergebnisrechnung 2011

		Ergebnis 2010	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	78.294.008,69	86.142.100,00	95.156.539,65	9.014.439,65
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.181.397,78	40.351.000,00	43.581.364,97	3.230.364,97
3	+ Sonstige Transfererträge	1.391.173,12	1.154.500,00	1.323.383,79	168.883,79
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.051.551,09	10.300.800,00	9.373.749,14	-927.050,86
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.427.225,62	5.196.770,00	2.688.800,53	-2.507.969,47
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.809.750,61	6.179.730,00	7.161.463,17	981.733,17
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.992.064,84	6.687.000,00	10.749.319,82	4.062.319,82
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	265.852,02	200.000,00	316.229,92	116.229,92
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	145.413.023,77	156.211.900,00	170.350.850,99	14.138.950,99
11	- Personalaufwendungen	38.732.455,74	37.208.044,29	39.430.402,34	2.222.358,05
12	- Versorgungsaufwendungen	3.039.959,05	4.475.000,00	3.450.786,40	-1.024.213,60
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.931.432,77	52.777.786,12	51.134.003,86	-1.643.782,26
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.654.080,87	6.441.890,00	6.660.427,92	218.537,92
15	- Transferaufwendungen	68.288.020,40	67.818.433,46	66.099.694,45	-1.718.739,01
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.991.324,21	11.137.334,98	9.116.838,23	-2.020.496,75
17	= Ordentliche Aufwendungen	181.637.273,04	179.858.488,85	175.892.153,20	-3.966.335,65
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-36.224.249,27	-23.646.588,85	-5.541.302,21	18.105.286,64
19	+ Finanzerträge	7.213.293,39	6.067.530,00	6.602.693,39	535.163,39
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	12.128.610,01	9.505.260,00	10.816.127,84	1.310.867,84
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-4.915.316,62	-3.437.730,00	-4.213.434,45	-775.704,45
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-41.139.565,89	-27.084.318,85	-9.754.736,66	17.329.582,19
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-41.139.565,89	-27.084.318,85	-9.754.736,66	17.329.582,19

Velbert, den 31.08.2012


(Sven Lindemann)
Beigeordneter / Stadtkämmerer


(Stefan Freitag)
Bürgermeister

Gesamtfinanzrechnung 2011

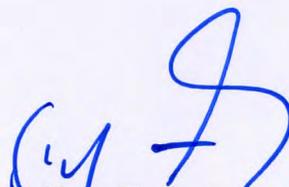
		Ergebnis 2010	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	78.142.231,95	86.142.100,00	93.891.145,45	7.749.045,45
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.339.766,17	36.766.540,00	42.919.212,89	6.152.672,89
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.458.123,40	1.154.500,00	878.485,84	-276.014,16
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.740.821,25	10.300.800,00	9.363.703,07	-937.096,93
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.407.260,84	5.187.300,00	1.833.207,51	-3.354.092,49
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.693.615,19	6.179.730,00	7.488.482,46	1.308.752,46
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.609.909,27	6.420.500,00	6.285.870,89	-134.629,11
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.973.076,38	6.070.530,00	6.488.995,25	418.465,25
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.364.804,45	158.222.000,00	169.149.103,36	10.927.103,36
10	- Personalauszahlungen	35.918.312,44	35.728.044,29	35.998.756,16	270.711,87
11	- Versorgungsauszahlungen	3.646.694,85	3.900.000,00	4.238.016,79	338.016,79
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.654.116,18	54.000.414,45	49.899.590,39	-4.100.824,06
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	10.112.394,88	9.503.200,00	9.177.493,10	-325.706,90
14	- Transferauszahlungen	63.747.655,29	67.539.333,46	66.984.514,20	-554.819,26
15	- Sonstige Auszahlungen	9.482.409,11	7.475.714,98	6.350.252,49	-1.125.462,49
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	169.561.582,75	178.146.707,18	172.648.623,13	-5.498.084,05
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-20.196.778,30	-19.924.707,18	-3.499.519,77	16.425.187,41
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.413.548,87	3.288.000,00	4.924.489,53	1.636.489,53
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	25.270,14	4.840,00	2.246.270,41	2.241.430,41
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	30.000.000,00	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	34.438.819,01	3.292.840,00	7.170.759,94	3.877.919,94
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	127.387,57	102.000,00	70.331,22	-31.668,78
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	986.808,37	2.057.294,98	1.111.830,29	-945.464,69
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.026.343,74	12.032.700,00	7.622.015,32	-4.410.684,68
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	973.367,68	2.701.210,33	1.385.725,37	-1.315.484,96
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	2.494.850,79	3.980.000,00	10.663.860,56	6.683.860,56
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	14.608.758,15	20.880.805,31	20.853.762,76	-27.042,55
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	19.830.060,86	-17.587.965,31	-13.683.002,82	3.904.962,49
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 32)	-366.717,44	-37.512.672,49	-17.182.522,59	20.330.149,90

Gesamtfinanzrechnung 2011

	Ergebnis 2010	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
34 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	6.114.248,05	30.950.000,00	6.552.586,91	-24.397.413,09
35 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	85.000.000,00	0,00	169.000.000,00	169.000.000,00
36 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	14.821.703,24	27.281.470,00	6.971.795,51	-20.309.674,49
37 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	70.000.000,00	0,00	155.000.000,00	155.000.000,00
38 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	6.292.544,81	3.668.530,00	13.580.791,40	9.912.261,40
39 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 33 und 38)	5.925.827,37	-33.844.142,49	-3.601.731,19	30.242.411,30
40 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	34.761.087,36	0,00	44.018.430,00	44.018.430,00
41 +/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	3.331.515,27	0,00	-15.780.361,96	-15.780.361,96
42 = Liquide Mittel (=Zeilen 39, 40 und 41)	44.018.430,00	-33.844.142,49	24.636.336,85	58.480.479,34

Velbert, den 31.08.2012


 (Sven Lindemann)
 Beigeordneter / Stadtkämmerer


 (Stefan Freitag)
 Bürgermeister

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2011

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. Für die Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer wurde die vom Innenministerium bekannt gegebene Abschreibungstabelle für Gemeinden zu Grunde gelegt und hieraus eine örtliche Abschreibungstabelle erstellt. Für das Haushaltsjahr 2011 wurde die Abschreibungsdauer für neuangeschaffte Krankentransportwagen, -fahrzeuge, Notarztwagen und Rettungstransportwagen aufgrund der festgestellten starken Beanspruchung von 8 auf 6 Jahre reduziert.

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),
- Dienstkleidung der Feuerwehr (ohne Schutzkleidung) und

- Kindergartenmobiliar

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

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

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

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

Ausleihungen sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Umlaufvermögen

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

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

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

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

Eigenkapital

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

Sonderposten

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

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

Zugänge zu den Sonderposten werden mit ihrem Nennwert angesetzt.

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>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Immaterielle Vermögensgegenstände	306.252,25	274.555,17
	<u>306.252,25</u>	<u>274.555,17</u>

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Grund und Boden	7.162.020,50	7.217.440,25
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	100.560,40	86.435,51
	<u>7.262.580,90</u>	<u>7.303.875,76</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>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Grund und Boden	340.458,00	628.540,00
	<u>340.458,00</u>	<u>628.540,00</u>

Es handelt sich um landwirtschaftlich genutzte Flächen, die überwiegend im Außenbereich liegen. Die Veränderung ergibt sich aus einer Umbuchung einer Fläche, die nicht mehr zum Verkauf vorgesehen ist (siehe auch 2.2.3).

1.2.1.3 Wald, Forsten

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Grund und Boden	22.462,00	22.462,00
	<u>22.462,00</u>	<u>22.462,00</u>

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

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Grund und Boden	15.314.657,42	15.728.707,92
	<u>15.314.657,42</u>	<u>15.728.707,92</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 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen des Finanzanlagevermögens eingestellt.

1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Grund und Boden	2.222.722,00	2.222.722,00
Gebäude	6.905.052,71	8.351.608,75
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	288.836,21	532.553,54
	<u>9.416.610,92</u>	<u>11.106.884,29</u>

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

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

Die Gebäudewertveränderung des Jahres 2011 ergibt sich aus den Sanierungen der Kindergärten „Am Wiemhof“, „Kollwitzstraße“ und „Südstraße“. Die Sanierungen der Kindergärten ist eine Folge der Förderprogramme: *Stadterneuerung Investitionspakt Energetische Erneuerung 2009* (nachfolgend Investitionspakt genannt), *Investitionsförderungsgesetz NRW – InvföG* (nachfolgend Konjunkturpaket II genannt) und *Förderung von Investitionen in Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege zum Ausbau von Plätzen für Kinder unter 3 Jahren*.

Bei der Veränderung der Aufbauten und Betriebsvorrichtungen handelt es sich um die Inbetriebnahme der Betriebsvorrichtungen von Lüftungsanlagen der Kindergärten Am Wiemhof und Kollwitzstraße, einer Photovoltaikanlage des Kindergartens Kollwitzstraße, einer Brandmeldeanlage des Kindergartens Frohnstraße sowie einer neuen Außenanlage im Bereich des Neubaus der U3-Gruppe des Kindergartens Am Wiemhof.

1.2.2.2 Schulen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Grund und Boden	31.727.392,00	31.727.392,00
Gebäude	58.108.981,87	70.047.893,72
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	4.443.175,95	6.935.846,09
	<u>94.279.549,82</u>	<u>108.711.131,81</u>

Von den hier ausgewiesenen Werten entfallen auf Grundschulen 27.391 T€, Hauptschulen 33.032 T€, Realschulen 11.206 T€, Gymnasien 23.563 T€, Gesamtschulen 10.626 T€, Förderschulen 2.890 T€ und offene Ganztagsgrundschule 3 T€.

Die wertsteigernden Veränderungen beinhalten die Sanierungsmaßnahmen der Förderprogramme Konjunkturpaket II, Investitionspakt und *1000-Schulen-Programm Sekundarstufe I Zuwendung für Investitionen in Ganztagschulen, Ganztagsangeboten und pädagogische Übermittagsbetreuung* (nachfolgend 1000-Schulen-Programm genannt), die in der Grundschule Birth, den Realschulen Heinrich-Kölver und Kastanienallee sowie den Mensenbau der Gymnasien investiert wurden. Weiterhin wurde durch Neubau und Inbetriebnahme einer Hauptschule in Velbert-Mitte der Gebäudewert erhöht. Die Aufbauten und Betriebsvorrichtungen wurden ebenfalls mit den vorgenannten Förderprogrammen erhöht, so wurde in dem Bereich der Grundschule Birth eine Photovoltaikanlage errichtet, diverse Lüftungsanlagen in Grund- und Realschulen erbaut, sowie Zuwege in den Außenbereichen angelegt.

1.2.2.3 Wohnbauten

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Grund und Boden	2.455.970,00	2.513.225,00
Gebäude	3.568.423,63	3.590.805,96
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	151.388,40	144.006,31
	<u>6.175.782,03</u>	<u>6.248.037,27</u>

Dieser Ansatz enthält ein Grundstück im Wert von 223 T€ mit aufstehendem Gebäude im Wert von 14 T€, das zum Stiftungsvermögen der Kriegerheimstättenstiftung gehört.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Grund und Boden	12.922.194,61	12.922.194,61
Gebäude	26.810.153,57	26.462.017,61
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	1.707.710,49	1.559.797,12
	<u>41.440.058,67</u>	<u>40.944.009,34</u>

Unter dieser Position werden alle Verwaltungsgebäude, Feuerwachen, Veranstaltungsgebäude, Wohnheime u. a. Gebäude nachgewiesen, die nicht einer der vorgenannten Positionen zuzuordnen sind. Im Jahr 2011 wurden, finanziert durch das Förderprogramm Konjunkturpaket II, Investitionen am Gebäude der Stadtbücherei Velbert-Neviges durchgeführt.

1.2.2.5 Sportanlagen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Grund und Boden	17.605.194,00	17.270.740,00
Gebäude	18.670.173,09	18.710.347,99
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	5.347.001,57	6.138.111,04
	<u>41.622.368,66</u>	<u>42.119.199,03</u>

Die Erhöhung der Werte des Bereiches Sportstätten ergibt sich durch Investition aus der Fördermaßnahme Konjunkturpaket II in einen Sportplatzneubau mit Funktionsgebäude in Velbert-Neviges.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Bauten auf fremdem Grund und Boden	793.046,53	767.184,69
	<u>793.046,53</u>	<u>767.184,69</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 Abteilung Informationstechnik 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>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Kunstgegenstände	3.079.486,02	3.079.659,32
	<u>3.079.486,02</u>	<u>3.079.659,32</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>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Maschinen	12.711,82	9.714,43
Fahrzeuge	3.419.537,48	3.315.080,64
	<u>3.432.249,30</u>	<u>3.324.795,07</u>

Von der Gesamtsumme entfallen 2.959 T€ auf Fahrzeuge der Feuerwehr und des Rettungsdienstes.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Einrichtung Schulen und Sporthallen	5.221.883,14	5.568.288,57
Büromöbel und -ausstattung	667.988,71	616.635,81
EDV-Ausstattung	366.527,63	392.746,58
Feuerwehrgeräte	539.028,61	488.914,21
Rettungsdienstgeräte	290.281,75	256.332,70
Büromaschinen und Organisationsmittel	57.352,52	52.741,18
Einrichtung Kindergärten	77.432,14	116.332,82
Musikinstrumente	43.150,30	64.185,46
Medienbestand der Stadtbüchereien	362.616,50	362.616,50
Vermessungsgeräte und dazugehörige Ausrüstung	81.463,52	72.303,56
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.511,22	23.137,46
	<u>7.722.236,04</u>	<u>8.014.234,85</u>

1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Umbau Hauptschule Am Baum	34.324,11	34.324,11
Schloss Hardenberg 2. BA	420.734,47	687.004,90
Brandschutzmaßnahmen	141.076,23	365.428,56
Realschule Kastanienallee	7.499,75	7.499,75
Realschule Kastanienallee - Treppenturm	6.690,88	0,00
Hockeyplatz Poststraße (Container)	10.000,00	10.000,00
Gesamtschule Velbert-Mitte - Fluchtturm	15.449,40	127.089,77
Fluchttreppe Kita Wiemhof 11	9.473,42	40.731,95
Treppenturm GS Bergische Straße	69.429,17	263.914,84
Gymnasium Velbert-Langenberg – Umbau Mensa	174.641,37	0,00
AWO KiGa Frohnstraße – Blitzschutzanlage	6.208,94	0,00
Umbau Sportanlage Waldschlösschen	416.690,74	0,00
Neubau U3 Kita Wiemhof	34.012,56	0,00
Neubau Hauptschule	380.919,45	0,00
KP II – Heinrich-Kölver-Realschule	1.114.088,97	0,00
KP II – RS Kastanienallee	1.104.392,68	0,00
KP II – Jugend-/Vereinsräume Wiemhof – Lüftungsanlage	42.359,59	0,00
KP II – Kita Wiemhof	195.911,62	0,00
KP II – Bücherei Neviges	20.191,64	0,00
KP II – GS Am Schwanefeld	7.224,24	0,00
Investitionspakt – Schulzentrum Birth Gebäude A und B	2.040.625,46	2.668.136,57
Investitionspakt – Schulzentrum Birth Gebäude C	1.773.945,81	2.465.401,96
Investitionspakt – GS Birth	1.234.250,71	0,00
Investitionspakt – Schulzentrum Birth Turnhalle	664.588,98	1.153.713,54
Umbau Mensa Heinrich-Kölver-Realschule	88.738,85	0,00
Umbau Mensa SZ Birth C 66265	220.442,01	0,00
Investitionspakt - KiGa Juniorwelt	0,00	11.743,29
Investitionspakt - Kita Kollwitzstraße	511.784,28	0,00
Netzwerktechnik	24.942,70	7.875,66
Niederspannungsanschluss	13.583,85	0,00
Neubau Mensa NEG	101.671,88	0,00
Neubau Treppenturm – Kita Kollwitzstraße	0,00	78.475,96

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Schulhofgestaltung – Schulzentrum Birth	0,00	245.492,82
Umbau Mensa Realschule Kastanienallee	0,00	78.449,94
Anbau Sonnenschule	0,00	28.185,41
Sanierung Talstraße	0,00	29.903,41
Sonstige Anlagen im Bau	24.157,03	76.004,97
	<u>10.910.050,79</u>	<u>8.379.377,41</u>

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	93.788.396,78	97.792.257,34
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>160.856.758,50</u>	<u>164.860.619,06</u>

Im Haushaltsjahr wurden Einzahlungen in Höhe von 604 T€ in die Rücklage der BVG vorgenommen. Diese Einzahlungen dienen der Kapitalverstärkung der BVG und der Liquiditätsversorgung der Untergesellschaften des Konzerns. Darüber hinaus erfolgte als Sacheinlage die Übertragung des Stadions Sonnenblume (3.400 T€).

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.

1.3.2 Beteiligungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</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>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert (KVBV)	10.684.188,90	10.099.188,90
	<u>10.684.188,90</u>	<u>10.099.188,90</u>

Das Sondervermögen wurde mit dem anteiligen Wert des Eigenkapitals angesetzt. Dies bedeutet zwingend, dass im Haushaltsjahr Wertberichtigungen auf den Wertansatz des KVBV vorzunehmen sind, da die Aufwendungen des Betriebs dauerhaft nicht durch Erträge gedeckt sind und damit ein ständiger Substanzverlust stattfindet. Da das Jahresergebnis des KVBV bis zum 31.03.2012 noch nicht feststand, wurde diese Wertberichtigung im Jahresabschluss zum 31.12.2011 mit einem geschätzten Wert berücksichtigt.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</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 am gemeinschaftlichen Fondsvermögen der gesetzlichen Versorgungsrücklage für Beamte nachgewiesen. Das Fondsvermögen wird durch die Rheinische Versorgungskasse verwaltet und ist in DWS Kommunalen Versorgungsrücklagen-Fonds Investmentfondsanteilen angelegt. Auf die Stadt Velbert entfallen zum Bilanzstichtag 8.217,076 Anteile zum Rückgabekurs von 685.221,97 €. Die Bilanzierung erfolgt weiterhin zum Anschaffungswert.

1.3.5 Ausleihungen

1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	11.861.971,64	11.861.971,64
Wobau Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH	383.884,41	380.742,03
TBV AöR	37.690.803,57	31.235.260,92
	<u>49.936.659,62</u>	<u>43.477.974,59</u>

Die Kapitalausleiherung 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 im Jahr 2000 veräußert wurde.

Bei der Ausleiherung an die Technischen Betriebe Velbert AöR handelt es sich um ein gewährtes Kaufpreisdarlehen im Zusammenhang mit der Gründung der TBV zum 01.01.1998.

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Darlehen Wohnungsbauförderung	432.177,54	358.525,78
Genossenschaftsanteile Baugenossenschaft Niederberg	63.860,00	63.860,00
Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz	9.086,30	6.486,30
Genossenschaftsanteile Vereinigte Baugenossenschaft	30.900,00	30.900,00
Wirtschaftsförderungsgemeinschaft Neviges	2.045,72	0,00
Kommunalkredit (Zinszuschussdarlehen)	403.147,39	577.000,00
Unwetterdarlehen	0,00	7.802,59
	<u>941.216,95</u>	<u>1.044.574,67</u>

2 Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	154.323,51	216.893,55
	<u>154.323,51</u>	<u>216.893,55</u>

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

2.2.1.1 Gebührenforderungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Mahn- und Vollstreckungsverfahren	35.959,26	31.405,65
Rettungsdienst	368.667,25	302.591,75
Brandschutz	13.529,06	6.920,86
Ordnung und Verkehr	15.196,05	19.784,30
Bürgerdienste	5.963,40	2.824,20
Kindergärten/-tagesstätten	84.279,91	63.313,10
Kinderheim Brangenberg	21.684,18	0,00
Sportanlagen	48.786,90	78.384,08
Bauordnung	26.923,38	11.697,70
Gutachterausschuss	13.843,23	1.877,40
Musik- und Kunstschule	9.064,93	14.430,37
Vermessung	10.797,94	81.954,03
Sonstiges	7.430,97	4.334,94
	<u>662.126,46</u>	<u>619.518,38</u>

Bei den Gebührenforderungen aus der Inanspruchnahme der Kindergärten/-tagesstätten wurde im Haushaltsjahr 2011 eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 25 % berücksichtigt.

Die Forderungen aus der Inanspruchnahme des Kinderheims Brangenberg sind ab dem Berichtsjahr 2011 aufgrund der Zuordnung „Erstattungsanspruch gegenüber Gemeinden“ in der Position 2.2.1.5 – Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen enthalten.

2.2.1.2 Beitragsforderungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Beitragsforderungen	31.609,00	25.625,00
	<u>31.609,00</u>	<u>25.625,00</u>

Es handelt sich um Forderungen aus Ausgleichsbeträgen für Sanierungsmaßnahmen.

2.2.1.3 Steuerforderungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Gewerbsteuer	3.056.953,19	3.647.184,59
Grundsteuer A	150,37	193,07
Grundsteuer B	184.936,12	189.055,92
Vergnügungssteuer	7.256,23	32.534,76
Hundesteuer	15.196,68	21.820,22
	<u>3.264.492,59</u>	<u>3.890.788,56</u>

Im Haushaltsjahr 2011 sind Einzelwertberichtigungen in Höhe von 541 T€ erfolgt. Des Weiteren wurde eine Pauschalwertberichtigung auf Gewerbesteuerforderungen, bei denen der Grundlagenbescheid durch die Finanzverwaltung von der Vollziehung ausgesetzt wurde, in Höhe von 50 % (174 T€) vorgenommen.

2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Kostenersatz KJHG	83.026,28	328.103,17
Erstattung von Leistungen nach dem UVG	26.354,93	28.099,04
Erstattung von Leistungen für Asylbewerber	12.595,06	12.308,21
Sonstiges	1.706,65	0,00
	<u>123.682,92</u>	<u>368.510,42</u>

Aufgrund der Erfahrungen über die Realisierbarkeit von Ansprüchen gegenüber Unterhaltsverpflichtungen ist auf den Forderungsbestand „Erstattung von Leistungen nach dem UVG“ eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 887 T€ erfolgt.

2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Bußgelder ruhender Verkehr	127.894,17	133.207,02
Zuweisungen Betrieb offene Ganztagsgrundschule	390.650,00	454.257,50
Zuweisung „Geld oder Stelle“	0,00	160.500,00
Zuweisung Pädagogische Übermittagsbetreuung	126.150,00	0,00
Zuweisungen Kita	3.795.299,33	4.857.860,27
Stadtplanung	3.905.939,00	4.354.146,62
Zuweisung Umnutzung Denkmalschutz	2.201.554,00	2.164.554,00
Konzessionsabgabe Wasserversorgung V.-Langenberg	194.028,05	188.284,94
Forderungen aus dem Gemeindefinanzausgleich	370.417,00	590.210,00
Nachzahlungszinsen	81.427,67	45.573,37
Säumniszuschläge	26.855,11	19.606,85
Durchlaufende Posten aus Auszahlungen (AA 902)	45.635,93	25.342,37
Erstattungsanspruch gemäß § 107 b BeamtVG	343.510,00	653.718,00
Zuweisung Konjunkturpaket II	4.303.368,00	869.481,00
Zuweisung Investitionspakt	3.628.551,91	205.314,68
Weitere sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	331.243,14	349.439,08
	<u>19.872.523,31</u>	<u>15.071.495,70</u>

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich	169.155,77	227.967,18
	<u>169.155,77</u>	<u>227.967,18</u>

Der Ansatz ergibt sich überwiegend aus Kaufpreisforderungen (103 T€), einer Kostenbeteiligung (Eigenanteil 47 T€) und Zinsforderungen (37 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>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	275.598,45	249.204,69
	<u>275.598,45</u>	<u>249.204,69</u>

Der Bestand ergibt sich überwiegend aus Personalkosten- und Heimpflegekostenerstattungen von Gemeinden.

2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	11.883.532,67	22.291.511,95
	<u>11.883.532,67</u>	<u>22.291.511,95</u>

Der Bestand ergibt sich überwiegend aus dem Ergebnis der bei der Stadtkasse geführten Verrechnungskonten der TBV AöR (2.282 T€), der Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft Velbert mbH (1.062 T€), der Kultur- und Veranstaltungs GmbH Velbert (1.643 T€), der BVG Beteiligungs- und Verwaltungsgesellschaft Velbert mbH (948 T€), der VVH Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Velbert mbH (4.911 T€) sowie der Wobau Wohnungsbau-gesellschaft Velbert mbH (6.000 T€) und daraus resultierenden Zinsansprüchen (61 T€).

Weitere 1.527 T€ entfallen auf die Gewinnausschüttung 2010 der BVG. 1.548 T€ entfallen auf den Verkauf des Sportzentrums an die Kultur- und Veranstaltungs GmbH Velbert. In Verbindung mit dem Bau des Sportzentrums ergeben sich 242 T€ als Nutzungsentgelt für das sich ergebene Mehrvolumen. Aus der Abrechnung der Mieten aus dem städt. Miets-hausbesitz bestehen Forderungen in Höhe von 793T€. Daneben bestehen diverse Erstat-tungsansprüche für Dienstleistungen der Verwaltung.

2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen	35.141,42	20.270,47
	<u>35.141,42</u>	<u>20.270,47</u>

Hierbei handelt es sich um diverse Erstattungsansprüche für Dienstleistungen der Verwal-tung.

2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	20.192,73	78.894,33
	<u>20.192,73</u>	<u>78.894,33</u>

Hierbei handelt es sich um diverse Erstattungsansprüche für Dienstleistungen der Verwal-tung.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Sonstige Vermögensgegenstände	28.835.869,51	23.508.071,58
	<u>28.835.869,51</u>	<u>23.508.071,58</u>

Der Bestand enthält in der Hauptsache unbebaute Grundstücke im Wert von 16.061 T€ (Vorjahr 16.941 T€) und bebaute Grundstücke im Wert von 7.077 T€ (Vorjahr 11.563 T€), die zur Veräußerung vorgesehen sind und daher nicht mehr als Anlagevermögen unter den entsprechenden Bilanzposten auszuweisen sind. Der Wert der bebauten Grundstücke verringerte sich durch die Übertragung des Stadions Sonnenblume (3.400 T€) als Sacheinlage an die BVG.

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

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Wertpapiere des Umlaufvermögens	135.667,05	142.361,86
	<u>135.667,05</u>	<u>142.361,86</u>

Es handelt sich um den zum Schlusskurs per 31.12.2011 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>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Städtischer Haushalt (ohne unselbständige Stiftungen)	5.374.565,95	1.834.384,76
Kriegerheimstättenstiftung	60.051,15	51,15
Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	-5.250,00	-6.000,00
Pleiss-Stiftung	5.407,88	4.607,88
Kulturstiftung PRO VELBERT	3.804,06	3.804,06
Anteiliger Kassenbestand Technische Betriebe Velbert AöR	8.334.144,02	-2.282.024,62
Anteiliger Kassenbestand Stadtwerke Velbert GmbH	12.093.359,92	34.808.189,03
Anteiliger Kassenbestand VGV Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	667.111,83	1.411.944,94
Anteiliger Kassenbestand Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	-915.770,66	-1.061.955,81
Zweckverband Klinikum Niederberg	-6.000.000,00	0,00
KVBV	3.893.596,95	3.056.937,82
Kultur- und Veranstaltungs GmbH Velbert	3.078.416,82	-1.643.352,71
BVG Beteiligungs- Verwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	-322.572,17	-948.150,37
VVH Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Velbert mbH	17.400.245,20	-4.910.625,34
Wobau Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH	0,00	-6.000.000,00
Andere fremde Finanzmittel	351.319,05	368.526,06
	<u>44.018.430,00</u>	<u>24.636.336,85</u>

Der reine Kassenkreditbedarf der Stadt Velbert betrug zum 31.12.2011 insgesamt 97.163 T€ (Vorjahr 79.561 T€). Zur Sicherstellung der Liquidität im Cashpool der Stadt Velbert wurden Kassenkredite über 99,0 Mio. € aufgenommen (siehe Bilanzposition 4.3).

2.5 Kurzfristige Geldanlagen

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

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Geldanlage der Stadt Velbert	0,00	10.000.000,00
Geldanlage der Kriegerheimstättenstiftung	1.155.000,00	1.215.000,00
Geldanlage der Pleiss-Stiftung	35.000,00	35.000,00
Sparbrief der Kulturstiftung PRO VELBERT	85.000,00	85.000,00
Anlagekonto der Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	15.656,89	1.707,58
	<u>1.290.656,89</u>	<u>11.336.707,58</u>

Aufgrund der guten Liquiditätssituation bei einigen städt. Gesellschaften ergab sich zum 31.12.2011 ein Liquiditätsüberschuss im Cashpool der Stadt Velbert. Die vorübergehend nicht benötigten Mittel wurden kurzfristig angelegt. Eine Ablösung von Kassenkrediten war zum Bilanzstichtag aufgrund der außergewöhnlichen Zinssituation nicht sinnvoll.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Aktive Rechnungsabgrenzung	2.910.426,10	3.000.578,24
	<u>2.910.426,10</u>	<u>3.000.578,24</u>

Hierbei handelt es sich um Aufwand des Haushaltsjahres 2012. Soweit bereits im Haushaltsjahr 2011 Zahlungen geleistet wurden waren entsprechende Abgrenzungen zu buchen.

Passiva

1 Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Allgemeine Rücklage	116.839.204,45	74.547.790,25
Deckungsrücklage	184.228,85	1.648.482,71
Stiftungsrücklage Kriegerheimstättenstiftung	1.299.666,27	1.335.798,18
Stiftungsrücklage Adalbert und Thilda Colzman Stiftung	92.013,24	100.194,75
Stiftungsrücklage Pleiss-Stiftung	14.867,82	14.843,29
Stiftungsrücklage Kulturstiftung PRO VELBERT	13.788,47	12.110,28
	<u>118.443.769,10</u>	<u>77.659.219,46</u>

Das Jahresergebnis 2010 wurde in Höhe von 41.140 T€ durch Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage gedeckt.

Eine Vermögensverbesserung (355 T€) aufgrund einer Rückübertragung von Grundstücken von der NRW.URBAN GmbH (vormals LEG) wurde ergebnisneutral gegen die Allgemeine Rücklage gebucht.

Im Haushaltsjahr 2011 wurden Aufwandsermächtigungen in Höhe von 1.648 T€ in das Haushaltsjahr 2012 übertragen. Dieser Betrag ist als Deckungsrücklage unter der Allgemeinen Rücklage gesondert auszuweisen. Die Bestandsvermehrung in Höhe von 1.464 T€ wurde der Allgemeinen Rücklage entnommen.

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 01.01.2011 ergeben sich aus der Ergebnisverwendung des Haushaltsjahres 2010.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Jahresergebnis städtischer Haushalt	-41.182.176,59	-9.775.317,08
Jahresergebnis Kriegerheimstättenstiftung	36.131,91	31.148,92
Jahresergebnis Adalbert und Thilda Colzman Stiftung	8.181,51	-13.254,50
Jahresergebnis Pleiss-Stiftung	-24,53	208,00
Jahresergebnis Kulturstiftung PRO VELBERT	-1.678,19	2.478,00
	<u>-41.139.565,89</u>	<u>-9.754.736,66</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>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Immobilienmanagement	18.718.232,70	18.822.316,27
Brandschutz	862.925,52	810.506,12
Grundschulen	8.684.485,39	9.115.606,72
Hauptschulen	6.446.931,49	6.255.180,42
Realschulen	2.469.310,18	5.458.219,13
Gymnasien	8.787.082,49	8.515.182,55
Gesamtschule	4.486.245,40	4.328.669,95
Sonderschule	1.220.324,42	1.187.823,73
Offene Ganztagsgrundschule	130.396,32	115.980,99
Tageseinrichtungen für Kinder	5.305.351,31	6.229.184,98
Betrieb von Sportstätten	8.622.436,63	10.209.483,57
Büchereien	5.830,38	5.389,54
Konjunkturpaket II	2.458.262,49	0,00
Diverse Sonderposten	251.647,13	403.248,53
	<u>68.449.461,85</u>	<u>71.456.792,50</u>

Mit dem Abschluss des Förderprogramms Konjunkturpaket II zum Jahresende 2011 wurden die Sonderposten in die einzelnen Bereiche, für die die Mittel verwendet wurden, umgebucht.

Es handelt sich überwiegend um Zuwendungen des Landes (67.150 T€) sowie um Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (4.198 T€), des Bundes (96 T€) sowie übriger Bereiche (13 T€).

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	195.000,00
	<u>0,00</u>	<u>195.000,00</u>

Der hier berücksichtigte Betrag ergibt sich aufgrund der noch nicht endgültig abgeschlossenen Nachkalkulation 2011 für die Rettungsdienst- und Krankentransportgebühren und wurde daher aufgerundet.

2.4 Sonstige Sonderposten

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Sonderposten Kunstgegenstände	547.104,05	542.174,47
Stiftungskapital Kriegerheimstättenstiftung	127.822,97	127.822,97
Stiftungskapital Kulturstiftung PRO VELBERT	76.693,78	76.693,78
Stiftungskapital Adalbert und Thilda Colman Stiftung	51.129,19	51.129,19
Stiftungskapital Pleiss-Stiftung	25.564,59	25.564,59
Weitere sonstige Sonderposten	379.385,46	432.765,34
	<u>1.207.700,04</u>	<u>1.256.150,34</u>

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

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.

3 Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Pensionsrückstellungen	67.459.493,00	70.644.112,00
Beihilferückstellungen	19.856.670,00	20.622.740,00
	<u>87.316.163,00</u>	<u>91.266.852,00</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)
Anfangsbestand	87.316.163,00
- Inanspruchnahme Pensionsrückstellungen	-49.021,00
- Inanspruchnahme Beihilferückstellungen	-168.765,00
Zwischensumme	87.098.377,00
+ Zuführung Pensionsrückstellungen	3.233.640,00
+ Zuführung Beihilferückstellungen	934.835,00
Endbestand	<u>91.266.852,00</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.

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Nachsorge Altdeponien und abgeschlossene Deponieteile	483.096,57	473.060,72
Altlastenbeseitigung Baugrundstück Forum Niederberg	250.000,00	250.000,00
	<u>733.096,57</u>	<u>723.060,72</u>

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

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

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

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Schulen	6.220.565,89	5.134.995,93
Sportstätten	2.976.810,92	2.228.216,57
Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	433.988,72	415.488,72
Wohngebäude	36.300,00	36.300,00
Kindertageseinrichtungen	746.255,00	510.176,02
	<u>10.413.920,53</u>	<u>8.325.177,24</u>

3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Mindervolumen Deponie Industriestraße	2.951.095,00	2.951.095,00
rückständiger Urlaub	633.197,83	237.656,25
geleistete Überstunden	909.202,23	860.449,26
Deckung des Fehlbetrages der Eröffnungsbilanz der VHS	1.045.000,00	1.072.690,00
Schwebende Verfahren	381.096,57	523.237,21
Drohverlust aus Zinssatz- und Währungsswaps	823.000,00	2.137.000,00
Verlegung Zufahrt Deponie Industriestraße	239.000,00	0,00
Pensionsverpflichtungen nach § 107b BeamtVG	408.746,00	499.763,00
Verzinsung Ausgleichsabgabe Sanierungsgebiete	196.733,00	196.733,00
Rückbau Gleisanschluss Nierenhof	110.000,00	110.000,00
Kosten Gemeindeprüfung	35.633,50	59.133,50
Versicherungssteuer	106.596,78	0,00
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	0,00
Altersteilzeit	3.347.269,00	3.092.398,00
KSA Abrechnung Kaskoversicherung 2011	0,00	70.000,00
Ausstehende Rechnungen	280.134,95	114.577,16

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Sonstiges	0,00	6.000,00
	<u>11.560.585,09</u>	<u>11.974.612,61</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 zur Deckung des Fehlbetrags des Volkshochschulzweckverbandes erfolgte aufgrund des bestätigten Jahresergebnisses 2009. Die Höhe der Rückstellung berücksichtigt die voraussichtlichen Ergebnisse 2010-2011.

Die Rückstellungen für schwebende Verfahren betreffen überwiegend gegenüber der Stadt Velbert geltend gemachte Kostenerstattungen bzw. Kostenübernahmen und Verfahrenskosten aus laufenden Gerichtsverfahren.

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

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

4.2.4 vom öffentlichen Bereich

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich	113.452,40	0,00
	<u>113.452,40</u>	<u>0,00</u>

Zum Bilanzstichtag ist kein Kredit öffentlich-rechtlicher Gläubiger aufgenommen.

4.2.5 vom privaten Kreditmarkt

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt	161.319.090,80	154.989.803,31
	<u>161.319.090,80</u>	<u>154.989.803,31</u>

Zum Bilanzstichtag sind 41 Kredite privatrechtlicher Gläubiger aufgenommen, darunter ein Kredit in Schweizer Franken, der zum Bilanzstichtag mit 8.662 T€ (umgerechnet zum Kurs 1,2156) zu bewerten ist.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Längerfristige Kredite zur Liquiditätssicherung	85.000.000,00	40.000.000,00
Kurzfristige Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	59.000.000,00
Zinsen	4.013,89	45.017,09
	<u>85.004.013,89</u>	<u>99.045.017,09</u>

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Leibrentenverträge	959.870,47	918.430,84
PPP-Projekt „Martin-Luther-King-Schule“	0,00	10.000.000,00
Contracting-Vertrag für eine Heizungsanlage	21.626,97	14.866,99
	<u>981.497,44</u>	<u>10.933.297,83</u>

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

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Eigenkapitalzuführung 2011 an die BVG	603.860,56	603.860,56
Bereich Immobilienservice (ohne KP II)	1.707.450,03	2.637.773,95
Konjunkturpaket II	246.972,02	329.141,58
Weitere Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.596.511,20	1.275.143,59
	<u>4.154.793,81</u>	<u>4.845.919,68</u>

Die Verbindlichkeiten sind dem Haushaltsjahr 2011 bzw. früheren Jahren zuzuordnen, die Fälligkeiten liegen nach dem 31.12.2011.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Jugendhilfeleistungen an private Bereiche	474.540,36	639.953,27
Weitergeleitete Zuwendungsmittel an verbundene Unternehmen/Sondervermögen	1.643.880,40	39.566,92
Nachforderung für das Haushaltsjahr 2009 gem. §7 Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW (gestundet)	0,00	695.343,25
Gewerbesteuerumlage und Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	282.649,00	259.097,00
Sonstige Transferverbindlichkeiten	93.972,28	210.252,87
	<u>2.495.042,04</u>	<u>1.844.213,31</u>

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Verwahrgelder, Überzahlungen und ungeklärte Zahlungseingänge	96.550,38	356.317,06
Noch abzurechnende Landeszuweisungen	19.681.118,75	15.516.456,31
Ausgleichsbeiträge Sanierungsgebiete	801.429,97	801.429,97
Personalbezogene Verbindlichkeiten	669.542,02	414.567,59
Leistungsorientierte Bezahlung	269.534,79	337.444,35
Verrechnungskonto der Technischen Betriebe Velbert	8.334.144,02	0,00
Verrechnungskonto KVBV	0,00	3.056.937,82
Verrechnungskonto Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	667.111,83	1.411.944,94
Verrechnungskonto KVV GmbH	3.078.416,82	0,00
Verrechnungskonto der Stadtwerke Velbert	12.093.359,92	34.808.189,03
VVH Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Velbert mbH	17.400.245,20	0,00
Verrechnungskonto fremde Finanzmittel	351.319,05	368.526,06
Weitere sonstige Verbindlichkeiten	4.218.340,01	400.421,23
	<u>67.661.112,76</u>	<u>57.472.234,36</u>

Die noch abzurechnenden Zuweisungen setzen sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Investitionen/Ausstattung in Ganztagschulen	150.269,04	104.185,92
Zuweisung für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote OGS	445.150,00	529.967,08
Maßnahmen Stadtumbau West	2.455.976,52	2.239.916,96
Umnutzung Vorburg Schloss Hardenberg	648.354,00	648.354,00
Schloss Hardenberg Hauptgebäude	285.040,81	475.743,06
Maßnahmen Birth/Losenburg	2.679.729,49	2.406.143,30
Stadterneuerung Velbert-Mitte II	262.492,00	262.492,00
Maßnahmen zur Stadterneuerung	350.822,00	2.847.672,00
Restmittel Schulpauschale	769.565,39	0,00
Restmittel Sportpauschale	13.859,69	42.275,65
Restmittel Feuerschutzpauschale	53.584,71	125.331,88

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Sprachförderung Elementarbereich	8.452,50	11.782,49
Netzwerke zur Vermeidung von Kinderarmut	8.000,00	3.768,95
Geld oder Stelle	145.523,30	209.505,58
Kein Kind ohne Mahlzeit	36.609,80	0,00
Projektförderung Investitionen KiTa- Einrichtungen/-pflege	1.339.429,48	299.862,75
Aktionsprogramm Kindertagespflege	45.300,44	11.047,74
Projekt Familienzentren	7.000,00	7.000,00
Betriebskostenzuschüsse KiBiz	3.837.082,39	4.403.532,81
Projekt RegioCluster	110.620,12	110.358,89
Investitionspakt	2.137.816,08	463.422,96
Konjunkturpaket II	3.826.766,64	0,00
Modellprojekt Jeki	28.789,00	28.789,00
European Energy Award eea-Zertifizierungsverfahren	22.208,00	16.734,35
Zuweisung für die überörtlichen Aufgaben der Vermessungs- und Katasterverwaltung	4.061,55	0,00
Projekt öffentliche Bibliothek	3.595,80	50.008,96
Landesprogramm Kultur und Schule	3.020,00	5.420,00
Sonderpädagogische Förderung	2.000,00	0,00
Eingliederungshilfe LVR – Kinder mit Behinderung	0,00	75.390,00
Schwerpunkt Kitas – Sprache und Integration	0,00	74.999,98
NRW-Sonderprogramm Berufspraktika in Kitas	0,00	12.750,00
Förderung Museumskonzept (LVR und Kreis Mettmann)	0,00	50.000,00
	<u>19.681.118,75</u>	<u>15.516.456,31</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. noch nicht verwendete Spendengelder (134 T€) und Sicherheitseinbehalte (99 T€).

5 Passive Rechnungsabgrenzung

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Passive Rechnungsabgrenzung	5.652,59	86.818,02
	<u>5.652,59</u>	<u>86.818,02</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>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Gewerbesteuer	27.507.626,75	40.930.006,53
Grundsteuer B	13.184.213,13	13.800.993,72
Grundsteuer A	63.349,42	58.908,03
Sonstige Vergnügungssteuer	490.721,93	717.545,71
Hundesteuer	494.704,46	590.959,68
Gemeindeanteil Einkommensteuer	28.396.566,00	30.881.686,00
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	4.539.572,00	4.791.497,00
Familienleistungsausgleich	3.617.255,00	3.384.942,98
	<u>78.294.008,69</u>	<u>95.156.539,65</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>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Schlüsselzuweisungen des Landes	19.467.066,00	23.180.612,00
Landeszuweisungen zum Betrieb von Kindertageseinrichtungen	7.308.298,42	9.001.647,78
Auflösung Sonderposten	4.024.345,77	4.110.949,46
Schulpauschale	2.065.667,62	2.805.614,39
Landeszuweisungen Offene Ganztagsgrundschule	701.280,00	871.135,42
Sportpauschale	267.569,31	201.501,04
Stadtplanung	1.231.387,33	1.526.319,49
Investitionspakt	224.976,33	153.948,02
Konjunkturpaket II	579.418,14	424.240,14
Städtebaulicher Denkmalschutz	1.149.178,00	4.813,08
Weitere Zuweisungen und allgemeine Umlagen	1.162.210,86	1.300.584,15
	<u>38.181.397,78</u>	<u>43.581.364,97</u>

3. Sonstige Transfererträge

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

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Aufwendungsersatz nach dem KJHG	977.890,75	880.116,76
Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	139.001,68	164.949,58
Weitere sonstige Transfererträge	274.280,69	278.317,45
	<u>1.391.173,12</u>	<u>1.323.383,79</u>

Die weiteren sonstigen Transfererträge betreffen u. a. mit 249 T€ Refinanzierungserträge aus der Gewährung von nicht rückzahlbaren Zuschüssen für Schwerbehinderte sowie mit 20 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>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Gebühren Rettungsdienst und Krankentransport	3.233.388,26	3.510.908,59
Gebühren Ordnung und Verkehr	301.225,69	313.233,30
Gebühren Bürgerdienste	493.949,04	634.828,18
Kindergartengebühren	2.251.131,70	2.118.696,63
Gebühren Musik- und Kunstschule	789.676,58	849.222,70
Baugebühren	883.214,85	529.396,75
Benutzungsgebühren Wohn- und Übergangsheime	183.334,63	230.900,27
Elternbeiträge Offene Ganztagschule	408.395,00	425.249,81
Pflegeentgelte Kinderheim Brangenberg	464.076,58	0,00
Gebühren Sportstättenbenutzung	209.091,91	186.870,24
Gebühren Vermessung	182.189,57	196.758,45
Weitere Gebühren	651.877,28	377.684,22
	<u>10.051.551,09</u>	<u>9.373.749,14</u>

Die Verbuchung der Entgelte für die Inanspruchnahme des Kinderheims Brangenberg wurde im Berichtsjahr geändert. Der Ertrag/Aufwand aus der Unterbringung Velberter Kinder wurde ergebnisneutral (interne Verrechnung) und der Ertrag aus der Unterbringung auswärtiger Kinder unter Erstattung von Gemeinden (Berichtsposition 6) verbucht.

Die weiteren öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten in der Hauptsache Gebühren aus Mahn- und Vollstreckungsverfahren (134 T€), Gebühren der Bauverwaltung (41 T€), Gebühren der Feuerwehr (79 T€) und Gebühren aus der Inanspruchnahme der Büchereien (48 T€).

5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Mieten und Pachten im Bereich Immobilienmanagement	1.698.095,49	1.939.674,71
Erbbauzinsen u. ä.	325.071,03	150.307,55
Eintrittsentgelte Theater	0,00	222.814,76
Verpflegungsentgelte in Kindertageseinrichtungen	62.058,70	87.658,27
Weitere privatrechtliche Leistungsentgelte und Erträge aus Verkauf	342.000,40	288.345,24
	<u>2.427.225,62</u>	<u>2.688.800,53</u>

6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierzu zählen auch Erträge aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen.

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Erstattung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	2.930.179,01	3.374.018,84
Erstattung vom Bund für ARGE ME-aktiv	1.868.101,20	1.736.479,21
Erstattungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz	142.217,00	168.425,00
UVG-Zuweisungen des Landes	453.886,28	473.285,18
Erstattungen für den Betrieb des Notarzteinsatzfahrzeugs	217.865,87	220.320,12
Erstattung für Kinderheim Brangenberg	0,00	256.716,68
Weitere Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.197.501,25	932.218,14
	<u>6.809.750,61</u>	<u>7.161.463,17</u>

Die Verbuchung der Entgelte für die Inanspruchnahme des Kinderheims Brangenberg wurde im Berichtsjahr geändert. Der Ertrag aus der Unterbringung auswärtiger Kinder wird jetzt als Erstattung von Gemeinden verbucht (bisher 4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte).

7. Sonstige ordentliche Erträge

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Konzessionsabgaben	4.190.450,27	4.504.103,41
Buß- und Verwarnungsgelder	560.671,46	617.984,32
Säumniszuschläge u. ä.	519.235,90	558.915,89
Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen und Pauschalwertberichtigungen	671.657,06	2.384.823,39
Erträge aus Veräußerung von Grundstücken/Gebäuden/Anlagen	1.554.820,36	2.238.605,82
Versicherungsleistungen/Regressansprüche	306.384,72	383.202,64
Weitere sonstige ordentliche Erträge	188.845,07	61.684,35
	<u>7.992.064,84</u>	<u>10.749.319,82</u>

8. Aktivierte Eigenleistungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Aktivierte Eigenleistungen	265.852,02	316.229,92
	<u>265.852,02</u>	<u>316.229,92</u>

Ordentliche Aufwendungen

11. Personalaufwendungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Vergütung Tarifbeschäftigte	19.146.312,72	19.546.648,45
Beamtenbezüge	9.336.872,64	8.850.253,21
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.975.950,77	4.163.118,99
Zuführung Pensionsrückstellungen	2.360.441,00	3.233.640,00
Beiträge zu Versorgungskassen	1.555.858,22	1.595.548,66
Zuführung Beihilferückstellungen	988.051,00	934.835,00
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	882.003,88	641.912,29
Zuführung Altersteilzeit-Rückstellungen	351.948,00	327.252,00
Weitere Personalaufwendungen	135.017,51	137.193,74
	<u>38.732.455,74</u>	<u>39.430.402,34</u>

Die weiteren Personalaufwendungen beinhalten in der Hauptsache pauschalisierte Lohnsteuer in Höhe von 90 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>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Versorgungsaufwendungen	3.039.959,05	3.450.786,40
	<u>3.039.959,05</u>	<u>3.450.786,40</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>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen	13.777.346,09	14.584.923,35
Erstattung öffentlicher Anteile am Gebührenbedarf an TBV	5.334.664,89	5.634.366,03
Erstattung für die Inanspruchnahme von Straßen, Grün- und	9.000.000,00	9.000.000,00

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Forstflächen an TBV		
Sonstige Bewirtschaftungskosten Grundstücke und Gebäude	2.701.796,50	2.735.064,35
Unterhaltung Gebäude	10.855.932,04	5.507.743,85
Energiekosten Stadtwerke Velbert GmbH	2.717.994,30	2.611.708,74
Schülerbeförderung	1.046.813,74	1.014.807,01
Straßenreinigungs-, Entwässerungs- und Abfallbeseitigungsgebühren	1.153.627,41	1.046.793,19
Weitere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.343.257,80	8.998.597,34
	<u>54.931.432,77</u>	<u>51.134.003,86</u>

14. Bilanzielle Abschreibungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Bilanzielle Abschreibungen	6.654.080,87	6.660.427,92
	<u>6.654.080,87</u>	<u>6.660.427,92</u>

Vom Gesamtbetrag der Abschreibungen entfallen auf Gebäude 4.419 T€, bewegliche Vermögensgegenstände 1.439 T€, geringwertige Wirtschaftsgüter 216 T€, Finanzanlagen (KVBV) 585 T€ und 2 T€ auf immaterielle Vermögensgegenstände.

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>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Kreisumlage	42.688.194,11	40.135.486,18
Zuwendungen und Zuschüsse	10.986.013,91	9.196.782,24
Jugendhilfeleistungen	8.290.446,82	7.574.061,94
Gewerbesteuerumlage	2.182.180,00	3.179.625,00
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	2.244.528,00	3.179.626,00
Nachforderung für das Haushaltsjahr 2009 gem. §7 Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW	0,00	695.343,25
Leistungen nach AsylbLG	540.528,28	738.426,36
Sonstige soziale Leistungen	1.031.108,90	1.080.956,60
Weitere Transferaufwendungen	325.020,38	319.386,88
	<u>68.288.020,40</u>	<u>66.099.694,45</u>

Die Zuwendungen und Zuschüsse setzen sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Zuschüsse aus dem Bereich Jugend, Familie und Soziales	1.885.522,38	2.773.496,90
VRR-Umlage	1.550.858,55	1.468.736,49
Eigenkapitalzuführung KVBV	1.640.150,00	1.095.000,00
Krankenhausinvestitionsumlage	934.092,47	928.119,96
Zuschuss VMG	358.000,00	326.750,00
EVV	0,00	274.000,00
Umlage VHS-Zweckverband	247.490,00	268.513,00
Deckung Fehlbetrag VHS-Zweckverband	1.045.000,00	0,00
Weiterleitung Fördermittel Städtebaulicher Denkmalschutz	1.149.178,00	3.150,00
Zuschüsse Stadtsanierung	381.215,81	161.777,10
Weitere Zuweisungen und Zuschüsse	1.794.506,70	1.897.238,79
	<u>10.986.013,91</u>	<u>9.196.782,24</u>

Die weiteren Transferaufwendungen betreffen u. a. soziale Leistungen aus der Ausgleichs-
abgabe (249 T€) sowie die Leitstellenumlage des Kreises Mettmann (70 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, Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen, betriebliche Steueraufwendungen, Steuern von Einkommen und Ertrag, aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen und andere sonstige ordentliche Aufwendungen.

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.581.345,02	1.773.711,24
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.365.427,92	1.681.866,16
Abgang von unbebauten Grundstücken	234.460,98	973.897,30
Abgang von bebauten Grundstücken	2.160.102,04	947.196,07
Abgang von beweglichem Anlagevermögen	7.889,65	12.338,31
Versicherungsbeiträge/Abwicklung KSA	957.464,85	970.641,36
Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	853.361,26	874.924,41
Allgemeiner Geschäftsaufwand	292.505,99	312.701,81
Aus- und Fortbildung	190.435,86	271.514,22
Portoaufwand	247.046,68	239.313,43
Telefonaufwendungen	168.686,03	181.437,47
Sonstiger Geschäftsaufwand	90.687,44	93.284,61
Kfz-Versicherungen/Abwicklung KSA	371.233,42	238.697,62
Zuführung in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	195.000,00
Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	470.677,07	350.314,22
	<u>9.991.324,21</u>	<u>9.116.838,23</u>

Die sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten enthalten Aufwandsentschädigungen für die Mitglieder der politischen Gremien in Höhe von 760 T€

Die Einzelwertberichtigungen auf Forderungen betreffen mit 541 T€ Steuerforderungen.

Die weiteren sonstigen ordentlichen Aufwendungen enthalten Aufwendungen für Schadensfälle (28 T€), Grundsteuer für eigene Grundstücke (48 T€) sowie Beiträge zur Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (75 T€).

19. Finanzerträge

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Zinsen Darlehen TBV	2.904.137,15	2.471.347,95
Gewinnabführung BVG	1.438.272,62	1.526.991,27
Gewinnabführung Sparkasse Hilden – Ratingen – Velbert	622.895,00	622.895,00
Zinserträge aus Zins- und Währungs-Swaps	649.714,65	759.948,58
Zinsen Kaufpreisdarlehen BVG	551.581,68	551.581,68
Zinserträge aus Geldanlagen	608.553,27	173.620,14
Zinsen aus der Abwicklung der Kassengeschäfte für verbundene Unternehmen	379.896,22	234.670,53
Bürgschaftsprovisionen	0,00	222.816,67
Weitere Finanzerträge	58.242,80	38.794,84
	<u>7.213.293,39</u>	<u>6.602.693,39</u>

20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2010</u> (EUR)	<u>31.12.2011</u> (EUR)
Darlehenszinsen privater Kreditmarkt	6.394.181,89	6.293.999,15
Zinsen Kassenkredite	1.758.106,84	1.360.748,83
Zinsaufwendungen Zins- und Währungs-Swaps	1.153.956,10	1.311.236,70
Erstattungszinsen Gewerbesteuer	194.619,63	100.893,78
Darlehenszinsen Investitionskredite Land	5.285,49	2.251,15
Aufwendungen aus Wechselkursdifferenzen	2.445.109,20	1.576.079,08
Zinsähnliche Aufwendungen (Leibrenten)	117.233,72	141.917,13
Weitere Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	60.117,14	29.002,02
	<u>12.128.610,01</u>	<u>10.816.127,84</u>

Bestehende Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Bürgschaften

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

Der Gesamtbetrag an städtischen Bürgschaften lag am 31.12.2011 bei rd. 84,7 Mio. € (2010 = rd. 86,7 Mio. €), der sich auf folgende Einzelbürgschaften verteilt (weitere Erläuterungen im Lagebericht unter „Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Haushaltslage“):

Datum Ratsbeschluss für die Bürgschaftsübernahme	Datum der Bürgschaftsübernahme	Ursprüngliche Höhe der übernommenen Ausfallbürgschaft (Hauptschuld) (EUR)	Stand zum Abschlussstichtag (EUR)	Laufzeit
16.08.1988	15.09.1988	196.847,37	113.626,84	30.09.2013
25.09.2001	13.02.2002	2.602.400,00	1.594.098,34	2012
25.09.2001	21.05.2002	425.000,00	371.170,88	30.05.2022
25.09.2001	21.05.2002	410.000,00	361.721,55	30.12.2012
25.09.2001	09.09.2002	282.365,00	174.400,00	2012
25.09.2001	09.09.2002	326.960,00	219.113,13	2012
25.09.2001	29.01.2003	238.623,00	173.953,43	2013
25.09.2001	29.01.2003	510.377,00	358.571,65	2013
25.09.2001	18.09.2003	54.350,00	41.509,24	2013
25.09.2001/ 25.02.2003	18.09.2003	409.650,00	302.540,81	2013
25.02.2003	13.10.2003	53.650,00	41.101,52	2013
25.02.2003	13.10.2003	280.990,00	215.268,32	2013
25.02.2003	13.10.2003	554.545,00	410.936,17	2013
25.02.2003	22.10.2003	294.850,00	218.493,65	2013
25.02.2003	10.01.2005	88.300,00	72.654,82	2015
25.02.2003	10.01.2005	171.100,00	137.245,10	2015

25.02.2003	28.01.2005	404.000,00	371.670,86	2044
25.02.2003	07.03.2006	588.000,00	114.621,27	2016
26.02.2003	07.03.2006	650.000,00	213.307,78	2016
19.10.2009	03.12.2009 *)	46.346.052,33	58.481.681,73	31.07.2030
17.03.1993	28.05.2003	1.854.551,16	1.500.047,49	30.03.2018
17.03.1993	24.06.2004	1.746.697,39	1.429.307,48	30.03.2014
01.07.1977	16.09.1997	511.291,88	383.036,23	17.09.2012
09.07.2002	30.08.2002	400.000,00	400.000,00	unbefristet
10.12.2002	16.01.2003	1.460.000,00	1.300.923,92	30.01.2018
03.04.2001	20.12.2001	5.000.000,00	800.000,00	30.12.2013
12.12.2000	19.04.2001	2.045.167,52	201.879,83	unbefristet
01.02.2008	27.02.2008	11.600.000,00	11.600.000,00	30.06.2022
11.03.2008	08.08.2008	3.242.323,60	2.751.521,80	unbefristet
27.09.1988	23.03.1989	51.640,48	8.616,97	2019
		82.799.731,73	84.363.020,81	

Darüber hinaus bestehen zum 31.12.2011 Bürgschaften bei der Sparkasse HRV für kommunal verbürgte Wohnungsbaudarlehen i. H. v. 331.241,39 Euro.

*) CHF-Darlehen (30.12.2009 = 74.299.180,32 CHF / Stand 31.12.2011 = 71.090.332,32 CHF)

Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Zum Bilanzstichtag bestehen die aufgeführten Leasing- und leasingähnlichen Verträge:

Gegenstand	Vertragsbeginn	Laufzeit	Rate 2011 (EUR)	Stand 31.12.2011
Wärmeerzeugungsanlage Grundschule Am Baum	01.01.1999	15 Jahre	8.165,73	14.866,99
Kopierer Druckerei	01.01.2009	4 Jahre	48.294,96	48.294,96
Fahrzeug ME-LS 55	12.01.2010	1 Jahr	100,06	0,00
Fahrzeug ME-YH 581	18.08.2010	1 Jahr	2.777,27	0,00
Fahrzeug ME-IT 103	30.08.2010	3 Jahre	2.270,52	3.784,20
Fahrzeug ME-QB 140	07.10.2010	1 Jahr	2.224,83	0,00
Fahrzeug ME-XY 270	06.10.2011	1 Jahr	660,62	2.137,30
Telekommunikationsanlage	01.01.2011	6 Jahre	19.505,64	97.528,20

Bei der Wärmeerzeugungsanlage der Grundschule Am Baum ist nach der Vertragsgestaltung die Stadt Velbert als wirtschaftlicher Eigentümer anzusehen. Für die noch bestehenden Finanzierungsverpflichtungen werden Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, in Höhe von 14.866,99 € passiviert.

Verpflichtung aus dem PPP-Projekt Neubau Hauptschule

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

Die Übergabe des Neubaus an die Stadt Velbert und die Inbetriebnahme ist im September 2011 erfolgt. Die jährliche Belastung des städt. Haushalts aus Zinsen, Abschreibungen und Betriebskosten wird sich auf ca. 0,9 Mio. € belaufen.

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 2011

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.2010	Zugänge 2011	Abgänge 2011	Umbuchungen 2011	Abschrei- bungen 2011	Zuschrei- bungen 2011	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2011	am 31.12.2010
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.482.588,89	61.074,26	328,49	0,00	92.442,85	0,00	1.268.779,49	274.555,17	306.252,25
2. Sachanlagen	295.317.160,50	20.779.741,80	1.440.956,23	0,00	5.982.985,07	0,00	58.277.847,31	256.378.098,76	241.811.597,10
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.318.588,21	423.098,25	0,00	334.454,00	14.124,89	0,00	392.554,78	23.683.585,68	22.940.158,32
2.1.1 Grünflächen	7.641.010,79	55.419,75	0,00	0,00	14.124,89	0,00	392.554,78	7.303.875,76	7.262.580,90
2.1.2 Ackerland	340.458,00	288.082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628.540,00	340.458,00
2.1.3 Wald, Forsten	22.462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.462,00	22.462,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	15.314.657,42	79.596,50	0,00	334.454,00	0,00	0,00	0,00	15.728.707,92	15.314.657,42
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	223.377.194,99	352.049,68	964.146,37	20.555.682,86	4.665.783,20	0,00	34.191.519,42	209.129.261,74	192.934.370,10
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	10.665.439,88	11.923,75	0,00	1.932.028,54	253.678,92	0,00	1.502.507,88	11.106.884,29	9.416.610,92
2.2.2 Schulen	108.056.487,14	88.531,59	62.271,71	16.653.482,22	2.283.099,11	0,00	16.025.097,43	108.711.131,81	94.279.549,82
2.2.3 Wohnbauten	7.052.405,47	220.000,00	0,00	0,00	147.744,76	0,00	1.024.368,20	6.248.037,27	6.175.782,03
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	46.969.157,36	11.649,75	0,00	381.444,19	889.143,27	0,00	6.418.241,96	40.944.009,34	41.440.058,67
2.2.5 Sportanlagen	50.633.705,14	19.944,59	901.874,66	1.588.727,91	1.092.117,14	0,00	9.221.303,95	42.119.199,03	41.622.368,66
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	962.752,26	0,00	0,00	0,00	25.861,84	0,00	195.567,57	767.184,69	793.046,53
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.079.486,02	173,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.079.659,32	3.079.486,02
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8.060.204,95	78.845,19	155.337,56	254.966,14	434.869,65	0,00	4.913.883,65	3.324.795,07	3.432.249,30
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.608.883,28	743.603,39	151.980,26	398.050,33	842.345,49	0,00	18.584.321,89	8.014.234,85	7.722.236,04
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.910.050,79	19.181.971,99	169.492,04	-21.543.153,33	0,00	0,00	0,00	8.379.377,41	10.910.050,79

Anlagenspiegel 2011

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.2010	Zugänge 2011	Abgänge 2011	Umbuchungen 2011	Abschrei- bungen 2011	Zuschrei- bungen 2011	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2011	am 31.12.2010
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
3. Finanzanlagen	226.211.429,15	4.189.058,16	6.540.524,91	0,00	585.000,00	0,00	3.877.920,86	219.982.041,54	222.918.508,29
3.1 Anteile an verbundene Unternehmen	160.856.758,50	4.003.860,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164.860.619,06	160.856.758,50
3.2 Beteiligungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
3.3 Sondervermögen	13.977.109,76	0,00	0,00	0,00	585.000,00	0,00	3.877.920,86	10.099.188,90	10.684.188,90
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	50.877.876,57	185.197,60	6.540.524,91	0,00	0,00	0,00	0,00	44.522.549,26	50.877.876,57
3.5.1 an verbundene Unternehmen	49.936.659,62	3.492,02	6.462.177,05	0,00	0,00	0,00	0,00	43.477.974,59	49.936.659,62
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.3 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	941.216,95	181.705,58	78.347,86	0,00	0,00	0,00	0,00	1.044.574,67	941.216,95

Forderungsspiegel 2011

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am. 31.12.2011 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2010 EUR
	1	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	19.975.938,06	15.107.235,07	4.868.392,19	310,80	23.954.434,28
1.1 Gebühren	619.518,38	619.196,38	322,00	0,00	662.126,46
1.2 Beiträge	25.625,00	9.725,00	15.900,00	0,00	31.609,00
1.3 Steuern	3.890.788,56	3.890.788,56	0,00	0,00	3.264.492,59
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	368.510,42	367.599,62	600,00	310,80	123.682,92
1.5 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	15.071.495,70	10.219.925,51	4.851.570,19	0,00	19.872.523,31
2. Privatrechtliche Forderungen	22.867.848,62	21.200.363,02	1.667.485,60	0,00	12.383.621,04
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	227.967,18	226.500,80	1.466,38	0,00	169.155,77
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	249.204,69	249.204,69	0,00	0,00	275.598,45
2.3 gegenüber verbundene Unternehmen	22.291.511,95	20.625.492,73	1.666.019,22	0,00	11.883.532,67
2.4 gegenüber Beteiligungen	20.270,47	20.270,47	0,00	0,00	35.141,42
2.5 gegenüber Sondervermögen	78.894,33	78.894,33	0,00	0,00	20.192,73
3. Summe aller Forderungen	42.843.786,68	36.307.598,09	6.535.877,79	310,80	36.338.055,32

Verbindlichkeitspiegel 2011

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2011 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2010 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	154.989.803,31	7.103.183,37	31.248.761,52	116.637.858,42	161.432.543,20
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	0,00	0,00	0,00	0,00	113.452,40
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	113.452,40
2.4.3 vom Gemeinde (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	154.989.803,31	7.103.183,37	31.248.761,52	116.637.858,42	161.319.090,80
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	154.989.803,31	7.103.183,37	31.248.761,52	116.637.858,42	161.319.090,80
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	99.045.017,09	59.045.017,09	40.000.000,00	0,00	85.004.013,89
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	99.045.017,09	59.045.017,09	40.000.000,00	0,00	85.004.013,89
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	10.933.297,83	1.423.485,84	2.035.086,99	7.474.725,00	981.497,44
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.845.919,68	4.845.919,68	0,00	0,00	4.154.793,81
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.844.213,31	1.844.213,31	0,00	0,00	2.495.042,04
7. sonstige Verbindlichkeiten	57.472.234,36	57.432.442,51	39.791,85	0,00	67.661.112,76
8. Summe aller Verbindlichkeiten	329.130.485,58	131.694.261,80	73.323.640,36	124.112.583,42	321.729.003,14
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u. a.	84.694.262,20				86.667.198,79

Übersicht über Instandhaltungsrückstellungen

Objekt	Maßnahme	Betrag	Betrag
Am Schwanefeld 21 - KiTa/U3	Brandschutzmaßnahmen	50.000,00	
Donnerstraße 13 - KiTa/U3	Brandschutzmaßnahmen	120.000,00	
Frohnstr. 15 - AWO KiTA	Brandschutzmaßnahmen	1.788,02	
Kohlenstr. 24 - KiTa/U3	Brandschutzertüchtigung	87.520,00	
Kollwitzstr. 1 - KiTa	Energetische Sanierung und Ausbau U3 Betreuung (nicht durch Fördermittel gedeckter Mehraufwand)	41.472,00	
Nierenhofer Str. 166 - Kita	Brandschutz	46.000,00	
Schillerstr. 1a - KiTa/U3	Brandschutzmaßnahmen	53.000,00	
Tönisheider Str. 51 - KiTa/U3	Brandschutzmaßnahmen	107.000,00	
Wiemhof 11 - Kita	Brandschutz Planungskosten	3.396,00	510.176,02
Am Schwanefeld 19a - Grundschule Nordstadt	Instandsetzung Heizungsregelung	24.465,95	
Friedrich-Ebert-Str. 81 - Nikolaus-Ehlen-Gymnasium	Brandschutzmaßnahmen	56.452,59	
Frohnstr. 16 - Grundschule	Sanierung Überdachung Verbindungsgang	50.000,00	
Frohnstr. 16 - Grundschule	Dachsanierung	61.400,00	
Frohnstr. 16 - Grundschule	Fassadensanierungsarbeiten	30.700,00	
Kirchstr. 62-64 - Grundschule	Kellerabdichtung	15.690,97	
Pannerstr. 34 - Gymnasium Langenberg	Instandsetzung Fassade VerwTrakt	10.426,71	
Pannerstr. 34 - Gymnasium Langenberg	Sanierung Pausenhof, Eingangsbereiche	30.000,00	
Poststr. 117-119 - Gesamtschule	Dachinstandsetzung Eingang Aulavorraum	18.359,23	
Poststr. 117-119 - Gesamtschule	Fassadeninstandsetzung	120.000,00	
Poststr. 117-119 - Gesamtschule	Instandsetzung Fenster naturwiss. Trakt	60.000,00	
Poststr. 117-119 - Gesamtschule	Instandsetzung Fenster Zwischenflure	500.000,00	
von-Humboldt-Str. 56-58 - Geschw.-Scholl-Gymnasium (Birth)	Instandsetzung Urinalbeckenanlage in beiden Gebäudeteilen	180.000,00	
An der Maikammer 46-54 - Realschule	Brandschutzmaßnahmen	335.000,00	
An der Maikammer 46-54 - Realschule	Beleuchtung	27.200,00	
Bergische Str. 15 - Grundschule	Sanierung WC-Räume einschl. Fliesen	144.694,07	
Bergische Str. 15 - Grundschule	Brandschutzmaßnahmen	64.902,00	
Bergische Str. 15 - Grundschule	Beleuchtung	35.000,00	
Bergische Str. 15 - Grundschule	Fassaden- und Dachsanierung	235.000,00	
Friedrich-Ebert-Str. 81 - Gymnasium	Sanierung Aula	100.000,00	
Friedrich-Ebert-Str. 81 - Gymnasium	Kesselerneuerung	150.000,00	
Friedrich-Ebert-Str. 81 - Gymnasium	Erneuerung Schieferdacheindeckung	340.000,00	
Frohnstr. 16 - Grundschule	Beleuchtung	25.000,00	
Hans-Böckler-Str. 25 - Förderschule	Sanierung Zweileiter Netzwerk	35.000,00	

Hüserstr40 - Grundschule	Treppenanlage	40.000,00	
Kastanienallee 32 - Realschule	Brandschutzmaßnahmen	20.823,00	
Kastanienallee 32 - Realschule	Sanierung und Raumgestaltung	17.349,00	
Kuhstr. 46 - Grundschule	Vorabmaßnahme Brandschutz	1.017,83	
Kurze Str. 28 - Hauptschule	Demontage Stromkasten mit Erneuerung	3.500,00	
Navigeser Str. 231 - Grundschule	ELA-Technik	20.000,00	
Pannerstr. 34 - Gymnasium Langenberg	Brandschutzmaßnahmen	282.271,00	
Pannerstr. 34 - Gymnasium Langenberg	Folgemaßnahme Innhofgestaltung	25.000,00	
Pannerstr. 34 - Gymnasium Langenberg	Folgemaßnahme Fassadenreinigung	25.000,00	
Poststr. 117-119 - Gesamtschule	Brennererneuerung	8.500,00	
Poststr. 117-119 - Gesamtschule	Betonsanierung	675.000,00	
Poststr. 117-119 - Gesamtschule	Sanierung Fluchtweg Gebäude 4	163.709,78	
von-Humboldt-Str. 54-58 - Geschw.-Scholl-Gymnasium (Birth)	Brandschutzmaßnahmen	115.000,00	
von-Humboldt-Str. 52 - Grundschule	ELA-Technik mit leitungsnetz und Lautsprecher	20.254,00	
Waldschlösschen 37 - Hauptschule	BMA-Technik	25.000,00	
Waldschlösschen 37 - Hauptschule	Erneuerung Wärmetauscher	15.000,00	
Wielandstr. 8-10 - Grundschule	Massive Fensterschäden	3.779,80	
Wielandstr. 8-10 - Grundschule	Vorabmaßnahmen Brandschutz	169.500,00	
Goethestr. 41 - Grundschule	Umbau und Erweiterung (Regenbogenschule)	855.000,00	5.134.995,93
An der Maikammer 46-54 - Turnhalle Realschule	Betonsanierung/Dichtungsarbeiten	77.134,96	
An der Maikammer 46-54 - Turnhalle Realschule	Instandsetzung Duschen incl. Verfließung	100.000,00	
Ansembourgallee 1-3 - Turnhalle Grundschulen Burgfeld	Instandsetzung Duschen incl. Verfließung	99.000,00	
Bartelskamp 55a - Turnhalle Grundschule	baul. Verbesserung RLT-Anlage	5.484,81	
Bartelskamp 55a - Turnhalle Grundschule	Reparatur Fenster/Türanlagen	27.700,00	
Donnerstr. 13	Instandsetzung Duschanlage incl. Verfließung	105.000,00	
Frohnstr. 16 - Turnhalle Grundschule	Trockenlegung/Grundinstandsetzung Keller	34.847,75	
Frohnstr. 16 - Turnhalle Grundschule	Instandsetzung Sportboden	16.000,00	
Grünstr. 31 - Sporthalle Hauptschule Pestalozzi	Sanierung Duschbereich incl. Verfließung	150.000,00	
Hüserstr. 38 - Turnhalle Grundschule	Sanierung Duschbereich incl. Verfließung	76.000,00	
Hüserstr. 38 - Turnhalle Grundschule	Instandsetzung Fenster Nebenräume	15.000,00	
Hüserstr. 38 - Turnhalle Grundschule	Sanierung Hallenboden	40.900,00	
Pannerstr. 36 - Sporthalle Gymnasium Langenberg	Instandsetzung Sicherheitsbeleuchtung	602,66	
Pannerstr. 36 - Sporthalle Gymnasium Langenberg	Instandsetzung Duschbereiche incl. Lüftung u. Verfließung	22.129,00	
Pannerstr. 38 - Sportplatz Nizzatal	Instandsetzung Duschen und Fliesen	22.398,86	
Papenfeld 10 - Turnhalle Grundschule	Instandsetzung Fenster (Rigilitscheiben)	5.100,00	

Poststr. 117-119 - Turnhalle Gesamtschule	Maßnahmen aus Brandschutz	14.176,52	
Poststr. 117-119 - Turnhalle Gesamtschule	Instandsetzung Dusch- u. Waschrinnen incl. Verfließung	100.000,00	
von-Humboldt-Str. 66 - Sporthalle Geschw.-Scholl-Gymnasium (Birth)	Reparatur ELA-Anlage	1.369,09	
An der Maikammer 46-54 - Turnhalle	Sanierung Turnhalle und Nebenräume Turnhalle	453.000,00	
An der Maikammer 46-54 - Turnhalle	Brandschutzmaßnahmen	50.794,54	
Bartelskamp 55 - Turnhalle	Austausch Regelitscheiben	50.000,00	
Birkenstr. 33 - Turnhalle	Duschpaneele Verbrühungsschutz	40.000,00	
Fontanestr. 9 - Turnhalle	Vorabmaßnahme Brandschutz Treppenanlage	20.000,00	
Fontanestr. 7 - Turnhalle	WC-Sanierung, Tribüne	18.000,00	
Frohnstr. 16 - Turnhalle	Duscharmaturen	25.000,00	
Günter-Kratz-Weg 15 - Sportplatz Danieden	Umbau Lüftung	30.000,00	
Kohlenstr. 24 - Schwimmbad	Ersatz Unterverteilung Technikraum	8.000,00	
Kohlenstr. 24 - Schwimmbad	Unterverteilung	12.500,00	
Kohlenstr. 24 - Turnhalle	Beleuchtung	10.000,00	
Pannerstr. 36 - Sporthalle	Brandschutz Folgemaßnahme Lüftung	45.827,67	
Pannerstr. 36 - Sporthalle	Brandschutzmaßnahmen	207.000,00	
Poststr. 117-119 - Sporthalle	Sprachalamierung in den Hallen	35.000,00	
Poststr. 117-119 - Sporthalle	Sicherheitsbeleuchtung	10.425,06	
Tönisheider Str. 51 - Turnhalle	Trinkwasserleitung im Erdreich	40.000,00	
von-Humboldt-Str. 54-58 - Sporthalle	Brandschutzmaßnahmen	160.000,00	
Waldschlösschen 37 - Turnhalle	Hallenbeleuchtung	14.825,65	
Waldschlösschen 37 - Turnhalle	Erneuerung Warmwasserbereiter mit Solaranlage	35.000,00	
Waldschlösschen 37 - Sporthalle	Warmwasserbereitung mit Elektronachheizung	20.000,00	
Zum Böttinger-Platz 2 - Sportplatz	Umbau Lüftung	30.000,00	2.228.216,57
Nedderstr. 50-52 - Verwaltungsgebäude	Sanierung Blitzschutz	24.978,20	
Vogteier Str. 28 - Jugendzentrum	Instandsetzung Dach	21.010,52	
Vogteier Str. 28 - Jugendzentrum	Fassadensanierungsarbeiten	87.000,00	
Friedrichstraße 79 - Verwaltungsgebäude	Risse an der Fassade	10.000,00	
Talstr. 24/26 - Übergangwohnheime	Sanierung	270.000,00	
Thomasstr. 7 - Rathaus	Bauteifuge (Anteil Stadt)	2.500,00	415.488,72
Hespertal 2 (Bernsmühle) - Allg. Grundbesitz	Instandsetzung Fenster Wohnhaus	30.000,00	
Pannerstr. 36 - Sporthalle Gymnasium Langenberg	Instandsetzung Fenster HM-Wohnung	6.300,00	36.300,00
	insgesamt	8.325.177,24	8.325.177,24

Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	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	2.202.151,17	2.655.000,00	3.434.197,00	779.197,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	185.215,87	143.500,00	175.597,53	32.097,53
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.039.772,28	1.931.500,00	2.129.880,66	198.380,66
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.717.765,75	2.476.730,00	2.383.625,69	-93.104,31
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.213.483,76	372.200,00	2.254.668,40	1.882.468,40
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	255.955,38	200.000,00	258.398,51	58.398,51
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	9.614.344,21	7.778.930,00	10.636.367,79	2.857.437,79
11	- Personalaufwendungen	11.359.927,47	10.771.980,00	11.802.399,85	1.030.419,85
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.317.834,85	11.066.356,96	12.977.650,92	1.911.293,96
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.341.741,83	1.394.060,00	1.330.544,92	-63.515,08
15	- Transferaufwendungen	11.290,90	28.380,00	59.102,42	30.722,42
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.477.245,24	5.028.888,06	4.385.341,02	-643.547,04
17	= Ordentliche Aufwendungen	37.508.040,29	28.289.665,02	30.555.039,13	2.265.374,11
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-27.893.696,08	-20.510.735,02	-19.918.671,34	592.063,68
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	166.769,74	190.000,00	142.123,13	-47.876,87
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-166.769,74	-190.000,00	-142.123,13	47.876,87
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-28.060.465,82	-20.700.735,02	-20.060.794,47	639.940,55
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)	-28.060.465,82	-20.700.735,02	-20.060.794,47	639.940,55
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	124.130,00	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)	-27.936.335,82	-20.576.605,02	-19.936.664,47	639.940,55

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	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	128.862,65	135.460,00	114.851,94	-20.608,06
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.314.939,05	4.413.000,00	4.551.081,74	138.081,74
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.677,42	16.500,00	13.621,74	-2.878,26
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	738.744,87	472.320,00	657.666,88	185.346,88
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	673.981,98	672.000,00	639.744,88	-32.255,12
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	4.573,20	0,00	2.450,00	2.450,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.875.779,17	5.709.280,00	5.979.417,18	270.137,18
11	- Personalaufwendungen	8.487.991,14	7.555.460,00	8.278.252,98	722.792,98
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200.650,05	1.453.200,00	1.534.434,62	81.234,62
14	- Bilanzielle Abschreibungen	629.834,98	552.970,00	571.445,60	18.475,60
15	- Transferaufwendungen	85.675,00	144.000,00	70.436,51	-73.563,49
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	365.356,22	416.550,00	506.105,92	89.555,92
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.769.507,39	10.122.180,00	10.960.675,63	838.495,63
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-4.893.728,22	-4.412.900,00	-4.981.258,45	-568.358,45
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	22,74	22,74
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-22,74	-22,74
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-4.893.728,22	-4.412.900,00	-4.981.281,19	-568.381,19
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)	-4.893.728,22	-4.412.900,00	-4.981.281,19	-568.381,19
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	124.130,00	124.130,00	124.130,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-5.017.858,22	-4.537.030,00	-5.105.411,19	-568.381,19

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	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	2.819.812,46	2.189.910,00	2.601.099,19	411.189,19
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	408.398,00	510.000,00	425.249,81	-84.750,19
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	107,00	1.000,00	331,00	-669,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	234.101,84	115.490,00	179.575,38	64.085,38
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.382,83	5.000,00	11.598,08	6.598,08
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	4.021,04	0,00	17.299,92	17.299,92
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.470.823,17	2.821.400,00	3.235.153,38	413.753,38
11	- Personalaufwendungen	2.882.203,86	2.759.670,00	2.821.764,63	62.094,63
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.598.667,63	3.504.000,00	3.738.287,56	234.287,56
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.562.643,87	2.390.000,00	2.672.402,29	282.402,29
15	- Transferaufwendungen	203.553,54	219.100,00	123.117,06	-95.982,94
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	746.624,57	975.770,00	668.172,65	-307.597,35
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.993.693,47	9.848.540,00	10.023.744,19	175.204,19
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-6.522.870,30	-7.027.140,00	-6.788.590,81	238.549,19
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	84,50	84,50
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-84,50	-84,50
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-6.522.870,30	-7.027.140,00	-6.788.675,31	238.464,69
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)	-6.522.870,30	-7.027.140,00	-6.788.675,31	238.464,69
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)	-6.522.870,30	-7.027.140,00	-6.788.675,31	238.464,69

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	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	48.497,48	91.770,00	79.345,59	-12.424,41
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	839.770,09	773.500,00	902.553,03	129.053,03
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.266,52	8.000,00	251.558,31	243.558,31
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.428,69	15.840,00	3,93	-15.836,07
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.168,30	33.000,00	32.499,73	-500,27
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	958.131,08	922.110,00	1.265.960,59	343.850,59
11	- Personalaufwendungen	3.282.161,69	3.395.630,00	3.593.706,48	198.076,48
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.318,99	459.447,23	539.162,35	79.715,12
14	- Bilanzielle Abschreibungen	56.713,51	1.000,00	24.882,81	23.882,81
15	- Transferaufwendungen	1.294.090,00	283.430,00	310.869,71	27.439,71
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	126.624,64	121.904,63	296.453,41	174.548,78
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.901.908,83	4.261.411,86	4.765.074,76	503.662,90
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-3.943.777,75	-3.339.301,86	-3.499.114,17	-159.812,31
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	65,06	0,00	84,00	84,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-65,06	0,00	-84,00	-84,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-3.943.842,81	-3.339.301,86	-3.499.198,17	-159.896,31
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)	-3.943.842,81	-3.339.301,86	-3.499.198,17	-159.896,31
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)	-3.943.842,81	-3.339.301,86	-3.499.198,17	-159.896,31

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	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	120.000,00	74.134,00	-45.866,00
3	+ Sonstige Transfererträge	411.141,89	354.000,00	442.136,58	88.136,58
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	183.334,63	175.000,00	230.900,27	55.900,27
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.682,40	9.000,00	8.460,80	-539,20
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.514.656,68	2.516.700,00	2.388.628,85	-128.071,15
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	77.282,04	1.000,00	260.713,54	259.713,54
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.212.097,64	3.175.700,00	3.404.974,04	229.274,04
11	- Personalaufwendungen	3.283.255,98	2.902.550,00	3.431.725,04	529.175,04
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.488,31	250.033,04	183.375,61	-66.657,43
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.686,54	26.570,00	15.227,05	-11.342,95
15	- Transferaufwendungen	1.974.866,61	2.056.790,00	2.253.215,31	196.425,31
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.949,25	46.300,00	218.318,04	172.018,04
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.555.246,69	5.282.243,04	6.101.861,05	819.618,01
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-2.343.149,05	-2.106.543,04	-2.696.887,01	-590.343,97
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)	-2.343.149,05	-2.106.543,04	-2.696.887,01	-590.343,97
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)	-2.343.149,05	-2.106.543,04	-2.696.887,01	-590.343,97
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)	-2.343.149,05	-2.106.543,04	-2.696.887,01	-590.343,97

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	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	8.061.110,28	8.851.250,00	9.819.330,63	968.080,63
3	+ Sonstige Transfererträge	980.031,23	800.500,00	881.247,21	80.747,21
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.715.208,28	3.101.000,00	2.118.696,63	-982.303,37
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.902,48	108.600,00	120.920,93	12.320,93
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.582,36	5.400,00	312.698,09	307.298,09
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	50.610,60	0,00	32.600,38	32.600,38
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	11.916.445,23	12.866.750,00	13.285.493,87	418.743,87
11	- Personalaufwendungen	5.003.319,10	5.102.014,29	5.355.333,46	253.319,17
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.064.079,17	17.965.818,89	15.670.351,28	-2.295.467,61
14	- Bilanzielle Abschreibungen	250.308,49	0,00	291.245,08	291.245,08
15	- Transferaufwendungen	10.214.199,68	8.369.293,46	10.162.676,86	1.793.383,40
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	157.951,19	98.272,25	97.552,72	-719,53
17	= Ordentliche Aufwendungen	30.689.857,63	31.535.398,89	31.577.159,40	41.760,51
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-18.773.412,40	-18.668.648,89	-18.291.665,53	376.983,36
19	+ Finanzerträge	737,08	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	763,48	0,00	6,26	6,26
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-26,40	0,00	-6,26	-6,26
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-18.773.438,80	-18.668.648,89	-18.291.671,79	376.977,10
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)	-18.773.438,80	-18.668.648,89	-18.291.671,79	376.977,10
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	58.194,52	0,00	423.709,31	423.709,31
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.194,52	0,00	423.709,31	423.709,31
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-18.773.438,80	-18.668.648,89	-18.291.671,79	376.977,10

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	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	934.399,23	1.040.340,00	928.426,72	-111.913,28
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	934.399,23	1.040.340,00	928.426,72	-111.913,28
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-934.399,23	-1.040.340,00	-928.426,72	111.913,28
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)	-934.399,23	-1.040.340,00	-928.426,72	111.913,28
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)	-934.399,23	-1.040.340,00	-928.426,72	111.913,28
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)	-934.399,23	-1.040.340,00	-928.426,72	111.913,28

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	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	451.707,03	380.000,00	461.886,90	81.886,90
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	209.091,91	246.800,00	186.870,24	-59.929,76
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.245,52	10.600,00	28.334,10	17.734,10
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	-500,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	392,20	4.000,00	574,74	-3.425,26
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.302,40	0,00	33.662,63	33.662,63
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	673.739,06	641.900,00	711.328,61	69.428,61
11	- Personalaufwendungen	350.935,61	396.420,00	367.716,12	-28.703,88
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	276.495,19	275.000,00	229.810,87	-45.189,13
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.114.981,89	1.062.000,00	1.117.016,47	55.016,47
15	- Transferaufwendungen	226.113,38	284.100,00	186.032,12	-98.067,88
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.953,98	47.120,00	58.408,27	11.288,27
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.984.480,05	2.064.640,00	1.958.983,85	-105.656,15
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.310.740,99	-1.422.740,00	-1.247.655,24	175.084,76
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,50	0,50
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-0,50	-0,50
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.310.740,99	-1.422.740,00	-1.247.655,74	175.084,26
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)	-1.310.740,99	-1.422.740,00	-1.247.655,74	175.084,26
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)	-1.310.740,99	-1.422.740,00	-1.247.655,74	175.084,26

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	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	1.232.856,33	2.661.610,00	1.526.319,49	-1.135.290,51
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	186.362,48	141.000,00	196.995,30	55.995,30
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	59,30	500,00	0,00	-500,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.750,74	239.490,00	108.998,61	-130.491,39
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.800,00	0,20	-1.799,80
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.524.028,85	3.044.400,00	1.832.313,60	-1.212.086,40
11	- Personalaufwendungen	1.989.529,69	1.961.870,00	2.088.058,35	126.188,35
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.860,33	134.000,00	14.769,20	-119.230,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen	20.415,74	9.890,00	24.114,85	14.224,85
15	- Transferaufwendungen	1.281.848,24	2.913.000,00	1.447.722,00	-1.465.278,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	207.402,08	453.900,00	208.914,02	-244.985,98
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.513.056,08	5.472.660,00	3.783.578,42	-1.689.081,58
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.989.027,23	-2.428.260,00	-1.951.264,82	476.995,18
19	+ Finanzerträge	1.488,22	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	7,00	7,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.488,22	0,00	-7,00	-7,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.987.539,01	-2.428.260,00	-1.951.271,82	476.988,18
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)	-1.987.539,01	-2.428.260,00	-1.951.271,82	476.988,18
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)	-1.987.539,01	-2.428.260,00	-1.951.271,82	476.988,18

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	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	1.163.652,81	0,00	10.092,76	10.092,76
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	931.711,89	697.000,00	585.080,84	-111.919,16
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.898,62	6.000,00	2.787,51	-3.212,49
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.650,65	19.050,00	16.801,00	-2.249,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	25.762,20	5.000,00	11.006,44	6.006,44
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	4.418,86	4.418,86
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.139.676,17	727.050,00	630.187,41	-96.862,59
11	- Personalaufwendungen	1.114.089,81	1.060.480,00	1.182.093,44	121.613,44
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.012,11	16.250,00	7.767,04	-8.482,96
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	5.140,00	0,00	-5.140,00
15	- Transferaufwendungen	1.150.428,00	1.250,00	4.728,82	3.478,82
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.158,89	20.320,00	47.493,06	27.173,06
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.315.688,81	1.103.440,00	1.242.082,36	138.642,36
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-176.012,64	-376.390,00	-611.894,95	-235.504,95
19	+ Finanzerträge	3.595,90	3.610,00	3.095,97	-514,03
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	3.595,90	3.610,00	3.095,97	-514,03
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-172.416,74	-372.780,00	-608.798,98	-236.018,98
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-172.416,74	-372.780,00	-608.798,98	-236.018,98
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)	-172.416,74	-372.780,00	-608.798,98	-236.018,98

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	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	2.372,60	1.600,00	2.304,00	704,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.190.450,27	4.848.000,00	4.589.301,41	-258.698,59
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.192.822,87	4.849.600,00	4.591.605,41	-257.994,59
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	127.314,38	112.400,00	108.132,21	-4.267,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	10.911,10	10.911,10
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.643,96	55.000,00	500,00	-54.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	149.958,34	167.400,00	119.543,31	-47.856,69
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	4.042.864,53	4.682.200,00	4.472.062,10	-210.137,90
19	+ Finanzerträge	7.412,50	7.400,00	5.312,50	-2.087,50
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	7.412,50	7.400,00	5.312,50	-2.087,50
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	4.050.277,03	4.689.600,00	4.477.374,60	-212.225,40
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	4.050.277,03	4.689.600,00	4.477.374,60	-212.225,40
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)	4.050.277,03	4.689.600,00	4.477.374,60	-212.225,40

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	0,00	97.000,00	97.000,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.218,89	100.000,00	723,75	-99.276,25
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	50.000,00	50.000,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	87.218,89	100.000,00	147.723,75	47.723,75
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	13.729.902,43	12.892.220,00	14.023.713,19	1.131.493,19
14	- Bilanzielle Abschreibungen	232,96	0,00	698,87	698,87
15	- Transferaufwendungen	1.560.858,55	1.560.000,00	1.478.736,49	-81.263,51
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.290.993,94	14.452.220,00	15.503.148,55	1.050.928,55
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-15.203.775,05	-14.352.220,00	-15.355.424,80	-1.003.204,80
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)	-15.203.775,05	-14.352.220,00	-15.355.424,80	-1.003.204,80
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)	-15.203.775,05	-14.352.220,00	-15.355.424,80	-1.003.204,80
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)	-15.203.775,05	-14.352.220,00	-15.355.424,80	-1.003.204,80

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	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	1.436.463,62	1.436.470,00	1.436.463,62	-6,38
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.436.463,62	1.436.470,00	1.436.463,62	-6,38
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.436.463,62	-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)	-1.436.463,62	-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)	-1.436.463,62	-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)	-1.436.463,62	-1.436.470,00	-1.436.463,62	6,38

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	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	5.473,65	5.473,65
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	5.473,65	5.473,65
11	- Personalaufwendungen	0,00	49.520,00	0,00	-49.520,00
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	560,20	1.900,00	8.894,07	6.994,07
17	= Ordentliche Aufwendungen	560,20	51.420,00	8.894,07	-42.525,93
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-560,20	-51.420,00	-3.420,42	47.999,58
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)	-560,20	-51.420,00	-3.420,42	47.999,58
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)	-560,20	-51.420,00	-3.420,42	47.999,58
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)	-560,20	-51.420,00	-3.420,42	47.999,58

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	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	256.107,90	0,00	261,23	261,23
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	225.941,59	3.077.500,00	104.633,89	-2.972.866,11
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	252.359,18	278.210,00	172.796,55	-105.413,45
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	32.200,93	250.000,00	2.240.253,61	1.990.253,61
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	766.909,60	3.605.710,00	2.517.945,28	-1.087.764,72
11	- Personalaufwendungen	551.181,04	589.450,00	499.276,91	-90.173,09
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.029,87	217.360,00	219.891,46	2.531,46
14	- Bilanzielle Abschreibungen	315,51	260,00	521,81	261,81
15	- Transferaufwendungen	2.210.864,16	1.986.250,00	1.872.750,00	-113.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.022.170,79	3.361.410,04	2.021.006,19	-1.340.403,85
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.975.561,37	6.154.730,04	4.613.446,37	-1.541.283,67
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-3.208.651,77	-2.549.020,04	-2.095.501,09	453.518,95
19	+ Finanzerträge	2.612.749,30	2.876.000,00	2.924.284,62	48.284,62
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	2.612.749,30	2.876.000,00	2.924.284,62	48.284,62
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-595.902,47	326.979,96	828.783,53	501.803,57
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)	-595.902,47	326.979,96	828.783,53	501.803,57
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)	-595.902,47	326.979,96	828.783,53	501.803,57

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	78.294.008,69	86.142.100,00	95.156.539,65	9.014.439,65
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.791.639,67	23.266.000,00	25.352.372,59	2.086.372,59
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	170.709,85	40.000,00	940.668,19	900.668,19
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	692.349,73	495.000,00	626.358,41	131.358,41
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	100.948.707,94	109.943.100,00	122.075.938,84	12.132.838,84
11	- Personalaufwendungen	427.860,35	663.000,00	10.075,08	-652.924,92
12	- Versorgungsaufwendungen	3.039.959,05	4.475.000,00	3.450.786,40	-1.024.213,60
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	595.399,90	2.970.000,00	424.980,01	-2.545.019,99
14	- Bilanzielle Abschreibungen	667.705,55	1.000.000,00	597.917,07	-402.082,93
15	- Transferaufwendungen	47.114.902,11	48.918.000,00	47.190.080,43	-1.727.919,57
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	735.433,20	510.000,00	599.678,86	89.678,86
17	= Ordentliche Aufwendungen	52.581.260,16	58.536.000,00	52.273.517,85	-6.262.482,15
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	48.367.447,78	51.407.100,00	69.802.420,99	18.395.320,99
19	+ Finanzerträge	4.533.944,83	3.150.700,00	3.625.924,24	475.224,24
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.954.553,92	9.315.260,00	10.659.850,40	1.344.590,40
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-7.420.609,09	-6.164.560,00	-7.033.926,16	-869.366,16
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	40.946.838,69	45.242.540,00	62.768.494,83	17.525.954,83
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)	40.946.838,69	45.242.540,00	62.768.494,83	17.525.954,83
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)	40.946.838,69	45.242.540,00	62.768.494,83	17.525.954,83

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
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	17.299,89	25.970,00	25.967,59	-2,41
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	32.299,89	25.970,00	30.967,59	4.997,59
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	7.915,94	25.230,00	25.213,92	-16,08
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00
15	- Transferaufwendungen	24.931,00	14.500,00	11.800,00	-2.700,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	250,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	36.596,94	39.730,00	40.513,92	783,92
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-4.297,05	-13.760,00	-9.546,33	4.213,67
19	+ Finanzerträge	53.365,56	29.820,00	44.076,06	14.256,06
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.457,81	0,00	13.949,31	13.949,31
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	46.907,75	29.820,00	30.126,75	306,75
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	42.610,70	16.060,00	20.580,42	4.520,42
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)	42.610,70	16.060,00	20.580,42	4.520,42
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)	42.610,70	16.060,00	20.580,42	4.520,42

Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	5.318.200,62	2.255.000,00	5.695.231,23	3.440.231,23
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	172.416,37	143.500,00	157.733,10	14.233,10
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.981.972,88	1.931.500,00	1.379.027,22	-552.472,78
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.975.798,36	2.476.730,00	2.498.468,08	21.738,08
7	+ Sonstige Einzahlungen	552.714,28	372.100,00	326.929,72	-45.170,28
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	19,53	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.001.122,04	7.178.830,00	10.057.389,35	2.878.559,35
10	- Personalauszahlungen	10.392.568,86	10.353.430,00	10.514.396,64	160.966,64
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.990.809,27	12.516.356,96	12.373.665,07	-142.691,89
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	176.423,77	190.000,00	198.842,41	8.842,41
14	- Transferauszahlungen	9.172,70	28.380,00	53.597,74	25.217,74
15	- Sonstige Auszahlungen	4.886.042,41	5.008.168,06	4.573.873,23	-434.294,83
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.455.017,01	28.096.335,02	27.714.375,09	-381.959,93
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-14.453.894,97	-20.917.505,02	-17.656.985,74	3.260.519,28
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	624,01	0,00	3.244,78	3.244,78
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.846,35	100,00	1.456,40	1.356,40
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.470,36	100,00	4.701,18	4.601,18
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	125.644,69	102.000,00	44.961,79	-57.038,21
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.837.869,63	1.500.000,00	3.843.362,53	2.343.362,53
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	130.378,70	262.988,66	211.410,39	-51.578,27
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	6.093.903,02	1.864.988,66	4.099.734,71	2.234.746,05
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-6.083.432,66	-1.864.888,66	-4.095.033,53	-2.230.144,87
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-20.537.327,63	-22.782.393,68	-21.752.019,27	1.030.374,41

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	5.442,80	7.000,00	6.712,00	-288,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.048.228,35	4.413.000,00	4.611.836,72	198.836,72
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.864,54	16.500,00	15.369,16	-1.130,84
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	663.625,36	472.320,00	709.846,03	237.526,03
7	+ Sonstige Einzahlungen	546.531,37	668.000,00	601.762,72	-66.237,28
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.289.692,42	5.576.820,00	5.945.526,63	368.706,63
10	- Personalauszahlungen	6.939.760,25	6.474.500,00	6.606.730,00	132.230,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.292.456,93	1.453.200,00	1.541.983,09	88.783,09
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	85.675,00	144.000,00	70.436,51	-73.563,49
15	- Sonstige Auszahlungen	286.990,93	363.050,00	263.405,54	-99.644,46
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.604.883,11	8.434.750,00	8.482.555,14	47.805,14
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-3.315.190,69	-2.857.930,00	-2.537.028,51	320.901,49
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	128.074,35	130.000,00	127.467,71	-2.532,29
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.830,00	4.000,00	3.500,00	-500,00
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	138.904,35	134.000,00	130.967,71	-3.032,29
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.442,88	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	-2.431,11	-2.431,11
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	228.094,51	1.300.500,00	358.693,76	-941.806,24
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	229.537,39	1.300.500,00	356.262,65	-944.237,35
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-90.633,04	-1.166.500,00	-225.294,94	941.205,06
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-3.405.823,73	-4.024.430,00	-2.762.323,45	1.262.106,55

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	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	1.077.187,00	1.089.910,00	1.228.633,00	138.723,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	407.838,24	510.000,00	422.124,86	-87.875,14
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5,00	1.000,00	589,00	-411,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	210.364,59	115.490,00	170.144,63	54.654,63
7	+ Sonstige Einzahlungen	6.200,76	5.000,00	5.861,68	861,68
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.701.585,59	1.721.400,00	1.827.353,17	105.953,17
10	- Personalauszahlungen	2.811.063,15	2.721.410,00	2.717.778,16	-3.631,84
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.741.898,55	3.478.000,00	3.498.799,55	20.799,55
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	136,77	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	210.194,59	219.100,00	181.451,26	-37.648,74
15	- Sonstige Auszahlungen	747.955,40	975.770,00	659.665,91	-316.104,09
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.511.248,46	7.394.280,00	7.057.694,88	-336.585,12
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-5.809.662,87	-5.672.880,00	-5.230.341,71	442.538,29
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	201.080,97	62.000,00	152.353,81	90.353,81
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	655,60	0,00	2.275,00	2.275,00
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	201.736,57	62.000,00	154.628,81	92.628,81
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	300,00	0,00	25.369,43	25.369,43
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	887.004,29	887.004,29
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.021.999,54	6.971.921,00	405.620,49	-6.566.300,51
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	415.789,10	760.500,00	495.740,14	-264.759,86
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	1.438.088,64	7.732.421,00	1.813.734,35	-5.918.686,65
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-1.236.352,07	-7.670.421,00	-1.659.105,54	6.011.315,46
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-7.046.014,94	-13.343.301,00	-6.889.447,25	6.453.853,75

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	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	49.897,00	91.770,00	147.002,03	55.232,03
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	836.472,86	773.500,00	891.834,83	118.334,83
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.674,02	8.000,00	262.464,89	254.464,89
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.414,56	15.840,00	948,58	-14.891,42
7	+ Sonstige Einzahlungen	31.522,43	33.000,00	31.220,90	-1.779,10
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	957.980,87	922.110,00	1.333.471,23	411.361,23
10	- Personalauszahlungen	3.279.556,81	3.395.630,00	3.582.021,18	186.391,18
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.087,92	325.525,56	372.558,20	47.032,64
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	65,06	0,00	66,50	66,50
14	- Transferauszahlungen	250.620,00	283.430,00	282.673,71	-756,29
15	- Sonstige Auszahlungen	132.382,19	121.904,63	271.206,96	149.302,33
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.699.711,98	4.126.490,19	4.508.526,55	382.036,36
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-2.741.731,11	-3.204.380,19	-3.175.055,32	29.324,87
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	114.086,25	292.021,67	184.117,27	-107.904,40
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	114.086,25	292.021,67	184.117,27	-107.904,40
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-114.086,25	-292.021,67	-184.117,27	107.904,40
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-2.855.817,36	-3.496.401,86	-3.359.172,59	137.229,27

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	120.000,00	74.134,00	-45.866,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	430.193,65	354.000,00	243.070,75	-110.929,25
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	174.049,75	175.000,00	231.663,23	56.663,23
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.764,57	9.000,00	8.460,80	-539,20
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.475.504,13	2.516.700,00	2.605.256,96	88.556,96
7	+ Sonstige Einzahlungen	15.253,02	1.000,00	2.565,09	1.565,09
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.120.765,12	3.175.700,00	3.165.150,83	-10.549,17
10	- Personalauszahlungen	2.837.870,62	2.806.830,00	2.876.048,51	69.218,51
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	184.186,67	250.033,04	195.556,00	-54.477,04
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	2.052.574,49	2.056.790,00	2.218.495,03	161.705,03
15	- Sonstige Auszahlungen	27.922,18	20.300,00	12.247,18	-8.052,82
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.102.553,96	5.133.953,04	5.302.346,72	168.393,68
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-1.981.788,84	-1.958.253,04	-2.137.195,89	-178.942,85
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	4.766,62	4.000,00	13.953,72	9.953,72
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	4.766,62	4.000,00	13.953,72	9.953,72
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-4.766,62	-4.000,00	-13.953,72	-9.953,72
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-1.986.555,46	-1.962.253,04	-2.151.149,61	-188.896,57

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	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	8.755.106,01	8.851.250,00	8.354.056,22	-497.193,78
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.027.929,75	800.500,00	635.415,09	-165.084,91
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.752.791,04	3.101.000,00	2.148.201,49	-952.798,51
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.646,31	108.600,00	113.484,19	4.884,19
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	81.333,12	5.400,00	241.023,01	235.623,01
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.118,53	0,00	5.434,30	5.434,30
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	737,08	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.716.661,84	12.866.750,00	11.497.614,30	-1.369.135,70
10	- Personalauszahlungen	4.919.472,01	5.099.544,29	5.233.400,23	133.855,94
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.082.954,38	17.965.818,89	15.555.272,41	-2.410.546,48
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	763,48	0,00	6,26	6,26
14	- Transferauszahlungen	9.513.293,77	8.369.293,46	10.064.068,72	1.694.775,26
15	- Sonstige Auszahlungen	93.238,07	68.272,25	69.001,40	729,15
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.609.721,71	31.502.928,89	30.921.749,02	-581.179,87
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-16.893.059,87	-18.636.178,89	-19.424.134,72	-787.955,83
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.000,00	305.000,00	2.100,00	-302.900,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.005,00	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	10.005,00	305.000,00	2.100,00	-302.900,00
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	52.714,41	1.592.000,00	120.982,22	-1.471.017,78
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.545,19	35.200,00	17.114,32	-18.085,68
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	79.259,60	1.627.200,00	138.096,54	-1.489.103,46
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-69.254,60	-1.322.200,00	-135.996,54	1.186.203,46
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-16.962.314,47	-19.958.378,89	-19.560.131,26	398.247,63

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	934.399,23	1.040.340,00	928.426,72	-111.913,28
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	934.399,23	1.040.340,00	928.426,72	-111.913,28
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-934.399,23	-1.040.340,00	-928.426,72	111.913,28
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	-934.399,23	-1.040.340,00	-928.426,72	111.913,28

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	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	20.250,00	20.000,00	382,50	-19.617,50
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157.884,81	246.800,00	157.273,06	-89.526,94
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.245,52	10.600,00	28.334,10	17.734,10
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.576,89	500,00	0,00	-500,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	192,20	4.000,00	274,74	-3.725,26
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	191.149,42	281.900,00	186.264,40	-95.635,60
10	- Personalauszahlungen	350.935,61	396.420,00	367.716,12	-28.703,88
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	252.567,35	275.000,00	174.523,74	-100.476,26
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	208.698,71	5.000,00	199.677,90	194.677,90
15	- Sonstige Auszahlungen	15.047,87	47.120,00	31.165,55	-15.954,45
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	827.249,54	723.540,00	773.083,31	49.543,31
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-636.100,12	-441.640,00	-586.818,91	-145.178,91
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	200,00	0,00	300,00	300,00
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	40.000,00	300,00	-39.700,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.423,74	0,00	23.497,54	23.497,54
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.694,13	41.000,00	20.997,90	-20.002,10
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	5.117,87	48.600,00	44.495,44	-4.104,56
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-4.917,87	-8.600,00	-44.195,44	-35.595,44
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-641.017,99	-450.240,00	-631.014,35	-180.774,35

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	2.013.659,00	2.661.610,00	678.565,38	-1.983.044,62
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	184.029,95	141.000,00	134.339,71	-6.660,29
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	59,30	500,00	0,00	-500,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	106.604,02	239.490,00	108.998,61	-130.491,39
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.121,95	1.800,00	152,20	-1.647,80
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.488,22	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.306.962,44	3.044.400,00	922.055,90	-2.122.344,10
10	- Personalauszahlungen	1.921.787,38	1.958.830,00	2.002.521,28	43.691,28
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.794,54	134.000,00	14.141,45	-119.858,55
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	7,00	7,00
14	- Transferauszahlungen	807.773,25	2.913.000,00	1.891.071,17	-1.021.928,83
15	- Sonstige Auszahlungen	218.590,95	453.900,00	207.861,46	-246.038,54
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.964.946,12	5.459.730,00	4.115.602,36	-1.344.127,64
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-657.983,68	-2.415.330,00	-3.193.546,46	-778.216,46
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	12.910,58	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	41.156,73	5.000,00	870,68	-4.129,32
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	54.067,31	5.000,00	870,68	-4.129,32
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-54.067,31	-5.000,00	-870,68	4.129,32
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-712.050,99	-2.420.330,00	-3.194.417,14	-774.087,14

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	110.000,00	0,00	2.887.000,00	2.887.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	928.966,24	697.000,00	607.972,32	-89.027,68
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.898,62	6.000,00	2.787,51	-3.212,49
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.650,65	19.050,00	16.801,00	-2.249,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	23.738,69	12.600,00	20.548,72	7.948,72
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.609,86	3.610,00	3.255,35	-354,65
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.084.864,06	738.260,00	3.538.364,90	2.800.104,90
10	- Personalauszahlungen	986.259,96	1.002.480,00	1.004.581,72	2.101,72
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.546,90	16.250,00	8.428,16	-7.821,84
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.250,00	1.250,00	1.157.912,27	1.156.662,27
15	- Sonstige Auszahlungen	47.610,40	22.920,00	46.007,81	23.087,81
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.040.667,26	1.042.900,00	2.216.929,96	1.174.029,96
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	44.196,80	-304.640,00	1.321.434,94	1.626.074,94
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	225.000,00	0,00	-225.000,00
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	225.000,00	0,00	-225.000,00
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	253.997,42	1.238.779,00	251.774,39	-987.004,61
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	253.997,42	1.238.779,00	251.774,39	-987.004,61
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-253.997,42	-1.013.779,00	-251.774,39	762.004,61
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-209.800,62	-1.318.419,00	1.069.660,55	2.388.079,55

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	2.372,60	1.600,00	2.304,00	704,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	4.197.175,41	4.848.000,00	4.506.268,74	-341.731,26
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.412,50	7.400,00	5.312,50	-2.087,50
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.206.960,51	4.857.000,00	4.513.885,24	-343.114,76
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	135.230,53	57.400,00	107.919,85	50.519,85
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	2.622.398,67	55.000,00	500,00	-54.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.757.629,20	112.400,00	108.419,85	-3.980,15
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	1.449.331,31	4.744.600,00	4.405.465,39	-339.134,61
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	1.449.331,31	4.744.600,00	4.405.465,39	-339.134,61

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	107.000,00	107.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.843,64	100.000,00	723,75	-99.276,25
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.843,64	100.000,00	107.723,75	7.723,75
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	13.729.783,69	12.892.600,00	14.016.469,84	1.123.869,84
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.550.858,55	1.560.000,00	1.488.736,49	-71.263,51
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.280.642,24	14.452.600,00	15.505.206,33	1.052.606,33
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-15.202.798,60	-14.352.600,00	-15.397.482,58	-1.044.882,58
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	8.386,40	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	8.386,40	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-8.386,40	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-15.211.185,00	-14.352.600,00	-15.397.482,58	-1.044.882,58

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.436.463,62	1.436.470,00	1.436.463,62	-6,38
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.436.463,62	1.436.470,00	1.436.463,62	-6,38
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-1.436.463,62	-1.436.470,00	-1.436.463,62	6,38
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	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-1.436.463,62	-1.436.470,00	-1.436.463,62	6,38

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	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	5.520,00	5.520,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.520,00	0,00	5.520,00	5.520,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	49.520,00	0,00	-49.520,00
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	560,20	1.900,00	4.134,07	2.234,07
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	560,20	51.420,00	4.134,07	-47.285,93
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	4.959,80	-51.420,00	1.385,93	52.805,93
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	4.959,80	-51.420,00	1.385,93	52.805,93

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	32.285,75	0,00	7.280,31	7.280,31
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	230.467,59	3.077.500,00	20.386,64	-3.057.113,36
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	72.141,80	278.210,00	198.887,42	-79.322,58
7	+ Sonstige Einzahlungen	32.200,93	0,00	44,40	44,40
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	2.949.966,52	2.876.000,00	2.835.565,94	-40.434,06
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.317.362,59	6.231.710,00	3.062.164,71	-3.169.545,29
10	- Personalauszahlungen	546.895,39	589.450,00	491.403,66	-98.046,34
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	194.082,76	214.000,00	194.074,81	-19.925,19
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	2.170.487,89	1.986.250,00	1.917.877,50	-68.372,50
15	- Sonstige Auszahlungen	276.953,96	327.410,04	184.388,07	-143.021,97
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.188.420,00	3.117.110,04	2.787.744,04	-329.366,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	128.942,59	3.114.599,96	274.420,67	-2.840.179,29
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	733,19	740,00	2.238.739,01	2.237.999,01
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	733,19	740,00	2.238.739,01	2.237.999,01
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	986.798,37	2.057.294,98	224.826,00	-1.832.468,98
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	2.262,19	2.262,19
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.244.850,79	3.980.000,00	603.860,56	-3.376.139,44
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.231.649,16	6.037.294,98	830.948,75	-5.206.346,23
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-2.230.915,97	-6.036.554,98	1.407.790,26	7.444.345,24
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-2.101.973,38	-2.921.955,02	1.682.210,93	4.604.165,95

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	78.142.231,95	86.142.100,00	93.891.145,45	7.749.045,45
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.937.217,99	21.670.000,00	23.722.696,22	2.052.696,22
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	62.601,71	40.000,00	938.108,14	898.108,14
7	+ Sonstige Einzahlungen	202.139,70	475.000,00	779.557,68	304.557,68
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.976.361,84	3.153.700,00	3.644.861,46	491.161,46
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.320.553,19	111.480.800,00	122.976.368,95	11.495.568,95
10	- Personalauszahlungen	932.142,40	880.000,00	602.158,66	-277.841,34
11	- Versorgungsauszahlungen	3.646.694,85	3.900.000,00	4.238.016,79	338.016,79
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	546.337,13	2.970.000,00	409.734,60	-2.560.265,40
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	9.935.005,80	9.313.200,00	8.978.570,93	-334.629,07
14	- Transferauszahlungen	45.927.726,11	48.918.000,00	46.518.289,18	-2.399.710,82
15	- Sonstige Auszahlungen	126.465,88	10.000,00	26.795,31	16.795,31
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.114.372,17	65.991.200,00	60.773.565,47	-5.217.634,53
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	42.206.181,02	45.489.600,00	62.202.803,48	16.713.203,48
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.076.769,54	2.526.000,00	4.639.323,23	2.113.323,23
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	30.000.000,00	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	34.076.769,54	2.526.000,00	4.639.323,23	2.113.323,23
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	2.845.428,42	730.000,00	2.979.209,26	2.249.209,26
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	470,05	0,00	80.565,00	80.565,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00
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	2.845.898,47	730.000,00	13.059.774,26	12.329.774,26
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	31.230.871,07	1.796.000,00	-8.420.451,03	-10.216.451,03
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	73.437.052,09	47.285.600,00	53.782.352,45	6.496.752,45

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	5.000,00	5.000,00
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	17.299,89	16.500,00	0,00	-16.500,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	5.250,00	5.250,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	33.480,83	29.820,00	0,00	-29.820,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.780,72	46.320,00	10.250,00	-36.070,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.915,94	15.760,00	0,00	-15.760,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	24.931,00	14.500,00	11.800,00	-2.700,00
15	- Sonstige Auszahlungen	250,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.096,94	30.260,00	11.800,00	-18.460,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	32.683,78	16.060,00	-1.550,00	-17.610,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.250.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00
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	1.250.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-1.250.000,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-1.217.316,22	16.060,00	-61.550,00	-77.610,00

Teilrechnungen
nach Budgets
zum 31.12.2011

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	78.294.008,69	86.142.100,00	95.156.539,65	9.014.439,65
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.801.639,67	23.266.000,00	25.362.372,59	2.096.372,59
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	2.619.273,12	2.231.920,00	3.175.631,48	943.711,48
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.886.185,00	5.349.000,00	5.267.679,82	-81.320,18
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	107.601.106,48	116.989.020,00	128.962.223,54	11.973.203,54
11	- Personalaufwendungen	4.565.400,28	3.208.474,29	4.917.544,62	1.709.070,33
12	- Versorgungsaufwendungen	3.039.959,05	4.475.000,00	3.450.786,40	-1.024.213,60
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.858.469,84	17.377.190,00	16.119.092,22	-1.258.097,78
14	- Bilanzielle Abschreibungen	667.705,55	1.000.000,00	597.917,07	-402.082,93
15	- Transferaufwendungen	52.542.560,63	52.953.500,00	50.963.305,88	-1.990.194,12
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.780.629,26	1.627.757,50	1.573.721,68	-54.035,82
17	= Ordentliche Aufwendungen	78.454.724,61	80.641.921,79	77.622.367,87	-3.019.553,92
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	29.146.381,87	36.347.098,21	51.339.855,67	14.992.757,46
19	+ Finanzerträge	7.154.106,63	6.034.100,00	6.555.521,36	521.421,36
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.954.553,92	9.315.260,00	10.659.850,40	1.344.590,40
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-4.800.447,29	-3.281.160,00	-4.104.329,04	-823.169,04
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	24.345.934,58	33.065.938,21	47.235.526,63	14.169.588,42
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)	24.345.934,58	33.065.938,21	47.235.526,63	14.169.588,42
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.360,00	22.360,00	22.360,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	24.368.294,58	33.088.298,21	47.257.886,63	14.169.588,42

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	78.142.231,95	86.142.100,00	93.891.145,45	7.749.045,45
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.945.217,99	21.670.000,00	23.742.696,22	2.072.696,22
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	2.116.303,86	2.231.920,00	3.156.382,70	924.462,70
7	+ Sonstige Einzahlungen	4.403.380,11	5.329.000,00	5.289.211,42	-39.788,58
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.933.740,86	6.037.100,00	6.485.739,90	448.639,90
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.540.874,77	121.410.120,00	132.565.175,69	11.155.055,69
10	- Personalauszahlungen	35.869.836,46	35.677.044,29	35.951.372,64	274.328,35
11	- Versorgungsauszahlungen	3.646.694,85	3.900.000,00	4.238.016,79	338.016,79
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.821.429,45	17.322.570,00	16.096.387,09	-1.226.182,91
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	9.935.005,80	9.313.200,00	8.978.570,93	-334.629,07
14	- Transferauszahlungen	50.260.008,36	52.993.650,00	50.355.547,13	-2.638.102,87
15	- Sonstige Auszahlungen	3.775.475,02	1.127.037,50	998.954,48	-128.083,02
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.308.449,94	120.333.501,79	116.618.849,06	-3.714.652,73
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-6.767.575,17	1.076.618,21	15.946.326,63	14.869.708,42
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.076.769,54	2.526.000,00	4.639.323,23	2.113.323,23
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	30.000.000,00	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	34.076.769,54	2.526.000,00	4.639.323,23	2.113.323,23
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	2.845.428,42	730.000,00	2.979.209,26	2.249.209,26
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	470,05	0,00	80.565,00	80.565,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.244.850,79	3.980.000,00	10.603.860,56	6.623.860,56
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	4.090.749,26	4.710.000,00	13.663.634,82	8.953.634,82
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	29.986.020,28	-2.184.000,00	-9.024.311,59	-6.840.311,59
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	23.218.445,11	-1.107.381,79	6.922.015,04	8.029.396,83

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

Leistungsbeschreibungen

Leistung **Integrationsrat/Vertriebenenbeirat (1106)**

Leistungsbeschreibung 1. Förderung von Aktivitäten ausländischer Mitbürger

Zuständiger Ausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011	
Sitzungen Integrationsrat/Ausländerbeirat	4	4	4	

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

Leistungsbeschreibung 1. Pressearbeit
Herausgabe des Pressespiegels, Überwachung und Weitergabe des Informationsdienstes und Pflege des Kontaktes zur Presse.
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.
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.
4. Hausinterner Informationsdienst
Redaktion und Herausgabe des internen Mitteilungsblattes.
5. Internet „velbert.de“
Redaktion und Web-Pflege

Zuständiger Ausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011	
Pressespiegel - Auflagen	10	20	16	
Pressespiegel - Anzahl	240	240	252	
Pressemitteilungen - gesamt	575	500	570	
Pressemitteilungen - davon dezentral erstellt	250	250	300	
Pressegespräche - gesamt	75	80	87	

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

Pressegespräche - davon dezentral	35	40	45
Broschüren	0	1	2
Amtsblatt - Auflage	26	35	33
Amtsblatt - Ausgaben	50	40	27
Bekanntmachungen	172	75	207
Beschwerden/Anregungen	295	250	320
Mitteilungsblätter - Anzahl	20	15	24
Mitteilungsblätter - Auflage	300	200	200
Mitarbeiterzeitung - Anzahl	1	2	2
Internet-Seiten	1.300	1.200	1.150

Leistung Städtepartnerschaften (1108)

Leistungsbeschreibung 1. Städtepartnerschaft
 Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Städtepartnerschaft und Koordination der Kontaktaufnahme interessierter Erwachsenengruppen (Vereine) sowie Förderung nachfolgender Kontakte.

Zuständiger Ausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Kontakte mit den Partnerstädten (fernmündlich, schriftlich, E-Mail)	250	160	150
Planung und Durchführung offizieller Besuche	5	5	3
Vorbereitung und Teilnahme an Partnerschaftskonferenzen	1	1	0
Bezuschussung stattfindender Kontakte der Erwachsenengruppen - Anzahl der Maßnahmen	5	5	4
Vermittlung neuer Kontakte auf Vereinsbasis	2	4	3
Vermittlung neuer Kontakte im Schulbereich	2	2	2
Sonstige Anfragen (Spenden, Praktikantenplätze, Historie, Umfragen, ...)	6	6	4

Leistung Repräsentation (1110)

Leistungsbeschreibung 1. Service für den Bürgermeister
 Unterstützung des Bürgermeisters in seinen Aufgaben der Planung, Steuerung, Kontrolle und Vertretung der Verwaltung, städt. Gesellschaften, Eigenbetriebe und Zweckverbände.
 2. Angelegenheiten des kommunalen Verfassungsrechts
 Grundsätzliche Bearbeitung von Angelegenheiten des kommunalen Verfassungsrechtes sowie Beratung der Gemeindeorgane und

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

Organisationseinheiten in kommunalrechtlicher Hinsicht.

3. Service für ehrenamtliches Management

Unterstützung des Bürgermeisters in der Wahrnehmung seiner Aufgaben.

4. Ehrungen

Stellungnahmen für Bundesverdienstorden, Verleihung von städtischen Auszeichnungen.

Zuständiger Ausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Sitzungsdienst für den Verwaltungsvorstand - Anzahl der Sitzungen	45	45	52
Planung und Durchführung von Empfängen	12	16	7
Schriftliche Gratulationen Alters- und Ehejubiläen	1.554	1.700	1.620
Persönliche Gratulationen Altersjubiläen	198	350	300
Persönliche Gratulationen Ehejubiläen	102	120	115
Stellungnahmen für Bundesverdienstorden	3	1	4
Verleihung von städtischen Auszeichnungen	4	8	2

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	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	10,00	10,00
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	956,40	1.350,00	634,00	-716,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.390,00	18.390,00	14.880,00	-3.510,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	67,16	67,16
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	19.346,40	19.740,00	15.591,16	-4.148,84
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	695.690,00	695.690,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	764,91	0,00	322,22	322,22
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.724,52	0,00	1.590,05	1.590,05
15	- Transferaufwendungen	360.103,19	329.720,00	329.287,50	-432,50
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.867,66	186.991,11	35.976,10	-151.015,01
17	= Ordentliche Aufwendungen	413.460,28	516.711,11	1.062.865,87	546.154,76
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-394.113,88	-496.971,11	-1.047.274,71	-550.303,60
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)	-394.113,88	-496.971,11	-1.047.274,71	-550.303,60
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)	-394.113,88	-496.971,11	-1.047.274,71	-550.303,60
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	130,00	130,00	130,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-393.983,88	-496.841,11	-1.047.144,71	-550.303,60

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	10,00	10,00
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	1.018,40	1.350,00	854,00	-496,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.845,04	18.390,00	14.880,00	-3.510,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	67,16	67,16
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.863,44	19.740,00	15.811,16	-3.928,84
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	519,76	0,00	567,37	567,37
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	360.103,19	329.720,00	329.287,50	-432,50
15	- Sonstige Auszahlungen	51.229,98	186.991,11	36.723,20	-150.267,91
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	411.852,93	516.711,11	366.578,07	-150.133,04
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-389.989,49	-496.971,11	-350.766,91	146.204,20
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	850,23	850,23
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	219,50	5.000,00	0,00	-5.000,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	219,50	5.000,00	850,23	-4.149,77
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-219,50	-5.000,00	-850,23	4.149,77
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-390.208,99	-501.971,11	-351.617,14	150.353,97

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

Leistungsbeschreibungen

Leistung **Rechnungsprüfung (1105)**

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

Zuständiger Ausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Prüfung des Jahresabschlusses und Gesamtabchlusses	3	3	2
Schwerpunktprüfungen	9	15	5
Kassenprüfungen	35	35	34
Programmprüfungen	2	1	1
Neueinführung von IT-Verfahren	1	1	1
Prüfung von Vergaben (insgesamt)	566	111	346
Prüfung von Vergaben davon: Hochbau	389	15	129
Prüfung von Vergaben davon: Tiefbau	43	30	73
Prüfung von Vergaben davon: TBV / VOL	20	15	21
Prüfung von Vergaben davon: Wobau	50	10	35
Prüfung von Vergaben davon: Forum Niederberg / KVBV	13	10	5
Prüfung von Vergaben davon: sonstige Gesellschaften	0	1	1
Prüfung von Vergaben davon: sonstige Fachabteilungen	51	30	82
Prüfung Einnahmekassen mit Vorräten	40	40	38
Betätigungsprüfungen	0	1	0
Prüfung Gebühren	2	2	3
Bauleistungen (insgesamt)	510	300	548
Bauleistungen (davon Wobau)	76	100	27
Einzelfallprüfungen	38	100	47
Prüfung für Landesrechnungshof	0	1	1
Untersuchungen im Zusammenhang mit "Unregelmäßigkeiten"	0	1	0
Prüfungen für andere Städte u. Einrichtungen	36	30	259
Beratungen	441	450	447
Mitwirkung in Arbeitskreisen	35	50	28
Mitwirkung in Bewertungskommissionen und Einigungsstellen	1	4	3
Sitzungsdienst - Rat	8	7	8

Budget	Stabstelle Rechnungsprüfung			
Sitzungsdienst - Hauptausschuss	9	7	9	
Sitzungsdienst - Rechnungsprüfungsausschuss	3	2	2	
Sitzungsdienst - Zweckverbände	2	2	2	
Sitzungsdienst - Verwaltungsrat TBV AöR	5	5	5	
Sitzungsdienst - Sonstige Ausschüsse (u. a. Finanzausschuss)	5	5	5	
Sitzungsdienst - Aufsichtsrat VMG	1	1	0	

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	9.110,74	0,00	5.593,52	5.593,52
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.336,91	172.890,00	154.180,64	-18.709,36
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	532,00	100,00	180,00	80,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	178.979,65	172.990,00	159.954,16	-13.035,84
11	- Personalaufwendungen	522.620,00	522.620,00	522.620,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	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	65,00	80,00	65,00	-15,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	522.685,00	546.200,00	546.185,00	-15,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-343.705,35	-373.210,00	-386.230,84	-13.020,84
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)	-343.705,35	-373.210,00	-386.230,84	-13.020,84
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)	-343.705,35	-373.210,00	-386.230,84	-13.020,84
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.840,00	11.840,00	11.840,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-331.865,35	-361.370,00	-374.390,84	-13.020,84

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	9.110,74	0,00	523,60	523,60
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	170.568,07	172.890,00	140.846,23	-32.043,77
7	+ Sonstige Einzahlungen	532,00	100,00	80,00	-20,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	180.210,81	172.990,00	141.449,83	-31.540,17
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	81.974,20	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	65,00	80,00	0,00	-80,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.039,20	23.580,00	0,00	-23.580,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	98.171,61	149.410,00	141.449,83	-7.960,17
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	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	98.171,61	149.410,00	141.449,83	-7.960,17

Budget	Zentrale Dienste
---------------	-------------------------

Leistungsbeschreibungen

Leistung	Recht (1111)
Leistungsbeschreibung	<p>1. Interne Rechtsberatung Die interne Rechtsberatung umfasst die Beantwortung von Rechtsfragen nach Anforderung und mündliche oder schriftliche gutachterliche Stellungnahmen.</p> <p>2. Interne Rechtsvertretung Die Rechtsabteilung ist i. d. R. für alle Prozesse in allen Rechtsgebieten (Zivilrecht einschl. Arbeitsrecht, Strafrecht, Verwaltungsrecht) und Instanzen zuständig; Prozessführung durch freie Rechtsanwälte in Zivilsachen ab Landgericht aufwärts wegen des Anwaltszwanges, hier obliegen der Rechtsabteilung aber die gesamten Vorbereitungsarbeiten (Informationsbeschaffung und rechtliche Vorklärung) sowie die Begleitung des gesamten gerichtlichen Verfahrens durch Rücksprachetermine mit dem Rechtsanwalt, Aufbereitung des Sachstands und Begleitung in den mündlichen Verhandlungen.</p> <p>3. Versicherungen Die Versicherungssachbearbeitung zuständig (Sachverhaltsermittlung, Korrespondenz mit Anspruchstellern, Anwälten pp., Regulierung = haushaltmäßige 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, Die TBV AöR und die Beteiligungen sowie Haftpflichtangelegenheiten des Klinikums Niederberg); - Autokasko; - Autoinsassen; - Unfallversicherungsschutz für Ratsmitglieder und sachk. Bürger; - Sachschäden (Dienstunfallentschädigung) - Strafrechtsschutzversicherung;</p> <p>4. Schiedsamtswesen Auswahl und Betreuung (in Zusammenarbeit mit dem Amtsgericht) von 8 Schiedspersonen im gesamten Stadtgebiet, Wahlzeit: 5 Jahre, Wahl durch den Rat (Erstellung entsprechender Vorlagen), jährliche Abrechnung der Gebühren und Ordnungsgelder, Zahlung der pauschalen Sprechzimmervergütung, Erstattung der sächlichen Aufwendungen (Lehrgänge, Material)</p> <p>5. Laienrichter Wahl von Schöffen und ehrenamtlichen Verwaltungsrichtern (VG und OVG)</p> <p>6. Betreuung von Rechtsreferendaren und Praktikanten Ca. 2-3 Fälle/Jahr für jeweils 3 Monate bzw. 6 Wochen</p> <p>7. Zentrales Vertragsmanagement Ein einheitliches Vertragsmanagementsystem ist bei der Stadtverwaltung Velbert aufgebaut und wird laufend aktualisiert.</p>
Zuständiger Ausschuss	Hauptausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011

Budget	Zentrale Dienste
---------------	-------------------------

Interne Rechtsberatung - Mündliche Auskünfte	0	800	800
Interne Rechtsberatung - Gutachterliche Vermerke	0	200	210
Interne Rechtsvertretung - Verfahren gesamt	45	55	65
Interne Rechtsvertretung - davon Verwaltungsprozesse	35	45	60
Interne Rechtsvertretung - davon Zivilprozesse	10	10	5
Versicherungen - Fallzahlen gesamt	253	235	273
Versicherungen - davon Haftpflicht	196	160	205
Versicherungen - davon Autokasko	55	70	67
Versicherungen - davon Sachschäden	2	5	1

Leistung

Zentrale Dienste (1120)

Leistungsbeschreibung

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

Zuständiger Ausschuss

Hauptausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Organisationsuntersuchungen und -beratungen	298	260	260
Interkommunaler Erfahrungsaustausch - Projekte	4	1	2
Interkommunaler Erfahrungsaustausch - Umfragen	15	15	17
Stellenbewertungen - Einzelbewertungen	15	20	25
Stellenbewertung - Sitzungen der Bewertungskommission	3	4	4
Geschäftsanweisungen, Rundverfügungen, Dienstanweisungen	22	15	10

Budget	Zentrale Dienste		
---------------	-------------------------	--	--

Fahrdienst Einsätze - mit Fahrer	930	950	890
Fahrdienst Einsätze -Selbstfahrer	278	280	285
Fahrdienst gefahrene Kilometer - mit Fahrer	32.000	35.000	32.000
Fahrdienst gefahrene Kilometer - Selbstfahrer	51.000	49.000	50.000
Druckaufträge - Gesamt	1.400	1.600	1.600
Druckaufträge - davon von städtischen Betrieben und Gesellschaften	115	130	150
Drucke - Gesamt	3.000.000	3.300.000	3.400.000
Drucke - davon von städtischen Betrieben und Gesellschaften	120.000	150.000	170.000
Frauenförderung Beratungen - Gesamt	300	300	270
Frauenförderung Beratungen - davon intern	70	70	70
Frauenförderung Veranstaltungen - Gesamt	30	30	25
Frauenförderung Veranstaltungen - davon intern	2	2	2
Frauenförderung Einzelaktionen - Gesamt	3	3	3
Frauenförderung Einzelaktionen - davon intern	3	3	3
Frauenförderung Pressemitteilungen - Gesamt	10	5	5
Frauenförderung Pressemitteilungen - davon intern	2	3	3
Frauenförderung Pressemitteilungen	3	5	5
Frauenförderung Arbeitskreise - Gesamt	32	32	32
Frauenförderung Arbeitskreise - davon intern	19	19	15
Frauenförderung Referate - Gesamt	6	4	4
Frauenförderung Referate - davon intern	2	2	2
Frauenförderung - regionale und überregionale Kontakte	25	25	23
Personalwirtschaft - Beamte	227	233	222
Personalwirtschaft - Beschäftigte	962	967	833
Personalwirtschaft - AnwärterInnen	8	7	3
Personalwirtschaft - Auszubildende / Praktikanten	22	23	22
Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen	366	400	500
Arbeitssicherheit - Arbeitsunfälle	24	20	0
Arbeitssicherheit - Stellungnahmen	28	25	0
Arbeitssicherheit - Beratungen	83	80	0
Dienstreiseanträge	375	600	520
Nutzung privater Fahrzeuge für dienstliche Zwecke - genehmigte Fahrzeuge	300	300	300
Wegstreckenentschädigungen - Erstattungen in €	51.000	80.000	45.000
Wegstreckenentschädigungen - gefahrene Kilometer	153.000	240.000	150.000

Leistung **Informationstechnik (1121)**

Leistungsbeschreibung 1. Informationstechnik

Budget	Zentrale Dienste
---------------	-------------------------

Zuständiger Ausschuss Hauptausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011	
Nutzung der zentralen Rechenanlage - Nutzer	634	660	640	
Nutzung der zentralen Rechenanlage - Drucker	345	420	390	
Nutzung der zentralen Rechenanlage - Anwendungen	180	183	190	
PC-Arbeitsplätze (ohne Schulen)	687	699	694	
Telefone - ohne Schulen	688	690	716	
Telefone - gesamt mit Schulen	967	968	1.006	
Handys	170	198	197	
Faxgeräte	89	93	94	

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	7.375,67	0,00	5.646,42	5.646,42
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.889,62	0,00	75,00	75,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.593.698,83	1.385.790,00	1.251.819,90	-133.970,10
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	252.545,28	300.000,00	369.405,36	69.405,36
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.856.554,40	1.685.790,00	1.626.946,68	-58.843,32
11	- Personalaufwendungen	3.574.984,86	3.511.740,00	2.871.006,33	-640.733,67
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	573.673,44	636.500,00	614.244,99	-22.255,01
14	- Bilanzielle Abschreibungen	236.257,09	272.080,00	229.026,03	-43.053,97
15	- Transferaufwendungen	8.744,62	4.910,00	6.626,42	1.716,42
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.787.964,23	1.893.069,45	1.681.369,91	-211.699,54
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.181.624,24	6.318.299,45	5.402.273,68	-916.025,77
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-4.325.069,84	-4.632.509,45	-3.775.327,00	857.182,45
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.483,07	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-4.483,07	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-4.329.552,91	-4.632.509,45	-3.775.327,00	857.182,45
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)	-4.329.552,91	-4.632.509,45	-3.775.327,00	857.182,45
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52.570,00	52.570,00	52.570,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-4.276.982,91	-4.579.939,45	-3.722.757,00	857.182,45

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	45,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.889,62	0,00	75,00	75,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.539.761,00	1.385.790,00	1.301.233,64	-84.556,36
7	+ Sonstige Einzahlungen	312.615,99	300.000,00	249.376,74	-50.623,26
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.855.311,61	1.685.790,00	1.550.685,38	-135.104,62
10	- Personalauszahlungen	44.701,64	47.000,00	39.895,03	-7.104,97
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	566.417,48	636.500,00	627.602,13	-8.897,87
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1,94	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	6.626,42	4.910,00	9.153,66	4.243,66
15	- Sonstige Auszahlungen	1.558.340,99	1.893.069,45	1.750.187,51	-142.881,94
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.176.088,47	2.581.479,45	2.426.838,33	-154.641,12
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-320.776,86	-895.689,45	-876.152,95	19.536,50
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.300,00	0,00	1.416,40	1.416,40
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.300,00	0,00	1.416,40	1.416,40
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	125.644,69	102.000,00	44.111,56	-57.888,44
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	12.074,58	12.074,58
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	104.774,65	201.688,66	154.456,70	-47.231,96
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	230.419,34	303.688,66	210.642,84	-93.045,82
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-228.119,34	-303.688,66	-209.226,44	94.462,22
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-548.896,20	-1.199.378,11	-1.085.379,39	113.998,72

Budget	Finanzen
--------	----------

Leistungsbeschreibungen

Leistung	Finanzmanagement und Rechnungswesen (1109)
Leistungsbeschreibung	<p>1. Zentrale städtische Haushaltswirtschaft Die Verwaltungsleistungen im Bereich des Haushaltsmanagements werden in erheblichem Maße von der Entwicklung der Kommunal финанzen – in Abhängigkeit von der Bundes- und Landespolitik und der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung – sowie den örtlichen Finanzziele bestimmt.</p> <p>2. Steuerschuldangelegenheiten</p> <p>3. 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.</p> <p>4. 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).</p> <p>5. Liquiditätsplanung Liquiditätsplanung und Liquiditätssicherung unter Einbeziehung der im Finanzplan ausgewiesenen Einzahlungen und Auszahlungen durch Aufnahme zinsgünstiger kurzfristiger Kassenkredite oder Anlage vorübergehend nicht benötigter Finanzmittel als Tages- bzw. Festgelder.</p> <p>6. Forderungsmanagement</p> <p>7. Verwahrgelass Aufbewahrung von Wertgegenständen (Bürgschaftsurkunden, Urkalkulationen, Kfz-Briefe, Sparurkunden u.ä.)</p> <p>8. Controlling Weiterentwicklung des Controlling-Verfahrens und des budgetierten Haushaltes, Einführung der Kosten- und Leistungsrechnung in weiteren Fachabteilungen.</p> <p>9. Gewerbesteuer Erhebung von Gewerbesteuer sowie Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen Vollverzinsung.</p> <p>10. Vergnügungssteuer Erhebung von Vergnügungssteuer zur Einnahmebeschaffung.</p> <p>11. Hundesteuer Erhebung von Hundesteuer als Präventivsteuer und zur Einnahmebeschaffung.</p> <p>12. Grundabgaben Erhebung der Grundsteuer zur Einnahmebeschaffung und der Entwässerungs-, Straßenreinigungs- und Abfallentsorgungsgebühren zur Deckung der Kosten der jeweiligen Dienstleistungen.</p>
Zuständiger Ausschuss	Finanzausschuss

Budget	Finanzen
---------------	-----------------

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011	
Eigene Forderungen	24.614	25.000	23.509	
Fremde Forderungen aus Amts-/Vollstreckungs-hilfeersuchen	4.431	5.000	3.755	
Vollstreckungsaufträge	2.822	3.000	2.431	
Forderungspfändungen	1.152	1.400	1.018	
Insolvenzverfahren	78	100	58	
Zwangsversteigerungsverfahren	132	110	80	
Zwangsverwaltungsverfahren	36	3	126	
Zahl der Gewerbesteuerfälle nach Arbeitsvorgängen	15.380	15.550	15.828	
Zahl der Vergnügungssteuerfälle nach Arbeitsvorgängen	330	315	332	
Zahl der Hundesteuerfälle nach Arbeitsvorgängen	9.656	9.450	9.565	
Zahl der Grundabgabenfälle nach Arbeitsvorgängen	87.400	89.200	89.536	

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	129.849,56	127.500,00	134.186,98	6.686,98
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	384.454,45	385.740,00	397.959,07	12.219,07
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.502,83	15.000,00	10.773,72	-4.226,28
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	538.806,84	528.240,00	542.919,77	14.679,77
11	- Personalaufwendungen	1.972.330,00	2.013.450,00	2.013.450,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81,61	0,00	111,80	111,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen	250,21	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.356,88	94.090,00	44.794,56	-49.295,44
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.030.018,70	2.107.540,00	2.058.356,36	-49.183,64
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.491.211,86	-1.579.300,00	-1.515.436,59	63.863,41
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)	-1.491.211,86	-1.579.300,00	-1.515.436,59	63.863,41
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.491.211,86	-1.579.300,00	-1.515.436,59	63.863,41
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.920,00	26.920,00	26.920,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.464.291,86	-1.552.380,00	-1.488.516,59	63.863,41

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	117.160,06	127.500,00	116.780,55	-10.719,45
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	791.747,25	385.740,00	560.744,79	175.004,79
7	+ Sonstige Einzahlungen	35.436,73	15.000,00	17.123,22	2.123,22
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	944.344,04	528.240,00	694.648,56	166.408,56
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	81,61	0,00	69,27	69,27
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	37.292,25	74.090,00	26.998,57	-47.091,43
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.373,86	74.090,00	27.067,84	-47.022,16
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	906.970,18	454.150,00	667.580,72	213.430,72
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	906.970,18	454.150,00	667.580,72	213.430,72

Budget	Stadtentwicklung
--------	------------------

Leistungsbeschreibungen

Leistung	Stadtplanung (5120)
Leistungsbeschreibung	<p>1. Fachbeiträge zu übergeordneten und kommunalen Entwicklungen und Planungen Plankonzepte, Texts und Statistiken im Hinblick auf die Erfordernisse der Stadtplanung analysieren und evaluieren. Stellungnahmen zu Bauleitplänen anderer Gemeinden.</p> <p>2. Flächennutzungsplan Regelungen der Bodennutzung für das Stadtgebiet nach voraussehbaren Bedürfnissen der Gemeinde.</p> <p>3. Verkehrsentwicklungsplanung Grundlagenermittlung für den Verkehrsentwicklungsplan, den Nahverkehrsplan (Kreis Mettmann) und die überörtliche Verkehrsplanung. Wahrnehmung städtischer Interessen bei der Bedarfs- und Ausbauplanung für überörtliche Verkehrswege und den ÖPNV, sowie bei Linienbestimmungs- und Planfeststellungsverfahren.</p> <p>4. Umweltschutz Natur- und Artenschutz, Umweltinformation und Öffentlichkeitsarbeit.</p> <p>5. 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.</p> <p>6. Satzungen Zur Abgrenzung und Entwicklung des im Zusammenhang bebauten Ortsteils, des Außenbereichs sowie der Ortsgestaltung werden Ortssatzungen aufgestellt.</p> <p>7. Entwicklungs- und Rahmenpläne Zur Vorbereitung von Planungsentscheidungen, zur Darstellung städtebaulicher Zusammenhänge und ihrer Visualisierung und Bewertung von Planalternativen werden Entwicklungs- und Rahmenpläne erstellt.</p> <p>8. Städtebauliche und stadtgestalterische Projekte Zur Durchführung von Maßnahmen, zur Bewertung von Standortentscheidungen oder zur Darstellung sektoraler Fragen werden projektbezogene Pläne, Stellungnahmen und Gutachten erstellt.</p> <p>9. 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.</p> <p>10. 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.</p> <p>11. Serviceleistungen für andere Planungs- und Verwaltungsträger sowie die Bürgerschaft Mitwirkung bei den Aufgaben interner und externer Planungsträger sowie allgemeine Verwaltungsaufgaben und Ausschussservice.</p> <p>12. Stadterneuerung Vorbereitung und Durchführung von Maßnahmen zur Behebung städtebaulicher Missstände im Stadtgebiet Velbert.</p> <p>13. Bodenordnung Neuordnung und zweckmäßige Gestaltung von Grundstücken durch Umlegung und Grenzregelung.</p>

Budget	Stadtentwicklung
---------------	-------------------------

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Bebauungspläne	24	25	39
Vorhaben- und Erschließungspläne	1	5	2
Entwicklungs- und Rahmenpläne	8	8	9
städtebauliche und stadtgesterische Projekte	8	8	5
planungsrechtliche Stellungnahmen Einzelvorhaben	478	500	443
Plan-Aufstellungsverfahren / Einleitung	15	15	23
Öffentlichkeitsbeteiligung	8	15	13
Behördenbeteiligung	5	15	6
Offenlage Planungen	7	8	16
Anregungen zu Planungen	30	40	30
Feststellungsbeschlüsse / Satzungsbeschlüsse / Durchführungsverträge	10	10	14
Genehmigungsverfahren	0	3	1
Planfeststellungsverfahren für andere Planungsträger	1	2	2
Geschäftsführung des Umwelt- und Planungsausschusses	7	7	9
Maßnahmen Stadterneuerung	5	5	5
Umlegungen	2	2	1
Grenzregelungen	30	30	30

Leistung **Denkmalschutz (5206)**

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

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Prüfung der Denkmaleigenschaft	1	5	0
Unterschutzstellungen	1	2	3

Budget	Stadtentwicklung
---------------	-------------------------

Erlaubnisverfahren Denkmalpflege	37	35	39
Förderanträge Denkmalpflege	18	10	6

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

Leistungsbeschreibung

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

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

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

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
erteilte Baugenehmigungen und Vorbescheide	566	500	558
abgelehnte Baugenehmigungen und Vorbescheide	7	5	7
zurückgezogene Baugenehmigungen und Vorbescheide	45	40	44
zurückgewiesene Baugenehmigungen und Vorbescheide	38	50	23
wiederkehrende Prüfungen	24	35	10
Prüfungen und Stellungnahmen zu Konzessionen	38	40	35
Prüfungen und Stellungnahmen zu Teilungen	51	50	42
Prüfungen und Stellungnahmen nach Bundes-Immissionsschutzgesetz	6	10	3
Eintragungen Baulastenverzeichnis	79	90	61
Löschungen Baulastenverzeichnis	13	15	70
Ordnungsverfügungen Bau- und Wohnungsaufsicht	43	45	25
Bußgeldbescheide Bau- und Wohnungsaufsicht	17	20	5
Widerspruchs- und Klageverfahren Bau- und Wohnungsaufsicht	19	15	9
Wohnungsaufsicht	7	4	3
Bescheide über Endtermine von geförderten Wohnungen	19	30	25
Bestands- und Besetzungskontrollen	439	500	401
Mietpreisüberwachung	1	10	1
Ausnahmen nach dem Wohnungsbindungsgesetz	34	50	36

Budget	Stadtentwicklung
---------------	-------------------------

Widerspruchsverfahren Wohnungsaufsicht	0	2	0
--	---	---	---

Leistung

Wohnbauförderung (5221)

Leistungsbeschreibung

1. Kommunale Wohnungsbauförderung
Förderung des Neubaus, Erwerbs, von Familienheimen und Eigentumswohnungen. Aufgrund der Haushaltssituation dürfen keine weiteren Darlehen bewilligt werden.
2. Wohnungsbauzinsdarlehen (alt)
Gewährung von Arbeitgeberzins- und städtische Zinsdarlehen.
3. Wohnberechtigung
Prüfung der Einkommensgrenze und des Jahreseinkommens und Ausstellung der Bescheinigung über die Wohnberechtigung.
4. Wohnungsvermittlung
Erfassung der Wohnungssuchenden sowie Hilfe bei der Anmietung einer Wohnung und bei Wohnungstauschen.

Zuständiger Ausschuss

Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Anträge auf Gewährung von Baudarlehen	39	60	6
Rückzahlungsphasen städt. Zinsdarlehen	141	145	132
Rückzahlungsphasen Arbeitgeberzinsdarlehen	26	26	25
Erteilte Wohnberechtigungsscheine im 1. Förderungsweg	599	600	448
Erteilte Wohnberechtigungsscheine im 2. Förderungsweg	29	25	16
Ablehnungen Wohnberechtigungsschein	15	20	25
wohnungsbezogene Wohnberechtigungsscheine	75	80	51
Bescheinigungen zur Begrenzung der Verzinsung	34	25	63
Wohnungsvergaben	100	150	117
Erfassung der Wohnungssuchenden	244	250	188

Leistung

Umweltschutz (5620)

Leistungsbeschreibung

1. Fachbeiträge Klimaschutz
Informationen, Artikel, Aufsätze, Gutachten und wissenschaftliche Berichte im Hinblick auf den örtlichen und lokalen Klimaschutz erarbeiten, analysieren und bewerten.
2. Kommunaler Klimaschutz
Das kommunale Energiesparkonzept in den verschiedenen Facetten weiter bearbeiten und zur Geltung bringen.
3. Öffentlichkeitsarbeit Klimaschutz

Budget	Stadtentwicklung
---------------	-------------------------

Öffentlichkeitsarbeit zum Thema Klimaschutz gegenüber Verwaltung, Politik und allgemeiner Öffentlichkeit.
 4. Weiterbildung Klimaschutz
 Ausarbeiten von Unterlagen zur Durchführung von Seminaren, Unterrichtseinheiten und Arbeitsgruppen.

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
derzeit keine Leistungsdaten definiert	0	0	0

Leistung **Wirtschaftsförderung (5701)**

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

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Wirtschaftsförderung, Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Ankauf Bauflächen/Objekte - Wohnen	1	1	0
Ankauf Bauflächen/Objekte - Gewerbe	0	1	1
Verkauf Bauflächen/Objekte - Wohnen	2	9	9
Verkauf Bauflächen/Objekte - Gewerbe	0	2	3
Unternehmen, die individuell informiert, beraten oder betreut wurden	150	120	0
Veranstaltungen für Unternehmen	5	5	7
Teilnehmer bei Veranstaltungen für Unternehmen	543	450	341
Existenzgründer, die individuell informiert, beraten oder betreut wurden	180	150	69
Veranstaltungen für Existenzgründer	7	7	7
Teilnehmer bei Veranstaltungen für Existenzgründer	183	150	165
betreute Projekte Unternehmensförderung und Standortmarketing	2	5	1

Budget	Stadtentwicklung		
---------------	-------------------------	--	--

Broschüren und Faltblätter	2	2	2
Presseberichte	72	80	131
Presseorgane, die berichteten	11	9	9

Leistung **Parkhäuser (5724)**

Leistungsbeschreibung 1. Parkhäuser

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
derzeit keine Leistungsdaten definiert	0	0	0

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	2.643.869,29	2.661.610,00	1.542.091,03	-1.119.518,97
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	904.991,26	658.000,00	550.521,79	-107.478,21
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	225.941,59	3.077.500,00	104.633,89	-2.972.866,11
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.722,10	224.260,00	37.109,69	-187.150,31
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	57.962,74	255.800,00	2.251.259,66	1.995.459,66
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	4.418,86	4.418,86
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.925.486,98	6.877.170,00	4.490.034,92	-2.387.135,08
11	- Personalaufwendungen	2.773.590,00	2.772.990,00	2.773.090,00	100,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198.555,32	356.610,00	229.298,30	-127.311,70
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.191,16	14.440,00	2.557,15	-11.882,85
15	- Transferaufwendungen	2.644.990,40	3.373.750,00	1.903.450,82	-1.470.299,18
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.246.997,95	3.815.610,04	2.262.698,15	-1.552.911,89
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.866.324,83	10.333.400,04	7.171.094,42	-3.162.305,62
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-2.940.837,85	-3.456.230,04	-2.681.059,50	775.170,54
19	+ Finanzerträge	5.084,12	3.610,00	3.095,97	-514,03
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	5.084,12	3.610,00	3.095,97	-514,03
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-2.935.753,73	-3.452.620,04	-2.677.963,53	774.656,51
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-2.935.753,73	-3.452.620,04	-2.677.963,53	774.656,51
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)	-2.935.753,73	-3.452.620,04	-2.677.963,53	774.656,51

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	2.135.474,75	2.661.610,00	3.578.365,69	916.755,69
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	914.902,17	658.000,00	571.858,47	-86.141,53
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	230.467,59	3.077.500,00	20.386,64	-3.057.113,36
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	91.176,17	224.260,00	38.655,62	-185.604,38
7	+ Sonstige Einzahlungen	51.817,19	5.800,00	12.071,34	6.271,34
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.098,08	3.610,00	3.255,35	-354,65
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.428.935,95	6.630.780,00	4.224.593,11	-2.406.186,89
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	206.730,31	353.250,00	203.495,50	-149.754,50
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.021.737,41	3.373.750,00	3.495.977,99	122.227,99
15	- Sonstige Auszahlungen	501.197,54	776.610,04	412.613,24	-363.996,80
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.729.665,26	4.503.610,04	4.112.086,73	-391.523,31
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	1.699.270,69	2.127.169,96	112.506,38	-2.014.663,58
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	225.000,00	0,00	-225.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	733,19	740,00	2.238.739,01	2.237.999,01
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	733,19	225.740,00	2.238.739,01	2.012.999,01
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	986.798,37	2.057.294,98	224.826,00	-1.832.468,98
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	266.908,00	1.238.779,00	251.774,39	-987.004,61
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	2.451,07	2.451,07
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	1.253.706,37	3.296.073,98	479.051,46	-2.817.022,52
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-1.252.973,18	-3.070.333,98	1.759.687,55	4.830.021,53
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	446.297,51	-943.164,02	1.872.193,93	2.815.357,95

Budget	Bürgerdienste
---------------	----------------------

Leistungsbeschreibungen

Leistung **Rettungsdienst (1217)**

Leistungsbeschreibung 1. Notfallrettung (Produkt 1217)
 Notfallrettung ist die medizinische Versorgung von Notfallpatienten am Notfallort durch hierfür besonders qualifiziertes Personal und ggfs. ihre Beförderung unter fachgerechter Betreuung mit hierfür besonders ausgestatteten Rettungsmitteln in eine für die weitere medizinische Versorgung geeignete Behandlungseinrichtung.
 2. Krankentransport (Produkt 1217)
 Aufgabe des Krankentransportes ist es, Kranken und Verletzten oder sonstigen hilfsbedürftigen Personen, die keine Notfallpatienten sind, fachgerechte Hilfe zu leisten und sie unter Betreuung mit Krankenkraftwagen zu befördern.

Zuständiger Ausschuss Hauptausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011	
Notfalleinsätze Rettungsdienst	4.454	4.400	4.756	
Krankentransporte	6.011	6.000	5.944	

Leistung **Ordnung und Verkehr (1221)**

Leistungsbeschreibung Dem Ordnungsamt obliegen u.a. folgende Aufgaben, für die die entsprechenden Kennzahlen gebildet wurden:
 1. Überwachung des ruhenden Verkehrs
 Die Überwachung des ruhenden Verkehrs umfasst die Durchführung von Verkehrskontrollen mit Abziehen von Fahrzeugen im gesamten Stadtgebiet, Ahndung von Verstößen gegen die StVO, Verfahrensführung in Form von Verwarnungs- und Bußgeldern.
 2. Allgemeine Gefahrenabwehr
 Die allgemeine Gefahrenabwehr umfasst die Ermittlung und die Beseitigung von Gefahrentatbeständen sowie die Erledigung von Aufgaben für andere Behörden.
 3. Gesundheitsschutz
 Der Gesundheitsschutz umfasst:
 • Ratten- und Seuchenbekämpfung
 • Beseitigung von Verschmutzungen
 • Bestattung Verstorbener
 • Durchführung des PsychKG / Hilfen für psychisch Kranke / Suchtkranke
 4. Gewerbeangelegenheiten
 Die Gewerbeangelegenheiten umfassen Gewerbean-, -ab- und -ummeldungen, Konzessionierung gaststättenrechtlicher Betriebe und die Überwachung der Beachtung und Einhaltung aller mit der Gewerbeausübung in Zusammenhang stehenden Nebenbestimmungen.

Budget	Bürgerdienste
---------------	----------------------

5. Märkte und Veranstaltungen

Die Begleitung der Durchführung von Wochenmärkten, sowie die Festsetzung und Kontrolle von Jahr-, Spezialmärkten, Volksfesten und Messen gehören zu dieser Leistung.

6. Verkehrsregelung und -lenkung

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

7. Verkehrs- und straßenrechtliche Sonderregelungen

Hier erfolgt die Erteilung von Sondernutzungs- und Ausnahmegenehmigungen.

Zuständiger Ausschuss Hauptausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
gebührenpflichtige Verwarnungen insgesamt ruhender Verkehr	34.746	40.000	40.948
Verwarnungsgeldverfahren ruhender Verkehr	29.473	34.000	35.329
Bußgeldverfahren ruhender Verkehr	4.468	5.000	4.655
Erlaubnisse allgemeine Gefahrenabwehr	197	200	195
Ermittlungen allgemeine Gefahrenabwehr	1.482	860	1.171
Ordnungsverfügungen allgemeine Gefahrenabwehr	48	20	77
Ersatzvornahmen allgemeine Gefahrenabwehr	6	20	20
Maßnahmen des Verwaltungszwangs allgemeine Gefahrenabwehr	0	10	6
Leistungsbescheide allgemeine Gefahrenabwehr	17	10	8
Ordnungswidrigkeitsverfahren allgemeine Gefahrenabwehr	280	200	364
Ermittlungen Gesundheitsschutz	701	750	351
Ordnungsverfügungen Gesundheitsschutz	70	60	0
Ersatzvornahmen Gesundheitsschutz	21	30	0
Leistungsbescheide Gesundheitsschutz	1	5	0
Maßnahmen nach dem PsychKG	202	200	225
Bestattung Verstorbener	62	50	55
Erlaubnisse Gewerbeangelegenheiten	348	550	312
Ermittlungen Gewerbeangelegenheiten	335	250	248
Ordnungsverfügungen Gewerbeangelegenheiten	73	50	15
Maßnahmen des Verwaltungszwangs Gewerbeangelegenheiten	5	20	9
Ordnungswidrigkeitsverfahren Gewerbeangelegenheiten	50	40	36
Verwarnungs- und Bußgeldverfahren fließender Verkehr	22	20	9
Ausnahmegenehmigungen und Erlaubnisse	1.314	900	1.039
Sondernutzungserlaubnisse	757	400	728

Budget	Bürgerdienste
---------------	----------------------

Leistung

Bürgerdienste (1222)

Leistungsbeschreibung

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

1. Bürgerservice

In diesen Bereich fallen Information und Beratung in nahezu allen für den Bürger wichtigen Verwaltungsangelegenheiten und in anderen für die Allgemeinheit wichtigen Fragen.

2. Melderegister

Führung und Fortschreibung des amtlichen Melderegisters.

3. Ausweisdokumente

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

4. Weitere Dienstleistungen der Service-Büros

Die Service-Büros erbringen zahlreiche weitere Dienstleistungen (z.B. Entgegennahme und Weiterleitung von Vorgängen für andere Behörden oder Stellen), von denen im Folgenden die wichtigsten genannt werden:

5. Personenstandsangelegenheiten

In diesem Bereich werden im Wesentlichen die folgenden Dokumente fortgeschrieben und gepflegt:

Zuständiger Ausschuss

Hauptausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Melderegister Anmeldungen	3.000	3.000	3.100
Melderegister Abmeldungen	3.100	3.100	3.200
Melderegister Ummeldungen	5.700	6.000	5.700
Verwarnungen, Ordnungswidrigkeiten-Anzeigen	120	120	120
Melderegisterauskünfte	25.000	20.000	20.000
Melde- und Aufenthaltsbescheinigungen	3.000	2.900	3.300
Führungszeugnisse	3.200	2.700	3.150
Bundespersonalausweise	13.000	13.500	9.200
Reisepässe	2.700	3.200	2.600
vorläufige Personalausweise	600	500	900
Vorläufige Reisepässe	50	50	50
Kinderreisepässe	750	1.000	800
Fischereischeine	240	220	220
Anträge auf Führerscheine	2.200	2.800	1.300
Abmeldungen von Fahrzeugen	30	50	0
amtliche Beglaubigungen	1.000	1.000	1.200

Budget	Bürgerdienste		
Einzug von Führerscheinen	40	60	10
Fundsachen	280	280	280
Ersatzhundesteuermarken (Servicebüros)	80	70	90
Verlängerung von Schwerbehindertenausweisen (Servicebüros)	650	620	700
Verkauf / Ausgabe für TBV (Servicebüros)	17.000	18.000	20.000
Beratung für TBV (Servicebüros)	2.800	2.800	2.800
Gewerbeangelegenheiten (Servicebüros)	150	150	50
Verkauf für VGV Servicebüros)	6.500	6.500	8.000
Beratung für VGV (Servicebüros)	4.000	4.000	5.500
Geburten in Velbert	1.000	1.000	1.107
Erteilen von Geburtsurkunden	8.000	8.000	5.271
Anerkennung Vaterschaften	120	120	114
Aufgebotsverfahren	380	380	386
Eheschließungen	350	350	324
Ehefähigkeitszeugnisse	30	30	22
Erteilen von Heiratsurkunden	2.200	2.200	2.250
Beurkundung der in Velbert eingetretenen Sterbefälle und Totgeburten	1.100	1.100	1.069
Erteilung von Sterbeurkunden	11.400	11.400	8.872
Leichenpässe	20	20	18

Leistung

Brandschutz (1223)

Leistungsbeschreibung

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

1. Vorbeugender Brandschutz (Produkt 1223)

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

2. Feuerschutz (Produkt 1223)

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

3. Technische Hilfeleistungen (Produkt 1223)

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

Budget	Bürgerdienste
---------------	----------------------

Zuständiger Ausschuss Hauptausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Stellungnahmen und Mitwirkung bei Baumaßnahmen	249	240	258
Brandsicherheitschauen	284	300	115
Brandschutzunterweisungen	8	8	8
Brandsicherheitswachen	45	50	50
Brandschutzerziehung/Brandschutzaufklärung	28	30	30
Durchschnittsalter Fahrzeuge (Jahre)	12	0	0
Großbrände	4	0	0
Mittelbrände	25	0	0
Brandeinsätze	262	260	323
Technische Hilfeleistungen	730	700	591

Leistung **Katastrophenschutz (1224)**

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

Zuständiger Ausschuss Hauptausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
derzeit keine Leistungsdaten definiert	0	0	0

Leistung **Soziale Einrichtungen FB 4 (3123)**

Leistungsbeschreibung 1 Hilfen für Wohnungslose und von Wohnungslosigkeit Bedrohte (Produkt 3123)

Zuständiger Ausschuss Hauptausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
-----------------------	-----------------	------------------	-----------------

Budget	Bürgerdienste			
---------------	----------------------	--	--	--

Unterkünfte Wohnungslose	5	5	5	
Unterbringungsfälle Wohnungslose	20	13	80	
Untergebrachte Personen Wohnungslose	33	24	42	
Zugang Unterbringungsfälle Wohnungslose	10	6	28	
Zugang untergebrachte Personen Wohnungslose	15	6	35	
Abgang Unterbringungsfälle Wohnungslose	6	7	10	
Abgang untergebrachte Personen Wohnungslose	6	7	10	
Übergangsheime Aussiedler	10	10	11	
Sollbelegung Übergangsheime	535	535	220	
Unterbringungsfälle Aussiedler	50	50	1	
untergebrachte Personen Aussiedler	130	130	5	
Zugänge Unterbringungsfälle Aussiedler	10	10	0	
Zugänge untergebrachte Personen Aussiedler	32	32	0	
Abgänge Unterbringungsfälle Aussiedler	5	5	1	
Abgänge untergebrachte Personen Aussiedler	22	22	3	

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	128.862,65	135.460,00	201.851,94	66.391,94
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.575.492,57	4.688.000,00	4.782.705,76	94.705,76
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.897,82	25.500,00	19.712,54	-5.787,46
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	479.278,38	374.320,00	459.309,02	84.989,02
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	673.990,60	672.000,00	639.744,90	-32.255,10
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	4.573,20	0,00	2.450,00	2.450,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.883.095,22	5.895.280,00	6.105.774,16	210.494,16
11	- Personalaufwendungen	7.706.250,60	7.657.160,00	7.660.711,39	3.551,39
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.278.806,38	1.536.400,00	1.488.695,70	-47.704,30
14	- Bilanzielle Abschreibungen	635.513,61	552.970,00	587.058,37	34.088,37
15	- Transferaufwendungen	85.675,00	144.000,00	70.436,51	-73.563,49
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	320.246,24	369.750,00	485.917,93	116.167,93
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.026.491,83	10.260.280,00	10.292.819,90	32.539,90
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-4.143.396,61	-4.365.000,00	-4.187.045,74	177.954,26
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	22,74	22,74
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-22,74	-22,74
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-4.143.396,61	-4.365.000,00	-4.187.068,48	177.931,52
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)	-4.143.396,61	-4.365.000,00	-4.187.068,48	177.931,52
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	124.130,00	124.130,00	124.130,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-4.267.526,61	-4.489.130,00	-4.311.198,48	177.931,52

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	5.442,80	7.000,00	93.712,00	86.712,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.300.121,74	4.688.000,00	4.844.223,70	156.223,70
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.167,11	25.500,00	21.459,96	-4.040,04
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	528.282,54	374.320,00	507.252,61	132.932,61
7	+ Sonstige Einzahlungen	546.539,99	668.000,00	601.762,74	-66.237,26
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.412.554,18	5.762.820,00	6.068.411,01	305.591,01
10	- Personalauszahlungen	3.774,34	3.500,00	7.488,49	3.988,49
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.330.348,85	1.536.400,00	1.497.657,85	-38.742,15
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	85.675,00	144.000,00	70.436,51	-73.563,49
15	- Sonstige Auszahlungen	241.922,43	316.250,00	242.777,21	-73.472,79
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.661.720,62	2.000.150,00	1.818.360,06	-181.789,94
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	3.750.833,56	3.762.670,00	4.250.050,95	487.380,95
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	128.074,35	130.000,00	127.467,71	-2.532,29
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.830,00	4.000,00	3.500,00	-500,00
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	138.904,35	134.000,00	130.967,71	-3.032,29
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.442,88	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	-2.431,11	-2.431,11
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	241.247,53	1.304.500,00	372.533,48	-931.966,52
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	242.690,41	1.304.500,00	370.102,37	-934.397,63
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-103.786,06	-1.170.500,00	-239.134,66	931.365,34
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	3.647.047,50	2.592.170,00	4.010.916,29	1.418.746,29

Budget	Jugend, Familie und Soziales
---------------	-------------------------------------

Leistungsbeschreibungen

Leistung **Fördermaßnahmen für Schüler (2127)**

Leistungsbeschreibung 1. Schulpsychologische Einzelfallhilfe
 2. Einzelfallübergreifende schulpsychologische Hilfe

Zuständiger Ausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Schulpsychologische Einzelfallhilfe - laufende Fälle	296	300	269
Schulpsychologische Einzelfallhilfe - Zugänge	70	90	110
Schulpsychologische Einzelfallhilfe - Abgänge	226	230	159
Schulpsychologische Einzelfallhilfe - Fördergruppen	22	20	23
Schulpsychologische Einzelfallhilfe - Fördergruppen Teilnehmer	78	70	100
Einzelfallübergreifende schulpsychologische Hilfe - Veranstaltungen	33	3	3
Einzelfallübergreifende schulpsychologische Hilfe - Veranstaltungen Teilnehmer	237	80	33

Leistung **Grundversorgung und HibL (3120)**

Leistungsbeschreibung 1. Hilfen bei Krankheit, Pflege und Behinderung
 2. Hilfen zur Selbsthilfe
 3. Einmalige und laufende Leistungen zur Sicherung der Existenz innerhalb und außerhalb von Einrichtungen
 4. Wohngeld

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Hilfe zur Pflege, Fälle	131	85	84
Ausgestellte Berechtigungsnachweise für den Beförderungsdienst	69	40	79
Hilfen für Blinde und Gehörlose	14	20	24
Schwerbehindertenfürsorge, Anzahl der bearbeiteten Fälle	135	140	132
laufende Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Anzahl Fälle SGB XII	1.003	1.050	1.054

Budget	Jugend, Familie und Soziales			
---------------	-------------------------------------	--	--	--

laufende Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Anzahl Personen SGB XII	1.332	1.250	1.316	
Empfänger laufender und einmaliger Leistungen innerhalb von Einrichtungen	4	10	3	
Kostenersatz-/Kostenerstattungsfälle (Restfälle BSHG und Neufälle SGB XII)	900	900	900	
Wohngeld - Mietzuschüsse	2.501	2.700	2.023	
Wohngeld - Lastenzuschüsse	72	70	62	

Leistung **Hilfen für Asylbewerber (3121)**

Leistungsbeschreibung

Zuständiger Ausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011	
Asylbewerber und Geduldete - Anzahl der Fälle	55	78	91	
Asylbewerber und Geduldete - Anzahl der Personen	100	149	181	

Leistung **Leistungen nach Bundesversorgungsgesetz (3124)**

Leistungsbeschreibung 1. Leistungen nach dem Unterhaltssicherungsgesetz

Zuständiger Ausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011	
Anträge nach dem Unterhaltssicherungsgesetz	32	30	13	

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

Leistungsbeschreibung 1. Förderung der Wohlfahrtspflege

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011	

Budget	Jugend, Familie und Soziales		
---------------	-------------------------------------	--	--

Zuschüsse an Verbände und Vereine	25	10	10
-----------------------------------	----	----	----

Leistung **Unterhaltsvorschussleistungen (3126)**

Leistungsbeschreibung 1. Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz - laufende Fälle	875	900	883
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz - Kostenersatz-/Kostenerstattungsfälle	1.568	1.400	1.400

Leistung **Betreuungsleistungen (3128)**

Leistungsbeschreibung 1. Betreuung für Erwachsene
2. Betreuungsstelle

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Führen eigener Betreuungen	6	6	5
Betreuungsstelle - Veranstaltungen	4	4	8
Betreuungsstelle - Stellungnahmen	550	550	737
Betreuungsstelle - Fachberatungen	750	750	948

Leistung **Jugendarbeit (3621)**

Leistungsbeschreibung 1. Kinder- und Jugendarbeit in Maßnahmen

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Budget	Jugend, Familie und Soziales
---------------	-------------------------------------

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Streetwork Standorte - Wochenstunden	8	8	8
Streetwork Standorte	2	2	2
Außerschulische Aus- und Weiterbildung - Teilnehmer	120	120	100
Außerschulische Aus- und Weiterbildung	5	3	5
Bezuschusste Maßnahmen Kinder und Jugendholungsmaßnahmen Teilnehmertage	11.000	0	0
Kinder- und Jugendholungsmaßnahmen: eigene Maßnahmen Teilnehmertage	300	250	250

Leistung

Sonst. Leist. z. Förd. j. Menschen/Fam. (3622)

Leistungsbeschreibung

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.
2. Familienersetzende Maßnahmen
3. Adoptionsdienst
4. Beistandschaften, Amtsvormundschaften, Amtspflegschaften

Zuständiger Ausschuss

Jugendhilfeausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Maßnahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes	36	40	40
Maßnahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes - Teilnehmer	850	1.200	1.200
Vollzeitpflege - Fälle	142	135	135
Heimerziehung - Fälle	75	75	84
Prüfungen potentieller Adoptiveltern	3	53	1
Adoptionsvermittlungen	1	2	4
Gutachterliche Tätigkeiten	3	5	4
Beistandschaften	571	700	593
Beistandschaften - davon ausländische Kinder	17	40	18
Gesetzliche Amtsvormundschaften	5	8	4
Gesetzliche Amtsvormundschaften - davon ausländische Kinder	1	1	1
Bestellte Vormundschaften	46	45	47

Budget	Jugend, Familie und Soziales		
---------------	-------------------------------------	--	--

Bestellte Pflegschaften	13	15	13
Klagen	25	25	24
Beratung und Unterstützung gem. § 18 KJHG	757	400	820
Beurkundungen	306	250	300

Leistung **Tageseinrichtungen für Kinder (3623)**

Leistungsbeschreibung 1. Kindertageseinrichtungen

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
städtische Kindergärten	3	3	3
städtische Kindergärten - Plätze	273	272	272
Kindergärten freier Träger	42	42	42
Kindergärten freier Träger - Plätze	2.235	2.233	2.333
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) 25 Stunden	46	51	51
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) 35 Stunden	391	451	451
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) 45 Stunden	339	464	464
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) gesamt	776	966	966
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) 25 Stunden	3	2	2
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) 35 Stunden	34	25	25
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) 45 Stunden	84	83	83
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) gesamt	121	110	110
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) 25 Stunden	180	155	155
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) 35 Stunden	559	508	508
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) 45 Stunden	872	766	766
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) gesamt	1.530	1.429	1.429
Davon für behinderte Kinder	81	87	87
Gesamt Plätze für Kinder unter drei Jahren	316	354	364
Plätze in Tagespflegestellen	100	100	100

Budget	Jugend, Familie und Soziales
---------------	-------------------------------------

Leistung **Einrichtungen der Jugendarbeit (3624)**

Leistungsbeschreibung 1. Kinder- und Jugendarbeit in Einrichtungen.

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
städtische Jugendzentren - Anzahl der Einrichtungen	4	4	4
freier Träger - Anzahl der Einrichtungen	6	5	4

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

Leistungsbeschreibung 1. Bereitstellung von Einrichtungen und Maßnahmen der Erziehungshilfe

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
institutionelle Erziehungsberatung - Betreuungen und Therapien	112	200	110
Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe - Anzahl Kinder und Jugendliche	245	320	159
Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe - betreute Familien	146	170	89
Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe - Erwachsene	7	10	11
Kinderheim Am Brangenberg - Belegtage	4.643	6.000	5.981

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	8.061.262,52	8.971.250,00	9.893.464,63	922.214,63
3	+ Sonstige Transfererträge	1.391.173,12	1.154.500,00	1.323.383,79	168.883,79
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.715.208,28	3.101.000,00	2.118.696,63	-982.303,37
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.289,48	108.600,00	123.215,93	14.615,93
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	664.561,51	660.100,00	962.459,32	302.359,32
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	127.884,02	1.000,00	293.313,90	292.313,90
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	13.056.378,93	13.996.450,00	14.714.534,20	718.084,20
11	- Personalaufwendungen	6.202.060,00	6.202.560,00	6.467.780,00	265.220,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.218.051,89	18.138.151,93	15.776.907,57	-2.361.244,36
14	- Bilanzielle Abschreibungen	250.588,61	26.570,00	291.597,48	265.027,48
15	- Transferaufwendungen	12.189.373,05	10.431.423,46	12.416.198,93	1.984.775,47
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	217.976,76	136.672,25	311.434,37	174.762,12
17	= Ordentliche Aufwendungen	34.078.050,31	34.935.377,64	35.263.918,35	328.540,71
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-21.021.671,38	-20.938.927,64	-20.549.384,15	389.543,49
19	+ Finanzerträge	737,08	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	763,48	0,00	6,26	6,26
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-26,40	0,00	-6,26	-6,26
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-21.021.697,78	-20.938.927,64	-20.549.390,41	389.537,23
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)	-21.021.697,78	-20.938.927,64	-20.549.390,41	389.537,23
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	58.194,52	0,00	423.709,31	423.709,31
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.194,52	0,00	423.709,31	423.709,31
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-21.021.697,78	-20.938.927,64	-20.549.390,41	389.537,23

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	8.755.136,01	8.971.250,00	8.428.220,22	-543.029,78
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.458.123,40	1.154.500,00	878.485,84	-276.014,16
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.752.791,04	3.101.000,00	2.148.201,49	-952.798,51
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.033,31	108.600,00	115.779,19	7.179,19
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	698.346,43	660.100,00	1.107.412,35	447.312,35
7	+ Sonstige Einzahlungen	16.362,93	1.000,00	7.999,37	6.999,37
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	737,08	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.798.530,20	13.996.450,00	12.686.098,46	-1.310.351,54
10	- Personalauszahlungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.235.237,64	18.138.151,93	15.673.307,44	-2.464.844,49
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	763,48	0,00	6,26	6,26
14	- Transferauszahlungen	11.566.175,02	10.431.423,46	12.282.870,51	1.851.447,05
15	- Sonstige Auszahlungen	115.739,32	80.672,25	76.758,32	-3.913,93
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.917.915,46	28.650.747,64	28.032.942,53	-617.805,11
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-13.119.385,26	-14.654.297,64	-15.346.844,07	-692.546,43
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.000,00	305.000,00	2.100,00	-302.900,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.005,00	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	10.005,00	305.000,00	2.100,00	-302.900,00
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	1.592.000,00	0,00	-1.592.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.545,19	35.200,00	17.228,32	-17.971,68
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	26.545,19	1.627.200,00	17.228,32	-1.609.971,68
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-16.540,19	-1.322.200,00	-15.128,32	1.307.071,68
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-13.135.925,45	-15.976.497,64	-15.361.972,39	614.525,25

Budget	Bildung, Kultur und Sport
---------------	----------------------------------

Leistungsbeschreibungen

Leistung **Grundschulen (2120)**

Leistungsbeschreibung 1. Bereitstellung von Grundschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Bestand Schulen	16	16	15
Bestand Klassen	128	127	124
Bestand Schüler	2.985	2.969	2.915
Offene Ganztagschule	752	750	769
Sonstige Betreuungsmaßnahmen	197	250	269
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	60	60	60
Schülerspezialverkehre	18	18	18
Schülerspezialverkehre Schüler	275	272	272
Vergabe von Schulraum an Dritte	43	43	43
Vergabe von Schulraum an Dritte - davon Einzelnutzungen	25	25	25
Vergabe von Schulraum an Dritte - davon Dauernutzungen	18	18	18

Leistung **Hauptschulen (2121)**

Leistungsbeschreibung 1. Bereitstellung von Hauptschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Bestand Schulen	2	2	2
Bestand Klassen	34	35	30
Bestand Schüler	822	809	746
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	130	130	130
Schülerspezialverkehre	1	1	1

Budget	Bildung, Kultur und Sport
---------------	----------------------------------

Schülerspezialverkehre Schüler	4	4	4
Vergabe von Schulraum an Dritte	24	24	24
Vergabe von Schulraum an Dritte - davon Einzelnutzungen	22	22	22
Vergabe von Schulraum an Dritte - davon Dauernutzungen	2	2	2

Leistung **Realschulen (2122)**

Leistungsbeschreibung 1. Bereitstellung von Realschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Bestand Schulen	2	2	2
Bestand Klassen	42	40	39
Bestand Schüler	1.142	1.126	1.090
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	423	342	342
Vergabe von Schulraum an Dritte	9	9	9
Vergabe von Schulraum an Dritte - davon Einzelnutzungen	6	6	6
Vergabe von Schulraum an Dritte - davon Dauernutzungen	3	3	3

Leistung **Gymnasien (2123)**

Leistungsbeschreibung 1. Bereitstellung von Gymnasien

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Bestand Schulen	3	3	3
Bestand Klassen	91	88	85
Bestand Schüler	2.105	2.107	2.038
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	410	394	394
Schülerspezialverkehre	2	2	2
Schülerspezialverkehre Schüler	14	14	14
Vergabe von Schulraum an Dritte	38	38	38

Budget	Bildung, Kultur und Sport
---------------	----------------------------------

Vergabe von Schulraum an Dritte - davon Einzelnutzungen	35	35	35
Vergabe von Schulraum an Dritte - davon Dauernutzungen	3	3	3

Leistung **Gesamtschulen (2124)**

Leistungsbeschreibung 1. Bereitstellung von Gesamtschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Bestand Schulen	1	1	1
Bestand Klassen	52	52	52
Bestand Schüler	1.350	1.350	1.350
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	420	412	412
Schülerspezialverkehre	1	1	1
Schülerspezialverkehre Schüler	1	1	1
Vergabe von Schulraum an Dritte	12	12	12
Vergabe von Schulraum an Dritte - davon Einzelnutzungen	10	10	10
Vergabe von Schulraum an Dritte - davon Dauernutzungen	2	2	2

Leistung **Förderschulen (2125)**

Leistungsbeschreibung 1. Bereitstellung von Förderschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Bestand Schulen	1	1	1
Bestand Klassen	20	20	6
Bestand Schüler	254	240	217
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	85	83	83
Schülerspezialverkehre	3	3	3
Schülerspezialverkehre Schüler	12	12	12

Budget	Bildung, Kultur und Sport
---------------	----------------------------------

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

Leistungsbeschreibung 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.
 2. Öffentliche Veranstaltungen
 Mit unterschiedlichem Öffentlichkeitsgrad bietet die Schule den Rahmen für die Präsentation pädagogischer bzw. künstlerischer Ergebnisse.
 3. Musiktheater-Produktionen
 Herstellung, Einstudierung und Aufführung von Musiktheater-Stücken

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Unterrichtsstunden	1.170	1.174	1.174
Schülerkonzerte	75	75	75
Kunstaussstellungen und Multimedia-Projekte	1	1	1
Kooperationsprojekte mit Dritten	50	50	50
Musiktheater-Produktionen - Aufführungen	3	4	4
Musiktheater-Produktionen - Besucher	1.200	1.650	1.650

Leistung **Büchereien (2506)**

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

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Gesamt-Medienbestand	102.152	85.000	85.000

Budget	Bildung, Kultur und Sport		
---------------	----------------------------------	--	--

Aktualisierungsquote	9,75	10,00	10,00
Gesamt-Entleihungen	396.923	380.000	380.000
Print-Medien - Bestand	82.898	69.000	69.000
Print-Medien - Entleihungen	262.579	240.000	240.000
Non-Book-Medien - Bestand	19.254	16.000	16.000
Non-Book-Medien - Entleihungen	134.344	140.000	140.000
Informationsservice (Auskünfte /Beratungen)	0	30.000	30.000
Fernleihbestellungen	377	300	300
Bibliotheksbenuzter (gesamt)	201.172	190.000	190.000
Veranstaltungen für Erwachsene	4	15	15
Veranstaltungen für Kinder und Jugendliche	200	180	180
Ausstellungen	1	0	0
Projekte	2	2	2
Bücherkistenservice für Schulen	239	540	540
Führungen für Zielgruppen	162	150	150
Bibliothekszeitung für Kinder - Ausgaben	3	3	3
Bibliothekszeitung für Kinder - Auflage	18.000	18.000	18.000

Leistung Museen (2507)

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

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Neuzugänge	20	20	20
Sammlungsumgestaltungen	1	2	2
Ausstellungen	4	4	4
Sonderveranstaltungen	3	3	3
Besucher Gesamt	5.500	5.500	5.500
Einzelbesucher Erwachsene	800	800	800
Einzelbesucher Jugendliche	400	400	400
Gruppen Erwachsene	1.000	1.000	1.000
Gruppen Kinder, Jugendliche, Schulen	1.600	1.600	1.600

Budget	Bildung, Kultur und Sport
---------------	----------------------------------

Diverse (Empfänge, Ausstellungseröffnungen, Sonderveranstaltungen)	1.700	1.700	1.700
Führungen	100	100	100
Fachberatungen	50	60	60

Leistung **Stadtarchiv (2508)**

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

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
derzeit keine Leistungsdaten definiert	0	0	0

Leistung **Theater (2520)**

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

Zuständiger Ausschuss Kulturausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Theater / Musiktheater - Abonnementreihen - Erwachsene	0	3	3
Theater / Musiktheater - Veranstaltungen im Abonnement	0	14	14
Theater / Musiktheater - Abonnements (nach Spielzeit)	0	471	471
Theater / Musiktheater - Veranstaltungen insgesamt	0	21	21
Theater / Musiktheater - Gesamtbesucher	0	5.526	5.526
Kinder- und Jugendtheater / KiWi	0	104	104
Gesamtbesucher Kinder- und Jugendtheater / KiWi	0	10.000	10.000
Konzerte - Abonnementreihen	0	1	1

Budget	Bildung, Kultur und Sport
---------------	----------------------------------

Konzerte - Veranstaltungen im Abonnement	0	5	5
Konzerte - Veranstaltungen	0	12	12
Konzerte - Abonnements (nach Spielzeit)	0	228	228
Konzerte - Familienkonzerte	0	2	2
Konzerte - Besucher Familienkonzerte	0	1.000	1.000
Konzerte - Gesamtbesucher	0	2.292	2.292

Leistung

Sportförderung (4202)

Leistungsbeschreibung

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

Zuständiger Ausschuss

Sportausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Teilnehmer Ferienspaß	4.500	4.500	4.500

Leistung

Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen (4203)

Leistungsbeschreibung

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

Zuständiger Ausschuss

Sportausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Bestand Hallen	34	34	34
Bestand Sportplätze	16	16	16
Bestand Sportplätze - davon übertragene Plätze	11	11	11
Bestand Schwimmbäder	1	1	1

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	3.319.864,73	2.661.680,00	3.142.331,68	480.651,68
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.457.260,00	1.530.300,00	1.514.673,08	-15.626,92
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.619,04	19.600,00	280.223,41	260.623,41
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184.200,03	131.830,00	161.110,65	29.280,65
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.943,33	42.000,00	44.672,55	2.672,55
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	5.323,44	0,00	50.962,55	50.962,55
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.023.210,57	4.385.410,00	5.193.973,92	808.563,92
11	- Personalaufwendungen	6.586.930,00	6.490.760,00	6.680.220,00	189.460,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.015.881,68	4.236.947,23	4.480.352,66	243.405,43
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.734.300,02	3.453.000,00	3.814.262,32	361.262,32
15	- Transferaufwendungen	431.266,92	546.630,00	351.505,89	-195.124,11
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	888.968,07	1.142.894,63	1.023.024,60	-119.870,03
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.657.346,69	15.870.231,86	16.349.365,47	479.133,61
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-10.634.136,12	-11.484.821,86	-11.155.391,55	329.430,31
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	65,06	0,00	169,00	169,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-65,06	0,00	-169,00	-169,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-10.634.201,18	-11.484.821,86	-11.155.560,55	329.261,31
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)	-10.634.201,18	-11.484.821,86	-11.155.560,55	329.261,31
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)	-10.634.201,18	-11.484.821,86	-11.155.560,55	329.261,31

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	1.147.304,00	1.201.680,00	1.375.987,53	174.307,53
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.402.195,91	1.530.300,00	1.471.232,75	-59.067,25
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.914,54	19.600,00	291.387,99	271.787,99
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	160.770,76	131.830,00	138.132,47	6.302,47
7	+ Sonstige Einzahlungen	37.915,39	42.000,00	37.357,32	-4.642,68
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.770.100,60	2.925.410,00	3.314.098,06	388.688,06
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.030.487,18	4.077.025,56	4.019.950,14	-57.075,42
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	201,83	0,00	66,50	66,50
14	- Transferauszahlungen	422.023,30	227.380,00	386.384,87	159.004,87
15	- Sonstige Auszahlungen	895.199,25	1.142.894,63	961.972,90	-180.921,73
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.347.911,56	5.447.300,19	5.368.374,41	-78.925,78
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-2.577.810,96	-2.521.890,19	-2.054.276,35	467.613,84
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	201.080,97	102.000,00	152.353,81	50.353,81
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	855,60	0,00	2.575,00	2.575,00
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	201.936,57	102.000,00	154.928,81	52.928,81
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	300,00	0,00	25.369,43	25.369,43
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	887.004,29	887.004,29
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	199.936,19	1.577.000,00	-29.074,51	-1.606.074,51
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	533.569,48	1.093.521,67	700.855,31	-392.666,36
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	733.805,67	2.678.121,67	1.584.154,52	-1.093.967,15
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-531.869,10	-2.576.121,67	-1.429.225,71	1.146.895,96
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-3.109.680,06	-5.098.011,86	-3.483.502,06	1.614.509,80

Budget	Immobilienervice
--------	------------------

Leistungsbeschreibungen

Leistung **Immobilienmanagement (1122)**

Leistungsbeschreibung 1. Raumvermietung und Vermittlung
2. Hausdienste
3. Energiewirtschaft
4. Gebäudereinigung
5. Ausstattungsgegenstände
6. Planung und Realisierung von Investitionsmaßnahmen
7. Begutachtung und Inspektion
8. Unterhaltung (Hochbau und betriebstechnische Anlagen)
9. Werkstatteleistungen / Handwerkerleistungen
Handwerkerleistungen, die aufgrund ihrer Besonderheit nicht an Unternehmen vergeben werden können.
10. Grundstücksbewirtschaftung
Geringere Anzahl an Pacht- und Nutzungsverhältnissen, da es sich bei den übrigen Flächen um Grundstücke der TBV AöR handelt.

Zuständiger Ausschuss Hauptausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Veräußerungen	1	20	0
Vermietete Objekte	80	79	79
Verträge Vermietung inkl. Stellplatz	300	290	290
Bewachungsdienste	1	1	1
Energie-Verbrauchsstellen	147	136	136
Modernisierungen	18	16	16
Eigenreinigung - Anzahl Objekte	34	32	32
Eigenreinigung - Flächen	86.600	85.200	85.200
Fremdreinigung - Anzahl Objekte	37	37	37
Fremdreinigung - Flächen	82.100	82.100	82.100
Beschaffungs- und Reparaturmaßnahmen von Büromöbeln	165	200	200
Umbaumaßnahmen, geplant	9	10	10
Erweiterungsmaßnahmen, geplant	0	1	1
Begutachtung/Inspektion gebäudetechnische Anlagen	0	4.194	4.194
Begutachtung/Inspektion Gebäude	0	20	20
Begutachtung/Inspektion Grundstücke	0	0	0

Budget	Immobilienervice			
---------------	-------------------------	--	--	--

unterhaltene Gebäude	250	250	250	
unterhaltene Nutzfläche	250.000	250.000	250.000	
Unterhaltungsmaßnahmen	3.800	3.800	3.800	
Instandsetzungsmaßnahmen	100	100	100	
Wartungsverträge	3.060	3.060	3.060	
Pacht- und Nutzungsverhältnisse städt. Grundstücke	335	330	330	
Leibrenten	12	11	11	
Vorrangs- und Verkaufsverzichts-Erklärungen	120	80	80	
Grundstücke mit Erbbauzinsvertrag	68	68	68	

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	2.194.775,50	2.655.000,00	3.428.540,58	773.540,58
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	2.029.263,12	1.931.750,00	2.125.957,14	194.207,14
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.178,26	35.000,00	18.753,44	-16.246,56
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.932.518,65	51.100,00	1.872.222,16	1.821.122,16
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	255.955,38	200.000,00	258.398,51	58.398,51
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.497.690,91	4.872.850,00	7.703.871,83	2.831.021,83
11	- Personalaufwendungen	3.274.640,00	3.274.640,00	3.274.640,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.768.884,77	10.436.256,96	12.363.135,08	1.926.878,12
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.103.510,01	1.095.000,00	1.110.839,94	15.839,94
15	- Transferaufwendungen	375,59	20.000,00	47.082,50	27.082,50
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.607.688,26	1.846.500,00	1.672.890,58	-173.609,42
17	= Ordentliche Aufwendungen	25.755.098,63	16.672.396,96	18.468.588,10	1.796.191,14
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-19.257.407,72	-11.799.546,96	-10.764.716,27	1.034.830,69
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	162.286,67	190.000,00	142.123,13	-47.876,87
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-162.286,67	-190.000,00	-142.123,13	47.876,87
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-19.419.694,39	-11.989.546,96	-10.906.839,40	1.082.707,56
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)	-19.419.694,39	-11.989.546,96	-10.906.839,40	1.082.707,56
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)	-19.419.694,39	-11.989.546,96	-10.906.839,40	1.082.707,56

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	5.310.200,62	2.255.000,00	5.695.221,23	3.440.221,23
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.971.401,72	1.931.750,00	1.379.953,62	-551.796,38
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	55.303,77	35.000,00	21.352,09	-13.647,91
7	+ Sonstige Einzahlungen	200.064,56	51.000,00	56.897,60	5.897,60
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	19,53	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.536.990,20	4.272.750,00	7.153.424,54	2.880.674,54
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.363.279,87	11.886.256,96	11.767.404,68	-118.852,28
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	176.421,83	190.000,00	198.842,41	8.842,41
14	- Transferauszahlungen	375,59	20.000,00	39.050,58	19.050,58
15	- Sonstige Auszahlungen	2.262.432,79	1.846.500,00	1.811.991,73	-34.508,27
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.802.510,08	13.942.756,96	13.817.289,40	-125.467,56
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-4.265.519,88	-9.670.006,96	-6.663.864,86	3.006.142,10
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	624,01	0,00	3.244,78	3.244,78
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.546,35	100,00	40,00	-60,00
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	8.170,36	100,00	3.284,78	3.184,78
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	10,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.714.071,13	6.894.921,00	4.410.462,71	-2.484.458,29
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.384,55	56.300,00	56.953,69	653,69
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	6.739.465,68	6.951.221,00	4.467.416,40	-2.483.804,60
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-6.731.295,32	-6.951.121,00	-4.464.131,62	2.486.989,38
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-10.996.815,20	-16.621.127,96	-11.127.996,48	5.493.131,48

Budget	Technische Verwaltungsdienste
---------------	--------------------------------------

Leistungsbeschreibungen

Leistung

Bauverwaltung (1123)

Leistungsbeschreibung

1. Erschließungsverträge und (Vor-) Finanzierungen

Vertragsverhandlungen und Vertragsabschlüsse von Erschließungsverträgen nach dem BauGB; Stellplatzablöseverträge nach der BauO NRW; 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 und Abwicklung der Verträge nach Erfüllung.

2. Finanzierungssicherung und -beteiligungen

Erlass von Beitragsbescheiden nach dem KAG und BauGB

3. Zentrale Vergabestelle

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

4. Serviceleistungen

Im Fachbereich werden verschiedene Serviceleistungen erbracht.

In der Poststelle werden für Das Dezernat 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 die Abteilung 8.1 abgewickelt (die Sitzungen finden seit 2006 wöchentlich statt). Von dieser Abteilung werden auch die Zeugnisse nach § 24 BauGB erteilt sowie die für den Grundstücksverkehr erforderlichen Genehmigungen und Negativatteste ausgestellt.

In der Auskunft der Abteilung 8.2 werden Auszüge aus dem Katasterkartenwerk und dem Buchnachweis für externe und interne Kunden gefertigt sowie Landkarten aus den öffentlichen Kartenwerken verkauft.

Zuständiger Ausschuss

Hauptausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
derzeit keine Leistungsdaten definiert	0	0	0

Leistung

Vermessung/Erfassung von Geobasisdaten (5121)

Leistungsbeschreibung

1. Ingenieurvermessungen

Entwurfs- und Bauvermessung und sonstige vermessungstechnische Ingenieurleistungen nach HOAI, insbesondere Topographische

Budget	Technische Verwaltungsdienste
---------------	--------------------------------------

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.

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.

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

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,
 Vergabe von Hausnummern,
 Führung der Hausnummerierungsübersichten,
 Benennung von Straßen, Wegen und Plätzen

Zuständiger Ausschuss Hauptausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011	
derzeit keine Leistungsdaten definiert	0	0	0	

Budget	Technische Verwaltungsdienste
---------------	--------------------------------------

Leistung **Gutachterausschuss für Grundstückswerte (5203)**

Leistungsbeschreibung 1. 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

Zuständiger Ausschuss Hauptausschuss

Leistungsdaten	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
derzeit keine Leistungsdaten definiert	0	0	0

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	8.747,75	0,00	56,10	56,10
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	268.704,42	196.000,00	272.964,90	76.964,90
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.957,92	6.500,00	2.787,51	-3.712,49
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	518.657,02	559.490,00	528.249,96	-31.240,04
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,39	1.000,00	0,59	-999,41
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	800.067,50	762.990,00	804.059,06	41.069,06
11	- Personalaufwendungen	1.553.650,00	1.553.650,00	1.553.650,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.346,99	11.000,00	13.129,40	2.129,40
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.540,09	27.830,00	22.079,51	-5.750,49
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.313,90	23.920,00	24.945,35	1.025,35
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.614.850,98	1.616.400,00	1.613.804,26	-2.595,74
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-814.783,48	-853.410,00	-809.745,20	43.664,80
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	7,00	7,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-7,00	-7,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-814.783,48	-853.410,00	-809.752,20	43.657,80
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)	-814.783,48	-853.410,00	-809.752,20	43.657,80
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.310,00	10.310,00	10.310,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-804.473,48	-843.100,00	-799.442,20	43.657,80

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2010	Planansatz 2011	2011	(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	25.990,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	253.605,33	196.000,00	211.406,11	15.406,11
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.957,92	6.500,00	2.787,51	-3.712,49
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	520.510,30	559.490,00	501.589,96	-57.900,04
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.244,38	8.600,00	8.673,98	73,98
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	809.307,93	770.590,00	724.457,56	-46.132,44
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	9.693,89	11.000,00	13.148,92	2.148,92
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	7,00	7,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	4.005,45	4.005,45
15	- Sonstige Auszahlungen	43.264,54	31.520,00	31.275,33	-244,67
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.958,43	42.520,00	48.436,70	5.916,70
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	756.349,50	728.070,00	676.020,86	-52.049,14
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	41.156,73	5.000,00	681,80	-4.318,20
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	41.156,73	5.000,00	681,80	-4.318,20
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-41.156,73	-5.000,00	-681,80	4.318,20
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	715.192,77	723.070,00	675.339,06	-47.730,94

Lagebericht
zum Jahresabschluss 2011

Lagebericht

der Stadt Velbert zum 31.12.2011

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

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

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

Der Lagebericht der Stadt Velbert ist wie folgt aufgebaut:

Teil I - Berichterstattung zum Ablauf/Abschluss des Haushaltsjahres 2011

1.	Haushalt 2011	
1.1	Haushaltsplan/-satzung	S.154
1.2	Haushaltswirtschaft	S.154
1.3	Vorlage der Haushaltssatzung / HSK an die Aufsichtsbehörde	S.155
2.	Ergebnisrechnung	
2.1	Gesamtergebnisrechnung und Kennzahlen	S. 155
2.2	Teilergebnisrechnung der Budgets	S.164
2.2.1	Teilergebnisrechnung Deckungsbudget	S.164
2.2.2	Teilergebnisrechnungen der Stabsstellen und Fachabteilungen	S.169
3.	Erläuterungen zur Finanzrechnung	
3.1	Finanzrechnung allgemein	S.187
3.2	Investitionstätigkeit	S.195
3.3	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	S.196
4.	Erläuterungen zur Bilanz	S.197
4.1	Vermögensstruktur der Bilanz (Aktiva)	S.197
4.2	Kapitalstruktur/Finanzierung der Bilanz (Passiva)	S.198
5.	Kennzahlen zur Bilanz	S.200

Teil II - Zukunftsbezogene Berichterstattung

1.	Mittelfristige Finanzplanung, Entwicklung des Eigenkapitals	S.202
2.	Haushaltssicherungskonzept (HSK)	S. 206
3.	Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solche, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind	S.208
4.	Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Haushaltslage	S.209
5.	Resümee/Prognose	S.210
	Auflistung der Ratsmitglieder und der Mitglieder des Verwaltungsvorstands mit den gem. § 95 Abs. 2 GO erforderlichen Angaben	S.212

Teil I - Berichterstattung zum Ablauf/Abschluss des Haushaltsjahres 2011

1. Haushalt 2011

1.1 Haushaltsplan/-satzung

In der Sitzung am 30.11.2010 hat der Rat der Stadt die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2010/2011 beschlossen (Doppelhaushalt). Die Haushaltssatzung beinhaltet für das Haushaltsjahr 2011 folgende Eckdaten:

Ergebnisplan

Erträge	159.299.960 €
Aufwendungen	<u>185.196.200 €</u>
Saldo Ergebnisplan	- 25.896.240 €

Finanzplan

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.252.000 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.992.550 €
Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	33.512.840 €
Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	<u>36.807.270 €</u>
Saldo Finanzplan	- 22.034.980 €

Kreditaufnahmen für Investitionen 4.352.000 €
(gem. Verfügung des Landrates vom 22.03.2011)

Verpflichtungsermächtigungen - €

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

Steuersätze für die **Gemeindesteuern** (gem. Hebesatz-Satzung vom 30.11.2010)

- Grundsteuer A = 215 v.H. (unverändert seit 2003)
- Grundsteuer B = 440 v.H. (ab 2011)
- Gewerbesteuer = 440 v.H. (unverändert seit 2003)

Wiederherstellung des Haushaltsausgleichs gem. HSK 2010 ff. im Jahr 2016

Das HSK 2010 ff. mit 104 Maßnahmen und einem Konsolidierungsvolumen von rd. 66,6 Mio € war nicht genehmigungsfähig, so dass auch in 2011 ganzjährig die Vorschriften des § 82 GO NRW (vorläufige Haushaltsführung) anzuwenden waren.

1.2 Haushaltswirtschaft 2011 (vorläufige Haushaltsführung)

Die Haushaltswirtschaft 2011 war ganzjährig nach den Regelungen zur vorläufigen Haushaltsführung gemäß § 82 GO NRW zu führen. Für neue Investitionen war die Dringlichkeitsliste 2011 maßgebend.

1.3 Vorlage der Haushaltssatzung 2010/2011 und des HSK 2010 ff. an die Aufsichtsbehörde

Mit Schreiben vom 12.01.2011 wurde dem Landrat des Kreises Mettmann die vom Rat am 30.11.2011 beschlossene Haushaltssatzung für die Jahre 2010 und 2011 (Doppelhaushalt) mit Anlagen und Haushaltssicherungskonzept 2010 ff. (HSK) vorgelegt. Gleichzeitig wurde die Genehmigung der Investitions-/Dringlichkeitslisten für die Jahre 2010 und 2011 beantragt.

Die Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes 2010 ff. konnte erwartungsgemäß nicht erteilt werden, weil die gesetzlichen Anforderungen des § 76 Abs. 2 GO NRW, einen in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichenen Haushalt bis spätestens zum Jahr 2014 darzustellen, nicht erfüllt werden konnten. Aufgrund der Versagung der Genehmigung konnte die Haushaltssatzung für die Jahre 2010 und 2011 nicht öffentlich bekannt gemacht werden.

Für die städtischen Investitionen 2011 wurde ein Kreditaufnahmevermögen in Höhe von rd. 4,4 Mio € genehmigt.

Die Verfügung des Landrates ist im Ratsinformationssystem der Vorlage Nr. 146/2011 als Anlage beigefügt und im Lagebericht 2010 weitgehend abgedruckt.

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 2011 wurden die Planansätze wie folgt fortgeschrieben:

Ergebnisplan 2011 - Fortgeschriebener Planansatz

Budget	Produktbereich	Konto	Ermächtigungs- übertragungen von 2010 nach 2011 €	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen €	Erläuterungen
Deckungsbudget	Beteiligungen	Aufwendungen für Zuschüsse Forum/KVBV	0,00	-340.150,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
Deckungsbudget	ÖPNV	Zuwendungen an übrige Bereiche	0,00	10.000,00	Der Landeszuschuss für die Bürgerbusvereine muss über die Stadt abgewickelt werden (kostenneutral)
Deckungsbudget	Repräsentation	Sonstige Geschäftsausgaben	0,00	-392,50	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
Deckungsbudget	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Unterhaltung Grundstücke, Gebäude	0,00	2.970.000,00	Restmittel für KP II - Maßnahmen (kostenneutral)
Deckungsbudget	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zuweisungen vom Land	0,00	-2.970.000,00	Restmittel für KP II - Maßnahmen (kostenneutral)
01 Büro des Bürgermeisters	Presse- und Öffentlich- keitsarbeit	Allgemeiner Geschäftsaufwand	50.000,00	0,00	Auftragsabwicklung Cross Media Projekt
01 Büro des Bürgermeisters	Presse- und Öffentlich- keitsarbeit	Sonstige Geschäftsausgaben	2.400,00	0,00	Auftragsabwicklung Projekt Lokales Bündnis für Familie
01 Büro des Bürgermeisters	Städtepartnerschaften	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	-268,89	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
01 Büro des Bürgermeisters	Städtepartnerschaften	Andere sonstige ordentliche Aufwendungen	13.000,00	0,00	Restmittel für Städtepartnerschaften
1 Zentrale Dienste	Zentrale Dienste	Sonstige Personalneben- aufwendungen	0,00	-3.930,55	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
1 Zentrale Dienste	Statistik und Wahlen	Sonstige Geschäftsausgaben	0,00	50.000,00	Mehrbedarf 2011; s. Vorlage Nr. 142/2011
3 Stadtentwicklung	Stadtplanung	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-33.000,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
3 Stadtentwicklung	Wirtschaftsförderung	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	33.000,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
3 Stadtentwicklung	Wirtschaftsförderung	Allgemeiner Geschäftsaufwand	6.900,00	0,00	Auftragsabwicklung fachgutachterliche Begleitung Baugebiet Parkstraße
3 Stadtentwicklung	Wirtschaftsförderung	Sonstige Geschäftsausgaben	81.150,04	0,00	Auftragsabwicklung RegioCluster; div. Auftragsabwicklungen aus 2010

Budget	Produktbereich	Konto	Ermächtigungs- übertragungen von 2010 nach 2011 €	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen €	Erläuterungen
5 Jugend, Familie und Soziales	Hilfen für Asylbewerber	Betreuungsmaßnahmen für Flüchtlinge	15.000,00	0,00	Restbetrag Abrechnung 2010
5 Jugend, Familie und Soziales	Soziale Einrichtungen	Betriebs-/Geschäftsausstattung	0,00	7.000,00	Mehraufwand aufgrund gestiegener Belegungszahlen bei Asylbewerbern und Obdachlosen; gedeckt durch Mehreinnahmen von Benutzungsgebühren
5 Jugend, Familie und Soziales	Leistungen nach Bundes- versorgungsgesetz	Soz.Leist.aus Ausgleichsabgabe	0,00	58.500,00	Mehraufwand aufgrund gestiegener Anzahl Anträge; gedeckt durch Zuwendungen v. Gemeinden
5 Jugend, Familie und Soziales	Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen	Unterhaltung Fahrzeuge	0,00	833,04	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen/Familien	Jugendhilfe an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen	0,00	875.000,00	Mehrbedarf 2011; s. Vorlage Nr. 17/2012
5 Jugend, Familie und Soziales	Einrichtungen der Jugendarbeit	Vergütungen der Beschäftigten	0,00	-2.955,71	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Einrichtungen der Jugendarbeit	Zuwendungen an übrige Bereiche	0,00	1.433,46	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Einrichtungen der Jugendarbeit	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	1.522,25	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen/Familien	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	268,89	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Musik-/Kunstschulen	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	3.930,55	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Büchereien	Betriebs-/Geschäftsausstattung	2.333,06	0,00	Auftragsabwicklung für Betriebs-/Geschäftsausstattung
6 Bildung, Kultur und Sport	Büchereien	Festwerte für Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.921,67	0,00	Auftragsabwicklung für Betriebs-/Geschäftsausstattung
6 Bildung, Kultur und Sport	Büchereien	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.174,08	0,00	Auftragsabwicklung Landesprojekt "Mit deiner Bibliothek kommst du weiter"
6 Bildung, Kultur und Sport	Museen	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	22,50	Interne kostenneutrale Mittelübertragung

Budget	Produktbereich	Konto	Ermächtigungs- übertragungen von 2010 nach 2011 €	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen €	Erläuterungen
6 Bildung, Kultur und Sport	Museen	Allgemeiner Geschäftsaufwand	5.350,00	0,00	Auftragsabwicklung für die Anfertigung eines Modells der alten Höhenburg Hardenberg
6 Bildung, Kultur und Sport	Stadtarchiv	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	370,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Theater	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300.000,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Musikpflege	Zuwendungen an übrige Bereiche	0,00	40.150,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
7 Immobilienservice	Immobilienmanagement	Unterhaltung Fahrzeuge	0,00	-833,04	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
Stiftungen	Kriegerheimstättenstiftung	Mieten und Pachten	0,00	-9.470,00	Deckung für Mehrbedarf aufgrund geändertes Abrechnungsverfahren
Stiftungen	Kriegerheimstättenstiftung	Unterhaltung Grundstücke, Gebäude	0,00	8.260,00	Mehrbedarf aufgrund geändertes Abrechnungsverfahren
Stiftungen	Kriegerheimstättenstiftung	Sonstige Bewirtsch. Grundst./Gebäude	0,00	3.850,00	Mehrbedarf aufgrund geändertes Abrechnungsverfahren
Stiftungen	Kriegerheimstättenstiftung	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	710,00	Mehrbedarf aufgrund geändertes Abrechnungsverfahren

Summen 184.228,85 1.003.850,00

gesamt: 1.188.078,85 Fortschreibung (Ermächtigungsübertragungen, über- und außerplanmäßige Aufwendungen)

25.896.240,00 Fehlbedarf gemäß Haushaltsplan 2011

27.084.318,85 Fortgeschriebener Planansatz 2011

Die Ergebnisrechnung 2011 stellt sich zusammengefasst wie folgt dar:

	Nachrichtlich: Ansatz 2011 gemäß Haus- haltsplan	Fortgeschrie- bener Planan- satz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Plan-/ Ist-Vergleich (Spalte 3 und 4) Verbesserung (+) Verschlechte- rung (-) in Mio €	Abweichung
	in Mio €	in Mio €	in Mio €		%
	1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge	153,2	156,2	170,3	+14,1	9,0 %
Ordentliche Aufwen- dungen	-175,7	-179,9	-175,9	+4,0	2,2 %
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-22,5	- 23,7	- 5,6	+18,1	76,4 %
Finanzerträge	6,1	6,1	6,6	+0,5	8,1 %
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-9,5	-9,5	-10,8	-1,3	-13,7 %
Finanzergebnis	-3,4	-3,4	-4,2	-0,8	-23,5 %
Jahresergebnis	-25,9	-27,1	-9,8	+17,3	64,8 %

Im Doppelhaushalt für die Jahre 2010/2011 war für das Jahr 2011 im Ergebnisplan ein Fehlbedarf von rd. -25,9 Mio € ausgewiesen. Durch Übertragung von Ermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2010 sowie über- und außerplanmäßige Aufwendungen ergab sich eine Fortschreibung des Fehlbedarfs auf rd. -27,1 Mio €.

Wie aus der oben abgebildeten Tabelle zu entnehmen ist, wurde die Ergebnisrechnung mit einem Defizit von rd. - 9,8 Mio € abgeschlossen. Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. - 27,1 Mio € hat sich das Ergebnis damit um rd. 17,3 Mio € (= rd. 65 %) verbessert. Dies ist insbesondere auf Mehrerträge bei

- der Gewerbesteuer,
- den Schlüsselzuweisungen,
- beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie
- auf eine Entlastung bei der Kreisumlage und
- das positive Ergebnis bei der Umsetzung der HSK-Maßnahmen (siehe auch Erläuterungen unter II.2)

zurückzuführen. Der Ausgleich erfolgt durch eine weitere Reduzierung der allgemeinen Rücklage von rd. 77,3 Mio € auf rd. 67,9 Mio €.

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

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. das 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.

Die Kennzahlen sind jedoch nur eingeschränkt aussagefähig, da die absoluten Beträge und die Bezugsgrößen (z.B. ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) aus unterschiedlichen Gründen zum Teil erheblich schwanken. Dies ist in den betr. Haushaltsplänen und Jahresabschlüssen erläutert.

<u>Kennzahlen</u>	2005 %	2006 %	2007 %	2008 %	2009 %	2010 %	2011 %	Durchschnitt
<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 sind die Gewerbesteuerumlage und die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.</p> <p>Formel: $\frac{(\text{Steuerertr.} - \text{GewSt.Uml.} - \text{Finanz.bet.Fonds-Dt.Einh.}) \times 100}{\text{Ord.Ertr.} - \text{GewSt.Uml.} - \text{Finanz.bet.Fonds Dt. Einh.}}$ </p> <p><u>Erläuterungen zur Kennzahl 2011:</u> Die Netto-Steuerquote 2011 besagt, dass die Stadt Velbert rd. 54,0 % der Gesamteinnahmen (abzüglich Gewerbesteuerumlage und Finanzbeteiligung Fonds Deutsche Einheit) durch eigene Steuererträge erwirtschaften konnte (Durchschnitt im abgebildeten 7-Jahres-Zeitraum = 57,2 %). Nach dem GPA-Bericht 2010 lag der Mittelwert im <u>interkommunalen Vergleich</u> in den Jahren 2007 und 2008 bei 53,5 %.</p>	60,3 % (Steuer-Erträge netto (77,6 Mio €))	62,4 % (80,0 Mio €)	55,8 % (88,9 Mio €)	61,0 % (94,7 Mio €)	54,6 % (74,7 Mio €)	52,4 % (73,9 Mio €)	54,0 % (88,1 Mio €)	57,2 % (82,6 Mio €)
<p>Zuwendungsquote (ZwQ) Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Kommune von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.</p> <p>Formel: $\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$ </p> <p><u>Erläuterungen zur Kennzahl 2011:</u> Die Zuwendungsquote zeigt, welcher Anteil der Gesamteinnahmen aus Zuwendungen (insbesondere des Landes) stammt. Die Quote ist schwankend, da hier insbesondere auch die Schlüsselzuweisungen berücksichtigt werden, die von Jahr zu Jahr unterschiedlich ausfallen. Im Jahresdurchschnitt stammen rd. 20,0 % der jährlichen Gesamterträge aus Zuwendungen. Im 7-Jahres-Vergleich fällt die Zuwendungsquote 2011 sowohl betragsmäßig als auch prozentual überdurchschnittlich</p>	15,7 % (Erträge aus Zuwendungen 21,2 Mio €)	13,8 % (18,5 Mio €)	18,4 % (30,7 Mio €)	20,3 % (32,8 Mio €)	20,0 % (28,3 Mio €)	26,3 % (38,2 Mio €)	25,6 % (43,6 Mio €)	20,0 % (30,5 Mio €)

<u>Kennzahlen</u>	2005 %	2006 %	2007 %	2008 %	2009 %	2010 %	2011 %	Durchschnitt
aus.								
<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>Formel: $\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$</p> <p><u>Erläuterungen zur Kennzahl 2011:</u> Im HSK 2010 ff. einschl. Fortschreibung 2012 sind erhebliche Personalkosteneinsparungen vorgegeben. Die Kennzahl „Personalintensität“ 2011 liegt prozentual beim Durchschnittswert der letzten 7 Jahre.</p>	23,8 % (Personalaufwendungen 36,1 Mio €)	24,2 % (36,7 Mio €)	21,7 % (34,3 Mio €)	21,8 % (35,9 Mio €)	22,1 % (38,3 Mio €)	21,3 % (38,7 Mio €)	22,4 % (39,4 Mio €)	22,5 % (37,1 Mio €)
<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>Formel: $\frac{\text{Aufwendungen f. Sach-/Dienstleist.} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$</p> <p><u>Erläuterungen zur Kennzahl 2011:</u> Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen in 2011 über dem Durchschnitt. Dies lässt sich sowohl an der Kennzahl als auch an der Gesamtsumme erkennen. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (rd. 51,1 Mio €) liegen allerdings unter dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 52,8 Mio €.</p>	20,5 % (Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen 31,2 Mio €)	26,6 % (40,3 Mio €)	26,4 % (41,7 Mio €)	28,2 % (46,4 Mio €)	26,3 % (45,7 Mio €)	30,2 % (54,9 Mio €)	29,1 % (51,1 Mio €)	26,8 % (44,5 Mio €)
<p>Transferaufwandsquote (TAQ) Mit dieser Kennzahl lässt sich beurteilen, in welchem Umfang Transferaufwendungen geleistet werden (z.B. Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Vereine, städt. Gesellschaften/Eigenbetriebe).</p> <p>Formel:</p>	37,9 % (Transferaufwendungen 57,6 Mio €)	37,4 % (56,7 Mio €)	38,6 % (60,9 Mio €)	38,9 % (63,9 Mio €)	36,0 % (62,5 Mio €)	37,6 % (68,3 Mio €)	37,6 % (66,1 Mio €)	37,7 % (62,3 Mio €)

Kennzahlen	2005 %	2006 %	2007 %	2008 %	2009 %	2010 %	2011 %	Durchschnitt
<u>Transferaufwendungen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen <u>Erläuterungen zur Kennzahl 2011:</u> Die Kennzahl liegt im Durchschnitt der Jahre 2005 – 2011. Betragsmäßig sind bei dieser Position in dem genannten Zeitraum allerdings die zweithöchsten Aufwendungen entstanden. Hier fallen insbesondere die Kreisumlage und die Gewerbesteuerumlagen ins Gewicht.								
Zinslastquote (ZLQ) Die Kennzahl zeigt, welche Belastung aus Zinsaufwendungen zusätzlich zu den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Formel: <u>Finanzaufwendungen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen <u>Erläuterungen zur Kennzahl 2011:</u> Durch das günstige Zinsniveau ist die Zinslastquote 2011 auf einem relativ niedrigen Stand, obwohl die Gesamtsumme der Kredite für Investitionen und zur Liquiditätssicherung gegenüber 2010 gestiegen ist (siehe Bilanz).	6,9 % (Zinsaufwendungen 10,5 Mio €)	7,2 % (11,0 Mio €)	7,3 % (11,6 Mio €)	7,4 % (12,2 Mio €)	6,5 % (11,3 Mio €)	6,7 % (12,1 Mio €)	6,2 % (10,8 Mio €)	6,9 % (11,4 Mio €)
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. Formel: <u>Ordentliche Erträge x 100</u> Ordentliche Aufwendungen <u>Erläuterungen zur Kennzahl 2011:</u> Die ordentlichen Aufwendungen 2011 können zu 96,9 % durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden. Dies ist nach den Jahren 2009 und 2010, in denen die Auswirkungen der Finanz- und Wirtschaftskrise zu verkraften waren, ein gutes Ergebnis.	88,7 % (ord. Aufw. 151,9 Mio €)	88,7 % (151,9 Mio €)	105,6 % (157,8 Mio €) <i>Anmerkung: Veräußerung von Geschäftsanteilen der Wobau</i>	98,3 % (164,6 Mio €)	81,3 % (173,5 Mio €)	80,1 % (181,6 Mio €)	96,9 % (175,9 Mio €)	91,4 % (165,3 Mio €)
<u>Analyse eines negativen Jahresergebnisses</u>								

Kennzahlen	2005 %	2006 %	2007 %	2008 %	2009 %	2010 %	2011 %	Durchschnitt
<p>Fehlbetragsquote (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>Formel: $\frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allg. Rücklage}}$</p> <p><u>Erläuterungen zur Kennzahl 2011:</u> Im Vergleich zu den beiden Vorjahren hat sich die Fehlbetragsquote stark verbessert. Bei der Haushaltsplan-Aufstellung wurde für 2011 noch mit einer Fehlbetragsquote von 33,5 % gerechnet. Allerdings ist zu berücksichtigen, dass die Fehlbetragsquote 2017 zumindest bei „0“ liegen muss.</p>	9,2 % (Fehlbetrag -18,6 Mio €)	11,5 % (-19,8 Mio €)	- (+ 5,3 Mio €) <u>Anmerkung:</u> Überschuss durch Veräußerung von Geschäftsanteilen der Wobau	3,9 % (- 6,2 Mio €)	22,9 % (- 35,2 Mio €)	34,7 % (- 41,1 Mio €)	12,6 % (- 9,8 Mio €)	13,5 % (- 17,9 Mio €)

Auf die weiteren Erläuterungen zum Deckungsbudget und zu den Budgets der Stabsstellen und Fachbereiche wird verwiesen.

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

Wegen der Verabschiedung des Doppelhaushalts 2010/2011 erst gegen Ende des Jahres 2010 (30.11.2010) konnten die wesentlichen Ertrags- und Aufwandpositionen des Deckungsbudgets verhältnismäßig sicher errechnet bzw. geschätzt werden. Insofern weichen die Ist-Ergebnisse bei den wesentlichen Ertrags- und Aufwandpositionen nicht in erheblichem Umfang von den fortgeschriebenen Planansätzen ab.

Die hierfür maßgeblichen Entwicklungen sind nachfolgend im Einzelnen dargestellt.

Ertrags- und Aufwandsarten	Planansatz 2011	Fortgeschr. Planansatz 2011	Ergebnis IV/2011	Differenz
	1	2	3	4
Ertragsarten				
Steuern und ähnliche Abgaben	86.142.100	86.142.100,00	95.156.539,65	9.014.439,65
Zuwendungen und allgem. Umlagen	20.296.000	23.266.000,00	25.362.372,59	2.096.372,59
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.231.920	2.231.920,00	3.175.631,48	943.711,48
Sonstige ordentliche Erträge	5.349.000	5.349.000,00	5.267.679,82	-81.320,18
Finanzerträge	6.034.100	6.034.100,00	6.555.521,36	521.421,36
Summe Erträge	120.053.120	123.023.120,00	135.517.744,90	12.494.624,90
Aufwandsarten				
Personalaufwendungen	3.211.430	3.208.474,29	4.917.544,62	1.709.070,33
Versorgungsaufwendungen	4.475.000	4.475.000,00	3.450.786,40	-1.024.213,60
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.407.190	17.377.190,00	16.119.092,22	-1.258.097,78
Bilanzielle Abschreibungen	1.000.000	1.000.000,00	597.917,07	-402.082,93
Transferaufwendungen	53.283.650	52.953.500,00	50.963.305,88	-1.990.194,12
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.628.150	1.627.757,50	1.573.721,68	-54.035,82
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9.315.260	9.315.260,00	10.659.850,40	1.344.590,40
Summe Aufwendungen	87.320.680	89.957.181,79	88.282.218,27	-1.674.963,52
Ergebnis	32.732.440	33.065.938,21	47.235.526,63	14.169.588,42

Steuern und ähnliche Abgaben

Gewerbsteuer:

Für das Jahr 2011 waren Gewerbesteuererträge in Höhe von 35,0 Mio. € geplant. Aufgrund der bereits in 2010 wieder anziehenden Konjunktur, die sich auch in 2011 noch fortgesetzt hat, wurde der Ansatz um rd. 5,93 Mio. € überschritten und beträgt rd. 40,93 Mio. €. Diese Entwicklung korrespondiert mit der bundesweit schnellen konjunkturellen Erholung nach der Wirtschafts- und Finanzkrise.

Vergnügungssteuer:

Das Aufkommen bei der Vergnügungssteuer ist von 595 T€ um 123 T€ auf 718 T€ gestiegen. Die Steigerung ist nicht auf eine Ausweitung der Gerätestandorte zurückzuführen, sondern eher auf die Erhöhung des Spieleinsatzes bei den bestehenden Standorten.

Einkommensteuer:

Nach der Abrechnung der Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer werden diese beiden Steueranteile um 2,58 Mio. € bzw. 185 T€ überschritten und belaufen sich damit auf rd. 30,9 Mio. € bzw. 4,8 Mio. €.

Familienleistungsausgleich:

Entsprechend der endgültigen Festsetzung im Finanzausgleichsbescheid 2011 wird ein von 3.248 T€ um 137 T€ auf 3.385 T€ höherer Familienleistungsausgleich gezahlt.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen vom Land (für Maßnahmen Konjunkturpaket II):

Um die aus dem Zukunftsinvestitionsgesetz und dem Investitionsförderungsgesetz NRW (Konjunkturpaket II) zufließenden Fördermittel und deren Verwendung scharf gegenüber den sonstigen städt. Investitionen abzugrenzen, werden sie während des Förderzeitraums 2009 bis 2011 im Deckungsbudget gebucht.

Da bei Planungsbeginn nicht immer eindeutig festzustellen war, ob es sich bei den einzelnen Teilabschnitten einer Baumaßnahme um eine Investition oder um Aufwand handelt, wurden Haushaltsmittel für die in 2010 geplanten Bauaufträge je zur Hälfte im Teilergebnis- und im Teilfinanzplan abgebildet. Im Verlauf des Haushaltsjahres 2010 wurden die einzelnen Gewerke daraufhin analysiert, ob sie als Investition oder Aufwand zu behandeln sind und entsprechend verbucht. Analog dazu waren die Zuwendungen des Landes zu diesen Baumaßnahmen als Erträge oder als Sonderposten zu verbuchen.

Infolge dieser Buchungsschritte weichen auch die Ergebnisse vor allem bei der Aufwandskontengruppe „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ teilweise erheblich von den Planansätzen für Konjunkturpaket II-Maßnahmen ab. Da der investive Anteil höher ausfiel, ergeben sich ergebniswirksame Mindererträge von 2,97 Mio. € um rd. 2.546 Mio. € auf 424 T€.

Schlüsselzuweisungen und Investitionspauschale

Die endgültige Festsetzung der Finanzausgleichsleistungen 2011 für die Stadt Velbert lag im Juni 2011 vor. Danach stiegen die Schlüsselzuweisungen von 18,7 Mio. € um 4,48 Mio. € auf 23,18 Mio. € und bei der allgemeinen Investitionspauschale von 1,596 Mio. € um 150 T€ auf 1,746 Mio. €.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Ferner sind rd. 106 T€ Verwaltungskostenerstattungen aus dem Bereich KVV/KVBV enthalten. Wegen der später als ursprünglich geplanten Übernahme des Fachbereiches Technische Verwaltungsdienste durch die TBV AöR konnte deren Konsolidierungsbeitrag für 2011 nicht erbracht werden. Dies wurde durch eine Erstattung der TBV in Höhe von 830 T€ kompensiert.

Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgabe

Bei der Konzessionsabgabe wird der Haushaltsansatz von 4,65 Mio. € um rd. 334 T€ auf 4,316 Mio. € unterschritten. Dieser Umstand ist darauf zurückzuführen, dass im Gasbereich vermehrt Sonderverträge abgeschlossen werden, die mit einer geringeren Konzessionsabgabe belegt sind.

Verzinsung:

Durch verzinsliche Beendigung einer Aussetzung in einem Gewerbesteuerfall konnte eine Verbesserung von 45 T€ um 131 T€ auf 176 T€ erzielt werden. Ferner konnten durch Wertberichtigungen aus Forderungen rd. 96 T€ Mehrerträge erzielt werden.

Der Ertrag aus Säumniszuschlägen verringert sich aufgrund geringerer Zahlungsrückstände von 100 T€ um 17 T€ auf 83 T€. Ferner verringert sich das Aufkommen an Nachzahlungszinsen von 350 T€ um 78 T€ auf 272 T€.

Auflösung Rückstellungen:

Ferner konnten die Rückstellungen für die Verlegung Zufahrt Deponie Industriestraße von 85 T€ und die Ausgleichsleistung Busverkehr Rheinland (BVR) von 50 T€ aufgelöst werden.

Finanzerträge

Gewinnabführung:

Die von der BVG vorgelegte Abrechnung gegenüber der Stadt ergibt eine Netto-Gewinnabführung von 1,5 Mio. € und bleibt damit um rd. 300 T€ unter dem Haushaltsansatz.

Die Gewinnabführung der Sparkasse HRV liegt wie 2010 um 123 T€ höher als geplant und erhöht sich von 500 T€ auf 623 T€.

Zinserträge:

Die Zinserträge aus den Kassenkrediten des Zweckverbandes Klinikum Niederberg erhöhen sich um 141 T€ und von verbundenen Unternehmen um 93 T€. Bei den Zinserträgen aus Geldanlagen ergibt sich ein Ertrag von 136 T€.

Für von der Stadt gewährte Bürgschaften wurde rückwirkend ein Betrag von 220 T€ Bürgschaftsprovisionen erzielt. Mehrerträge in Höhe von 110 T€ aus der Abwicklung der Swaps stehen im Zusammenhang mit entsprechenden Mehraufwendungen bei Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen.

Personalaufwendungen/Versorgungsaufwendungen

In der Gesamtsumme weist das Ergebnis der Personal- und Versorgungsaufwendungen mit 8,4 Mio. € eine Haushaltsverschlechterung um rd. 685 T€ aus. Die Abweichung der Ergebnisse von den Planansätzen für Personal- und Versorgungsaufwendungen (Personalaufwand = rd. + 1,7 Mio. €; Versorgungsaufwand =

rd. - 1,0 Mio. €) ist in erster Linie auf die nicht vorhersehbare Entwicklung der Zuführung und Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen zurückzuführen. Sie werden für das jeweilige Planjahr nach Prognosewerten veranschlagt, die von dem dafür beauftragten Unternehmen auf der Basis versicherungsmathematischer Gutachten geschätzt worden sind. Die tatsächlich erforderlichen Zuführungs- und Auflösungsbeträge können erst nach Ablauf des jeweiligen Haushaltsjahres ermittelt und gebucht werden. Sie weichen regelmäßig wegen nicht kalkulierbarer Ereignisse bei den Bediensteten wie Personenstandsänderungen, vorzeitiges Ausscheiden aus dem Dienst, Neueinstellungen ab. Auch die Anhebung der Versorgungsbezüge in Folge der Tarifabschlüsse beeinflusst die Höhe der Zuführungen. Die Beihilfebewertungen werden jährlich aktualisiert und führen in Regel zu Abweichungen von den Planansätzen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Siehe Erläuterungen zur Kontengruppe „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ (Maßnahmen Konjunkturpaket II)

Aufgrund der Abrechnung der öffentlichen Gebührenanteile an der Straßenreinigung und Stadtentwässerung steigen die Aufwendungen von 12,9 Mio. € um rd. 290 T€ auf 13,2 Mio. €.

Bilanzielle Abschreibungen

Unter Berücksichtigung des Jahresverlustes lt. Wirtschaftsplan und EK-Zuführung wurde eine Wertberichtigung i. H. v. 585 T€ für den Eigenbetrieb KVBV vorgenommen.

Transferaufwendungen

Kreisumlage

Der Kreis Mettmann hat am 20.11.2011 einen Nachtrag zur Kreishaushaltssatzung 2011/2012 verabschiedet, durch den der Umlagesatz 2011 auf 41,8 % abgesenkt wurde. Für die Stadt Velbert ergibt sich dadurch eine Verminderung der Kreisumlage von 43,35 Mio. € um 3,2 Mio. € auf 40,15 Mio. €.

Gewerbesteuerumlage/Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit:

Analog zu der erwarteten günstigen Gewerbesteuerentwicklung ergeben sich höhere Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage von 5.568 T€ um 791 T€ auf 6.359 T€.

Umlagen

Der endgültige Heranziehungsbescheid zur VRR-Umlage weist einen um 81 T€ niedrigeren Umlagebetrag aus und verringert sich von 1.550 T€ auf 1.469 T€.

Die Umlage aus der Nachforderung für das Haushaltsjahr 2009 gem. § 7 Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW fällt um 695 T€ höher aus. Die Verlustzuweisungen für die KVBV/KVV fällt um 105 T€ niedriger aus und die Umlage für den Zweckverband Klinikum Niederberg verringert sich um 100 T€.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zinsen Kredite:

Bei den Zinsaufwendungen für Investitionskredite ergeben sich Minderaufwendungen von 6,5 Mio. um 526 T€ auf rd. 6 Mio. €. Die Aufwendungen für Fremdwährungsdarlehen liegen dagegen um 262 T€ über der Veranschlagung. Die Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite erhöhen sich von 1.215 T€ um 146 T€ auf 1.361 T€. Die Mehr-

aufwendungen für Zinsen aus Kassenkrediten ergeben sich aus der vorübergehenden Vorfinanzierung investiver Kredite in Höhe von ca. 10 Mio. € (Stand 01.01.2011) und weiterer ca. 3,0 Mio. € aus 2011.

Aus der Abwicklung der Swaps ergibt sich eine Mehrbelastung von rd. 160 T€. Die Aufwendungen erhöhen sich damit von 1.150 T€ auf 1.310 T€. Darüber hinaus bestand die Notwendigkeit, die vorhandene Rückstellung für Verluste aus Zinssatz- und Währungsswaps um 1,314 Mio. € zu erhöhen.

2.2.2 Teilergebnisrechnungen der Stabsstellen und Fachbereiche

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

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

	Nachrichtlich: Zuschussbedarf 2011 gemäß Haushaltsplan	Fortgeschriebener Planansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Plan-/Ist-Vergleich (Spalte 3 und 4) Verbesserung (+) Verschlechterung (-)	Abweichung
	€	€	€	€	%
	1	2	3	4	5
01 – Büro des Bürgermeisters	-1.127.400	-1.192.531,11	-1.047.144,71	145.386,40	12,19
14 – Rechnungsprüfung	-361.370	-361.370,00	-374.390,84	-13.020,84	-3,60
FB 1 – Zentrale Dienste	-3.838.180	-3.884.249,45	-3.722.757,00	161.492,45	4,16
FB 2 – Finanzen	-1.552.380	-1.552.380,00	-1.488.516,59	63.863,41	4,11
FB 3 – Stadtentwicklung	-3.364.570	-3.452.620,04	-2.677.963,53	774.656,51	22,44
FB 4 – Bürgerdienste	-4.482.130	-4.489.130,00	-4.311.198,48	177.931,52	3,96
FB 5 – Jugend, Familie und Soziales	-19.986.370	-20.938.927,64	-20.549.390,41	389.537,23	1,86
FB 6 – Bildung, Kultur und Sport	-11.124.570	-11.484.821,86	-11.155.560,55	329.261,31	2,87
FB 7 – Immobilienservice	-11.990.380	-11.989.546,96	-10.906.839,40	1.082.707,56	9,03
FB 8 – Technische Verwaltungsdienste	-843.100	-843.100,00	-799.442,20	43.657,80	5,19
Zwischensumme Fachbereichs- und Stabsstellenbudgets	-58.670.450	-60.188.677,06	-57.033.203,71	3.155.473,35	5,24
Deckungsbudget	32.754.800	33.088.298,21	47.257.886,63	14.169.588,42	42,82
Stiftungen	19.410	16.060,00	20.580,42	4.520,42	28,15
Summe	-25.896.240	-27.084.318,85	-9.754.736,66	17.329.582,19	63,98

Das Defizit **aller Budgets** (einschl. Deckungsbudget und Stiftungen) liegt damit in der Summe um rd. 17,3 Mio € **unter** dem fortgeschriebenen Planansatz (fortgeschriebener Planansatz = rd. 27,1 Mio. € / Ist = rd. 9,8 Mio. €). Dabei fielen die Erträge um rd. 14,6 Mio. € höher aus als erwartet; die Aufwendungen wurden um rd. 2,7 Mio. € unterschritten.

Das Defizit der **Budgets der Stabsstellen und Fachbereiche** wurde um rd. 3,2 Mio. € = rd. 5,2% unterschritten. Dieses positive Ergebnis ist auch darauf zurückzuführen, dass im ganzen Jahr 2011 nach den einschränkenden Bestimmungen der vorläufigen Haushaltsführung zu verfahren war (Nothaushaltsrecht) und dass die eingeplanten Haushaltssicherungsmaßnahmen wirksam werden.

Aus der vorstehenden Übersicht ist zu entnehmen, dass die veranschlagten Budgets von 9 Fachbereichen/Stabsstellen eingehalten werden konnten und nur in einem Fall überschritten werden mussten. Die Abschlüsse der Einzelbudgets weichen dabei teilweise erheblich von den Planansätzen ab. Die **wesentlichen** Budgetabweichungen werden nachstehend erläutert.

Stabsstelle 01 – Büro des Bürgermeisters / 02 - Kommunikation

Nach dem Ergebnis verringert sich der Zuschussbedarf von 1.193 T€ um rd. 145 T€ auf 1.047 T€, die im Wesentlichen aus Minderaufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen resultieren und sich wie folgt zusammensetzen:

Ertrags- und Aufwandsarten	Planansatz 2011	Fortgeschr. Planansatz 2011	Ergebnis IV/2011	Differenz
	1	2	3	4
Ertragsarten				
Zuwendungen und allgem. Umlagen	0	0,00	10,00	10,00
Sonstige Transfererträge	0	0,00	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0,00	0,00	0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.350	1.350,00	634,00	-716,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.390	18.390,00	14.880,00	-3.510,00
Sonstige ordentliche Erträge	0	0,00	67,16	67,16
Aktivierbare Eigenleistungen	0	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0	0,00	0,00	0,00
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	130	130,00	130,00	0,00
Summe Erträge	19.870	19.870,00	15.721,16	-4.148,84
Aufwandsarten				
Personalaufwendungen	695.690	695.690	695.690,00	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0,00	322,22	-322,22
Bilanzielle Abschreibungen	0	0	1.590,05	-1.590,05
Transferaufwendungen	329.720	329.720,00	329.287,50	432,50
Sonstige ordentliche Aufwendungen	121.860	186.991,11	35.976,10	151.015,01
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	1.147.270	1.212.401,11	1.062.865,87	149.535,24
Ergebnis	-1.127.400	-1.192.531,11	-1.047.144,71	145.386,40

Sonstige ordentliche Aufwendungen

- Auf das nicht umgesetzte Cross-Media-Konzept ./. 100 T€
- Minderaufwendungen bei der Städtepartnerschaft ./. 25 T€
- auf den übrigen Bereich ./. 24 T€

Personalaufwendungen

Die bei den Personalaufwendungen in den Spalten „Planansatz“ und „Fortgeschr. Planansatz 2011“ aufgeführten Beträge sind fiktive Ansätze, da durch die Umstrukturierung der Verwaltung in 2011 die Personalaufwendungen zunächst dem Fachbereich Zentrale Dienste zugeordnet wurden. Die Veränderung wird entsprechend auch

im Budget des Fachbereiches Zentrale Dienste berücksichtigt. Diese Änderung kann in der Teilergebnisrechnung zu dem Budget aus technischen Gründen nicht dargestellt werden.

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

Haushaltsrisiken für das laufende Haushaltsjahr bzw. zukünftige Haushaltsjahre werden derzeit nicht gesehen. Vorgänge von besonderer Bedeutung, aus der sich zusätzlich Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft ergeben könnten, werden nicht gesehen.

Stabsstelle 14 - Rechnungsprüfung

Nach dem Ergebnis erhöht sich der Zuschussbedarf von 361 T€ um rd. 13 T€ auf 374 T€

Ertrags- und Aufwandsarten	Planansatz 2011	Fortgeschr. Planansatz 2011	Ergebnis IV/2011	Differenz
	1	2	3	4
Ertragsarten				
Zuwendungen und allgem. Umlagen	0	0,00	0,00	0,00
Sonstige Transfererträge	0	0,00	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0,00	0,00	0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0,00	5.593,52	5.593,52
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.890	172.890,00	154.180,64	-18.709,36
Sonstige ordentliche Erträge	100	100,00	180,00	80,00
Aktivierbare Eigenleistungen	0	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0	0,00	0,00	0,00
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.840	11.840,00	11.840,00	0,00
Summe Erträge	184.830	184.830,00	171.794,16	-13.035,84
Aufwandarten				
Personalaufwendungen	522.620	522.620,00	522.620,00	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.500	23.500,00	23.500,00	0,00
Bilanzielle Abschreibungen	0	0,00	0,00	0,00
Transferaufwendungen	0	0,00	0,00	0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	80	80,00	65,00	15,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	546.200	546.200,00	546.185,00	15,00
Ergebnis	-361.370	-361.370,00	-374.390,84	-13.020,84

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Mindererträge resultieren aus geringeren Prüfungsleistungen im Rahmen der Dauerdienstleistungen gegenüber der KVBV.

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

Haushaltsrisiken für das laufende Haushaltsjahr bzw. zukünftige Haushaltsjahre werden derzeit nicht gesehen. Vorgänge von besonderer Bedeutung, aus denen sich zusätzlich Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft ergeben könnten, werden nicht gesehen.

Fachbereich 1 – Zentrale Dienste

Nach dem Ergebnis verringert sich der Zuschussbedarf von 3.884 T€ um rd. 161 T€ auf 3.723 T€.

Ertrags- und Aufwandsarten	Planansatz 2011	Fortgeschr. Planansatz 2011	Ergebnis IV/2011	Differenz
	1	2	3	4
Ertragsarten				
Zuwendungen und allgem. Umlagen	0	0,00	5.646,42	5.646,42
Sonstige Transfererträge	0	0,00	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0,00	0,00	0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0,00	75,00	75,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.385.790	1.385.790,00	1.251.819,90	-133.970,10
Sonstige ordentliche Erträge	300.000	300.000,00	369.405,36	69.405,36
Aktivierbare Eigenleistungen	0	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0	0,00	0,00	0,00
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52.570	52.570,00	52.570,00	0,00
Summe Erträge	1.738.360	1.738.360,00	1.679.516,68	-58.843,32
Aufwandsarten				
Personalaufwendungen	2.816.050	2.816.050,00	2.871.006,33	-54.956,33
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	636.500	636.500,00	614.244,99	22.255,01
Bilanzielle Abschreibungen	272.080	272.080,00	229.026,03	43.053,97
Transferaufwendungen	4.910	4.910,00	6.626,42	-1.716,42
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.847.000	1.893.069,45	1.681.369,91	211.699,54
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	5.576.540	5.622.609,45	5.402.273,68	220.335,77
Ergebnis	-3.838.180	-3.884.249,45	-3.722.757,00	161.492,45

Erträge

Bei den Erträgen ergeben sich Mindererträge in Höhe von 59 T€, die sich aus einem Anstieg der sonstigen Erträge um 69 T€, der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen um 6 T€ und einem Rückgang bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen um 133 T€ zusammensetzen. Diese Mindererträge resultieren aus der noch nicht vorliegenden Abrechnung des KSA im Bereich Autokasko/Autoinsassen, so dass lediglich in Höhe des Nettobetrages eine Rückstellung gebildet werden konnte. Die Buchung von Forderungen gegenüber den Gesellschaften kann erst mit der Abrechnung erfolgen.

Aufwendungen

Die Minderaufwendungen in Höhe von 220 T€ setzen sich wie folgt zusammen:

- | | |
|---|-----------|
| • KSA im Bereich Autokasko/Autoinsassen | ./. 70 T€ |
| • Telefon | ./. 50T€ |
| • Leasing | ./. 30 T€ |
| • Mieten | ./. 30 T€ |
| • Bilanzielle Abschreibungen | ./. 43 T€ |

Personalaufwendungen

Durch die Umstrukturierung der Verwaltung in 2011 wurden die Personalaufwendungen der Stabsstelle 01 in Höhe von 695.690 € zunächst dem Fachbereich Zentrale Dienste zugeordnet. Der Betrag wurde in der Spalte „Fortgeschr. Planansatz“ entsprechend korrigiert. Diese Änderung kann in der Teilergebnisrechnung zu dem Budget aus technischen Gründen nicht dargestellt werden.

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

Haushaltsrisiken für das laufende Haushaltsjahr bzw. zukünftige Haushaltsjahre werden derzeit nicht gesehen. Vorgänge von besonderer Bedeutung, aus denen sich zusätzlich Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft ergeben könnten, werden nicht gesehen.

Fachbereich 2 – Finanzen

Nach dem Ergebnis verringert sich der Zuschussbedarf von 1.552 T€ um rd. 64 T€ auf 1.489 T€.

Ertrags- und Aufwandsarten	Planansatz 2011	Fortgeschr. Planansatz 2011	Ergebnis IV/2011	Differenz
	1	2	3	4
Ertragsarten				
Zuwendungen und allgem. Umlagen	0	0,00	0,00	0,00
Sonstige Transfererträge	0	0,00	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.500	127.500,00	134.186,98	6.686,98
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0,00	0,00	0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	385.740	385.740,00	397.959,07	12.219,07
Sonstige ordentliche Erträge	15.000	15.000,00	10.773,72	-4.226,28
Aktivierbare Eigenleistungen	0	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0	0,00	0,00	0,00
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.920	26.920,00	26.920,00	0,00
Summe Erträge	555.160	555.160	569.839,77	14.679,77
Aufwandsarten				
Personalaufwendungen	2.013.450	2.013.450,00	2.013.450,00	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0,00	111,80	-111,80
Bilanzielle Abschreibungen	0	0,00	0,00	0,00
Transferaufwendungen	0	0,00	0,00	0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.090	94.090,00	44.794,56	49.295,44
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0,00	0,00	0,00
Summe	2.107.540	2.107.540,00	2.058.356,36	49.183,64
Ergebnis	-1.552.380	-1.552.380,00	-1.488.516,59	63.863,41

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte konnten um 7 T€ gesteigert werden. Maßgeblich dafür sind die Gebühreneinnahmen aufgrund der Vollstreckungstätigkeit.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Diese Erträge verzeichnen einen Anstieg um 12 T€, die auf die Abrechnung der Personalkostenerstattung und der Dienstleistung mit den verbundenen Unternehmen zurückzuführen ist.

Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentliche Erträge sind um 4 T€ zurückgegangen. Dies liegt an verringerten Kostenerstattungen aus Zwangsversteigerungsverfahren.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

In den Minderaufwendungen in Höhe von 49 T€ sind 48 T€ Beratungsleistungen zum Gesamtabschluss enthalten, die ins nächste Jahr übertragen wurden.

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

Haushaltsrisiken für das laufende Haushaltsjahr bzw. zukünftige Haushaltsjahre werden – um Wiederholungen zu vermeiden - am Ende des Berichtes ausgeführt.

Fachbereich 3 – Stadtentwicklung

Nach dem Ergebnis verringert sich der Zuschussbedarf von 3.453 T€ um rd. 775 T€ auf 2.678 T€.

Aufwandsarten	Planansatz 2011	Fortgeschr. Planansatz 2011	Ergebnis IV / 2011	Differenz
	1	2	3	4
Ertragsarten				
Zuwendungen und allgem. Umlagen	2.661.610	2.661.610,00	1.542.091,03	-1.119.518,97
Sonstige Transfererträge	0	0,00	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	658.000	658.000,00	550.521,79	-107.478,21
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.077.500	3.077.500,00	104.633,89	-2.972.866,11
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	224.260	224.260,00	37.109,69	-187.150,31
Sonstige ordentliche Erträge	255.800	255.800,00	2.251.259,66	1.995.459,66
Aktivierbare Eigenleistungen	0	0,00	4.418,86	4.418,86
Finanzerträge	3.610	3.610,00	3.095,97	-514,03
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	6.880.780	6.880.780,00	4.493.130,89	-2.387.649,11
Aufwandsarten				
Personalaufwendungen	2.772.990	2.772.990,00	2.773.090,00	-100,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389.610	356.610,00	229.298,30	127.311,70
Bilanzielle Abschreibungen	14.440	14.440,00	2.557,15	11.882,85
Transferaufwendungen	3.373.750	3.373.750,00	1.903.450,82	1.470.299,18
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.694.560	3.815.610,04	2.262.698,15	1.552.911,89
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0,00	0,00	0,00
Summe	10.245.350	10.333.400,04	7.171.094,42	3.162.305,62
Ergebnis	-3.364.570	-3.452.620,04	-2.677.963,53	774.656,51

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen verringern sich um 1.120 T€. Das resultiert aus der später als vorgesehen erfolgten Abwicklung von Zuwendungsmaßnahmen im Bereich Umwelt und Stadtplanung.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte fallen um 107 T€ niedriger aus. Dies liegt an einer geringeren Anzahl von Baugenehmigungsverfahren.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Unter dieser Position wurden die Erlöse aus Immobilienverkäufen des Bereichs Wirtschaftsförderung geplant, die jedoch unter „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ nachzuweisen sind. Durch das Auseinanderfallen von Haushaltsansatz und Ergebnis entstehen an dieser Stelle Mindererträge in Höhe von 2.973 T€.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen entstehen Mindererträge von 187 T€ Diese resultieren zum einen daraus, dass Kostenerstattungen von Planungsleistungen nicht wie geplant erfolgt sind und zum anderen, dass das Projekt RegioCluster in das Haushaltsjahr 2012 verschoben wurde.

Sonstige ordentliche Erträge

Diese Position schließt mit einer Verbesserung um 1.995 T€ ab, da die Erlöse aus den Immobiliengeschäften des Bereichs Wirtschaftsförderung zwar hier zu erfassen sind, jedoch irrtümlich nicht hier veranschlagt waren (s. oben). Gegenüber der ursprünglichen Planung ergeben sich bei den Immobilienverkäufen Mindererträge von 729 T€ Aus den in 2011 abgewickelten 12 Grundstücksgeschäften resultiert ein Buchwertgewinn von rd. 335 T€. Der für 2011 geplante Verkauf „Marktzentrum“ kann erst in 2012 realisiert werden. Die Auflösung der Rückstellung für Altlasten im Bereich Forum Niederberg von 250 T€ wird dadurch erst in 2012 erfolgen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen von 127 T€ resultieren daraus, dass in 2011 keine Fremdvergaben von Dienstleistungen im Bereich Stadtplanung erfolgt sind.

Transferaufwendungen

Aus der später als geplanten Abwicklung von Zuwendungsmaßnahmen im Bereich Umwelt und Stadtplanung reduzieren sich ebenfalls die Transferaufwendungen um 1.470 T€

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aus den Immobiliengeschäften des Bereichs Wirtschaftsförderung ergeben sich Minderaufwendungen von 1.130 T€

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergeben sich Minderaufwendungen im Bereich Umwelt und Stadtplanung von 237 T€ und im Bereich Wirtschaftsförderung von 213 T€, während im Bereich Bauordnung Mehraufwendungen von 27 T€ entstehen.

Die Leistungsdaten für An- und Verkauf von Wohnimmobilien liegen unterhalb der in der Planung aufgeführten Fallzahlen. Die Abarbeitung der Arbeitsschwerpunkte ist planmäßig.

Haushaltsrisiken für das laufende Haushaltsjahr bzw. zukünftige Haushaltsjahre werden derzeit nicht gesehen. Vorgänge von besonderer Bedeutung, aus denen sich zusätzlich Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft ergeben könnten, werden nicht gesehen.

Fachbereich 4 - Bürgerdienste

Nach dem Ergebnis verringert sich der Zuschussbedarf von 4.489 T€ um rd. 178 T€ auf 4.311 T€.

Aufwandsarten	Planansatz 2011	Fortgeschr. Planansatz 2011	Ergebnis IV / 2011	Differenz
	1	2	3	4
Ertragsarten				
Zuwendungen und allgem. Umlagen	135.460	135.460,00	201.851,94	66.391,94
Sonstige Transfererträge	0	0,00	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.688.000	4.688.000,00	4.782.705,76	94.705,76
Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.500	25.500,00	19.712,54	-5.787,46
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	374.320	374.320,00	459.309,02	84.989,02
Sonstige ordentliche Erträge	672.000	672.000,00	639.744,90	-32.255,10
Aktivierbare Eigenleistungen	0	0,00	2.450,00	2.450,00
Finanzerträge	0	0,00	0,00	0,00
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	5.895.280	5.895.280,00	6.105.774,16	210.494,16
Aufwandsarten				
Personalaufwendungen	7.657.160	7.657.160,00	7.660.711,39	-3.551,39
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.529.400	1.536.400,00	1.488.695,70	47.704,30
Bilanzielle Abschreibungen	552.970	552.970,00	587.058,37	-34.088,37
Transferaufwendungen	144.000	144.000,00	70.436,51	73.563,49
Sonstige ordentliche Aufwendungen	369.750	369.750,00	485.917,93	-116.167,93
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0,00	22,74	-22,74
Aufw. Aus interne Leistungsbeziehungen	124.130	124.130,00	124.130,00	0,00
Summe	10.377.410	10.384.410	10.416.972,64	-32.562,64
Ergebnis	-4.482.130	-4.489.130,00	-4.311.198,48	177.931,52

Erträge

Die Budgetverbesserung ergibt sich einerseits aus Mehrerträgen von rd. 210 T€, die sich wie folgt zusammensetzen:

• Rettungsdienstgebühren	+ 341 T€
• Erstattungen, insb. Öffentlicher Bereich	+ 69 T€
• Zuwendungen und Auflösung Sonderposten	+ 66 T€
• Benutzungsgebühren Übergangsheime	+ 50 T€
• Verwaltungsgebühren	./ 166 T€
• Mindererträge durch Übertragung von Aufgaben	./ 99 T€
• Verwarnungs- und Bußgelder	./ 36 T€
• Saldo übrige Mehr-/Mindererträge	<u>./ 15 T€</u>
	210 T€

Aufwendungen

Andererseits ergeben sich Minderaufwendungen von rd. 197 T€, die folgende Aufwandsarten betreffen:

- Minderaufwendungen Bundesdruckerei ./. 97 T€
- Kostenbeteiligung Kreisleitstelle und Bekämpfung Schwarzarbeit ./. 74 T€
- Saldo übrige Mehr-/Minderaufwendungen ./. 26 T€

Dem stehen Aufwendungen für die Bildung des Sonderpostens für den Gebührenausgleich in Höhe von 195 T€ entgegen, da im Abrechnungsjahr beim Rettungs- und Krankentransportdienst entsprechende Überschüsse entstanden sind, die in den Folgejahren mit dem Gebührenbedarf verrechnet werden müssen.

Bei den bilanziellen Abschreibungen, die nicht unmittelbar durch den Fachbereich zu beeinflussen sind, ergibt sich eine Überschreitung der Planansätze um rd. 34 T€.

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

Haushaltsrisiken für das laufende Haushaltsjahr bzw. zukünftige Haushaltsjahre werden derzeit nicht gesehen. Vorgänge von besonderer Bedeutung, aus denen sich zusätzlich Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft ergeben könnten, werden nicht gesehen.

Fachbereich 5 – Jugend, Familie und Soziales

Nach dem Ergebnis verringert sich der Zuschussbedarf von 20.939 T€ um rd. 390 T€ auf 20.549 T€.

Ertrags- und Aufwandsarten	Planansatz 2011	Fortgeschr. Planansatz 2011	Ergebnis IV/ 2011	Differenz
	1	2	3	4
Ertragsarten				
Zuwendungen und allgem. Umlagen	8.971.250	8.971.250,00	9.893.464,63	922.214,63
Sonstige Transfererträge	1.154.500	1.154.500,00	1.323.383,79	168.883,79
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.101.000	3.101.000,00	2.118.696,63	-982.303,37
Privatrechtliche Leistungsentgelte	108.600	108.600,00	123.215,93	14.615,93
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	660.100	660.100,00	962.459,32	302.359,32
Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000,00	293.313,90	292.313,90
Aktivierbare Eigenleistungen	0	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0	0,00	0,00	0,00
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	423.709,31	423.709,31
Summe Erträge	13.996.450	13.996.450,00	15.138.243,51	1.141.793,51
Aufwandsarten				
Personalaufwendungen	6.202.560	6.202.560,00	6.467.780,00	-265.220,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.137.050	18.138.151,93	15.776.907,57	2.361.244,36
Bilanzielle Abschreibungen	26.570	26.570,00	291.597,48	-265.027,48
Transferaufwendungen	9.481.490	10.431.423,46	12.416.198,93	-1.984.775,47
Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.150	136.672,25	311.434,37	-174.762,12
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0,00	6,26	-6,26
Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	423.709,31	-423.709,31
Summe	33.982.820	34.935.377,64	35.687.633,92	-752.256,28
Ergebnis	-19.986.370	-20.938.927,64	-20.549.390,41	389.537,23

Erträge

So schließt die Ertragsseite, die im Plan mit 13.996 T€ vorgesehen war, mit Mehrerträgen von rd. 1.142 T€ auf 15.138 T€ ab, die sich überwiegend wie folgt zusammensetzen:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Landeszuweisungen für die Betriebskosten für Kindertageseinrichtungen u. ä. lagen um 746 T€ höher als veranschlagt. Ebenso stieg die Auflösung von Sonderposten um 176 T€. Beides resultiert aus dem vermehrten Ausbau der U3-Betreuung.

Sonstige Transfererträge

Bei den sonstigen Transfererträgen ist ein Anstieg von 168 T€ zu verzeichnen, der aus Mehrerträgen der Fürsorgestelle von rd. 90 T€ aus Mitteln der Ausgleichsabgabe

sowie aus rd. 78 T€ Mehrerträgen bei der Realisierung von Kostenbeiträgen/ Aufwendungsersatz für Hilfen zu Erziehung resultiert.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte/Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Der Rückgang bei den Kindergartengebühren durch das beitragsfreie letzte Kindergartenjahr in Höhe von 281 T€ wird durch höhere Landeszuweisungen ausgeglichen. Eine abschließende gesetzliche Regelung steht jedoch noch aus.

Für Velberter Kinder, die im Kinderheim Brangenberg untergebracht sind, wurde in 2011 das Abrechnungsverfahren geändert. Die Abrechnung erfolgt nun im Wege der internen Leistungsbeziehungen, so dass hier Mindererträge von 700 T€ anfallen und bei der Position Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Mehrerträge von 424 T€ entstehen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei den Kostenerstattungen sind Mehrerträge von 302 T€ zu verzeichnen. Diese setzen sich aus Erstattungen anderer Gemeinden für Heimpflegekosten von 257 T€ für das Kinderheim Brangenberg, die erstmals in 2011 aufgrund des vorgenannten geänderten Buchungsverfahrens hier gebucht wurden und 45 T€ Personalkostenerstattungen für Schulsozialarbeit zusammen.

Sonstige ordentliche Erträge

Die Mehrerträge von 292 T€ resultieren im Wesentlichen aus geringeren Pauschalwertberichtigungen für Unterhaltsvorschussleistungen.

Aufwendungen

Die Abweichungen bei den Aufwendungen erklären sich wie folgt:

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen für den Fachbereich sind im Laufe des Jahres 2011 infolge der rechtlich notwendigen Neuorganisation der stadtteilorientierten Sozialarbeit und des sozialen Dienstes der Stadt Velbert (8 neu geschaffene Stellen zum 01.07.2011) sowie aufgrund zusätzlicher Aufgaben im Rahmen des sog. Bildungspaketes um 265 T€ (budgetierter Personalaufwand) gestiegen.

Der Mehraufwand für das Personal für den städt. Jugendhilfedienst konnte im Jahre 2011 allerdings wie geplant durch die vertraglichen Änderungen der Aufgabenübertragungen bei der stadtteilorientierten Sozialarbeit und den flexiblen ambulanten Hilfen nahezu kompensiert werden.

Die Berechnungen der Kostenneutralität werden nach Ablauf eines vollen Jahres im Rahmen des HSK-Controllings ermittelt. Im übrigen steht der Vertragsabschluss mit den Trägern noch aus.

Für die Aufgaben nach dem Bildungs- und Teilhabegesetz soll aufgrund des Konnexitätsprinzips eine Erstattung durch das Land erfolgen. Diese steht ebenfalls noch aus.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen/Transferaufwendungen

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergeben sich Minderaufwendungen von rd. 2,3 Mio. € (von rd. 18,1 Mio. € auf 15,8 Mio. €), was zum überwiegenden Anteil (rd. 2 Mio. €) mit einer geänderten Buchungspraxis bei den Leistungen für den U 3- Ausbau zu erklären ist. Bei den Transferaufwendungen

entstehen dadurch Mehraufwendungen in gleicher Höhe (von rd. 10, Mio. € auf 12,4 Mio. €).

Die restlichen 300 T€ Minderaufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen erklären sich mit rd. 250 T€ durch die vorgenannte Vertragsumstellung bei der Aufgabenübertragung an die sozialen Träger und 68 T€ aufgrund einer geänderten Verbuchung der Zahlungen für Betreuungen bei Transferaufwendungen.

Bilanzielle Abschreibungen

Bei den bilanziellen Abschreibungen ergibt sich eine Überschreitung des Planansatzes um 27 T€ von rd. 265 T€ auf rd. 292 T€, da in den letzten Jahren umfangreiche Bau- und Umbaumaßnahmen in den Kindertageseinrichtungen abgeschlossen werden konnten.

Der Stand der Umsetzung bei den Leistungsdaten verläuft nicht planmäßig, da sich die Fallzahlen bei den stationären Heimunterbringungen als auch der Asylbewerber erhöht haben.

Die ab dem Kindergartenjahr 2013/2014 im Rahmen der weitergehenden Revision des Kinderbildungsgesetzes vorgesehenen Veränderungen, insbesondere auch bei der Finanzierung der Einrichtungen wird als Risiko für kommende Haushaltsjahre gesehen, zu deren Umfang aber noch keine Aussagen möglich sind.

Durch die Einführung des neuen Bundeskinderschutzgesetzes (BKisSchG) zum 01.01.2012 ergeben sich sowohl neue Aufwendungen als auch Ertragsmöglichkeiten (z. B. Einsatz von Familienhebammen, Zuschüsse aus Bundesmitteln).

Fachbereich 6 – Bildung, Kultur und Sport

Nach dem Ergebnis verringert sich der Zuschussbedarf von 11.485 T€ um rd. 329 T€ auf 11.156 T€.

Ertrags- und Aufwandsarten	Planansatz 2011	Fortgeschr. Planansatz 2011	Ergebnis IV / 2011	Differenz
	1	2	3	4
Ertragsarten				
Zuwendungen und allgem. Umlagen	2.661.680	2.661.680,00	3.142.331,68	480.651,68
Sonstige Transfererträge	0	0,00	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.530.300	1.530.300,00	1.514.673,08	-15.626,92
Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.600	19.600,00	280.223,41	260.623,41
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.830	131.830,00	161.110,65	29.280,65
Sonstige ordentliche Erträge	42.200	42.000,00	44.672,55	2.672,55
Aktivierbare Eigenleistungen	0	0,00	50.962,55	50.962,55
Finanzerträge	0	0,00	0,00	0,00
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	4.385.410	4.385.410,00	5.193.973,92	808.563,92
Aufwandarten				
Personalaufwendungen	6.490.760	6.490.760,00	6.680.220,00	-189.460,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.930.300	4.236.947,23	4.480.352,66	-243.405,43
Bilanzielle Abschreibungen	3.453.000	3.453.000,00	3.814.262,32	-361.262,32
Transferaufwendungen	506.480	546.630,00	351.505,89	195.124,11
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.129.440	1.142.894,63	1.023.024,60	119.870,03
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	169,00	-169,00
Summe	15.509.980	15.870.231,86	16.349.534,47	-479.302,61
Ergebnis	-11.124.570	-11.484.821,86	-11.155.560,55	329.261,31

Erträge

Die Veränderungen bei den Erträgen erklären sich wie folgt:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ergibt sich ein Plus von rd. 481 T€ von 2.661 T€ auf 3.142 T€.

In 2011 wurden die meisten Maßnahmen aus dem KP II- und dem 1.000 Schulen-Programm abgeschlossen, woraus sowohl höhere Erträge aus der Auflösung der Sonderposten als auch aus Zuwendungen des Landes resultieren.

Darüber hinaus gibt es Verbesserungen bei den Zuwendungen des Landes für die Offene Ganztagsgrundschule (rd. 133 T€).

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten sind die Gebühren für die Musik- und Kunstschule um rd. 140 T€ gestiegen. Andererseits bleiben die Elternbeiträge für

die Offene Ganztagschule um rd. 80 T€, die Sportstättennutzungsentgelte um rd. 60 T€ und die Gebühren für die Bücherei mit rd. 13 T€ unter den Ansätzen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten waren die Eintrittsgelder des zum 01.01.2011 wieder bei der Stadt geführten Theaterbereich im Ansatz des FB 6 in 2011 aufgrund der Umstrukturierung noch nicht berücksichtigt, so dass sich hieraus Mehrerträge von rd. 223 T€ ergeben haben.

Aktivierbare Eigenleistungen

Außerdem hat der Fachbereich rd. 51 T€ Eigenleistungen für die Begleitung der Bau-maßnahmen HS Martin-Luther-King-Schule und Sportanlage Waldschlößchen aktiviert.

Aufwendungen

Bei den Aufwendungen ergeben sich folgende größere Abweichungen:

Personalaufwendungen

Bei den Personalaufwendungen entstehen Mehraufwendungen von 190 T€ durch die Rückführung des Theaterbereichs vom KVBV zur Stadt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen/Transferaufwendungen

Eine genauere Differenzierung, ob Fahrtkosten zur Schule oder als Fahrten zu Sportstätten und Schwimmbädern anfallen, führte bei den Schülerfahrtkosten zu einer Verschiebung zwischen den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (+ rd. 144 T€) und sonstigen ordentlichen Aufwendungen (- rd. 168 T€).

Die Durchführung der offenen Ganztagsgrundschule und anderer schulischer Betreuungsformen hat rd. 95 T€ höheren Aufwand verursacht.

Die Christliche Gesamtschule Bleibergquelle hat einen Antrag auf Ganztagsförderung durch das Land gestellt. Dieser ist ab dem Schuljahr 2011/2012 bewilligt worden, so dass sich der städtische Zuschuss im laufenden Jahr um 50 T€ reduziert.

Bilanzielle Abschreibungen

Der Abschluss der Maßnahmen nach KP II und dem 1.000 Schulen–Programm zieht rd. 361 T€ höhere bilanzielle Abschreibungen nach sich.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für die Rückführung des Theaterbereichs zur Stadt wurden pauschal 300 T€ geplant. Dieser Ansatz wurde insgesamt um rd. 152 T€ überschritten.

Nach Abzug von Eintrittsgeldern in Höhe von rd. 220 T€ und einem Zuschuss des Kultursekretariats Gütersloh ergibt sich insgesamt für 2011 ein Zuschussbedarf für die FA Kultur von rd. 452 T€. Damit bleibt der Bereich Kultur im Rahmen des kalkulierten Defizits für den KVBV, die KVV GmbH und den Theaterbereich.

Außerdem wurden die veranschlagten Betriebskosten für den Neubau der Martin-Luther-King-Schule von rd. 133 T€ nicht im Budget des FB 6, sondern im FB 7 gebucht.

Der Stand der Umsetzung bei den Arbeitsschwerpunkten verläuft nicht planmäßig im Bereich der Medienbeschaffung.

Haushaltsrisiken für das laufende Haushaltsjahr bzw. zukünftige Haushaltsjahre werden derzeit nicht gesehen.

Der Schülerspezialverkehr wurde für die Schuljahre 2011/12 bis 2012/13 ausgeschrieben und wird voraussichtlich eine Entlastung von rd. 170 T€ erbringen.

Fachbereich 7 - Immobilienservice

Nach dem Ergebnis verringert sich der Zuschussbedarf von 11.990 T€ um rd. 1.083 T€ auf 10.907 T€

Ertrags- und Aufwandsarten	Planansatz 2011	Fortgeschr. Planansatz 2011	Ergebnis IV / 2011	Differenz
	1	2	3	4
Ertragsarten				
Zuwendungen und allgem. Umlagen	2.655.000	2.655.000,00	3.428.540,58	773.540,58
Sonstige Transfererträge	0	0,00	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0,00	0,00	0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.931.750	1.931.750,00	2.125.957,14	194.207,14
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.000	35.000,00	18.753,44	-16.246,56
Sonstige ordentliche Erträge	51.100	51.100,00	1.872.222,16	1.821.122,16
Aktivierbare Eigenleistungen	200.000	200.000,00	258.398,51	58.398,51
Finanzerträge	0	0,00	0,00	0,00
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	4.872.850	4.872.850,00	7.703.871,83	2.831.021,83
Aufwandsarten				
Personalaufwendungen	3.274.640	3.274.640,00	3.274.640,00	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.437.090	10.436.256,96	12.363.135,08	-1.926.878,12
Bilanzielle Abschreibungen	1.095.000	1.095.000,00	1.110.839,94	-15.839,94
Transferaufwendungen	20.000	20.000,00	47.082,50	-27.082,50
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.846.500	1.846.500,00	1.672.890,58	173.609,42
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	190.000	190.000,00	142.123,13	47.876,87
Summe	16.863.230	16.862.396,96	18.610.711,23	-1.748.314,27
Ergebnis	-11.990.380	-11.989.546,96	-10.906.839,40	1.082.707,56

Erträge

Die Budgetverbesserung ergibt sich maßgeblich aus Mehrerträgen von rd. 2.831 T€, die sich wie folgt zusammensetzen:

- Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen + 1.778 T€

• Schul- und Sportpauschale aufgrund höherer Sanierungsaufwendungen	+ 815 T€
• Mieten Wobau	+ 421 T€
• aktivierte Eigenleistungen	+ 58 T€
• Bundesmittel Klimaschutz und Energiemanagement	+ 19 T€
• Erbbauzinsen	./. 260 T€

Aufwendungen

Andererseits ergeben sich Mehraufwendungen von rd. 1.748 T€, die folgende Aufwandsarten betreffen:

• Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen	+ 1.648 T€
• Unterhaltung Grundstücke/Gebäude	+ 284 T€
• Erstattungen verbundene Unternehmen	+ 128 T€
• sonstige Bewirtschaftung Grundstücke/Gebäude	+ 55 T€
• Zinsaufwendungen für Leibrenten	./. 48 T€
• Grünpflege TBV	./. 155 T€
• Mieten/Pachten	./. 121 T€
• Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	./. 52 T€

Die Verringerung des Zuschussbedarfs resultiert zum einen daraus, dass eine höhere Schulpauschale gezahlt wurde, die für die in 2011 entstandenen erhöhten konsumtiven Sanierungsaufwendungen verwandt wurde, da die Investitionstätigkeit aufgrund der Dringlichkeitsliste eingeschränkt ist, und zum anderen daraus, dass aufgrund geänderter Abrechnungsmodalitäten der Mieten des städt. Miethausbesitzes mit der Wobau die Abrechnung für 2010 und 2011 erfolgte.

Der Stand der Leistungsdaten sowie der Abarbeitung der Arbeitsschwerpunkte wird als planmäßig angegeben, mit der Einschränkung, dass keine Gebäudeveräußerungen vorgenommen wurden.

Haushaltsrisiken für das laufende Haushaltsjahr bzw. zukünftige Haushaltsjahre werden derzeit nicht gesehen. Vorgänge von besonderer Bedeutung, aus denen sich zusätzlich Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft ergeben könnten, werden nicht gesehen.

Fachbereich 8 – Technische Verwaltungsdienste

Nach dem Ergebnis verringert sich der Zuschussbedarf von 843 T€ um rd. 44 T€ auf 799 T€

Ertrags- und Aufwandsarten	Planansatz 2011	Fortgeschr. Planansatz 2011	Ergebnis IV / 2011	Differenz
	1	2	3	4
Ertragsarten				
Zuwendungen und allgem. Umlagen	0	0,00	56,10	56,10
Sonstige Transfererträge	0	0,00	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196.000	196.000,00	272.964,90	76.964,90
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500	6.500,00	2.787,51	-3.712,49
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	559.490	559.490,00	528.249,96	-31.240,04
Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000,00	0,59	-999,41
Aktivierbare Eigenleistungen	0	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0	0,00	0,00	0,00
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.310	10.310,00	10.310,00	0,00
Summe Erträge	773.300	773.300,00	814.369,06	41.069,06
Aufwandsarten				
Personalaufwendungen	1.553.650	1.553.650,00	1.553.650,00	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.000	11.000,00	13.129,40	-2.129,40
Bilanzielle Abschreibungen	27.830	27.830,00	22.079,51	5.750,49
Transferaufwendungen	0	0,00	0,00	0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.920	23.920,00	24.945,35	-1.025,35
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0,00	7,00	-7,00
Summe	1.616.400	1.616.400,00	1.613.811,26	2.588,74
Ergebnis	-843.100	-843.100,00	-799.442,2	43.657,80

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten wurden Mehrerträge von rd. 77 T€ erzielt, die aus Verwaltungsgebühren für Vermessungsleistungen und Bodenverkehrs-genehmigungen resultieren.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind um 31 T€ zurückgegangen. Dies liegt an verringerten Kostenerstattungen aus Vermessungsleistungen von Dritten.

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

Der Fachbereich ist mit Wirkung zum 01.01.2012 zu den Technischen Betrieben Velbert verlagert worden. Haushaltsrisiken für zukünftige Haushaltsjahre sind daher nicht zu berücksichtigen.

3. Erläuterungen zur Finanzrechnung

3.1 Finanzrechnung allgemein

In 2011 wurden die Planansätze wie folgt fortgeschrieben:

Finanzplan 2011 - Fortgeschriebener Planansatz

Budget	Produktbereich	Konto	Ermächtigungs- übertragungen von 2010 nach 2011 €	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen €	Erläuterungen
Deckungsbudget	Beteiligungen	Zuwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	0,00	-340.150,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
Deckungsbudget	Beteiligungen	Erwerb Finanzanlagen (ohne Ausleihungen)	750.000,00	0,00	Haushaltsmittel gem. Dringlichkeitsliste für Stiftung Campus Velbert-Heiligenhaus; Zu- oder Mitstifter erforderlich
Deckungsbudget	ÖPNV	Zuwendungen an übrige Bereiche	0,00	10.000,00	Der Landeszuschuss für die Bürgerbusvereine muss über die Stadt abgewickelt werden (kostenneutral)
Deckungsbudget	Repräsentation	Sonstige Geschäftsausgaben	0,00	-392,50	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
Deckungsbudget	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0,00	-2.970.000,00	Restmittel für KP II - Maßnahmen (kostenneutral)
Deckungsbudget	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-730.000,00	Restmittel für KP II - Maßnahmen (kostenneutral)
Deckungsbudget	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Unterhaltung Grundstücke und Gebäude	0,00	2.970.000,00	Restmittel für KP II - Maßnahmen (kostenneutral)
Deckungsbudget	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	730.000,00	Restmittel für KP II - Maßnahmen (kostenneutral)
01 Büro des Bürgermeisters	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Allgemeine Geschäftsauszahlungen	50.000,00	0,00	Auftragsabwicklung Cross Media Projekt
01 Büro des Bürgermeisters	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Sonstige Geschäftsausgaben	2.400,00	0,00	Auftragsabwicklung Media Projekt Lokales Bündnis für Familie
01 Büro des Bürgermeisters	Städtepartnerschaften	Andere sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltung	13.000,00	0,00	Restmittel für Städtepartnerschaften
01 Büro des Bürgermeisters	Städtepartnerschaften	sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	-268,89	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
1 Zentrale Dienste	Statistik und Wahlen	Sonstige Geschäftsausgaben	0,00	50.000,00	Mehrbedarf 2011; s. Vorlage Nr. 142/2011
1 Zentrale Dienste	Zentrale Dienste	Erwerb bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 €	66.688,66	0,00	Auftragsabwicklung 2010 aus IT-Bereich
1 Zentrale Dienste	Zentrale Dienste	sonstige Personalnebenauszahlungen	0,00	-3.930,55	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung

Budget	Produktbereich	Konto	Ermächtigungs- übertragungen von 2010 nach 2011 €	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen €	Erläuterungen
3 Stadtentwicklung	Denkmalschutz	Abwicklung Baumaßnahmen	1.500.000,00	-711.221,00	Fortsetzungsmaßnahmen Sanierung Schloss Hardenberg (substanzerhaltende Maßnahmen), Soziale Stadt Birth (Schulhofgestaltung Gymnasium) u. Freizeitanlage Höferstraße (Anteil für städtische Flächen); Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
3 Stadtentwicklung	Stadtplanung	Auszahlungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	0,00	-33.000,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
3 Stadtentwicklung	Wirtschaftsförderung	Allgemeine Geschäftsauszahlungen	6.900,00	0,00	Auftragsabwicklung fachgutachterliche Begleitung Baugebiet Parkstraße
3 Stadtentwicklung	Wirtschaftsförderung	Erwerb bebaute Grundstücke	557.294,98	0,00	Grundstückserwerbsabwicklung aus 2010
3 Stadtentwicklung	Wirtschaftsförderung	sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	33.000,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
3 Stadtentwicklung	Wirtschaftsförderung	Sonstige Geschäftsausgaben	81.150,04	0,00	Auftragsabwicklung RegioCluster; div. Auftragsabwicklungen aus 2010
4 Bürgerdienste	Rettungsdienst	Erwerb bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 €	164.000,00	0,00	Auftragsabwicklungen 2010; im Wesentlichen für die Beschaffung eines Krankentransportwagens
4 Bürgerdienste	Brandschutz	Erwerb bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 €	219.000,00	0,00	Auftragsabwicklung 2010 für die Beschaffung von zwei Hilfeleistungslöschfahrzeugen
5 Jugend, Familie und Soziales	Einrichtungen der Jugendarbeit	Abwicklung Baumaßnahmen	1.220.000,00	0,00	Restmittel für Investitionen U3-Betreuung
5 Jugend, Familie und Soziales	Einrichtungen der Jugendarbeit	Erwerb bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 €	2.100,00	0,00	Auftragsabwicklung Anschaffung Küche für das Jugendzentrum Höferstraße
5 Jugend, Familie und Soziales	Einrichtungen der Jugendarbeit	sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	1.522,25	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Einrichtungen der Jugendarbeit	Vergütungen der Beschäftigten	0,00	-2.955,71	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung

Budget	Produktbereich	Konto	Ermächtigungs- übertragungen von 2010 nach 2011 €	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen €	Erläuterungen
5 Jugend, Familie und Soziales	Einrichtungen der Jugendarbeit	Zuwendungen an übrige Bereiche	0,00	1.433,46	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Hilfen für Asylbewerber	Betreuungsmaßnahmen für Flüchtlinge	15.000,00	0,00	Restbetrag Abrechnung 2010
5 Jugend, Familie und Soziales	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	Soziale Leistungen aus der Ausgleichsabgabe	0,00	58.500,00	Mehrbedarf aufgrund gestiegener Anzahl Anträge; gedeckt durch Zuwendungen von Gemeinden
5 Jugend, Familie und Soziales	Sonstige Einrichtungen zur Förderungen junger Menschen/Familien	Auszahlungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	0,00	268,89	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen/Familien	Jugendhilfe an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen	0,00	875.000,00	Mehrbedarf 2011; s. Vorlage Nr. 17/2011
5 Jugend, Familie und Soziales	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Unterhaltung Fahrzeuge	0,00	833,04	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Soziale Einrichtungen	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	7.000,00	Mehrbedarf aufgrund gestiegener Belegungszahlen bei Asylbewerbern und Obdachlosen; gedeckt durch Mehreinnahmen von Benutzungsgebühren
6 Bildung, Kultur und Sport	Büchereien	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagever- mögens (Festwert)	3.921,67	0,00	Auftragsabwicklung aus 2010
6 Bildung, Kultur und Sport	Büchereien	sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.174,08	0,00	Auftragsabwicklung Landesprojekt "Mit deiner Bibliothek kommst du weiter"
6 Bildung, Kultur und Sport	Büchereien	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.333,06	0,00	Auftragsabwicklung für Betriebs-/ Geschäftsausstattung
6 Bildung, Kultur und Sport	Museen	Allgemeine Geschäftsauszahlungen	5.350,00	0,00	Auftragsabwicklung für die Anfertigung eines Modells der alten Höhenburg Hardenberg
6 Bildung, Kultur und Sport	Museen	Auszahlungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	0,00	22,50	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Musik-/Kunstschulen	sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	3.930,55	Interne kostenneutrale Mittelübertragung

Budget	Produktbereich	Konto	Ermächtigungs- übertragungen von 2010 nach 2011 €	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen €	Erläuterungen
6 Bildung, Kultur und Sport	Musikpflege	Zuwendungen an übrige Bereiche	0,00	40.150,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Stadtarchiv	Auszahlungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	0,00	370,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Theater	Auszahlungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	0,00	300.000,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
7 Immobilienservice	Immobilienmanagement	Unterhaltung Fahrzeuge	0,00	-833,04	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
7 Immobilienservice	Immobilienmanagement	Erwerb bewegliche Sachen des Anlagevermögens unter 410 €	0,00	16.300,00	Mehrbedarf für Einrichtungsgegenstände für die Gesamtverwaltung
7 Immobilienservice	Grundschulen	Abwicklung Baumaßnahmen	1.810.000,00	-16.300,00	Fortsetzungsmaßnahmen Investitionspakt (energetische Sanierung); Deckung für Mehrbedarf für Einrichtungsgegenstände für die Verwaltung
7 Immobilienservice	Hauptschulen	Abwicklung Baumaßnahmen	200.000,00	0,00	Restmittel im Zusammenhang mit dem PPP-Modell Neubau Hauptschule
7 Immobilienservice	Gymnasien	Abwicklung Baumaßnahmen	2.700.000,00	711.221,00	Fortsetzungsmaßnahmen Investitionspakt (energetische Sanierung) Geschwister-Scholl-Gymnasium einschl. Sporthalle; Interne kostenneutrale Deckung
7 Immobilienservice	Förderschulen	Abwicklung Baumaßnahmen	190.000,00	0,00	Haushaltsmittel gem. Dringlichkeitsliste für Ersatzbeschaffu
7 Immobilienservice	Schulverwaltung	Abwicklung Baumaßnahmen	1.242.000,00	0,00	Restmittel 1000-Schulen-Programm
Stiftungen	Kriegerheimstättenstiftung	sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0,00	3.350,00	Mehrbedarf aufgrund geändertes Abrechnungsverfahren

Summen 10.805.312,49 1.003.850,00

gesamt 11.809.162,49 Fortschreibung (Ermächtigungsübertragungen, über- und
außerplanmäßige Auszahlungen)
22.034.980,00 Fehlbedarf gemäß Haushaltsplan 2011
33.844.142,49 Fortgeschriebener Planansatz 2011

Die Finanzrechnung 2011 stellt sich zusammengefasst wie folgt dar:

	Nachrichtlich Ansatz 2011 gemäß Haus- haltsplan	Fortgeschrie- bener Planan- satz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Plan/ Ist-Vergleich (Spalte 3 und 4) Verbesserung (+) Verschlechte- rung (-)	Abweichung
	in Mio €	in Mio €	in Mio €	in Mio €	%
	1	2	3	4	5
Einzahlungen aus lau- fender Verwaltungstät- tigkeit	155,3	158,2	169,1	13,2	8,3 %
Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	-174,0	-178,1	-172,6	5,5	3,1 %
Saldo lfd. Verwal- tungstätigkeit	-18,7	-19,9	-3,5	16,4	82,4 %
Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit	2,5	3,3	7,2	3,9	118 %
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9,5	-20,9	-20,9	-	
Saldo aus Investiti- onstätigkeit	-7,0	-17,6	-13,7	3,9	22,2 %
Aufnahme und Rück- flüsse von Darlehen	31,0	31,0	6,6	-24,4	
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	169,0	169,0	
Tilgung und Gewäh- rung von Darlehen	-27,3	-27,3	-7,0	20,3	
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	-155,0	-155,0	
Saldo aus Finanzie- rungstätigkeit	3,7	3,7	13,6	9,9	
Änderung des Be- standes an eigenen Finanzmitteln	-22,0	-33,8	-3,6	30,2	
Anfangsbestand an Finanzmitteln		0	44,0	44,0	
Änderung des Bestan- des an fremden Fi- nanzmitteln		0	-15,8	-15,8	
Liquide Mittel	- 22,0	-33,8	24,6	57,6	

Allgemeine Erläuterungen zu den Positionen Einzahlungen/Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

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

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

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 158,2 Mio €
Ist = rd. 169,1 Mio €

Bei dieser Position ist in der Gesamtfinanzzrechnung ein Ergebnis von 169,1 Mio € ausgewiesen (fortgeschriebener Ansatz = 158,2 Mio €). Rechnerische Verbesserung = rd. 10,9 Mio €. Hierzu wird auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung verwiesen.

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 178,1 Mio €
Ist = rd. 172,6 Mio €

Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ist in der Gesamtfinanzzrechnung ein Ergebnis von 172,6 Mio € ausgewiesen (fortgeschriebener Ansatz = 177,2 Mio €). Verbesserung = 4,6 Mio €. Siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.

Einzahlungen / Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Einzahlungen

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 3,3 Mio €
Ist = rd. 7,2 Mio €

Auszahlungen

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 20,9 Mio €
Ist = rd. 20,9 Mio €

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind gegenüber der Veranschlagung um rd. 3,9 Mio € gestiegen. Dies hängt mit dem Ablauf von Baumaßnahmen (insbesondere Zuwendungen für Maßnahmen nach dem Konjunkturpaket II) zusammen, die bis Ende 2011 abgewickelt worden sind (rd. +1,7 Mio €). Darüber hinaus wurden Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, die bei der Position „privatrechtliche Leistungsentgelte“ veranschlagt waren, unter der Position „Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen“ verbucht (rd. 2,2 Mio €).

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit entsprechen in der Summe dem fortgeschriebenen Planansatz 2011 in Höhe von rd. 20,9 Mio € (einschl. Erwerb einer kurzfristigen Finanzanlage von 10,0 Mio €). Auf die Erläuterungen zu den Investitionen unter 4.2 wird verwiesen.

Aufnahme/Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

Fortgeschriebener Planansatz = 0,0 Mio €
Ist = 169,0 Mio €

Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

Fortgeschriebener Planansatz = 0,0 Mio €
Ist = 155,0 Mio €

Zur Sicherung der Liquidität mussten im Haushaltsjahr 2011 weitere Kassenkredite in Höhe von 14,0 Mio. € aufgenommen werden.

Eine Beplanung der Konten „Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung“ und „Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung“ ist nur annäherungsweise möglich, da

die tatsächlich benötigte Höhe und der Zeitraum der Inanspruchnahme der Kassenkredite durch Veränderungen im Geschäftsablauf variieren. Durch unterjährige Ablösung und spätere erneute Aufnahme kann das Ergebnis des Kontos „Aufnahme Kredite zur Liquiditätssicherung privater Kreditmarkt“ den Betrag der Kassenkreditermächtigung überschreiten.

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

Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 31,0 Mio €
 (einschl. Haushaltsansatz von 20 Mio € für Umschuldungen)
 Ist = rd. 6,6 Mio €

Kredite wurden in 2011 nicht aufgenommen bzw. umgeschuldet. Beim Ist-Ergebnis handelt es sich im Wesentlichen um Tilgungsleistungen der TBV AöR an die Stadt Velbert (rd. 6,5 Mio €). Darüber hinaus wurden Rückflüsse aus Wohnungsbaudarlehen in Höhe von rd. 0,1 Mio € verbucht.

Unter Berücksichtigung der Entwicklung der tatsächlichen Investitionstätigkeit in 2010 und 2011 ergab sich ein erforderliches und mit der Aufsichtsbehörde abgestimmtes Kreditvolumen in Höhe von insgesamt rd. 2,2 Mio € für 2010 und rd. 3,9 Mio € für 2011. Die Darlehensaufnahme erfolgte im Mai 2012 (siehe Vorlage Nr. 202/2012).

Tilgung und Gewährung von Darlehen

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 27,3 Mio €
 (einschl. Haushaltsansatz von 20 Mio € für Umschuldungen)
 Ist = rd. 7,0 Mio €

Für die ordentliche Tilgungen von Investitionskrediten sind insgesamt rd. 6,9 Mio € ausgezahlt worden. Darüber hinaus wurde eine Sondertilgung für ein aus der Zinsbindung auslaufendes Darlehen mit geringem Restkapital vorgenommen.

Liquide Mittel

Fortgeschriebener Planansatz *) = rd. – 33,8 Mio €
 Ist = rd. 24,6 Mio €

*) Im fortgeschriebenen Planansatz ist der Anfangsbestand (01.01.2011) mit ca. + 44,0 Mio €, der Erwerb einer Finanzanlage (kurzfristige Geldanlagen) in Höhe von 10,0 Mio. €, die Nettoneuverschuldung aus Kassenkrediten mit 14,0 Mio. € und die Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln mit ca. – 15,8 Mio € nicht enthalten. Bei Berücksichtigung dieser Positionen ergäbe sich ein fortgeschriebener Planansatz von - 0,8 Mio. €).

Die Gesamtfinanzzrechnung schließt zum 31.12.2011 mit einem Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von rd. 24,6 Mio € ab. Dieser Bestand ist auch in der Bilanzposition 2.4 Liquide Mittel ausgewiesen.

Der Liquiditätsbestand für die Stadt Velbert stellt sich zum 31.12.2011 wie folgt dar:

Liquiditätsbestand lt. Schlussbilanz 31.12.2011	rd. 24,6 Mio €
Stand der Kassenkredite zum 31.12.2011 (im Liquiditätsbestand enthalten)	99,0 Mio €
Nettobedarf zum 31.12.2011 im Cashpool	rd. – 74,4 Mio €

Anteil Eigenbetrieb, Gesellschaften, fremde Finanzmittel am Cashpool zum 31.12.2011	rd. 22,8 Mio €
Nettobedarf der Stadt Velbert zum 31.12.2011	rd. – 97,2 Mio €

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

3.2 Investitionstätigkeit

Als Nothaushaltskommune war die Stadt Velbert verpflichtet, der Kommunalaufsicht im Rahmen des Anzeigeverfahrens für den Doppelhaushalt 2010/2011 eine vom Rat beschlossene Dringlichkeitsliste für Investitionen vorzulegen. In 2010/2011 durften demnach nur Investitionen vorgenommen werden, die in der Dringlichkeitsliste aufgeführt waren, für die Auszahlungsermächtigungen aus Vorjahren übertragen oder über-/außerplanmäßige Mittel bereitgestellt worden sind.

Insgesamt standen damit für Investitionen 2011 Haushaltsmittel in Höhe von rd. 20,9 Mio € zur Verfügung (fortgeschriebener Planansatz). Das Ist-Ergebnis 2011 liegt ebenfalls bei rd. 20,9 Mio € (davon 10,0 Mio € Erwerb einer kurzfristigen Geldanlage).

Eingesetzt wurden die abgeflossenen Investitionsmittel von rd. 10,9 Mio € insbesondere für folgende Maßnahmen:

Erwerb von Grundstücken	rd. 1,1 Mio €
Auszahlungen für Baumaßnahmen (Brandschutzsanierungen, Baumaßnahmen an Schulen etc.)	rd. 4,6 Mio €
Abwicklung der Baumaßnahmen aus dem Konjunkturpaket II <ul style="list-style-type: none"> • Kindergarten Wiemhof • Grundschule Nordstadt • Turnhalle Ansembourgallee • Heinrich-Kölver-Realschule • Realschule Kastanienallee • Sportplatz Waldschlösschen • Stadtteilbibliothek Elberfelder Str. 64 	rd. 3,0 Mio €
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (u.a. Fahrzeuge/Geräte, Schulausstattung, IT-Ausstattung) einschl. Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	rd. 1,5 Mio €
Eigenkapitalzuführung BVG	rd. 0,6 Mio €
Finanzanlagen Kriegerheimstättenstiftung	rd. 0,1 Mio €

Da die nicht abgeflossenen Mittel zum Teil für die Weiterführung von Fortsetzungsmaßnahmen benötigt wurden, mussten entsprechende Ermächtigungen für Auszahlungen von 2011 nach 2012 übertragen werden.

3.3 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Als Zuwendungen für Investitionen 2011 waren rd. 3,3 Mio € veranschlagt (fortgeschriebener Planansatz). Ist-Ergebnis = rd. 4,9 Mio €. Das Ergebnis setzt sich zusammen aus

rd. 1,7 Mio € Investitionspauschale,

rd. 0,1 Mio € Feuerschutzsteuer,

rd. 2,9 Mio € für Maßnahmen KP II,

rd. 0,1 Mio € Zuwendungen aus der Ausgleichsabgabe und

rd. 0,1 Mio € verschiedene geringfügige Landeszuwendungen.

4. Erläuterungen zur Bilanz

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

Die Bilanz der Stadt Velbert zum 31.12.2011 schließt mit einer Bilanzsumme von rd. 582,3 Mio € (2010 = rd. 578,7 Mio €) ab. Die Stadt Velbert würde damit – gemessen an den Maßstäben der freien Wirtschaft – zu den „großen“ Kapitalgesellschaften zählen.

Zusammengefasst stellt sich die Bilanz 2011 der Stadt Velbert wie folgt dar:

Aktiva	Bilanz 2010 in Mio € (%)	Bilanz 2011 in Mio € (%)	Passiva	Bilanz 2010 in Mio € (%)	Bilanz 2011 in Mio € (%)
Anlagevermögen	465,0 (80,4 %)	476,6 (81,8 %)	Eigenkapital	77,3 (13,4 %)	67,9 (11,7 %)
Umlaufvermögen	110,8 (19,1 %)	102,7 (17,6 %)	Sonderposten	69,7 (12,0 %)	72,9 (12,5 %)
Aktive Rechnungsabgrenz.	2,9 (0,5 %)	3,0 (0,5 %)	Rückstellungen	110,0 (19,0 %)	112,3 (19,3 %)
			Verbindlichkeiten	321,7 (55,6 %)	329,1 (56,5 %)
			Passive Rechnungsabgrenz.	0 (0,0 %)	0,1 (0,0 %)
Summe	578,7 (100 %)	582,3 (100 %)		578,7 (100 %)	582,3 (100 %)

4.1 Vermögensstruktur der Bilanz 2011 (Aktiva) im Vergleich zur Bilanz 2010

Der Schwerpunkt auf der Vermögensseite der Velberter Bilanz (Aktiva) liegt mit rd. 476,6 Mio € = 81,8 % (2010 = 465,0 Mio € = 80,4 %) beim **Anlagevermögen**. Unter Berücksichtigung von Neuinvestitionen (z.B. Martin-Luther-King-Schule), Umschichtungen vom Anlage- ins Umlaufvermögen und Abschreibungen ist das Anlagevermögen damit im Vergleich zur Bilanz 2010 um rd. 11,6 Mio € (2,5 %) gestiegen. Zum Anlagevermögen zählen insbesondere

- Immaterielle Vermögensgegenstände, hier insb. Softwarelizenzen = rd. 0,3 Mio € (2010 = rd. 0,3 Mio €),
- Sachanlagen wie Gebäude, Grundstücke, Fahrzeuge = rd. 256,4 Mio € (2010 = 241,8 Mio €)
- Finanzanlagen mit den Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen sowie Ausleihungen = rd. 220,0 Mio € (2010 = 222,9 Mio €).

Je größer der Anteil des Anlagevermögens ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden. Vom Anlagevermögen entfallen 256,4 Mio € = 53,8 % auf **Sachanlagen** (2010 = 241,8 Mio € = 52,0 %). Hierfür entstehen in der Regel hohe Aufwendungen für Abschreibungen und Instandhaltungen, die die Ergebnisrechnung belasten.

Der Anteil der **Finanzanlagen** am Anlagevermögen beträgt rd. 220,0 Mio € = 46,2% (2010 = 222,9 Mio € = 47,9 %). 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, teilweise müssen jedoch auch Eigenkapitalzuführungen vorgenommen werden.

Gemessen an dieser Summe fällt das **Umlaufvermögen** mit rd. 102,7 Mio € = 17,6 % der Bilanzsumme (2010 = 110,8 Mio € = 19,1 %) weit weniger ins Gewicht. Zusammensetzung des Umlaufvermögens:

- Vorräte = 0,2 Mio € (2010 = 0,2 Mio €),
- Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände = 65,6 Mio € (2010 = 66,3 Mio €),
- Wertpapiere des Umlaufvermögens = 0,1 Mio € (2010 = 0,1 Mio €),
- liquide Mittel = 44,0 Mio € (2010 = 24,6 Mio €),
- Kurzfristige Geldanlagen = 11,3 Mio € (2010 = 1,3 Mio €).

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

Auf der Vermögensseite ist außerdem die Position **aktive Rechnungsabgrenzung** mit 3,0 Mio € bzw. 0,5 % ausgewiesen (2010 = 2,9 Mio € bzw. 0,5 %). Hierbei handelt es sich um Zahlungen, die bereits im abzuschließenden Haushaltsjahr im Voraus erfolgt sind, aber wirtschaftlich dem neuen Haushaltsjahr zuzurechnen sind.

Die **Bilanzsumme** ist im Vergleich zur Bilanz 2010 von rd. 578,7 Mio € auf 582,3 Mio € gestiegen.

4.2 Kapitalstruktur/Finanzierung der Bilanzpositionen (Passiva)

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

Darüber hinaus ist die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes von der Entwicklung des Eigenkapitals abhängig. Ist kein Eigenkapital mehr vorhanden, ist die Gemeinde überschuldet.

An erster Stelle steht auf der Passivseite das **Eigenkapital** (saldiert) mit 67,9 Mio € (2010 = 77,3 Mio €). Eine Ausgleichsrücklage ist nicht mehr vorhanden.

Als **Sonderposten** werden insbesondere Landeszuwendungen passiviert, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen bewilligt bzw. gezahlt werden und nicht frei verwendet werden dürfen. Die Bilanz weist hier einen Bestand von 72,9 Mio € bzw. 12,5 % aus (2010 = 69,7 Mio € bzw. 12,0 %).

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

Die Schlussbilanz weist **Rückstellungen** in Höhe von 112,3 Mio € bzw. 19,3 % der Bilanzsumme aus (2010 = 110,0 Mio € bzw. 19,0 %). Die Rückstellungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus

- Pensionsrückstellungen mit rd. 91,3 Mio € (2010 = rd. 87,3 Mio €),
- Rückstellungen für Deponien u. Altlasten mit rd. 0,7 Mio € (2010 = rd. 0,7 Mio €),
- Instandhaltungsrückstellungen mit rd. 8,3 Mio € (2010 = 10,4 Mio €) und
- sonstige Rückstellungen mit rd. 12,0 Mio € (2010 = rd. 11,6 Mio €).

Bei den **Verbindlichkeiten** in Höhe von insgesamt rd. 329,1 Mio € = 56,5 % der Bilanzsumme (2010 = 321,7 = 55,6 %) fallen besonders ins Gewicht die

- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen mit rd. 155,0 Mio € (2010 = rd. 161,4 Mio €)
- Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung mit rd. 99,0 Mio € (2010 = rd. 85,0 Mio €)

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

- Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften mit rd. 10,9 Mio € (2010 = rd. 1,0 Mio €). Unter dieser Bilanzposition ist ab 2011 das PPP-Projekt Martin-Luther-King-Schule ausgewiesen
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit rd. 4,8 Mio € (2010 = rd. 4,2 Mio €)
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen mit rd. 1,8 Mio € (2010 = rd. 2,5 Mio €) und
- sonstige Verbindlichkeiten mit rd. 57,5 Mio € (2010 = rd. 67,7 Mio €).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Transferleistungen und sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt rd. 64,1 Mio € (2010 = rd. 74,3 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 Rechnungsabgrenzungen waren zum Bilanzstichtag in Höhe von rd. 87.000 € vorhanden (2010 = rd. 5.600 €).

Zur Zusammensetzung der einzelnen Bilanzpositionen und deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr wird auf die Erläuterungen im „Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2011“ verwiesen.

5. 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 wurden einige besonders wichtige Kennzahlen ermittelt.

Wie aus der Tabelle zu entnehmen ist, haben sich insbesondere die Kennzahlen für die Eigenkapitalquote und die Anlagendeckung seit der Umstellung auf das Neue kommunale Finanzmanagement erheblich verschlechtert.

Ursache: Mit Ausnahme des Jahresabschlusses 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, Zuwendungen und Inanspruchnahme von Kassenkrediten jederzeit gesichert.

<u>Kennzahlen</u>	EB 01.01. 2005 %	31.12. 2005 %	31.12. 2006 %	31.12. 2007 %	31.12. 2008 %	31.12. 2009 %	31.12. 2010 %	31.12. 2011 %	Durchschnitt
<p>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.</p> <p>Formel: $\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$</p> <p><u>Erläuterungen zur Kennzahl 2011:</u> Die Eigenkapitalquote weist mit 11,7 % den niedrigsten Stand seit NKF-Einführung aus. Es ist davon auszugehen, dass die Eigenkapitalquote in den nächsten Jahren weiter sinken wird, bis der Haushaltsausgleich wieder hergestellt werden kann.</p> <p>In der freien Wirtschaft gilt als grober Richtwert, dass eine Eigenkapitalquote von weniger als 10 % als bedenklich zu beurteilen ist.</p>	34,5 %	29,3 %	26,9 %	27,2 %	27,6 %	19,6 %	13,4 %	11,7 %	23,8 %
	(Eigenkapital 190,9 Mio €)	(172,3 Mio €)	(152,3 Mio €)	(159,7 Mio €)	(153,5 Mio €)	(118,4 Mio €)	(77,3 Mio €)	(67,9 Mio €)	(136,5 Mio €)

Kennzahlen	EB								
	01.01. 2005	31.12. 2005	31.12. 2006	31.12. 2007	31.12. 2008	31.12. 2009	31.12. 2010	31.12. 2011	Durchschnitt
<p>Anlagendeckung I Die Kennzahl gibt an, zu wie viel Prozent das Anlagevermögen durch Eigenkapital finanziert wurde.</p> <p>Formel: $\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$</p> <p><u>Erläuterungen zur Kennzahl 2011:</u> Nach der „goldenen Bilanzregel“ sollte das langfristige Vermögen (Anlagevermögen) durch Eigenkapital finanziert werden. Die Kennzahl würde damit idealerweise bei 100 % liegen. Im Allgemeinen wird ein Deckungsgrad von 60 % als gut, 50 % als genügend und <10 % als schlecht bezeichnet. Die Quote in Velbert liegt bei 14,3 % und kann sich bei wachsender Verschuldung weiter verschlechtern.</p>	38,5 %	35,4 %	31,1 %	33,2 %	32,5 %	25,3 %	16,6 %	14,2 %	28,4 %
<p>Anlagenintensität Die Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Anlagevermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite her.</p> <p>Formel: $\frac{\text{Anlageverm.} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$</p> <p><u>Erläuterungen zur Kennzahl 2011:</u> Die Kennzahl sagt aus, dass 82 % des Vermögens der Stadt auf Anlagevermögen entfällt und damit langfristig gebunden ist. Der Rest besteht aus schneller verwertbarem Umlaufvermögen. Bei der Kennzahl sind nur relativ geringe Schwankungen zu verzeichnen.</p>	89,8 % (Anlagevermögen 496,3 Mio €)	82,8 % (486,0 Mio €)	86,3 % (489,8 Mio €)	82,0 % (481,1 Mio €)	84,8 % (472,3 Mio €)	77,4 % (467,3 Mio €)	80,4 % (465,0 Mio €)	81,8 % (476,6 Mio €)	83,2 % (479,3 Mio €)

Teil II - Zukunftsbezogene Berichterstattung

1. **Mittelfristige Finanzplanung, Entwicklung des Eigenkapitals (Ausgleichsrücklage und all- gemeine Rücklage),**

Anmerkung: Die nachfolgenden Ausführungen berücksichtigen auch die aktuellen Entwicklungen.

Die mittelfristige Finanzplanung stellt sich wie folgt dar:

Finanzplanung 2009 – 2017

(Stand Haushaltsplan 2012/2013 unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2011)

	2009 in Mio €	2010 in Mio €	2011 in Mio €	2012 in Mio €	2013 in Mio €	2014 in Mio €	2015 in Mio €	2016 in Mio €	2017 in Mio €
Nachrichtlich: Einsparungen gem. fortgeschriebenem HSK 2010 ff. (einschl. zusätzl. HSK-Maßnahmen ab 2012)	1,3	2,5	6,0	8,3	9,0	9,7	9,9	10,3	10,5
Verbleibendes Defizit	35,2	41,1	9,8	12,4	12,7	10,7	5,7	2,5	+1,0
Entwicklung der allgemeinen Rück- lage	118,4	77,3	67,9	55,5	42,8	32,1	26,4	23,9	24,9

In den Jahren 2010/2011 unterlag die Stadt Velbert dem sog. Nothaushaltsrecht, da der Haushaltsausgleich nicht bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes im Jahr 2014 erreicht werden konnte. Durch Änderung des § 76 der GO NRW vom 24.05.2011 wurde der Zeitraum für die Darstellung des Haushaltsausgleichs verlängert. Die Genehmigung kann nunmehr erteilt werden, wenn aus dem Haushaltssicherungskonzept hervorgeht, dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgende Jahr der Haushaltsausgleich nach § 75 Abs. 2 GO NRW wieder erreicht wird.

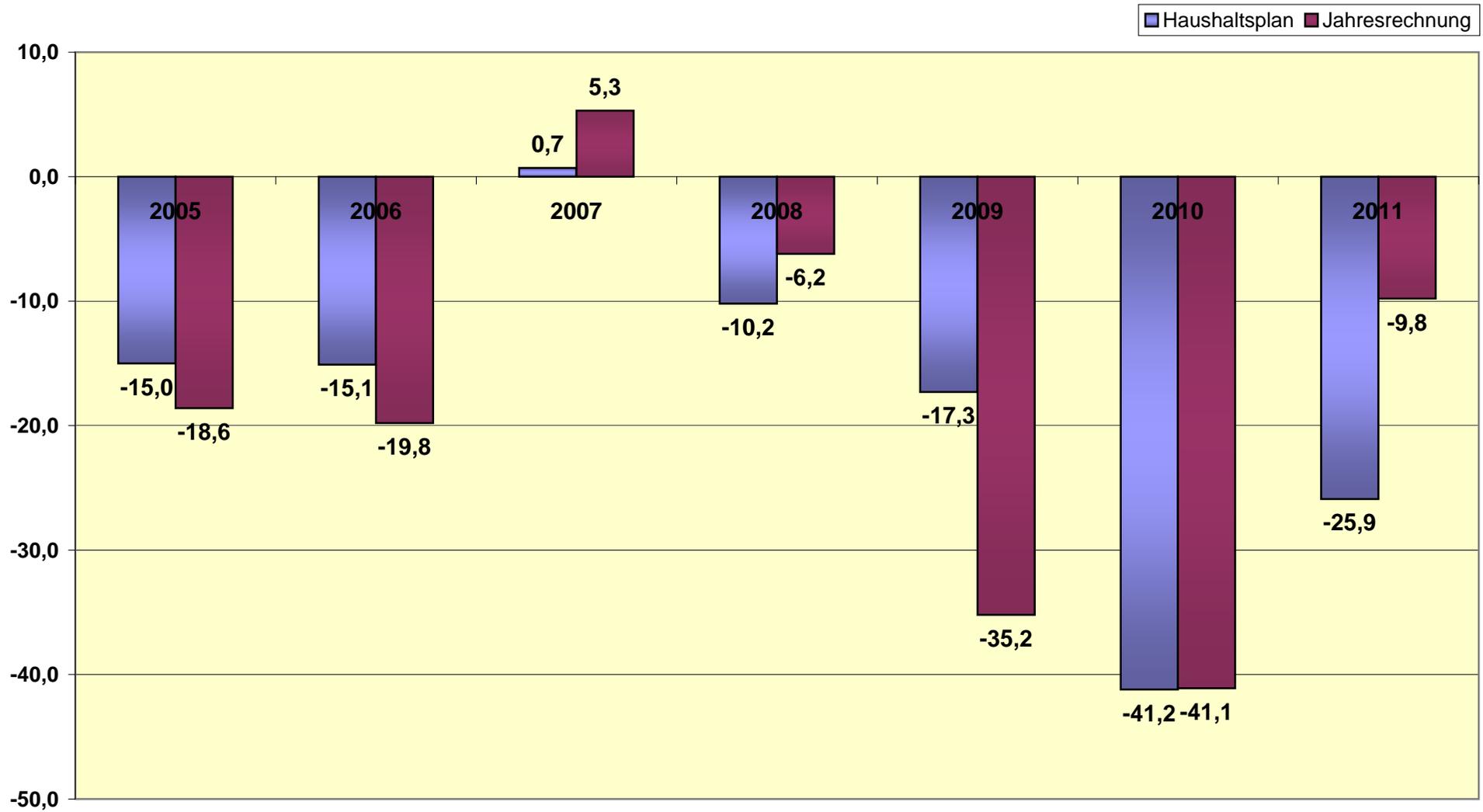
Für die Haushaltsjahre 2012/2013 wurde erneut ein Doppelhaushalt aufgestellt. Um den Haushaltsausgleich in 2017 zu erreichen, wurde das Haushaltssicherungskonzept um 15 neue Maßnahmen mit einem Volumen von rd. 3,9 Mio € erweitert. Das Gesamtvolumen des fortgeschriebenen HSK's liegt nunmehr bei rd. 67,5 Mio €.

Mit Verfügung vom 09.05.2012 hat der Landrat des Kreises Mettmann auf der Grundlage der vom Rat am 28.03.2012 beschlossenen Haushaltssatzung 2012/2013 sowie des fortgeschriebenen Haushaltssicherungskonzeptes 2010 ff. die erforderliche Genehmigung gem. § 76 Abs. 2 Satz 3 GO NRW für das HSK erteilt. Die Stadt Velbert hat damit im aktuellen Haushaltsjahr 2012 den Zustand der vorläufigen Haushaltsführung (Nothaushaltsrecht) verlassen. Der Haushaltsausgleich ist für 2017 mit einem Überschuss von rd. 1,0 Mio € geplant.

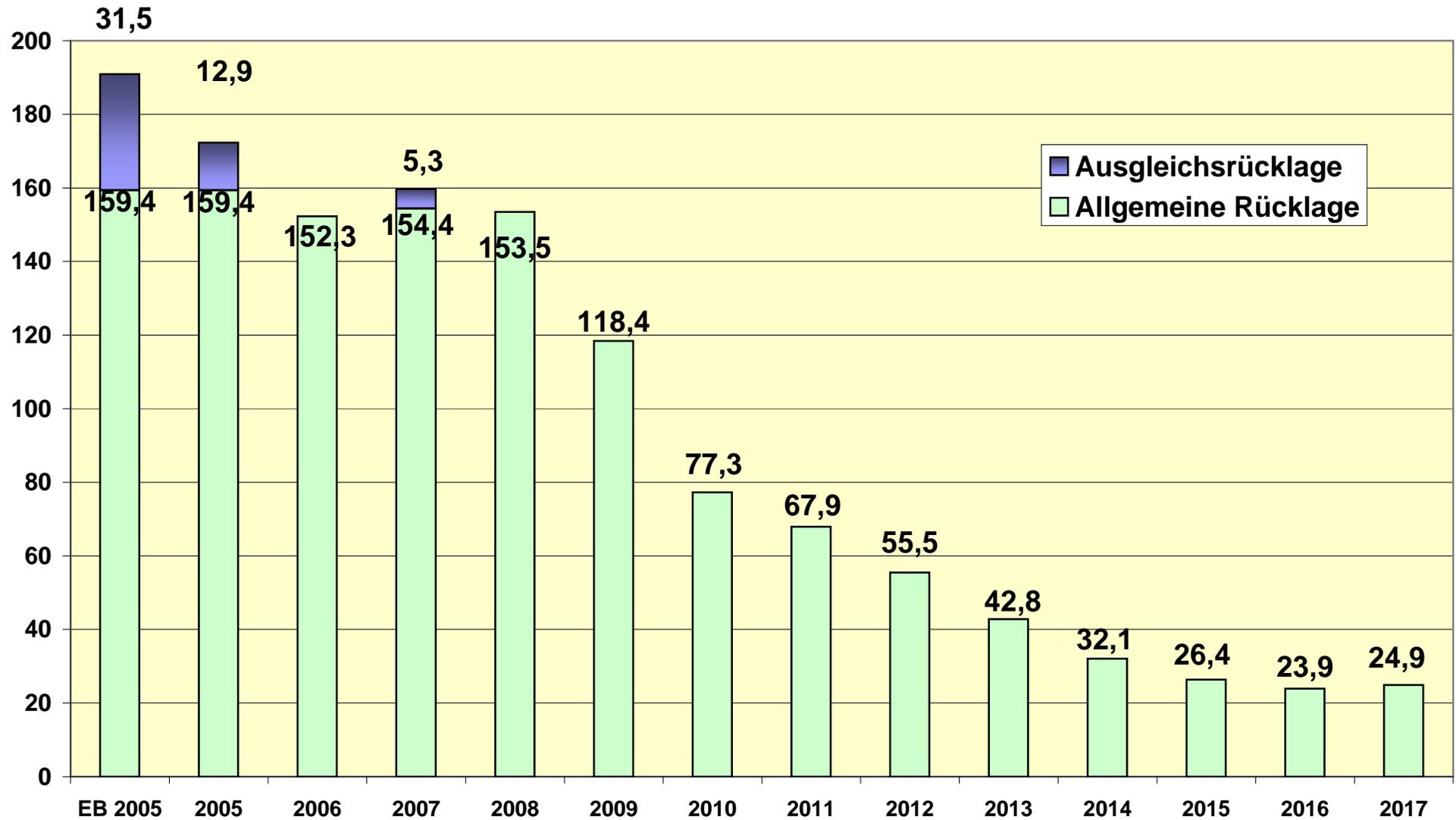
In der nachfolgenden Grafik ist dargestellt, wie sich das Ergebnis der Jahre 2005 – 2011 unter Berücksichtigung der Haushaltsentlastungen aus der Umsetzung des Haushaltssicherungskonzeptes 2010 ff. im Vergleich zur Veranschlagung im Haushaltsplan entwickelt hat.

Die zweite Grafik zeigt die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals bis 2017 (Stand Haushaltsplan 2012/2013 unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2011).

Vergleich Fehlbetrag bzw. Überschuss gem. Haushaltsplan / Jahresabschluss 2005 - 2011 in Mio €



Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals zum 31.12. in Mio €



2. Haushaltssicherungskonzept (HSK)

Über die Abwicklung der 104 Einzelmaßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes 2010 ff. erfolgt eine quartalsmäßige Berichterstattung an den Finanzausschuss, Hauptausschuss und Rat. Nach dem „Bericht über den Stand der Umsetzung der Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes“ zum IV. Quartal 2011 ergibt sich folgender Stand:

Jahr	Angestrebtes Konsolidierungsvolumen gem. HSK (Soll)	Konsolidierungsvolumen (Ist)	+ Verbesserung - Verschlechterung
2010	2,506 Mio €	3,377 Mio €	+ 0,871 Mio €
2011	6,011 Mio €	6,642 Mio €	+ 0,631 Mio €
insgesamt	8,517 Mio €	10,019 Mio €	+ 1,502 Mio €

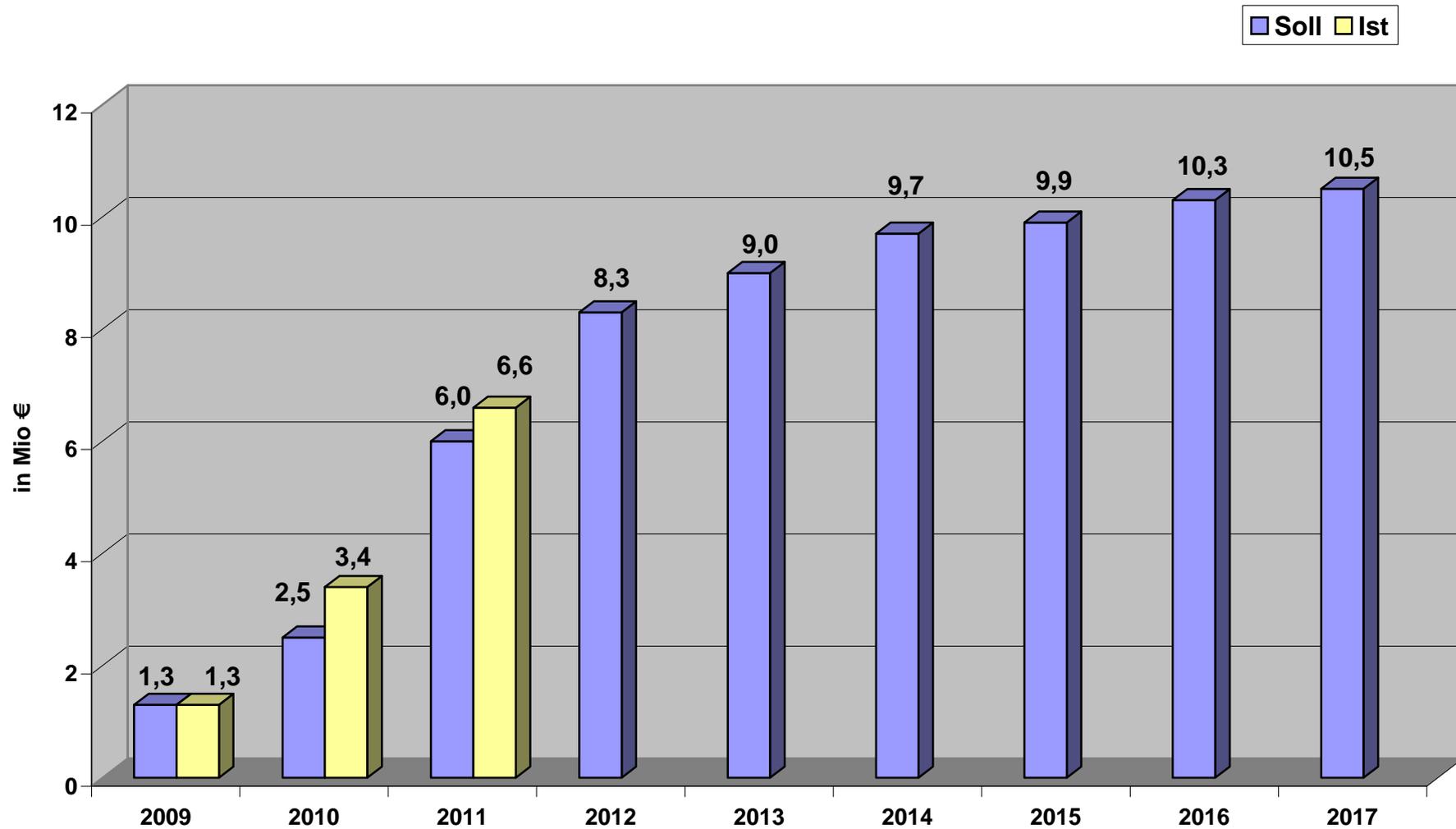
Aus der vorstehenden Tabelle ist zu entnehmen, dass in 2010 ein Plus von rd. 0,9 Mio € und in 2011 ein Plus von rd. 0,6 Mio € erreicht werden konnte. Insgesamt liegt das Konsolidierungsergebnis 2010/2011 rd. 1,5 Mio € höher als veranschlagt (siehe auch Grafik nächste Seite). Dies ist angesichts der Finanzsituation auch erforderlich, zumal es neben negativen gesamtwirtschaftlichen Entwicklungen auch in den Folgejahren bei den HSK-Maßnahmen zu negativen Abweichungen kommen kann bzw. kommen wird (z.B. ist absehbar, dass die HSK-Maßnahme Nr. 80 „Übertragung der Förderschule In den Birken in Kreisträgerschaft“ nicht umgesetzt werden kann). Auf die weiteren Erläuterungen in der Vorlage 198/2012 wird verwiesen.

Zusammen mit dem Doppelhaushalt 2012/2013 wurde eine Fortschreibung des HSK 2010 ff. um weitere 15 Maßnahmen beschlossen. Insgesamt wurde das Konsolidierungsvolumen des jetzt 119 Maßnahmen umfassenden HSK bis zum Haushaltsjahr 2017 auf rd. 67,5 Mio € erhöht. Wenn die tatsächliche Entwicklung entsprechend der Prognose verläuft, wird eine Überschuldung der Stadt Velbert nicht eintreten.

	2009 in Mio €	2010 in Mio €	2011 in Mio €	2012 in Mio €	2013 in Mio €	2014 in Mio €	2015 in Mio €	2016 in Mio €	2017 in Mio €	ins- ges. in Mio €
Einsparungen gem. HSK 2010 ff.	1,3	2,5	6,0	8,0	8,5	9,1	9,1*)	9,4*)	9,7*)	63,6
<i>nachrichtlich:</i> zum HSK 2010 ff. beschlossene Veränderungen			-0,02	-0,04	-0,04	-0,04	-0,04	-0,04	-0,04	
Zusätzliche HSK-Maßnahmen ab 2012				0,3	0,5	0,6	0,8	0,9	0,8	3,9
insgesamt	1,3	2,5	6,0	8,3	9,0	9,7	9,9	10,3	10,5	67,5

*) Die zusätzlichen HSK-Maßnahmen 2012 dienen z.T. der Kompensation nicht umsetzbarer Maßnahmen aus dem HSK 2010 ff. und zur Realisierung der pauschalen Einsparbeträge 2015 – 2017 in Höhe von 0,5 Mio € p.a. – kumuliert = 3,0 Mio €- (s. HSK 2010 ff. S. 19).

Umsetzung HSK 2010 ff. einschl. zusätzlicher Maßnahmen ab 2012 (Soll- / Istvergleich)



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

- **Stärkungspakt Stadtfinanzen**

Die Stadt Velbert hat mit Datum vom 29.03.2012 ihre Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen bei der Bezirksregierung Düsseldorf beantragt. Mit dem Stärkungspaktgesetz stellt das Land NRW Gemeinden in einer besonders schwierigen Haushaltssituation Konsolidierungshilfen zur Verfügung mit dem Ziel, diesen einen nachhaltigen Haushaltsausgleich zu ermöglichen. Mit Datum vom 25.05.2012 hat die Bezirksregierung Düsseldorf der Stadt Velbert den Bescheid über die Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen erteilt.

Mit der Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen erhält die Stadt Konsolidierungshilfen und unterliegt gleichzeitig den Verpflichtungen aus dem Stärkungspaktgesetz (Pflicht zur Vorlage und Umsetzung des Haushaltssanierungsplanes, Berichtspflicht etc.).

Daraus ergibt sich für die Stadt Velbert die Chance, den städtischen Haushalt früher auszugleichen als geplant.

- **Einheitslastenabrechnungsgesetz**

In Folge eines Urteils des Verfassungsgerichtshofs NRW vom 08.05.2012 zum Einheitslastenabrechnungsgesetz wird die kommunale Beteiligung der nordrhein-westfälischen Städte und Gemeinden an den Lasten der Deutschen Einheit durch die Landesregierung neu geregelt werden müssen. Die finanziellen Auswirkungen auf die Stadt Velbert waren bis zur Erstellung dieses Berichts nicht abzuschätzen.

- **PPP-Projekt Neubau Hauptschule**

Für den Neubau der Martin-Luther-King-Schule in Velbert-Mitte hat die Stadt Velbert Planung, Neubau, Bauunterhaltung und ausgewählte Betriebsleistungen sowie die Finanzierung dieser Leistungen für einen Zeitraum von etwa 25 Jahren im Wege einer Public Private Partnership (PPP) vergeben (Ratsbeschluss vom 18.05.2010). Die Inbetriebnahme der Hauptschule ist im September 2011 erfolgt. Über die Endfinanzierung i. H. v. 10.000.000 Mio € wurde eine verbindliche Vereinbarung mit einem Fremdkapitalgeber getroffen. Die ersten Zahlungsverpflichtungen wurden in 2011 erfüllt. Für die künftigen Jahre sind vierteljährlich Tilgung und Zinsen aus diesem Vertrag zu leisten; letztmalig am 30.06.2036.

Nach dem Leitfaden „Maßnahmen und Verfahren zur Haushaltssicherung“ erfolgt eine pauschalierte Anrechnung von einem Zehntel der ermittelten Investitionsleistung auf den jährlichen Kreditaufnahmerahmen.

- **Konjunkturpaket II**

Alle zur Finanzierung durch das Konjunkturpaket II gemeldeten Baumaßnahmen konnten bis zum Ende des Haushaltsjahres 2011 fertig gestellt und die Fördermittel in Höhe von insgesamt 7,16 Mio. € fristgerecht bis zum 15.12.2011 abgerufen werden.

- **2. Nachtragshaushaltssatzung 2011/2012 des Kreises Mettmann**

Durch die 2. Nachtragshaushaltssatzung 2011/2012 des Kreises Mettmann vom 28. März 2012 mindert sich die Kreisumlagebelastung der Stadt Velbert im Haushaltsjahr 2012 auf rd. 42,0 € (im Haushaltplan 2012/2013 bereits berücksichtigt).

- **Genehmigung des fortgeschriebenen Haushaltssicherungskonzeptes 2010 ff. / Haushalt 2012/2013**
Wie bereits im vorstehenden Abschnitt ausgeführt, hat die Stadt Velbert mit der Genehmigung des fortgeschriebenen Haushaltssicherungskonzeptes 2010 ff. / Haushalt 2012/2013 den Zustand der vorläufigen Haushaltsführung verlassen. Der Haushaltsausgleich ist in 2017 mit einem Überschuss von rd. 1,0 Mio € geplant.
- **Konzept zur Neustrukturierung der Stadtverwaltung**
Umsetzung des am 05.10.2010 vom Rat beschlossenen Konzeptes zur Neustrukturierung der Stadtverwaltung ab 01.01.2011.
- **Bürgerbegehren gegen die Schließung der Freifläche des Nizzabades in Velbert-Langenberg**
Das Bürgerbegehren gegen die Schließung der Freifläche des Nizzabades in Velbert-Langenberg (HSK-Maßnahme Nr. 6) am 10.07.2011 hat nicht die erforderliche Anzahl der Stimmen erhalten.
- **Innerstädtisches Einkaufszentrum**
Mit der Entwicklung eines innerstädtischen Einkaufszentrums im Bereich des Marktzentrums und des Europaplatzes befindet sich ein wichtiger Baustein für die Stärkung des Einzelhandelsstandortes in der Planung.

4. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Haushaltsslage

- **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 Zuwendungen aus dem Stärkungspaktgesetz werden den Bedarf an Kassenkrediten senken.
- **Zinsänderungsrisiko/Währungsrisiko**
Z.Z. ist das Zinsniveau sowohl für Liquiditätskredite als auch für Investitionskredite günstig. Bei einer allgemeinen Verschlechterung der Zinssätze können bei Ablauf der Zinsbindungsfrist der einzelnen Kreditverträge erhebliche Mehraufwendungen für die Stadt entstehen.

Bei den beiden Swap-Geschäften der Stadt Velbert und beim CHF-Kredit ist die Höhe der Zahlungen vom CHF-Wechselkurs abhängig.
- **Entwicklung Pensionsrückstellungen**
Die Pensionsrückstellungen werden langfristig erheblich steigen. Pensionsrückstellungen wirken sich auf das Jahresergebnis und somit auf die Entwicklung des Eigenkapitals aus.
- **Ausfallbürgschaften**
Die Stadt Velbert hat im Rahmen der gemeindlichen Aufgabenerfüllung für städt. Unternehmen, Gesellschaften etc. Ausfallbürgschaften übernommen. Der Ge-

samtbestand der Bürgschaften ist von rd. 86,7 Mio € in 2010 auf rd. 84,4 Mio € in 2011 gesunken. Im Bestand ist auch eine Bürgschaft für ein CHF-Darlehen über rd. 71,1 Mio CHF = rd. 58,5 Mio € enthalten.

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

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

Bei der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH – Wobau - ist der operative Geschäftsverlauf positiv.

Bei der Entwicklung- und Verwertungsgesellschaft mbH – EVV - ist das Ausfallrisiko gering. Es ist davon auszugehen, dass evtl. Verluste wie bisher durch die Stadt ausgeglichen werden.

Bei den Technischen Betrieben Velbert AöR – TBV AöR - besteht eine Gewährträgerhaftung durch die Stadt. Nach dem IV. Quartalsbericht zum Wirtschaftsplan 2011 besteht kein zusätzliches Risiko für eine Inanspruchnahme.

Bei der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert – BVG – ist auch anhand der mittelfristigen Ergebniserwartungen mit einem Zahlungsausfall nicht ernsthaft zu rechnen.

- **Verbundene Unternehmen**

Im Bericht zur Prüfung des Jahresabschlusses 2010 der Technischen Betriebe Velbert (TBV AöR) weist der Wirtschaftsprüfer unter dem Punkt "entwicklungsbeeinträchtigende Tatsachen" darauf hin, dass die TBV AöR durch die Übernahme der Fachabteilung Technische Verwaltungsdienste nach der mittelfristigen Wirtschaftsplanung in den kommenden Jahren Fehlbeträge erwirtschaften werden. Diese würden kurzfristig im Eigenkapital verrechenbar sein, langfristig wären sie nach § 14 Abs. 2 Kommunalunternehmensverordnung (KUV) durch die Stadt Velbert auszugleichen.

5. Resümee/Prognose

Das erwartete Defizit gemäß Haushaltsplan 2011 lag bei 25,9 Mio €. Durch Fortschreibung der Planansätze (Ermächtigungsübertragungen von 2010 nach 2011 und über- und außerplanmäßige Aufwendungen) war von einem Defizit von rd. 27,1 Mio € auszugehen.

Das tatsächliche Ergebnis des Jahresabschlusses 2011 mit einem Gesamtdefizit von rd. 9,8 Mio € hat sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz um rd. 17,3 Mio € (= rd. 65 %) verbessert. Dies ist insbesondere auf Mehrerträge bei

- der Gewerbesteuer,
- den Schlüsselzuweisungen,
- beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie
- auf eine Entlastung bei der Kreisumlage und
- das positive Ergebnis bei der Umsetzung der HSK-Maßnahmen zurückzuführen.

Unter Berücksichtigung des Defizits 2011 hat sich das Eigenkapital der Stadt Velbert seit Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2005 bis zum Bilanzstichtag 31.12.2011 von 190,9 Mio € auf rd. 67,9 Mio € (= -65 %) reduziert, da - mit Ausnahme

des Abschlusses 2007 - in jedem Jahr erhebliche Fehlbeträge durch Rücklagenentnahmen ausgeglichen werden mussten.

Das Eigenkapital wird auch in den nächsten Jahren weiter sinken, da nach der Finanzplanung zum Doppelhaushalt 2012/2013 trotz Erweiterung des HSK's 2010 ff. um 15 zusätzliche Maßnahmen erst in 2017 mit dem Haushaltsausgleich und einem knappen Überschuss von rd. 1,0 Mio € gerechnet werden kann (soweit die tatsächliche Entwicklung planmäßig verläuft und das HSK umgesetzt wird). Zu diesem Zeitpunkt wird voraussichtlich nur noch ein Eigenkapital von rd. 25,2 Mio € vorhanden sein. Wie knapp dieses Eigenkapital ist, erkennt man am Eigenkapitalverkehr in den Jahren 2009 und 2010, in denen die Auswirkungen der Finanz- und Wirtschaftskrise zu verkräften waren. Alleine in diesen beiden Haushaltsjahren hat sich das Eigenkapital um rd. 76,3 Mio € verringert. Würden die städt. Steuereinnahmen noch einmal in dieser Größenordnung einbrechen, wäre die Eigenkapitaldecke nicht mehr ausreichend.

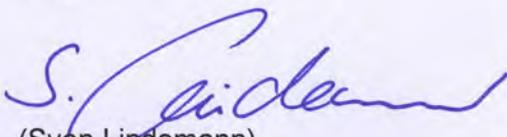
Eine spürbare Haushaltsentlastung wird allerdings durch die Teilnahme der Stadt Velbert am Stärkungspakt Stadtfinanzen eintreten. Teilnehmen können nur Gemeinden, die sich – wie Velbert - in einer besonders schwierigen Haushaltssituation befinden. Diesen Gemeinden soll mit der Konsolidierungshilfe ein nachhaltiger Haushaltsausgleich ermöglicht werden. Ohne die Stärkungspakt-Mittel sind nach der Finanzplanung zum Doppelhaushalt 2012/2013 folgende Ergebnisse zu erwarten:

2012 = - 12,4 Mio € Fehlbetrag
2013 = - 12,7 Mio € Fehlbetrag
2014 = - 10,7 Mio € Fehlbetrag
2015 = - 5,7 Mio € Fehlbetrag
2016 = - 2,5 Mio € Fehlbetrag
2017 = + 1,0 Mio € Überschuss

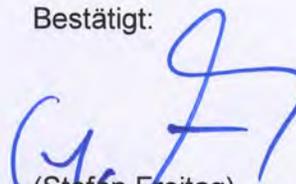
Die Haushaltsfehlbeträge müssen größtenteils durch Aufnahme von Liquiditätskrediten gedeckt werden, so dass die Kreditverbindlichkeiten und die Zinsaufwendungen steigen. Durch die Stärkungspakt-Mittel wird sich der Eigenkapitalabbau reduzieren; damit verbunden ist allerdings die termingerechte Erfüllung der gesetzlich vorgegebenen Verpflichtungen (Vorlage und Einhaltung eines Haushaltssanierungsplans, Berichtspflicht, Vorlage des bestätigten Jahresabschlusses zum 15. April des Folgejahres etc.).

Velbert, den 31.08.2012

Aufgestellt:


(Sven Lindemann)
Beigeordneter / 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>Mitglied des Risikoausschusses 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>Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat 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>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH</p> <p>Mitglied des Kommunalbeirates der Gelsenwasser AG</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>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kultur- und Veranstaltungs- GmbH Velbert</p> <p>Technische Betriebe Velbert AöR Verwaltungsratsvorsitzender</p>

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Freitag, Stefan (Fortsetzung)		<p>Stv. Vorsitzender des Verkehrs- u. Verschönerungsverein Langenberg e.V.</p> <p>Vorsitzender Kuratorium (Mitglied) der Helga und Siegfried Winterscheidt Stiftung</p> <p>Mitglied des Verwaltungsrates der SV Union Velbert</p> <p>Vorstandsmitglied des Vereins Schlüsselregion e.V.</p>

Persönliche Daten der Mitglieder des Verwaltungsvorstands gemäß § 95 GO
NRW

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Lindemann, Sven	Beigeordneter/ Kämmerer	nebenamtlicher Vorstand der Technischen Betriebe Velbert AöR stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH beratendes Mitglied des Aufsichtsrates der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Velbert GmbH Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH Vorsitzender des Aufsichtsrates der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH

Persönliche Daten der Mitglieder des Verwaltungsvorstands gemäß § 95 GO
NRW

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Wendenburg, Andres	Beigeordneter/ Stadtbaurat	stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Wohnungsbau-Gesellschaft Velbert mbH nebenamtlicher Geschäftsführer der Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH (VGV) stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der TBV AöR Mitglied des Aufsichtsrates der Velbert Marketing GmbH

Persönliche Daten der Mitglieder des Verwaltungsvorstands gemäß § 95 GO
NRW

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Richter, Holger	Beigeordneter 1. Beigeordneter	Mitglied der Geschäftsführung der Klinikum Niederberg gGmbH Geschäftsführer der Kultur- und Veranstaltungs- GmbH Velbert Mitglied des Aufsichtsrates der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH Betriebsleiter Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert (KVBV) Verbandsvorsteher Zweckverband Klinikum Niederberg

Persönliche Daten der Mitglieder des Verwaltungsvorstands gemäß § 95 GO
NRW

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Güther, Ralph	Dezernent	Vorstand Technische Betriebe Velbert AöR (TBV) Mitglied des Aussichtsrates der Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH Wuppertal (AWG) Vorsitzender des Aufsichtsrates der Deponiebetriebsgesellschaft Velbert mbH (DBV) Stellv. Vorsitzender des Aufsichtsrates der Bergischen Entsorgungsgesellschaft mbH (BEG)

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Alfermann, Michael	Student	Aufsichtsrat BVG Mitglied bis 18.10.2011 Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH stellv. Mitglied
Ammann, Marlies	Hausfrau	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied
Auer, Thomas	Fraktionsgeschäftsführer / Industriefachwirt	Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied Zweckverband Kreissparkasse Düsseldorf Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Aufsichtsrat VMG stellv. Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH stellv. Mitglied Kuratorium des Museums Mitglied
aus dem Siepen, Dirk	Abteilungsleiter	Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied
Becker, Viola	Studentin	Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied ab 12.04.2011 Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH stellv. Mitglied ab 12.04.2011 Aufsichtsrat Stadtwerke stellv. Mitglied ab 12.04.2011 Zweckverband Sparkasse HRV Stellv. Mitglied ab 12.04.2011 Aufsichtsrat BVG Mitglied ab 12.04.2011
Dr. Beckröge, Wolfgang	Wissenschaftlicher Angestellter	Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke Mitglied Aufsichtsrat DBV stellv. Mitglied Zweckverbandversammlung VHS stellv. Mitglied
Dr. Bender, Reinhard	HNO-Arzt	Zweckverband Sparkasse Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied
Berger, Jörg	Hausverwalter	
Böll-Schlereth, Gerno	Diplom-Sozialarbeiter / -pädagogin	Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH Velbert

		Stellv. Vorsitzender Aufsichtsrat Stadtwerke stellv. Mitglied bis 07.06.2011 Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Aufsichtsrat VMG stellv. Mitglied ab 07.06.2011
Bolz, Manfred	Selbständiger Unternehmensberater – Kommunikation und Vertrieb -	Aufsichtsrat BVG Vorsitzender Aufsichtsrat Stadtwerke stellv. Vorsitzender Betriebsausschuss KVBV Mitglied Aufsichtsrat DBV stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat Klinikum Niederberg gGmbH stellv. Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse Mitglied
Budak-Fero, Meral	Hausfrau	Zweckverbandversammlung VHS Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied
Cakir, Abuzer	Kaufm. Angestellter	
Cleve, Torsten	Dipl. Mathematiker (wissenschaftlicher Mitarbeiter)	Zweckverbandsversammlung VHS stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied
Demircan, Cem	Diplom-Wirtschaftsinformatiker	Zweckverbandsversammlung VHS stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied
Djuric, Brigitte	Hausfrau	Aufsichtsrat der Klinikum Niederberg eGmbH stellv. Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Zweckverbandsversammlung Sparkasse HRV Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied
Engel, Holger	Bestatter	
Exner, Mechthild	Hausfrau	Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied bis 18.10.2011 Mitglied ab 18.10.2011 Betriebsausschuss KVBV Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied DRK-Velbert Vorsitzende DRK Senioren Zentrum gGmbH u. Residenz Rheinischer Hof Mitglied Aufsichtsrat

von Felbert, Julius	Unternehmensberater	Aufsichtsrat BVG Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied
Fülling, Burghardt	Versicherungsfachmann	Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied bis 17.10.2011 stellv. Mitglied ab 18.10.2011 Zweckverband VHS Mitglied
Funke, Frank	Selbst. Kaufmann	Zweckverband VHS Mitglied
Giesenhaus, Siegfried	Rentner	Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs- GmbH Velbert stellv. Mitglied ab 13.12.2011
Gohr, Harry	Rentner	Aufsichtsrat VMG beratendes Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied bis 12.12.2011 Mitglied ab 13.12.2011 Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied
Gräber, Alexandra	Diplom-Geographin	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied Zweckverband VHS Mitglied Verbandsversammlung im VRR Mitglied
Hager, Wilbert	Florist (Meister) und Gärtner (Fachbereich Friedhof)	Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs- GmbH stellv. beratendes Mitglied bis 17.10.2011 stellv. Mitglied ab 18.10.2011 Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied Werbegemeinschaft Tönisheide 1. Vorsitzender FDV Fachverband Deutscher Floristen 1. Vorsitzender

Hagling, Brigitte	Hausfrau	Aufsichtsrat BVG Mitglied Aufsichtsrat VMG beratendes Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Betriebsausschuss KVBV beratendes Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs- GmbH beratendes Mitglied bis 17.10.2011 Mitglied ab 18.10.2011
Hofius, Bernd	Selbständiger Kaufmann	Aufsichtsrat VMG Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Kuratorium des Museums stellv. Mitglied
Hübinger, Rainer	Studienrat	Aufsichtsrat Stadtwerke GmbH Mitglied Aufsichtsrat DBV stellv. Mitglied Aufsichtsrat DBV stellv. Mitglied bis 06.06.2011 Mitglied ab 07.06.2011
Judick, Günter	Rentner	Zweckverband Sparkasse Mitglied Betriebsausschuss KVBV stellv. Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs- GmbH Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied ab 123.12.2011
Kaiser, Hans-Peter	Berufsbetreuer	Aufsichtsrat BVG, stellv. Mitglied bis 08.08.2011 Aufsichtsrat Wobau Mitglied bis 07.08.2011 Aufsichtsrat der Klinikum Niederberg eGmbH Mitglied bis 07.08.2011
Kanschä Dr., Esther	Hausfrau/Selbständig	Aufsichtsrat VMG Mitglied Aufsichtsrat BVG Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs- GmbH Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied ab 19.07.2011 Kuratorium des Museums Mitglied

Kanschä, Ulrich	Kaufmann	Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH Mitglied bis 08.06.2011
Kilian, Manuela	Betreuungsassistentin	Zweckverband VHS Mitglied Kuratorium des Museums stellv. Mitglied
Kitzrow, Hartmut	Dipl.-Betriebswirt	Aufsichtsrat VMG stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Zweckverband VHS Mitglied
Klingenfuß, Gerda	Geschäftsführerin der Gerda Klingenfuß Fahrschule GmbH	Aufsichtsrat VMG Vertreterin der Werbegemeinschaften Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied
König, Reiner	Beamter	Zweckverband VHS Stellv. Vorsitzender Betriebsausschuss KVBV Mitglied
Küppers, Hans	Versandmitarbeiter	Aufsichtsrat Wobau Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Kuratorium des Museums stellv. Mitglied
Ludwig, Stefan	Techn. Angestellter	Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied Kuratorium des Museums Mitglied
Manck, Bernd	Tischlermeister	Aufsichtsrat Stadtwerke GmbH stellv. Mitglied Aufsichtsrat DBV Mitglied
Mann, Peter	Pensionär	Aufsichtsrat der Klinikum Niederberg eGmbH Mitglied Aufsichtsrat BVG Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Kuratorium des Museums Mitglied
Martin, Wolfgang	Selbst. Vermögensberater	Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied ab 12.04.2011

Meulenkamp, Ute	Selbst. Kauffrau	Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Kuratorium des Museums Mitglied Aufsichtsrat VMG Vertreterin der Werbegemeinschaften
Müller, Maïke	Studentin	Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied bis 30.06.2011
Münchow, Volker	Fraktionsgeschäftsführer	Aufsichtsrat VMG stellv. Vorsitzender Aufsichtsrat BVG stellv. Vorsitzender Verwaltungsrat Sparkasse stellv. Mitglied Arbeiterwohlfahrt im Kreis Mettmann AWO stellv. Vorsitzender Aufsichtsrat AWO gemeinnützige Kooperations-GmbH Mitglied Stiftungsrat der Sparkasse Velbert Jubiläumstiftung Mitglied Regionalrat der Bezirksregierung Düsseldorf Mitglied
Mundt, Hans- Werner	Techn. Angestellter	Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Aufsichtsrat der Vereinigten Baugenossenschaft Velbert-Nevigens Mitglied
Nickel, Holger	Rentner	Aufsichtsrat Stadtwerke stellv. Mitglied Aufsichtsrat VMG beratendes. Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs- GmbH Mitglied
Oentrich, Peter	Geschäftsführer	Dietrich Lüttgens GmbH & Co. KG, Lüttgens Polska Sp. zo.o Kurzetrik Polen Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert Mitglied Aufsichtsrat BVG Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied bis 12.04.2011
Otterbeck, Rolf	Rentner	Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied

		Betriebsausschuss KVBV Vorsitzender Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH Mitglied
Papaniannou, Lazaros	Angestellter	Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH beratendes Mitglied ab 18.10.2011 Betriebsausschuss KVBV Mitglied Aufsichtsrat VMG beratendes Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. beratendes Mitglied
Rodax, Ralf	Geprüfter Elektrotechniker	Zweckverband VHS Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied
Rohde, Peter	Diplom Verwaltungswirt	Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied
Schiweck, Jörg	Kaufm. Angestellter	Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied ab 12.04.2011
Schmidt, Michael	Versicherungsfachmann	Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Vorsitzender Zweckverband VHS stellv. Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH stellv. Mitglied
Schmitz, Hermann-Josef	Betriebswirt	Aufsichtsrat der Klinikum Niederberg eGmbH stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau 1. stellv. Vorsitzender Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH Vorsitzender Verwaltungsrat Sparkasse stellv. Mitglied
Schmitz, Klaus		Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied Zweckverband VHS Vorsitzender Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse stellv. Mitglied

Schneider, Hans-Dieter	Dipl.-Kaufmann/ Bankkaufmann	Aufsichtsrat VMG beratendes Mitglied Aufsichtsrat DBV Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH Mitglied
Schneider, Karin	Hausfrau	Aufsichtsrat der Klinikum Niederberg eGmbH Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Vorsitzende Zweckverband Sparkasse Mitglied
Schneider, Karsten	Anwendungsentwickler und IT-Berater	Aufsichtsrat BVG Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Betriebsausschuss KVBV stellv. Vorsitzender
Schnitzler, Stephan	Dipl. Sozialwissenschaftler Referent im Ministerium für In- novation, Wissenschaft, For- schung und Technologie (NW)	
Schween, Ingrid	Sozialarbeiterin	Aufsichtsrat VMG stellv. beratendes Mitglied
Stiefeling, Axel	Bezirksschornsteinfegermeister	
Stiegelmeier, Helmut	Kaufmann	Aufsichtsrat VMG stellv. Mitglied Aufsichtsrat BVG beratendes Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH stellv. Mitglied ab 18.10.2011
Stoschek, Dieter	Geschäftsführer	Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH stellv. Mitglied Aufsichtsrat der Klinikum Niederberg eGmbH stellv. Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert stellv. Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied
Tassioula, Olga	Packerin/Maschinenarbeiterin	Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband VHS Mitglied
Tegtmeier, Hinnerk	Rentner	Aufsichtsrat VMG stellv. Mitglied bis 13.03.2011 Aufsichtsrat DBV Mitglied bis 13.03.2011

		Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Vorsitzender bis 13.03.2011 Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied bis 13.03.2011 Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied bis 13.03.2011 Aufsichtsrat Stadtwerke Mitglied bis 13.03.2011
Tondorf, Bernd	Sonderschulrektor a. D.	Verwaltungsrat Sparkasse Mitglied Aufsichtsrat VMG stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse Vorsitzender Betriebsausschuss KVBV Mitglied
Tonscheid, August-Friedrich	Bankkaufmann	Aufsichtsrat VMG stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied
Weise, Emil	Sparkassen-Betriebswirt	Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied
Wendt, Barbara	Hotelkauffrau	Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert stellv. Mitglied bis 06.06.2011 Mitglied ab 07.06.2011 Zweckverband Sparkasse Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied ab 07.06.2011 Aufsichtsrat DBV stellv. Mitglied ab 07.06.2011
Werner, Wolfgang	Studiendirektor	Aufsichtsrat BVG Mitglied bis 07.06.2011 Verwaltungsrat Sparkasse Mitglied
Wilke, Ralf	Lehrer	Aufsichtsrat der Klinikum Niederberg eGmbH stellv. Vorsitzender Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied

**Bestätigungsvermerk
des Rechnungsprüfungsausschusses
zum Jahresabschluss zum 31.12.2011**

Die Stabsstelle Rechnungsprüfung hat den Jahresabschluss der Stadt Velbert zum 31.12.2011, in der Fassung vom 31.08.2012 – 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 sind 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 in Anlehnung an die Prüfungsleitlinien des Instituts der Rechnungsprüfer (IDR) und die vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Als Arbeitsgrundlage dienten u.a. die Checklisten des VERPA-Prüferarbeitsplatzes 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 29.11.2012

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Oentrich', written in a cursive style.

(Peter Oentrich)

Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses