



Neues Kommunales Finanzmanagement



**AKTIVA**

**PASSIVA**

**2013**

Jahresabschluss zum 31.12.2013

# **Stadt Velbert**

## **- Finanzdienste -**

**Jahresabschluss  
zum 31.12.2013**

# INHALTSÜBERSICHT

|   |    |     |
|---|----|-----|
| 1. Inhaltsübersicht                             | S. | 2   |
| 2. Bilanz                                       | S. | 3   |
| 3. Gesamtergebnisrechnung                       | S. | 5   |
| 4. Gesamtfinanzzrechnung                        | S. | 7   |
| 5. Anhang                                       | S. | 9   |
| 6. Teilrechnungen nach Budgets                  | S. | 53  |
| 7. Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen | S. | 119 |
| 8. Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen   | S. | 139 |
| 9. Lagebericht                                  | S. | 159 |

# Bilanz 2013

Saldo in €

01.01.2013      31.12.2013

## AKTIVA

|          |  |                              |                              |
|----------|--|------------------------------|------------------------------|
| <b>1</b> | <b>Anlagevermögen</b>  | <b>470.060.601,93</b>        | <b>455.080.353,34</b>        |
| 1.1      | Immaterielle Vermögensgegenstände  | 257.073,62                   | 212.087,84                   |
| 1.2      | Sachanlagen  | 255.977.751,28               | 249.415.511,52               |
| 1.2.1    | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                      | 23.653.344,50                | 23.657.990,63                |
| 1.2.1.1  | Grünflächen  | 7.294.211,58                 | 7.298.857,71                 |
| 1.2.1.2  | Ackerland  | 607.963,00                   | 607.963,00                   |
| 1.2.1.3  | Wald, Forsten  | 22.462,00                    | 22.462,00                    |
| 1.2.1.4  | Sonstige unbebaute Grundstücke   | 15.728.707,92                | 15.728.707,92                |
| 1.2.2    | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                        | 215.000.258,01               | 207.003.328,80               |
| 1.2.2.1  | Kinder- und Jugendeinrichtungen  | 11.763.217,41                | 11.914.517,78                |
| 1.2.2.2  | Schulen  | 114.025.349,35               | 107.739.181,93               |
| 1.2.2.3  | Wohnbauten   | 6.794.758,47                 | 6.858.407,74                 |
| 1.2.2.4  | Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                         | 40.180.777,88                | 39.505.114,40                |
| 1.2.2.5  | Sportanlagen   | 42.236.154,90                | 40.986.106,95                |
| 1.2.2.6  | Grundstücksgleiche Rechte  | 0,00                         | 0,00                         |
| 1.2.4    | Bauten auf fremdem Grund und Boden                                       | 741.322,84                   | 715.460,98                   |
| 1.2.5    | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler  | 3.079.659,32                 | 3.079.804,32                 |
| 1.2.6    | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                              | 3.115.330,61                 | 3.548.935,18                 |
| 1.2.7    | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                       | 8.107.337,29                 | 8.205.642,13                 |
| 1.2.8    | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                | 2.280.498,71                 | 3.204.349,48                 |
| 1.3      | Finanzanlagen  | 213.825.777,03               | 205.452.753,98               |
| 1.3.1    | Anteile an verbundenen Unternehmen                                       | 165.198.479,62               | 164.681.327,18               |
| 1.3.2    | Beteiligungen  | 1,00                         | 1,00                         |
| 1.3.3    | Sondervermögen   | 9.793.188,90                 | 9.210.040,90                 |
| 1.3.4    | Wertpapiere des Anlagevermögen   | 556.658,06                   | 556.658,06                   |
| 1.3.5    | Ausleihungen   | 38.277.449,45                | 31.004.726,84                |
| 1.3.5.1  | Ausleihungen an verbundene Unternehmen                                   | 37.094.535,77                | 29.664.152,91                |
| 1.3.5.4  | Sonstige Ausleihungen  | 1.182.913,68                 | 1.340.573,93                 |
| <b>2</b> | <b>Umlaufvermögen</b>  | <b>101.677.993,96</b>        | <b>95.987.555,31</b>         |
| 2.1      | Vorräte  | 227.722,15                   | 204.574,60                   |
| 2.1.1    | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren                                   | 227.722,15                   | 204.574,60                   |
| 2.1.2    | Geleistete Anzahlungen   | 0,00                         | 0,00                         |
| 2.2      | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                            | 70.955.200,08                | 79.381.488,08                |
| 2.2.1    | Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 24.404.438,13                | 25.162.556,06                |
| 2.2.1.1  | Gebühren   | 697.237,70                   | 580.815,12                   |
| 2.2.1.2  | Beiträge   | 19.641,00                    | 18.957,00                    |
| 2.2.1.3  | Steuern  | 3.438.739,09                 | 2.328.785,18                 |
| 2.2.1.4  | Forderungen aus Transferleistungen                                       | 747.011,07                   | 333.189,51                   |
| 2.2.1.5  | Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                               | 19.501.809,27                | 21.900.809,25                |
| 2.2.2    | Privatrechtliche Forderungen   | 24.910.327,84                | 34.580.341,13                |
| 2.2.2.1  | gegenüber dem privaten Bereich   | 2.016.404,00                 | 73.609,23                    |
| 2.2.2.2  | gegenüber dem öffentlichen Bereich                                       | 260.640,54                   | 269.234,76                   |
| 2.2.2.3  | gegen verbundene Unternehmen   | 22.592.949,39                | 34.100.043,36                |
| 2.2.2.4  | gegen Beteiligungen  | 20.894,28                    | 12.306,59                    |
| 2.2.2.5  | gegen Sondervermögen   | 19.439,63                    | 125.147,19                   |
| 2.2.3    | Sonstige Vermögensgegenstände  | 21.640.434,11                | 19.638.590,89                |
| 2.3      | Wertpapiere des Umlaufvermögens  | 149.314,82                   | 147.625,57                   |
| 2.4      | Liquide Mittel   | 8.940.322,28                 | 14.824.150,05                |
| 2.5      | Kurzfristige Geldanlagen   | 21.405.434,63                | 1.429.717,01                 |
| <b>3</b> | <b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>  | <b>1.146.733,36</b>          | <b>1.526.308,80</b>          |
|          | <b><u>BILANZSUMME AKTIVA</u></b>   | <b><u>572.885.329,25</u></b> | <b><u>552.594.217,45</u></b> |

# Bilanz 2013

Saldo in €

01.01.2013      31.12.2013

PASSIVA

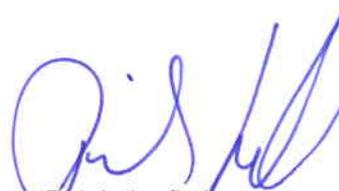
|          |  |                       |                       |
|----------|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>1</b> | <b>Eigenkapital</b>  | <b>52.655.075,35</b>  | <b>30.424.824,08</b>  |
| 1.1      | Allgemeine Rücklage  | 67.904.482,80         | 49.758.372,22         |
| 1.2      | Sonderrücklagen  | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.3      | Ausgleichsrücklage   | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.4      | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag  | -15.249.407,45        | -19.333.548,14        |
| <b>2</b> | <b>Sonderposten</b>  | <b>72.021.677,94</b>  | <b>68.463.573,89</b>  |
| 2.1      | für Zuwendungen  | 70.601.198,18         | 67.190.782,11         |
| 2.2      | für Beiträge   | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.3      | für den Gebührenaussgleich   | 159.192,60            | 0,00                  |
| 2.4      | Sonstige Sonderposten  | 1.261.287,16          | 1.272.791,78          |
| <b>3</b> | <b>Rückstellungen</b>  | <b>113.643.171,32</b> | <b>110.312.787,86</b> |
| 3.1      | Pensionsrückstellungen   | 92.987.555,00         | 96.653.552,00         |
| 3.2      | Rückstellungen für Deponien und Altlasten  | 653.737,07            | 392.207,62            |
| 3.3      | Instandhaltungsrückstellungen  | 5.171.202,66          | 2.077.024,62          |
| 3.4      | Sonstige Rückstellungen  | 14.830.676,59         | 11.190.003,62         |
| <b>4</b> | <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>334.474.439,62</b> | <b>343.330.970,82</b> |
| 4.1      | Anleihen   | 0,00                  | 0,00                  |
| 4.2      | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                                 | 160.849.340,55        | 152.888.901,96        |
| 4.2.5    | von Kreditinstituten   | 160.849.340,55        | 152.888.901,96        |
| 4.3      | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung                          | 100.141.969,44        | 110.057.180,35        |
| 4.4      | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 10.123.842,30         | 9.656.018,67          |
| 4.5      | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                 | 5.974.619,15          | 3.506.743,77          |
| 4.6      | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen   | 3.179.845,38          | 3.056.557,74          |
| 4.7      | Sonstige Verbindlichkeiten   | 54.204.822,80         | 63.509.252,93         |
| 4.8      | Erhaltene Anzahlungen  | 0,00                  | 656.315,40            |
| <b>5</b> | <b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>   | <b>90.965,02</b>      | <b>62.060,80</b>      |

**BILANZSUMME PASSIVA**

**572.885.329,25    552.594.217,45**

Velbert, den 12.08.2015

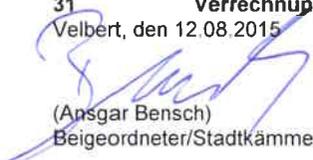
  
(Ansgar Bensch)  
Beigeordneter/Stadtkämmerer

  
(Dirk Lukrafka)  
Bürgermeister

## Gesamtergebnisrechnung 2013

|  | Ergebnis<br>2012  | Fortgeschriebe-<br>ner Planansatz<br>2013 | Ist-Ergebnis<br>2013  | Vergleich<br>Ansatz/Ist (Sp.<br>3/Sp. 2) |                      |
|--|---|---|-----------------------|--|----------------------|
|  | EUR   | EUR                                       | EUR                   | EUR                                      |                      |
|  | 1   | 2   | 3                     | 4  |                      |
| 1  | Steuern und ähnliche Abgaben  | 95.501.797,85                             | 104.141.100,00        | 95.701.604,68                            | -8.439.495,32        |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                      | 44.623.187,79                             | 39.851.330,00         | 36.807.131,68                            | -3.044.198,32        |
| 3  | + Sonstige Transfererträge  | 1.710.955,30                              | 1.148.000,00          | 1.339.603,68                             | 191.603,68           |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                 | 9.515.111,81                              | 9.120.000,00          | 9.891.619,69                             | 771.619,69           |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                      | 2.126.492,60                              | 1.982.880,00          | 2.052.261,41                             | 69.381,41            |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                    | 6.276.958,13                              | 6.124.970,00          | 6.525.455,88                             | 400.485,88           |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 11.741.454,68                             | 6.387.300,00          | 9.127.539,43                             | 2.740.239,43         |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 138.465,95                                | 200.000,00            | 206.020,55                               | 6.020,55             |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                                      | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00                 |
| 10   | = Ordentliche Erträge   | 171.634.424,11                            | 168.955.580,00        | 161.651.237,00                           | -7.304.343,00        |
| 11   | - Personalaufwendungen  | 37.626.487,49                             | 38.286.971,80         | 39.737.031,50                            | 1.450.059,70         |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen   | 3.715.415,62                              | 3.150.000,00          | 3.558.284,86                             | 408.284,86           |
| 13   | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                             | 51.158.942,17                             | 50.452.550,00         | 51.146.087,15                            | 693.537,15           |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen  | 8.329.169,60                              | 6.871.840,00          | 6.445.012,83                             | -426.827,17          |
| 15   | - Transferaufwendungen  | 70.068.969,85                             | 73.923.400,00         | 66.821.933,87                            | -7.101.466,13        |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                       | 11.764.837,91                             | 8.910.755,44          | 7.843.160,50                             | -1.067.594,94        |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen  | 182.663.822,64                            | 181.595.517,24        | 175.551.510,71                           | -6.044.006,53        |
| 18   | = <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                       | <b>-11.029.398,53</b>                     | <b>-12.639.937,24</b> | <b>-13.900.273,71</b>                    | <b>-1.260.336,47</b> |
| 19   | + Finanzerträge   | 5.887.775,61                              | 5.195.890,00          | 4.653.157,03                             | -542.732,97          |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                  | 10.107.784,53                             | 10.306.200,00         | 10.086.431,46                            | -219.768,54          |
| 21   | = <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                              | <b>-4.220.008,92</b>                      | <b>-5.110.310,00</b>  | <b>-5.433.274,43</b>                     | <b>-322.964,43</b>   |
| 22   | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b> | <b>-15.249.407,45</b>                     | <b>-17.750.247,24</b> | <b>-19.333.548,14</b>                    | <b>-1.583.300,90</b> |
| 23   | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                                      | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00                 |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                                      | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00                 |
| 25   | = <b>Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                   | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>          |
| 26   | = <b>Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)</b>                               | <b>-15.249.407,45</b>                     | <b>-17.750.247,24</b> | <b>-19.333.548,14</b>                    | <b>-1.583.300,90</b> |
| <b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b> |   |   |                       |  |                      |
| 27   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                             | 0,00                                      | 3.923.090,00          | 4.236.640,20                             | 313.550,20           |
| 28   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                                     | 0,00                                      | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00                 |
| 29   | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                        | 0,00                                      | 2.251.890,00          | 4.555.182,33                             | 2.303.292,33         |
| 30   | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                                | 0,00                                      | 1.000.000,00          | 2.578.161,00                             | 1.578.161,00         |
| 31   | <b>Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)</b>                             | <b>0,00</b>                               | <b>671.200,00</b>     | <b>-2.896.703,13</b>                     | <b>-3.567.903,13</b> |

Velbert, den 12.08.2015

  
(Ansgar Bensch)  
Beigeordneter/Stadtkämmerer

  
(Dirk Lukrafka)  
Bürgermeister



## Gesamtfinanzrechnung 2013

|    |   | Ergebnis<br>2012     | Fortgeschrie-<br>bener Planansatz<br>2013 | Ist-Ergebnis<br>2013  | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|---|-----------------------|--|
|    |   | EUR                  | EUR                                       | EUR                   | EUR                                      |
|    |   | 1                    | 2   | 3                     | 4  |
| 1  | Steuern und ähnliche Abgaben  | 95.909.956,89        | 104.141.100,00                            | 96.006.347,39         | -8.134.752,61                            |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 40.292.830,00        | 35.165.470,00                             | 34.901.997,10         | -263.472,90                              |
| 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 1.043.604,06         | 1.148.000,00                              | 1.515.068,38          | 367.068,38                               |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 9.362.762,23         | 9.120.000,00                              | 9.823.753,66          | 703.753,66                               |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 2.580.660,85         | 1.982.880,00                              | 2.256.629,84          | 273.749,84                               |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 6.714.119,69         | 6.124.970,00                              | 6.709.090,27          | 584.120,27                               |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 6.335.188,27         | 6.132.800,00                              | 7.183.283,32          | 1.050.483,32                             |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 5.940.191,65         | 5.195.890,00                              | 5.397.240,14          | 201.350,14                               |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 168.179.313,64       | 169.011.110,00                            | 163.793.410,10        | -5.217.699,90                            |
| 10 | – Personalauszahlungen  | 35.156.525,81        | 35.807.911,80                             | 35.958.126,76         | 150.214,96                               |
| 11 | – Versorgungsauszahlungen   | 3.610.988,29         | 4.300.000,00                              | 4.290.791,25          | -9.208,75                                |
| 12 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 51.679.876,93        | 51.776.281,21                             | 55.863.505,69         | 4.087.224,48                             |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 9.300.263,39         | 9.506.200,00                              | 8.985.846,52          | -520.353,48                              |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 67.819.608,80        | 72.723.400,00                             | 67.824.879,33         | -4.898.520,67                            |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 6.176.748,10         | 7.581.381,98                              | 7.970.054,97          | 388.672,99                               |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 173.744.011,32       | 181.695.174,99                            | 180.893.204,52        | -801.970,47                              |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-5.564.697,68</b> | <b>-12.684.064,99</b>                     | <b>-17.099.794,42</b> | <b>-4.415.729,43</b>                     |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 2.800.623,97         | 2.668.500,00                              | 2.102.476,85          | -566.023,15                              |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 2.336.363,41         | 3.927.590,00                              | 4.404.449,92          | 476.859,92                               |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                  | 11.310.000,00        | 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                              | 16.446.987,38        | 6.596.090,00                              | 6.506.926,77          | -89.163,23                               |
| 24 | – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 62.248,50            | 180.950,19                                | 85.691,95             | -95.258,24                               |
| 25 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden           | 517.452,32           | 2.145.000,00                              | 418.322,80            | -1.726.677,20                            |
| 26 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 3.860.670,77         | 7.235.692,33                              | 3.787.953,93          | -3.447.738,40                            |
| 27 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen          | 1.169.941,62         | 4.741.514,96                              | 2.310.413,77          | -2.431.101,19                            |
| 28 | – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                       | 2.898.860,56         | 2.636.361,84                              | 1.517.860,56          | -1.118.501,28                            |
| 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                              | 8.509.173,77         | 16.939.519,32                             | 8.120.243,01          | -8.819.276,31                            |
| 32 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>7.937.813,61</b>  | <b>-10.343.429,32</b>                     | <b>-1.613.316,24</b>  | <b>8.730.113,08</b>                      |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 32)</b>       | <b>2.373.115,93</b>  | <b>-23.027.494,31</b>                     | <b>-18.713.110,66</b> | <b>4.314.383,65</b>                      |

## Gesamtfinanzrechnung 2013

|  | Ergebnis<br>2012     | Fortgeschrie-<br>bener Planansatz<br>2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3/Sp. 2) |
|--|----------------------|---|----------------------|--|
| 34 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen  | 28.684.267,38        | 31.663.200,00                             | 7.501.595,89         | -24.161.604,11                           |
| 35 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung                              | 115.000.000,00       | 0,00                                      | 20.000.000,00        | 20.000.000,00                            |
| 36 – Tilgung und Gewährung von Darlehen  | 15.948.739,67        | 27.610.000,00                             | 7.821.664,63         | -19.788.335,37                           |
| 37 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung                               | 114.000.000,00       | 0,00                                      | 10.000.000,00        | 10.000.000,00                            |
| <b>38 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                     | <b>13.735.527,71</b> | <b>4.053.200,00</b>                       | <b>9.679.931,26</b>  | <b>5.626.731,26</b>                      |
| <b>39 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 33 und 38)</b> | <b>16.108.643,64</b> | <b>-18.974.294,31</b>                     | <b>-9.033.179,40</b> | <b>9.941.114,91</b>                      |
| 40 + Anfangsbestand an Finanzmitteln   | 24.636.336,85        | 0,00                                      | 8.940.322,28         | 8.940.322,28                             |
| 41 +/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln                           | -31.804.658,21       | 0,00                                      | 14.917.007,17        | 14.917.007,17                            |
| <b>42 = Liquide Mittel (=Zeilen 39, 40 und 41)</b>                               | <b>8.940.322,28</b>  | <b>-18.974.294,31</b>                     | <b>14.824.150,05</b> | <b>33.798.444,36</b>                     |

Velbert, den 12.08.2015

  
 (Ansgar Bensch)  
 Beigeordneter/Stadtkämmerer

  
 (Dirk Lukrafka)  
 Bürgermeister

# Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2013

## 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.

Die Änderungen auf Grund des 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes NRW (NKFWG) wurden für das Haushaltsjahr 2013 erstmalig berücksichtigt. Sie werden im Einzelnen unter dem Abschnitt „Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden“ angeführt.

## 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. Aufgrund des NKFWG werden ab dem Haushaltsjahr 2013 die geringwertigen Wirtschaftsgüter ebenfalls über ihre Nutzungsdauer abgeschrieben. Die bisherige Praxis der Sofortabschreibung wurde aufgegeben.

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.

Aufgrund des NKFVG werden ab dem Haushaltsjahr 2013 Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung nicht mehr benötigter unbeweglicher Vermögensgegenstände sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

#### 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 interne Verrechnungen behandelt, sondern sowohl im Aufwand als auch im Ertrag ergebniswirksam verbucht. Von dieser Regelung ist aufgrund des NKFWG ab dem Haushaltsjahr 2013 die Grundsteuer für eigene Grundstücke ausgenommen und wird als interne Verrechnung gebucht.

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>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|-----------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 257.073,62                 | 212.087,84                 |
|                                   | <u>257.073,62</u>          | <u>212.087,84</u>          |

##### 1.2 Sachanlagen

###### 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

###### 1.2.1.1 Grünflächen

| Zusammensetzung                     | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Grund und Boden                     | 7.217.408,75               | 7.231.687,55               |
| Aufbauten und Betriebsvorrichtungen | 76.802,83                  | 67.170,16                  |
|                                     | <u>7.294.211,58</u>        | <u>7.298.857,71</u>        |

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

###### 1.2.1.2 Ackerland

| Zusammensetzung | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|-----------------|----------------------------|----------------------------|
| Grund und Boden | 607.963,00                 | 607.963,00                 |
|                 | <u>607.963,00</u>          | <u>607.963,00</u>          |

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

###### 1.2.1.3 Wald, Forsten

| Zusammensetzung | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|-----------------|----------------------------|----------------------------|
| Grund und Boden | 22.462,00                  | 22.462,00                  |
|                 | <u>22.462,00</u>           | <u>22.462,00</u>           |

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

#### 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

| Zusammensetzung | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|-----------------|----------------------------|----------------------------|
| Grund und Boden | 15.728.707,92              | 15.728.707,92              |
|                 | <u>15.728.707,92</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.

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

#### 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 Kinder- und Jugendeinrichtungen

| Zusammensetzung                     | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Grund und Boden                     | 2.222.722,00               | 2.222.722,00               |
| Gebäude                             | 9.006.981,13               | 9.181.802,88               |
| Aufbauten und Betriebsvorrichtungen | 533.514,28                 | 509.992,90                 |
|                                     | <u>11.763.217,41</u>       | <u>11.914.517,78</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 Werterhöhung der Gebäude ergibt sich aus den Aus- und Umbauarbeiten der Kindertageseinrichtungen Adalbert-Stifter-Straße, Am Schwanefeld, Frohnstraße, Nierenhofer Straße sowie dem Kindergarten Schillerstraße für die Betreuung von Kindern unter 3 Jahren (U3-Betreuung).

### 1.2.2.2 Schulen

| Zusammensetzung                     | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Grund und Boden                     | 31.727.392,00              | 30.776.576,00              |
| Gebäude                             | 73.773.295,67              | 68.821.992,52              |
| Aufbauten und Betriebsvorrichtungen | 8.524.661,68               | 8.140.613,41               |
|                                     | <u>114.025.349,35</u>      | <u>107.739.181,93</u>      |

Von den hier ausgewiesenen Werten entfallen auf Grundschulen 27.207 T€, Hauptschulen 27.940 T€, Realschulen 10.910 T€, Gymnasien 28.605 T€, Gesamtschulen 10.293 T€, Förderschulen 2.782 T€ und offene Ganztagsgrundschule 2 T€.

Der verminderte Wert bei Grund und Boden sowie bei den Gebäuden liegt hauptsächlich an dem Abgang des Grundstückes der ehemaligen Hauptschule „Pestalozzi Schule“.

Wert erhöhend wirkten sich umfangreiche Brandschutzmaßnahmen an verschiedenen Schulgebäuden aus.

### 1.2.2.3 Wohnbauten

| Zusammensetzung                     | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Grund und Boden                     | 2.445.285,00               | 2.244.873,00               |
| Gebäude                             | 4.215.644,70               | 4.486.803,21               |
| Aufbauten und Betriebsvorrichtungen | 133.828,77                 | 126.731,53                 |
|                                     | <u>6.794.758,47</u>        | <u>6.858.407,74</u>        |

Dieser Ansatz enthält ein Grundstück im Wert von 223 T€ mit aufstehendem Gebäude im Wert von 7 T€, das zum Stiftungsvermögen der Kriegerheimstättenstiftung gehört.

Die Werterhöhung der Gebäude resultiert aus der Sanierung von Wohnheimen.

### 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

| Zusammensetzung                     | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Grund und Boden                     | 12.922.194,61              | 13.072.194,61              |
| Gebäude                             | 25.821.356,76              | 25.093.158,71              |
| Aufbauten und Betriebsvorrichtungen | 1.437.226,51               | 1.339.761,08               |
|                                     | <u>40.180.777,88</u>       | <u>39.505.114,40</u>       |

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

#### 1.2.2.5 Sportanlagen

| Zusammensetzung                     | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Grund und Boden                     | 17.270.740,00              | 17.270.740,00              |
| Gebäude                             | 18.874.647,74              | 17.975.469,58              |
| Aufbauten und Betriebsvorrichtungen | 6.090.767,16               | 5.739.897,37               |
|                                     | <u>42.236.154,90</u>       | <u>40.986.106,95</u>       |

#### 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

| Zusammensetzung                    | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Bauten auf fremdem Grund und Boden | 741.322,84                 | 715.460,98                 |
|                                    | <u>741.322,84</u>          | <u>715.460,98</u>          |

Es handelt sich um die Kindertageseinrichtung Am Thekbusch, die Gebäude des Feuerwehrstandortes Krehwinkler Höfe, den Proberaum im Jugendzentrum Lessingstraße in Velbert-Nevigés, Betriebsvorrichtungen der Abteilung Informationstechnik in angemietetem Gebäude, Betriebsvorrichtungen auf dem Ev. Friedhof Velbert-Langenberg sowie um die Domebeleuchtung für den Mariendom in Velbert-Nevigés.

#### 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler,

| Zusammensetzung  | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|------------------|----------------------------|----------------------------|
| Kunstgegenstände | 3.079.659,32               | 3.079.804,32               |
|                  | <u>3.079.659,32</u>        | <u>3.079.804,32</u>        |

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

#### 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

| Zusammensetzung | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|-----------------|----------------------------|----------------------------|
| Maschinen       | 6.992,88                   | 3.870,30                   |
| Fahrzeuge       | 3.108.337,73               | 3.545.064,88               |
|                 | <u>3.115.330,61</u>        | <u>3.548.935,18</u>        |

Von der Gesamtsumme entfallen 3.249 T€ auf Fahrzeuge der Feuerwehr und des Rettungsdienstes. Im Jahr 2013 wurden ein neuer Krankentransportwagen sowie ein neues Rettungstransportfahrzeug angeschafft.

## 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

| Zusammensetzung                             | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Einrichtung Schulen und Sporthallen         | 5.545.244,87               | 5.388.540,74               |
| Büromöbel und -ausstattung                  | 584.314,70                 | 545.654,33                 |
| EDV-Ausstattung                             | 474.799,02                 | 498.966,39                 |
| Feuerwehrgeräte                             | 478.255,90                 | 587.554,65                 |
| Rettungsdienstgeräte                        | 221.149,10                 | 211.671,41                 |
| Büromaschinen und Organisationsmittel       | 137.492,60                 | 126.740,02                 |
| Einrichtung Kindergärten                    | 127.580,15                 | 144.044,02                 |
| Musikinstrumente                            | 88.934,93                  | 82.386,54                  |
| Medienbestand der Stadtbüchereien           | 362.616,50                 | 362.616,50                 |
| Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | 86.949,52                  | 108.418,53                 |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter              | 0,00                       | 149.049,00                 |
|   | <u>8.107.337,29</u>        | <u>8.205.642,13</u>        |

## 1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

| Zusammensetzung                            | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Umbau Hauptschule Am Baum                  | 34.324,11                  | 34.324,11                  |
| Schloss Hardenberg 2. BA und Wehranlagen   | 1.029.357,05               | 1.469.593,62               |
| Brandschutzmaßnahmen                       | 272.686,21                 | 202.172,31                 |
| Hockeyplatz Poststraße (Container)         | 10.000,00                  | 10.000,00                  |
| Aus- und Umbaumaßnahmen Kindertagesstätten | 0,00                       | 462.455,05                 |
| Außenanlagen Spielplatz GS, Am Schwanefeld | 29.932,13                  | 284.539,59                 |
| Umbau Grundschule WOS, Frohnstraße         | 92.823,47                  | 471.164,14                 |
| Sanierung Gesamtschule Velbert             | 0,00                       | 136.072,34                 |
| Sanierung Wohnhäuser, Talstraße            | 527.514,00                 | 0,00                       |
| Rettungswagen, Löschgruppenfahrzeuge       | 250.761,56                 | 120.121,34                 |
| Sonstige Anlagen im Bau                    | 33.100,18                  | 13.906,98                  |
|  | <u>2.280.498,71</u>        | <u>3.204.349,48</u>        |

## 1.3 Finanzanlagen

### 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

| Zusammensetzung   | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH | 98.130.117,90              | 97.612.965,46              |
| 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>165.198.479,62</u>      | <u>164.681.327,18</u>      |

Im Haushaltsjahr wurden Einzahlungen in Höhe von 604 T€ in die Rücklage der Beteili-

gungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH vorgenommen. Diese Einzahlungen dienen der Kapitalverstärkung der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH und der Liquiditätsversorgung der Untergesellschaften des Konzerns.

Für die Kultur- und Veranstaltungen GmbH Velbert wurde über die Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH eine ergebnisneutrale Zuführung zur Kapitalrücklage (450 T€) gebucht. Aufgrund des tatsächlichen Verlustes musste eine Wertberichtigung auf die Finanzanlage (1.531 T€) gebucht werden, die unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wurde.

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

### 1.3.2 Beteiligungen

| Zusammensetzung                                    | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Sparkassenzweckverband Hilden – Ratingen – Velbert | 1,00                       | 1,00                       |
|  | <u>1,00</u>                | <u>1,00</u>                |

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

### 1.3.3 Sondervermögen

| Zusammensetzung                           | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert | 9.793.188,90               | 9.210.040,90               |
|   | <u>9.793.188,90</u>        | <u>9.210.040,90</u>        |

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

Da das Jahresergebnis des Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert bis zum 31.03.2014 noch nicht feststand, wurde diese Wertberichtigung im Jahresabschluss zum 31.12.2013 mit einem geschätzten Wert berücksichtigt.

Für den Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert ist eine Zuführung zur Kapitalrücklage (464 T€) gebucht worden. Aufgrund des tatsächlichen Verlustes musste eine Wertberichtigung auf die Finanzanlage in Höhe von 1.047 T€ gebucht werden, die unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wurde.

### 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

| Zusammensetzung                 | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Wertpapiere des Anlagevermögens | 556.658,06                 | 556.658,06                 |
|                                 | <u>556.658,06</u>          | <u>556.658,06</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 8.883,994 Anteile zum Rückgabekurs von 814.395,74 €. Die Bilanzierung erfolgt weiterhin zum Anschaffungswert.

### 1.3.5 Ausleihungen

#### 1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

| Zusammensetzung   | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH | 12.413.553,32              | 12.413.553,32              |
| Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH                       | 365.153,25                 | 351.425,75                 |
| Technische Betriebe Velbert AöR                           | 24.315.829,20              | 16.899.173,84              |
|   | <u>37.094.535,77</u>       | <u>29.664.152,91</u>       |

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

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

Bei der Ausleihung an die Technischen Betriebe Velbert AöR handelt es sich um ein gewährtes Kaufpreisdarlehen im Zusammenhang mit der Gründung des Eigenbetriebs „Technische Betriebe Velbert“ zum 01.01.1998.

#### 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

| Zusammensetzung                                     | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Darlehen Wohnungsbauförderung                       | 295.653,32                 | 237.577,01                 |
| Genossenschaftsanteile Baugenossenschaft Niederberg | 63.860,00                  | 63.860,00                  |
| Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz   | 2.975,00                   | 475,00                     |
| Genossenschaftsanteile Vereinigte Baugenossenschaft | 30.900,00                  | 30.900,00                  |
| Kommunalkredit (Zinszuschussdarlehen)               | 783.500,00                 | 1.003.750,00               |
| Unwetterdarlehen                                    | 6.025,36                   | 4.011,92                   |
|   | <u>1.182.913,68</u>        | <u>1.340.573,93</u>        |

#### 2 Umlaufvermögen

##### 2.1 Vorräte

##### 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

| Zusammensetzung                 | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 227.722,15                 | 204.574,60                 |
|                                 | <u>227.722,15</u>          | <u>204.574,60</u>          |

##### 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

##### 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

##### 2.2.1.1 Gebühren

| Zusammensetzung            | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Rettungsdienst             | 363.806,15                 | 319.182,21                 |
| Brandschutz                | 16.779,28                  | 11.558,18                  |
| Ordnung und Verkehr        | 24.594,15                  | 24.858,55                  |
| Bürgerdienste              | 5.743,40                   | 2.890,00                   |
| Kindergärten/-tagesstätten | 38.224,23                  | 31.573,89                  |
| Sportanlagen               | 89.646,81                  | 85.475,76                  |
| Bauordnung                 | 63.693,37                  | 60.848,48                  |
| Musik- und Kunstschule     | 16.186,32                  | 12.415,12                  |
| Übergangsheime Asyl        | 61.076,34                  | 25.594,65                  |
| Sonstiges                  | 17.487,65                  | 6.418,28                   |
|                            | <u>697.237,70</u>          | <u>580.815,12</u>          |

Bei den Gebührenforderungen aus der Inanspruchnahme der Kindergärten/-tagesstätten wurde im Haushaltsjahr 2013 eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 25 % berücksichtigt.

### 2.2.1.2 Beiträge

| Zusammensetzung     | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---------------------|----------------------------|----------------------------|
| Beitragsforderungen | 19.641,00                  | 18.957,00                  |
|                     | <u>19.641,00</u>           | <u>18.957,00</u>           |

Es handelt sich um Forderungen aus Ausgleichsbeträgen für Sanierungsmaßnahmen.

### 2.2.1.3 Steuern

| Zusammensetzung     | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---------------------|----------------------------|----------------------------|
| Gewerbsteuer        | 3.078.655,15               | 1.832.160,17               |
| Grundsteuer A       | 479,65                     | 1.830,91                   |
| Grundsteuer B       | 250.412,55                 | 421.742,44                 |
| Vergnügungssteuer   | 78.001,27                  | 45.388,35                  |
| Hundesteuer         | 24.696,47                  | 23.750,71                  |
| Zweitwohnungssteuer | 6.494,00                   | 3.912,60                   |
|                     | <u>3.438.739,09</u>        | <u>2.328.785,18</u>        |

Im Haushaltsjahr 2013 sind Einzelwertberichtigungen in Höhe von 815 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 % (224 T€) vorgenommen.

### 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen

| Zusammensetzung                            | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Kostenersatz KJHG                          | 703.307,42                 | 292.252,27                 |
| Erstattung von Leistungen nach dem UVG     | 29.031,33                  | 29.266,92                  |
| Erstattung von Leistungen für Asylbewerber | 14.672,32                  | 11.670,32                  |
|  | <u>747.011,07</u>          | <u>333.189,51</u>          |

Aufgrund der Erfahrungen mit der Realisierbarkeit von Ansprüchen gegenüber Unterhaltspflichtigen ist auf den Forderungsbestand „Erstattung von Leistungen nach dem UVG“ eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 732 T€ erfolgt.

## 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

| Zusammensetzung   | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Bußgelder ruhender Verkehr  | 156.544,19                 | 179.303,37                 |
| Zuweisungen Betrieb offene Ganztagsgrundschule                          | 452.972,50                 | 466.132,50                 |
| Zuweisung „Geld oder Stelle“  | 126.750,00                 | 135.000,00                 |
| Zuweisungen Kita  | 4.837.971,11               | 4.876.134,62               |
| Zuweisungen Stadtplanung  | 3.985.615,62               | 5.974.404,71               |
| Zuweisungen Denkmalschutz   | 8.568.433,00               | 8.560.985,00               |
| Konzessionsabgabe Wasserversorgung V.-Langenberg                        | 189.475,12                 | 191.943,72                 |
| Forderungen aus dem Gemeindefinanzausgleich                             | 53.919,00                  | 0,00                       |
| Nachzahlungszinsen  | 161.630,37                 | 87.331,60                  |
| Säumniszuschläge  | 23.653,13                  | 26.064,48                  |
| Mahn- und Vollstreckungsverfahren                                       | 32.352,23                  | 30.248,01                  |
| Durchlaufende Posten aus Auszahlungen                                   | 21.378,62                  | 468.133,10                 |
| Erstattungsanspruch für Pensionsverpflichtungen bei Dienstherrenwechsel | 624.814,74                 | 669.959,74                 |
| Zuweisung Investitionspakt  | 22.883,73                  | 0,00                       |
| Weitere sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                      | 243.415,91                 | 235.168,40                 |
|   | <u>19.501.809,27</u>       | <u>21.900.809,25</u>       |

## 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

### 2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich

| Zusammensetzung   | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich | 2.016.404,00               | 73.609,23                  |
|   | <u>2.016.404,00</u>        | <u>73.609,23</u>           |

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

### 2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich

| Zusammensetzung   | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich | 260.640,54                 | 269.234,76                 |
|   | <u>260.640,54</u>          | <u>269.234,76</u>          |

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

### 2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen

| Zusammensetzung   | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 22.592.949,39              | 34.100.043,36              |
|   | <u>22.592.949,39</u>       | <u>34.100.043,36</u>       |

Der Bestand ergibt sich überwiegend aus dem Ergebnis der bei der Stadtkasse geführten Verrechnungskonten der Technischen Betriebe Velbert AöR (7.457 T€), der Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft Velbert mbH (1.456 T€), der Kultur- und Veranstaltungen GmbH Velbert (9.877 T€), der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft Velbert mbH (5.688 T€), der Wobau Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH (4.100 T€), sowie dem Zweckverband Klinikum Niederberg (2.000 T€) und daraus resultierenden Zinsansprüchen (101 T€).

Weitere 439 T€ entfallen auf die Gewinnausschüttung der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft Velbert mbH. 1.548 T€ entfallen auf den Verkauf des Sportzentrums an die Kultur- und Veranstaltungen GmbH Velbert. Aus der Abrechnung der Mieten aus dem städt. Miets- hausbesitz bestehen Forderungen in Höhe von 263 T€. Daneben bestehen diverse Erstat- tungsansprüche für Dienstleistungen der Verwaltung.

### 2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen

| Zusammensetzung                                  | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen | 20.894,28                  | 12.306,59                  |
|  | <u>20.894,28</u>           | <u>12.306,59</u>           |

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

### 2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen

| Zusammensetzung                                   | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen | 19.439,63                  | 125.147,19                 |
|   | <u>19.439,63</u>           | <u>125.147,19</u>          |

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

### 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

| Zusammensetzung               | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Sonstige Vermögensgegenstände | 21.640.434,11              | 19.638.590,89              |
|                               | <u>21.640.434,11</u>       | <u>19.638.590,89</u>       |

Der Bestand enthält in der Hauptsache unbebaute Grundstücke im Wert von 15.671 T€ (Vorjahr 14.653 T€) und bebaute Grundstücke im Wert von 3.632 T€ (Vorjahr 4.681 T€), die zur Veräußerung vorgesehen sind und daher nicht mehr als Anlagevermögen unter den entsprechenden Bilanzposten auszuweisen sind.

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

### 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

| Zusammensetzung                 | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Wertpapiere des Umlaufvermögens | 149.314,82                 | 147.625,57                 |
|                                 | <u>149.314,82</u>          | <u>147.625,57</u>          |

Es handelt sich um den zum Schlusskurs per 31.12.2013 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>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Städtischer Haushalt (ohne unselbständige Stiftungen)                                    | 17.940.889,79              | 8.872.951,07               |
| Kriegerheimstättenstiftung   | 2.302,15                   | 38.880,56                  |
| Adalbert und Thilda Colsman Stiftung   | -4.500,00                  | -6.000,00                  |
| Pleiss-Stiftung  | 879,63                     | 1.967,60                   |
| Kulturstiftung PRO VELBERT   | 5.919,92                   | 4.512,86                   |
| Anteiliger Kassenbestand TBV AöR   | -7.489.630,56              | -7.457.397,38              |
| Anteiliger Kassenbestand Stadtwerke Velbert GmbH   | 25.098.311,92              | 27.487.765,88              |
| Anteiliger Kassenbestand Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH                      | 1.297.633,20               | 2.059.256,66               |
| Anteiliger Kassenbestand Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH | -1.128.772,40              | -1.455.726,18              |
| Anteiliger Kassenbestand Zweckverband Klinikum Niederberg                                | -900.000,00                | -2.000.000,00              |
| Anteiliger Kassenbestand Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert                       | 2.228.956,77               | 1.397.241,64               |
| Anteiliger Kassenbestand Kultur- und Veranstaltungsbetrieb GmbH Velbert                  | -8.012.612,46              | -9.877.084,46              |

| Zusammensetzung  | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Anteiliger Kassenbestand Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH | -978.407,80                | -5.687.560,82              |
| Anteiliger Kassenbestand Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Velbert mbH         | 519.650,14                 | 5.179.619,36               |
| Anteiliger Kassenbestand Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH                       | 0,00                       | -4.100.000,00              |
| Kurzfristige Geldanlage aus Mitteln des Cashpools                                  | -20.000.000,00             | 0,00                       |
| Andere fremde Finanzmittel   | 359.701,98                 | 365.723,26                 |
|  | <u>8.940.322,28</u>        | <u>14.824.150,05</u>       |

Der reine Kassenkreditbedarf der Stadt Velbert betrug zum 31.12.2013 insgesamt 101,1 Mio. € (Vorjahr 82,1 Mio. €). Zur Sicherstellung der Liquidität im Cashpool der Stadt Velbert wurden Kassenkredite über 110,0 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>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Geldanlage der Stadt Velbert                         | 20.000.000,00              | 0,00                       |
| Geldanlage der Kriegerheimstättenstiftung            | 1.270.000,00               | 1.270.000,00               |
| Geldanlage der Pleiss-Stiftung                       | 40.000,00                  | 40.000,00                  |
| Sparbrief der Kulturstiftung PRO VELBERT             | 90.000,00                  | 90.000,00                  |
| Anlagekonto der Adalbert und Thilda Colsman Stiftung | 5.434,63                   | 29.717,01                  |
|  | <u>21.405.434,63</u>       | <u>1.429.717,01</u>        |

Die Möglichkeit der längerfristigen Geldanlage aus Mitteln des Cashpools ergab sich zum 31.12.2013 nicht.

### 3 Aktive Rechnungsabgrenzung

| Zusammensetzung            | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Aktive Rechnungsabgrenzung | 1.146.733,36               | 1.526.308,80               |
|                            | <u>1.146.733,36</u>        | <u>1.526.308,80</u>        |

Hierbei handelt es sich um Aufwand des Haushaltsjahres 2014. Soweit bereits im Haushaltsjahr 2013 Zahlungen geleistet wurden waren entsprechende Abgrenzungen zu buchen.

## Passiva

### 1 Eigenkapital

#### 1.1 Allgemeine Rücklage

| Zusammensetzung  | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Allgemeine Rücklage                                    | 64.932.933,20              | 48.233.867,28              |
| Deckungsrücklage                                       | 1.488.022,68               | 0,00                       |
| Stiftungsrücklage Kriegerheimstättenstiftung           | 1.366.947,10               | 1.394.243,09               |
| Stiftungsrücklage Adalbert und Thilda Colsman Stiftung | 86.940,25                  | 99.120,26                  |
| Stiftungsrücklage Pleiss-Stiftung                      | 15.051,29                  | 15.639,01                  |
| Stiftungsrücklage Kulturstiftung PRO VELBERT           | 14.588,28                  | 15.502,58                  |
|  | <u>67.904.482,80</u>       | <u>49.758.372,22</u>       |

Das Jahresergebnis 2012 in Höhe von 15.290 T€ wurde durch Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage gedeckt.

Aufgrund des NKFVG werden ab dem Haushaltsjahr 2013 Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung nicht mehr benötigter unbeweglicher Vermögensgegenstände sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet. Daraus verringerte sich die allgemeine Rücklage um 2.897 T€.

Eine Deckungsrücklage für übertragene Aufwandsermächtigungen muss aufgrund des NKFVG nicht mehr als Teil der allgemeinen Rücklage ausgewiesen werden.

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 01.01.2013 ergeben sich aus der Ergebnisverwendung des Haushaltsjahres 2012.

#### 1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

| Zusammensetzung                                     | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Jahresergebnis (ohne Stiftungen)                    | -15.290.385,47             | -19.380.398,65             |
| Jahresergebnis Kriegerheimstättenstiftung           | 27.295,99                  | 24.176,88                  |
| Jahresergebnis Adalbert und Thilda Colsman Stiftung | 12.180,01                  | 21.093,13                  |
| Jahresergebnis Pleiss-Stiftung                      | 587,72                     | 764,00                     |
| Jahresergebnis Kulturstiftung PRO VELBERT           | 914,30                     | 816,50                     |
|   | <u>-15.249.407,45</u>      | <u>-19.333.548,14</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>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Immobilienmanagement          | 14.323.960,74              | 14.357.313,04              |
| Brandschutz                   | 908.590,75                 | 954.568,61                 |
| Grundschulen                  | 8.759.437,25               | 8.331.642,50               |
| Hauptschulen                  | 6.031.439,38               | 4.150.496,56               |
| Realschulen                   | 5.324.340,02               | 5.106.760,94               |
| Gymnasien                     | 12.100.205,09              | 11.698.227,43              |
| Gesamtschule                  | 4.174.441,29               | 4.016.528,34               |
| Förderschule                  | 1.155.316,32               | 1.122.808,91               |
| Offene Ganztagsgrundschule    | 101.565,55                 | 87.150,22                  |
| Tageseinrichtungen für Kinder | 6.699.406,82               | 6.894.012,04               |
| Betrieb von Sportstätten      | 10.456.576,27              | 9.884.517,34               |
| Sanierung Schloss Hardenberg  | 501.742,79                 | 528.394,39                 |
| Büchereien                    | 62.452,41                  | 56.132,28                  |
| Diverse Sonderposten          | 1.723,50                   | 2.229,51                   |
|                               | <u>70.601.198,18</u>       | <u>67.190.782,11</u>       |

Es handelt sich überwiegend um Zuwendungen des Landes (63.538 T€) sowie um Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (3.546 T€), des Bundes (96 T€) und übriger Bereiche (9 T€).

### 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

| Zusammensetzung                         | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 159.192,60                 | 0,00                       |
|   | <u>159.192,60</u>          | <u>0,00</u>                |

### 2.4 Sonstige Sonderposten

| Zusammensetzung  | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Sonderposten Kunstgegenstände                          | 537.244,89                 | 532.665,31                 |
| Stiftungskapital Kriegerheimstättenstiftung            | 127.822,97                 | 127.822,97                 |
| Stiftungskapital Kulturstiftung PRO VELBERT            | 76.693,78                  | 76.693,78                  |
| Stiftungskapital Adalbert und Thilda Colsmann Stiftung | 51.129,19                  | 51.129,19                  |
| Stiftungskapital Pleiss-Stiftung                       | 25.564,59                  | 25.564,59                  |
| Weitere sonstige Sonderposten                          | 442.831,74                 | 458.915,94                 |
|  | <u>1.261.287,16</u>        | <u>1.272.791,78</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 un-

entgeltlich 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 ARFG im Verhältnis 2:1 in Deutsche Mark umgestellt und in Euro umgerechnet.

### 3 Rückstellungen

#### 3.1 Pensionsrückstellungen

| Zusammensetzung        | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Pensionsrückstellungen | 71.844.185,00              | 74.898.066,00              |
| Beihilferückstellungen | 21.143.370,00              | 21.755.486,00              |
|                        | <u>92.987.555,00</u>       | <u>96.653.552,00</u>       |

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

#### 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

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

| Zusammensetzung                                       | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Nachsorge Altdeponien und abgeschlossene Deponieteile | 403.737,07                 | 392.207,62                 |
| Altlastenbeseitigung Baugrundstück Forum Niederberg   | 250.000,00                 | 0,00                       |
|   | <u>653.737,07</u>          | <u>392.207,62</u>          |

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

#### 3.3 Instandhaltungsrückstellungen

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

| Zusammensetzung                         | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Schulen                                 | 2.977.926,36               | 816.476,66                 |
| Sportstätten                            | 1.488.120,66               | 1.110.399,00               |
| Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 118.605,67                 | 108.010,52                 |
| Wohngebäude                             | 36.300,00                  | 0,00                       |
| Kindertageseinrichtungen                | 550.249,97                 | 42.138,44                  |
|   | <u>5.171.202,66</u>        | <u>2.077.024,62</u>        |

### 3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO

| Zusammensetzung   | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Mindervolumen Deponie Industriestraße   | 2.951.095,00               | 0,00                       |
| rückständiger Urlaub  | 269.988,80                 | 151.967,73                 |
| geleistete Überstunden  | 878.805,50                 | 716.709,06                 |
| Deckung des Fehlbetrages der Eröffnungsbilanz des<br>VHS-Zweckverbands Velbert/Heiligenhaus | 1.072.690,00               | 0,00                       |
| Schwebende Verfahren  | 606.224,50                 | 541.817,94                 |
| Drohverlust aus Zinssatz- und Währungsswaps   | 2.942.581,00               | 4.188.692,26               |
| Pensionsverpflichtungen nach § 107b BeamtVG   | 989.406,00                 | 1.113.940,00               |
| Verzinsung Ausgleichsabgabe Sanierungsgebiete   | 196.733,00                 | 0,00                       |
| Rückbau Gleisanschluss Nierenhof  | 110.000,00                 | 110.000,00                 |
| Kosten Gemeindeprüfung  | 84.133,50                  | 104.133,50                 |
| Erstattung Erschließungskosten Kröklenberg  | 18.880,23                  | 0,00                       |
| Kostenbeteiligung Pavillon Hecking'sches Gelände  | 25.000,00                  | 25.000,00                  |
| Altersteilzeit  | 2.762.529,00               | 2.188.581,00               |
| KSA Abrechnung Kaskoversicherung  | 60.000,00                  | 76.000,00                  |
| Ausstehende Rechnungen Jugendhilfe  | 487.723,36                 | 606.235,94                 |
| Erstattung 2012 an die Technischen Betriebe Velbert AöR<br>für ehemaligen Fachbereich 8     | 480.000,00                 | 480.000,00                 |
| Ansprüche Feuerwehrbeamte   | 460.000,00                 | 475.165,00                 |
| Sportförderung Stadion Sonnenblume 2010-2012  | 287.637,00                 | 0,00                       |
| Personal- und Sachkosten Ausländerwesen und Staats-<br>angehörigkeitsangelegenheiten        | 110.000,00                 | 110.000,00                 |
| Unterbliebenen Besoldungserhöhung Beamte  | 0,00                       | 181.761,19                 |
| Beteiligung an der Baumaßnahme „Sonnentreppe“   | 0,00                       | 100.000,00                 |
| Sonstiges   | 37.249,70                  | 20.000,00                  |
|   | <u>14.830.676,59</u>       | <u>11.190.003,62</u>       |

Es handelt 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

Zum Bilanzstichtag ist kein Kredit öffentlich-rechtlicher Gläubiger aufgenommen.

###### 4.2.5 von Kreditinstituten

| Zusammensetzung   | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten | 160.849.340,55             | 152.888.901,96             |
|   | <u>160.849.340,55</u>      | <u>152.888.901,96</u>      |

In den Krediten ist ein Kredit in Schweizer Franken enthalten, der zum Bilanzstichtag mit 6.167 T€ (umgerechnet zum Kurs 1,00 € = 1,2276 CHF) zu bewerten ist.

##### 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

| Zusammensetzung                                 | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Längerfristige Kredite zur Liquiditätssicherung | 50.000.000,00              | 50.000.000,00              |
| Kurzfristige Kredite zur Liquiditätssicherung   | 50.000.000,00              | 60.000.000,00              |
| Zinsen  | 141.969,44                 | 57.180,35                  |
|   | <u>100.141.969,44</u>      | <u>110.057.180,35</u>      |

##### 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

| Zusammensetzung                             | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| PPP-Projekt „Martin-Luther-King-Schule“     | 9.494.945,00               | 9.090.901,00               |
| Leibrentenverträge                          | 621.229,69                 | 565.117,67                 |
| Contracting-Vertrag für eine Heizungsanlage | 7.667,61                   | 0,00                       |
|   | <u>10.123.842,30</u>       | <u>9.656.018,67</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>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Eigenkapitalzuführung 2012 an die Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH | 603.860,56                 | 563.860,56                 |
| Bereich Immobilienservice   | 3.786.116,48               | 1.694.279,08               |
| Weitere Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                    | 1.584.642,11               | 1.248.604,13               |
|   | <u>5.974.619,15</u>        | <u>3.506.743,77</u>        |

Die Verbindlichkeiten sind dem Haushaltsjahr 2013 bzw. früheren Jahren zuzuordnen, die Fälligkeiten liegen nach dem 31.12.2013.

#### 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

| Zusammensetzung  | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Jugendhilfeleistungen an private Bereiche  | 550.214,00                 | 1.174.796,47               |
| Weitergeleitete Zuwendungsmittel an verbundene Unternehmen/Sondervermögen                  | 1.884.958,55               | 104.546,33                 |
| Abrechnung 2013 Gewerbesteuerumlage und Finanzierungsbeteil. Fonds Deutsche Einheit        | 565.155,25                 | 205.010,00                 |
| Ausgleich des Fehlbetrages der Eröffnungsbilanz des VHS-Zweckverbands Velbert/Heiligenhaus | 0,00                       | 982.487,17                 |
| Sportförderung   | 57.649,42                  | 383.336,86                 |
| Sonstige Transferverbindlichkeiten   | 121.868,16                 | 206.380,91                 |
|  | <u>3.179.845,38</u>        | <u>3.056.557,74</u>        |

#### 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

| Zusammensetzung   | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Noch abzurechnende Landeszuweisungen                                | 20.394.807,08              | 24.170.652,19              |
| Ausgleichsbeiträge Sanierungsgebiete                                | 801.429,97                 | 801.429,97                 |
| Personalbezogene Verbindlichkeiten                                  | 365.794,35                 | 525.272,60                 |
| Leistungsorientierte Bezahlung                                      | 367.070,73                 | 422.059,24                 |
| Kaufpreiszahlung vor Eigentumsübertragung                           | 2.178.946,20               | 0,00                       |
| Instandsetzung und Schönheitsreparaturen Martin- Luther-King-Schule | 148.854,13                 | 253.149,54                 |
| Abgegrenzte Zinsen für Kredite                                      | 0,00                       | 236.446,76                 |
| EU-Fördermittel "Soziale Inklusion im Netzwerk der Städtepartner"   | 0,00                       | 119.200,88                 |
| Verrechnungskonto Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert         | 2.228.956,77               | 1.397.241,64               |
| Verrechnungskonto Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH        | 1.297.633,20               | 2.059.256,66               |
| Verrechnungskonto der Stadtwerke Velbert GmbH                       | 25.098.311,92              | 27.487.765,88              |
| Verrechnungskonto Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Velbert mbH | 519.650,14                 | 5.179.619,36               |
| Verrechnungskonto fremde Finanzmittel                               | 359.701,98                 | 365.723,26                 |

| Zusammensetzung  | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Verwahrgelder, Überzahlungen und ungeklärte Zahlungseingänge | 203.725,16                 | 133.743,97                 |
| Weitere sonstige Verbindlichkeiten                           | 239.941,17                 | 357.690,98                 |
|  | <u>54.204.822,80</u>       | <u>63.509.252,93</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 Spendenmittel (138 T€) und Sicherheitseinbehalte (28 T€).

Die noch abzurechnenden Zuweisungen setzen sich wie folgt zusammen:

| Zusammensetzung   | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Restmittel Sportpauschale   | 18.232,99                  | 20.567,29                  |
| Restmittel Feuerschutzpauschale                                   | 27.746,21                  | 0,00                       |
| Zuweisung für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote OGS | 528.467,92                 | 543.821,25                 |
| Investitionen/Ausstattung in Ganztagschulen                       | 22.891,03                  | 22.891,03                  |
| Geld oder Stelle  | 147.708,34                 | 157.200,00                 |
| Landesprogramm Kultur und Schule                                  | 1.140,00                   | 2.240,00                   |
| „Alle Kinder essen mit“ Landesmittel                              | 5.100,00                   | 5.100,00                   |
| Modellprojekt Jeki  | 28.789,00                  | 28.789,00                  |
| Zuwendung Klangwelten   | 16.466,07                  | 39,11                      |
| Förderung Museumskonzept (LVR und Kreis Mettmann)                 | 50.000,00                  | 26.028,10                  |
| Projekt öffentliche Bibliothek                                    | 9.584,78                   | 0,00                       |
| Betriebskostenzuschüsse KiBiz                                     | 4.388.282,62               | 5.265.653,46               |
| Projektförderung Investitionen KiTa- Einrichtungen/-pflege        | 78.189,75                  | 21.191,50                  |
| Aktionsprogramm Kindertagespflege                                 | 11.047,74                  | 0,00                       |
| Sprachförderung Elementarbereich                                  | 69.738,09                  | 114.900,00                 |
| Eingliederungshilfe LVR – Kinder mit Behinderung                  | 28.406,00                  | 20.965,00                  |
| Schwerpunkt Kitas – Sprache und Integration                       | 50.000,00                  | 25.000,04                  |
| NRW-Sonderprogramm Berufspraktika in Kitas                        | 25.500,00                  | 0,00                       |
| Projekt Familienzentren   | 0,00                       | 6.500,00                   |
| Teilhabe ermöglichen - Kommunale Netzwerke gegen Kinderarmut      | 39.250,00                  | 20.750,00                  |
| Belastungsausgleichsgesetz Jugendhilfe (BAG-JH)                   | 326.845,71                 | 0,00                       |
| U3-Ausbau-Sonderprogramm 2012/2013                                | 475.888,00                 | 66.653,51                  |
| Investitionen KiTa - Einr. u. -Pflege Ausbau U3                   | 199.662,00                 | 187.060,99                 |
| Maßnahmen zur Stadterneuerung                                     | 7.998.683,00               | 9.871.972,22               |
| Maßnahmen Stadtumbau West   | 2.022.668,84               | 4.449.387,57               |
| Maßnahmen Birth/Losenburg   | 2.390.530,84               | 2.215.041,41               |
| Stadterneuerung Velbert-Mitte II                                  | 262.492,00                 | 193.347,00                 |
| Schloss Hardenberg Hauptgebäude                                   | 376.651,60                 | 207.439,40                 |
| Sicherung der Sockelzone u. d. Gewölbe Schloss Hardenberg         | 450.000,00                 | 450.000,00                 |

| Zusammensetzung                                    | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Umnutzung Vorburg Schloss Hardenberg               | 237.808,00                 | 234.900,00                 |
| Denkmalpauschale                                   | 3.750,00                   | 0,00                       |
| European Energy Award eea-Zertifizierungsverfahren | 12.824,60                  | 1.251,41                   |
| Projekt RegioCluster                               | 90.461,95                  | 0,00                       |
| Programm Kulturrucksack NRW                        | 0,00                       | 11.962,90                  |
|  | <u>20.394.807,08</u>       | <u>24.170.652,19</u>       |

#### 4.8 Erhaltene Anzahlungen

| Zusammensetzung       | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|-----------------------|----------------------------|----------------------------|
| Erhaltene Anzahlungen | 0,00                       | 656.315,40                 |
|                       | <u>0,00</u>                | <u>656.315,40</u>          |

Erhaltene Anzahlungen waren bisher in der Position 4.7 „Sonstige Verbindlichkeiten“ enthalten.

#### 5 Passive Rechnungsabgrenzung

| Zusammensetzung             | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|-----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Passive Rechnungsabgrenzung | 90.965,02                  | 62.060,80                  |
|                             | <u>90.965,02</u>           | <u>62.060,80</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>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Gewerbesteuer                  | 39.361.553,58              | 34.516.224,12              |
| Grundsteuer B                  | 13.876.333,63              | 17.251.554,56              |
| Grundsteuer A                  | 57.849,89                  | 58.647,34                  |
| Sonstige Vergnügungssteuer     | 844.557,11                 | 972.216,51                 |
| Hundesteuer                    | 584.384,49                 | 591.148,36                 |
| Zweitwohnungssteuer            | 50.109,00                  | 39.580,90                  |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer | 32.168.645,00              | 33.743.009,00              |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer    | 4.814.577,00               | 4.869.203,00               |
| Familienleistungsausgleich     | 3.743.788,15               | 3.660.020,89               |
|                                | <u>95.501.797,85</u>       | <u>95.701.604,68</u>       |

#### 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

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

| Zusammensetzung  | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Schlüsselzuweisungen des Landes                            | 22.393.537,00              | 15.462.091,00              |
| Landeszuweisungen zum Betrieb von Kindertageseinrichtungen | 8.464.209,67               | 9.152.163,94               |
| Auflösung Sonderposten                                     | 4.566.060,61               | 4.517.408,89               |
| Landeszuweisungen Offene Ganztagsgrundschule               | 907.444,16                 | 916.911,67                 |
| Schulpauschale   | 2.029.927,00               | 2.006.223,00               |
| Sportpauschale   | 254.867,54                 | 244.928,70                 |
| Stadtplanung   | 1.343.851,71               | 483.237,06                 |
| Städtebaulicher Denkmalschutz                              | 1.907.218,00               | 130.920,78                 |
| Investitionspakt   | 62.987,34                  | 0,00                       |
| Konsolidierungshilfe Stärkungspakt                         | 1.144.447,63               | 1.893.317,65               |
| Weitere Zuweisungen und allgemeine Umlagen                 | 1.548.637,13               | 1.999.928,99               |
|  | <u>44.623.187,79</u>       | <u>36.807.131,68</u>       |

### 3 Sonstige Transfererträge

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

| Zusammensetzung  | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Aufwendungsersatz nach dem KJHG  | 1.256.063,89               | 928.525,00                 |
| Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete | 143.858,66                 | 125.063,48                 |
| Weitere sonstige Transfererträge   | 311.032,75                 | 286.015,20                 |
|  | <u>1.710.955,30</u>        | <u>1.339.603,68</u>        |

Die weiteren sonstigen Transfererträge betreffen u. a. mit 257 T€ Refinanzierungserträge aus der Gewährung von nicht rückzahlbaren Zuschüssen für Schwerbehinderte sowie mit 23 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>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Gebühren Rettungsdienst und Krankentransport | 3.968.657,21               | 3.851.974,41               |
| Gebühren Ordnung und Verkehr                 | 376.079,42                 | 289.099,28                 |
| Gebühren Bürgerdienste                       | 578.141,50                 | 505.171,30                 |
| Kindergartengebühren                         | 1.820.620,60               | 1.835.627,03               |
| Gebühren Musik- und Kunstschule              | 830.281,51                 | 812.301,77                 |
| Baugebühren                                  | 601.283,97                 | 1.118.153,58               |
| Benutzungsgebühren Wohn- und Übergangsheime  | 403.340,01                 | 510.382,74                 |
| Elternbeiträge Offene Ganztagschule          | 460.709,22                 | 535.741,36                 |
| Gebühren Sportstättenbenutzung               | 216.052,10                 | 198.109,54                 |
| Gebühren Feuerwehr                           | 142.601,93                 | 104.300,84                 |
| Weitere Gebühren                             | 117.344,34                 | 130.757,84                 |
|  | <u>9.515.111,81</u>        | <u>9.891.619,69</u>        |

Die weiteren Gebühren beinhalten in der Hauptsache Gebühren aus der Inanspruchnahme der Büchereien (46 T€) und Vermessungsgebühren (34 T€).

## 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

| Zusammensetzung  | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Mieten und Pachten im Bereich Immobilienmanagement                 | 1.412.670,13               | 1.410.247,86               |
| Erbbauzinsen u. ä.   | 142.791,86                 | 164.865,45                 |
| Eintrittsentgelte Theater  | 166.131,84                 | 149.243,87                 |
| Verpflegungsentgelte in Kindertageseinrichtungen                   | 97.173,97                  | 111.828,40                 |
| Weitere privatrechtliche Leistungsentgelte und Erträge aus Verkauf | 307.724,80                 | 216.075,83                 |
|  | <u>2.126.492,60</u>        | <u>2.052.261,41</u>        |

## 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierzu zählen auch Erträge aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen.

| Zusammensetzung   | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Erstattung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen | 2.695.692,28               | 2.997.296,40               |
| Erstattung vom Bund für die ARGE ME-aktiv                             | 1.440.175,94               | 1.340.733,74               |
| Erstattungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz            | 274.876,81                 | 351.843,77                 |
| UVG-Zuweisungen des Landes  | 479.729,07                 | 505.909,39                 |
| Erstattungen für den Betrieb des Notarzteeinsatzfahrzeugs             | 254.006,36                 | 264.521,75                 |
| Erstattungen für das Kinderheim Brangenberg                           | 274.199,93                 | 169.350,47                 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden                    | 643.624,08                 | 617.312,44                 |
| Weitere Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 214.653,66                 | 278.487,92                 |
|   | <u>6.276.958,13</u>        | <u>6.525.455,88</u>        |

## 7 Sonstige ordentliche Erträge

| Zusammensetzung  | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Konzessionsabgaben   | 4.522.518,92               | 4.498.013,35               |
| Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen und Pauschalwertberichtigungen | 1.078.335,27               | 2.279.952,97               |
| Erträge aus Veräußerung von Grundstücken/Gebäuden/Anlagen                | 3.714.197,01               | 0,00                       |
| Buß- und Verwarnungsgelder   | 724.365,40                 | 730.668,84                 |
| Beitreibungsgebühren, Säumniszuschläge u. ä.                             | 898.972,74                 | 798.451,18                 |
| Versicherungsleistungen/Regressansprüche                                 | 290.033,96                 | 336.939,86                 |
| Weitere sonstige ordentliche Erträge                                     | 513.031,38                 | 483.513,23                 |
|  | <u>11.741.454,68</u>       | <u>9.127.539,43</u>        |

Aufgrund des NKFVG werden ab dem Haushaltsjahr 2013 Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung nicht mehr benötigter unbeweglicher Vermögensgegenstände sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rück-

lage verrechnet.

In den weiteren sonstigen ordentlichen Erträgen sind Erträge aus der Erstattung der Versicherungssteuer für die Jahr 2004 – 2010 durch den KSA enthalten (264 T€). Des Weiteren Erträge aus der unerwarteten Rückzahlung eines bereits in Vorjahren wertberechtigten Darlehens (102 T€).

#### 8 Aktivierte Eigenleistungen

| Zusammensetzung            | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Aktivierte Eigenleistungen | 138.465,95                 | 206.020,55                 |
|                            | <u>138.465,95</u>          | <u>206.020,55</u>          |

#### Ordentliche Aufwendungen

#### 11 Personalaufwendungen

| Zusammensetzung                              | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Vergütung Tarifbeschäftigte                  | 19.342.102,80              | 20.038.587,30              |
| Beamtenbezüge                                | 9.257.934,83               | 8.991.595,07               |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 4.013.338,34               | 4.005.858,76               |
| Zuführung Pensionsrückstellungen             | 1.688.853,52               | 3.461.158,00               |
| Beiträge zu Versorgungskassen                | 1.555.784,02               | 1.584.697,95               |
| Zuführung Beihilferückstellungen             | 691.593,00                 | 800.930,00                 |
| Beihilfen und Unterstützungsleistungen       | 615.445,73                 | 619.934,11                 |
| Zuführung Altersteilzeit-Rückstellungen      | 297.749,00                 | 97.183,00                  |
| Weitere Personalaufwendungen                 | 163.686,25                 | 137.087,31                 |
|  | <u>37.626.487,49</u>       | <u>39.737.031,50</u>       |

Die weiteren Personalaufwendungen beinhalten in der Hauptsache pauschalierte Lohnsteuer in Höhe von 86 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>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|-------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Versorgungsaufwendungen | 3.715.415,62               | 3.558.284,86               |
|                         | <u>3.715.415,62</u>        | <u>3.558.284,86</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>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen  | 14.889.982,29              | 15.592.008,18              |
| Zuschüsse OGATA   | 1.729.208,25               | 1.760.666,66               |
| Schülerbeförderung  | 944.878,37                 | 898.959,33                 |
| Erstattung öffentlicher Anteile am Gebührenbedarf an Technische Betriebe Velbert AöR                      | 6.357.969,57               | 5.703.867,00               |
| Erstattung für die Inanspruchnahme von Straßen, Grün- und Forstflächen an Technische Betriebe Velbert AöR | 9.000.000,00               | 9.000.000,00               |
| Unterhaltung Gebäude  | 3.096.737,97               | 2.676.920,57               |
| Zuführung Instandhaltungsrückstellung   | 218.000,00                 | 0,00                       |
| Energiekosten   | 3.179.132,91               | 4.182.465,23               |
| Straßenreinigungs-, Entwässerungs- und Abfallbeseitigungsgebühren   | 1.063.498,94               | 1.154.274,42               |
| Sonstige Bewirtschaftungskosten Grundstücke und Gebäude   | 2.881.332,84               | 2.653.236,21               |
| Unterhaltung Betriebsvorrichtungen und Fahrzeuge  | 597.051,34                 | 541.727,10                 |
| Betriebs-/Geschäftsausstattung  | 709.422,19                 | 642.622,77                 |
| Softwarepflege  | 412.677,31                 | 363.582,91                 |
| Erstattungen  | 2.004.592,30               | 1.804.183,51               |
| Weitere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 4.074.457,89               | 4.171.573,26               |
|   | <u>51.158.942,17</u>       | <u>51.146.087,15</u>       |

### 14 Bilanzielle Abschreibungen

| Zusammensetzung            | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Bilanzielle Abschreibungen | 8.329.169,60               | 6.445.012,83               |
|                            | <u>8.329.169,60</u>        | <u>6.445.012,83</u>        |

Vom Gesamtbetrag der Abschreibungen entfallen auf Gebäude 4.701 T€, bewegliche Vermögensgegenstände 1.737 T€, geringwertige Wirtschaftsgüter 7 T€ und 1 T€ auf immaterielle Vermögensgegenstände.

Aufgrund des NKFVG werden ab dem Haushaltsjahr 2013 Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung nicht mehr benötigter unbeweglicher Vermögensgegenstände sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

Des Weiteren werden ab dem Haushaltsjahr 2013 aufgrund des NKFVG die geringwertigen Wirtschaftsgüter ebenfalls über ihre Nutzungsdauer abgeschrieben. Die bisherige Praxis der Sofortabschreibung wurde aufgegeben.

## 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>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Kreisumlage                                     | 42.018.532,00              | 41.571.804,54              |
| Teilkreisumlage Berufsschulen                   | 1.845.396,20               | 2.063.215,40               |
| Gewerbesteuerumlage                             | 3.131.885,00               | 2.783.420,00               |
| Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit | 3.042.402,00               | 2.703.895,00               |
| Zuwendungen und Zuschüsse                       | 8.565.395,37               | 5.043.463,85               |
| Jugendhilfeleistungen                           | 8.923.470,40               | 9.396.750,69               |
| Leistungen nach AsylbLG                         | 1.086.099,03               | 1.764.629,95               |
| Sonstige soziale Leistungen                     | 1.069.223,48               | 1.124.807,18               |
| Weitere Transferaufwendungen                    | 386.566,37                 | 369.947,26                 |
|   | <u>70.068.969,85</u>       | <u>66.821.933,87</u>       |

Die weiteren Transferaufwendungen betreffen u. a. soziale Leistungen aus der Ausgleichs-  
abgabe (257 T€) sowie die Leitstellenumlage des Kreises Mettmann (113 T€).

Die Zuwendungen und Zuschüsse setzen sich wie folgt zusammen:

| Zusammensetzung   | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Zuschüsse aus dem Bereich Jugend, Familie und Soziales                      | 1.400.588,60               | 1.123.925,92               |
| VRR-Umlage  | 1.361.775,48               | 1.322.607,21               |
| Krankenhausinvestitionsumlage   | 922.966,00                 | 917.968,00                 |
| Zuschuss Velbert Marketing GmbH   | 326.750,00                 | 297.750,00                 |
| Zuschuss Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft der<br>Stadt Velbert mbH | 288.000,00                 | 0,00                       |
| Umlage VHS-Zweckverband Velbert/Heiligenhaus                                | 213.092,00                 | 209.092,00                 |
| Weiterleitung Fördermittel Städtebaulicher Denkmalschutz                    | 1.913.468,00               | 7.500,00                   |
| Zuschüsse Stadtsanierung  | 182.763,78                 | 480.938,38                 |
| Weitere Zuweisungen und Zuschüsse   | 1.955.991,51               | 683.682,34                 |
|   | <u>8.565.395,37</u>        | <u>5.043.463,85</u>        |

## 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

| Zusammensetzung  | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Mieten, Pachten, Erbbauzinsen  | 1.782.814,55               | 1.840.353,31               |
| Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 1.711.510,57               | 1.686.520,57               |
| Abgang von unbebauten Grundstücken                                     | 1.440.142,13               | 0,00                       |
| Abgang von bebauten Grundstücken                                       | 2.541.149,25               | 0,00                       |
| Abgang von beweglichem Anlagevermögen                                  | 108.873,70                 | 95.537,06                  |
| Versicherungsbeiträge/Abwicklung KSA                                   | 765.675,98                 | 772.379,10                 |
| Einzelwertberichtigungen auf Forderungen                               | 848.210,98                 | 955.829,49                 |
| Allgemeiner Geschäftsaufwand   | 292.374,85                 | 294.819,34                 |
| Aus- und Fortbildung   | 308.711,77                 | 301.096,53                 |
| Portoaufwand   | 223.844,74                 | 258.703,44                 |
| Telefonaufwendungen  | 191.455,87                 | 241.680,43                 |
| Sonstiger Geschäftsaufwand   | 115.969,75                 | 90.380,36                  |
| Kfz-Versicherungen/Abwicklung KSA                                      | 232.716,90                 | 245.837,99                 |
| Aufwendungen für Schadensfälle   | 254.123,07                 | 481.721,40                 |
| Aufwendung für das PPP-Projekt   | 331.414,07                 | 317.676,57                 |
| Aufwendungen aus dem Abgang von Finanzanlagen                          | 281.210,90                 | 0,00                       |
| Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen                              | 334.638,83                 | 260.624,91                 |
|  | <u>11.764.837,91</u>       | <u>7.843.160,50</u>        |

Aufgrund des NKFVG werden ab dem Haushaltsjahr 2013 Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung nicht mehr benötigter unbeweglicher Vermögensgegenstände sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

Die sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten enthalten Aufwandsentschädigungen für die Mitglieder der politischen Gremien in Höhe von 776 T€.

Die Einzelwertberichtigungen auf Forderungen betreffen mit 815 T€ Steuerforderungen.

Die weiteren sonstigen ordentlichen Aufwendungen enthalten im Wesentlichen Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung (89 T€), Leasingaufwendungen (30 T€) sowie Beiträge zur Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (74 T€).

## 19 Finanzerträge

| Zusammensetzung  | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Gewinnabführung Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH          | 1.115.645,34               | 373.708,14                 |
| Gewinnabführung Sparkassenzweckverband Hilden – Ratingen – Velbert                 | 622.895,00                 | 622.895,00                 |
| Zinsen Darlehen Technische Betriebe Velbert AöR                                    | 2.007.458,88               | 1.510.235,24               |
| Zinsen Kaufpreisdarlehen Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH | 551.581,68                 | 551.581,68                 |
| Zinsen aus der Abwicklung der Kassengeschäfte für verbundene Unternehmen           | 313.237,45                 | 465.098,38                 |
| Zinserträge aus Zins- und Währungs-Swaps   | 703.803,72                 | 706.262,29                 |
| Zinserträge aus Geldanlagen  | 470.065,38                 | 198.831,66                 |
| Erträge aus Wechselkursdifferenzen   | 0,00                       | 120.565,70                 |
| Bürgschaftsprovisionen   | 58.000,00                  | 52.000,00                  |
| Weitere Finanzerträge  | 45.088,16                  | 51.978,94                  |
|  | <u>5.887.775,61</u>        | <u>4.653.157,03</u>        |

## 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

| Zusammensetzung                                | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Darlehenszinsen privater Kreditmarkt           | 6.054.996,15               | 5.636.525,14               |
| Zinsen Kassenkredite                           | 1.621.580,84               | 1.567.939,35               |
| Zinsaufwendungen Zins- und Währungs-Swaps      | 1.303.385,62               | 1.336.120,77               |
| Aufwendungen aus Wechselkursdifferenzen        | 869.301,29                 | 1.246.111,26               |
| Erstattungszinsen Gewerbesteuer                | 92.907,67                  | 220.035,99                 |
| Zinsähnliche Aufwendungen (Leibrenten)         | 159.636,34                 | 70.055,61                  |
| Weitere Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 5.976,62                   | 9.643,34                   |
|  | <u>10.107.784,53</u>       | <u>10.086.431,46</u>       |

## Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

Aufgrund des NKFVG werden ab dem Haushaltsjahr 2013 Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung nicht mehr benötigter unbeweglicher Vermögensgegenstände sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

### 27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen

| Zusammensetzung                         | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Immobilienmanagement                    | 0,00                       | 253.549,86                 |
| Hauptschulen                            | 0,00                       | 1.743.430,02               |
| Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen | 0,00                       | 100.330,57                 |
| Wirtschaftsförderung                    | 0,00                       | 2.139.329,75               |
|   | <u>0,00</u>                | <u>4.236.640,20</u>        |

### 29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen

| Zusammensetzung                         | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Immobilienmanagement                    | 0,00                       | 309.352,70                 |
| Hauptschulen                            | 0,00                       | 1.743.430,02               |
| Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen |                            | 102.190,14                 |
| Wirtschaftsförderung                    | 0,00                       | 2.400.209,47               |
|   | <u>0,00</u>                | <u>4.555.182,33</u>        |

### 30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen

| Zusammensetzung  | <u>31.12.2012</u><br>(EUR) | <u>31.12.2013</u><br>(EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Wertberichtigung Kultur- und Veranstaltungen GmbH Velbert  | 0,00                       | 1.531.013,00               |
| Wertberichtigung Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert | 0,00                       | 1.047.148,00               |
|  | <u>0,00</u>                | <u>2.578.161,00</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 31.12.2013 bei rd. 76,1 Mio. € (2012 = rd. 80,8 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   |
|--|--------------------------------|---|-----------------------------------|------------|
| 25.09.2001                                       | 21.05.2002                     | 425.000,00  | 339.326,27                        | 30.09.2028 |
| 25.09.2001                                       | 21.05.2002                     | 410.000,00  | 323.146,32                        | 31.01.2023 |
| 25.09.2001                                       | 09.09.2002                     | 282.365,00  | 141.180,00                        | 15.05.2022 |
| 25.09.2001                                       | 09.09.2002                     | 326.960,00  | 182.318,67                        | 15.11.2022 |
| 25.09.2001                                       | 29.01.2003                     | 238.623,00  | 147.421,58                        | 15.02.2023 |
| 25.09.2001                                       | 29.01.2003                     | 510.377,00  | 301.346,80                        | 15.02.2023 |
| 25.09.2001/<br>25.02.2003                        | 18.09.2003                     | 409.650,00  | 256.772,76                        | 15.02.2024 |
| 25.02.2003                                       | 13.10.2003                     | 280.990,00  | 185.499,82                        | 15.02.2024 |
| 25.02.2003                                       | 13.10.2003                     | 554.545,00  | 349.253,48                        | 15.11.2023 |
| 25.02.2003                                       | 22.10.2003                     | 294.850,00  | 185.697,16                        | 15.02.2024 |
| 25.02.2003                                       | 10.01.2005                     | 88.300,00   | 63.526,82                         | 2015       |
| 25.02.2003                                       | 10.01.2005                     | 171.100,00  | 118.342,94                        | 2015       |
| 25.02.2003                                       | 28.01.2005                     | 404.000,00  | 360.491,93                        | 2044       |
| 25.02.2003                                       | 07.03.2006                     | 588.000,00  | 100.712,38                        | 2016       |
| 26.02.2003                                       | 07.03.2006                     | 650.000,00  | 187.423,633                       | 2016       |
| 19.10.2009                                       | 03.12.2009 *)                  | 46.346.052,33   | 55.140.197,04                     | 31.07.2030 |

| Datum Ratsbeschluss für die Bürgschaftsübernahme | Datum der Bürgschaftsübernahme | Ursprüngliche Höhe der übernommenen Ausfallbürgschaft (Hauptschuld) (EUR) | Stand zum Abschluss-Stichtag (EUR) | Laufzeit    |
|--|--------------------------------|---|------------------------------------|-------------|
| 17.03.1993                                       | 28.05.2003                     | 1.854.551,16  | 1.441.186,64                       | 30.03.2018  |
| 17.03.1993                                       | 24.06.2004                     | 1.402.728,64  | 1.318.259,32                       | 30.03.2014  |
| 09.07.2002                                       | 30.08.2002                     | 400.000,00  | 400.000,00                         | unbefristet |
| 10.12.2002                                       | 16.01.2003                     | 1.460.000,00  | 1.255.691,58                       | 30.01.2018  |
| 12.12.2000                                       | 19.04.2001                     | 2.045.167,52  | 201.879,83                         | unbefristet |
| 01.02.2008                                       | 27.02.2008                     | 11.600.000,00   | 10.400.000,00                      | 30.06.2022  |
| 11.03.2008                                       | 08.08.2008                     | 3.242.323,60  | 2.481.420,90                       | unbefristet |
| 27.09.1988                                       | 23.03.1989                     | 51.640,48   | 6.462,72                           | 2019        |
|  |                                | <b>74.037.223,73</b>  | <b>75.887.558,59</b>               |             |

Darüber hinaus bestehen zum 31.12.2013 Bürgschaften bei der Sparkasse HRV für kommunal verbürgte Wohnungsbaudarlehen i. H. v. 246.957,50 Euro.

\*) CHF-Darlehen (30.12.2009 = 74.299.180,32 CHF / Stand 31.12.2013 = 67.690.105,89 CHF)

### Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Zum Bilanzstichtag bestehen die aufgeführten Leasing- und leasingähnlichen Verträge:

| <b>Gegenstand</b>                            | <b>Vertragsbeginn</b> | <b>Laufzeit</b> | <b>Rate 2013 (EUR)</b> | <b>Stand 31.12.2013</b> |
|--|-----------------------|-----------------|------------------------|-------------------------|
| Wärmeerzeugungsanlage<br>Grundschule Am Baum | 01.01.1999            | 15 Jahre        | 7.667,61               | 0,00                    |
| Fahrzeug ME-IT 103                           | 30.08.2010            | 3 Jahre         | 1.513,68               | 0,00                    |
| Fahrzeug ME-XD 312                           | 14.08.2012            | 1 Jahr          | 3.142,44               | 0,00                    |
| Fahrzeug ME-AL 6888                          | 11.10.2012            | 1 Jahr          | 4.123,94               | 0,00                    |
| Fahrzeug ME-IT 1003                          | 17.10.2013            | 3 Jahre         | 493,33                 | 6.656,67                |
| Fahrzeug ME-XD 8000                          | 10.10.2013            | 3 Jahre         | 592,62                 | 6.518,82                |
| Telekommunikationsanlage                     | 01.01.2011            | 6 Jahre         | 19.505,64              | 58.516,92               |

Bei der Wärmeerzeugungsanlage der Grundschule Am Baum ist nach der Vertragsgestaltung die Stadt Velbert als wirtschaftlicher Eigentümer anzusehen.

### Verpflichtungen aus PPP-Projekten

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

| <b>Projekt</b>            | <b>Vertragsbeginn</b> | <b>Laufzeit</b> | <b>Rate 2013 (EUR)</b> | <b>Stand 31.12.2013</b> |
|---------------------------|-----------------------|-----------------|------------------------|-------------------------|
| Martin-Luther-King-Schule | 30.09.2012            | 25 Jahre        | 721.720,57             | 12.606.773,32           |

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).

### Defizitübernahmegarantie

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

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

## Anlagenspiegel 2013

| <b>Anlagevermögen</b>                                   | <b>Anschaffungs- und Herstellungskosten</b> |                     |                     |                     | <b>Abschreibungen</b>       |                             |  | <b>Buchwert</b>       |                       |
|---|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
|   | Stand<br>am<br>31.12.2012                   | Zugänge<br>2013     | Abgänge<br>2013     | Umbuchungen<br>2013 | Abschrei-<br>bungen<br>2013 | Zuschrei-<br>bungen<br>2013 | Kumulierte<br>Abschrei-<br>bungen<br>(auch aus<br>Vorjahren) | am<br>31.12.2013      | am<br>31.12.2012      |
|   | €   | €                   | €                   | €                   | €                           | €                           | €  | €                     | €                     |
| <b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>             | <b>1.623.490,93</b>                         | <b>69.657,62</b>    | <b>1.873,44</b>     | <b>0,00</b>         | <b>112.769,96</b>           | <b>0,00</b>                 | <b>1.479.187,27</b>  | <b>212.087,84</b>     | <b>257.073,62</b>     |
| <b>2. Sachanlagen</b>                                   | <b>319.954.644,81</b>                       | <b>5.129.405,02</b> | <b>7.318.341,46</b> | <b>0,00</b>         | <b>6.332.242,87</b>         | <b>0,00</b>                 | <b>68.350.196,85</b>   | <b>249.415.511,52</b> | <b>255.977.751,28</b> |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 24.055.531,96                               | 14.278,80           | 0,00                | 0,00                | 9.632,67                    | 0,00                        | 411.820,13   | 23.657.990,63         | 23.653.344,50         |
| 2.1.1 Grünflächen                                       | 7.696.399,04                                | 14.278,80           | 0,00                | 0,00                | 9.632,67                    | 0,00                        | 411.820,13   | 7.298.857,71          | 7.294.211,58          |
| 2.1.2 Ackerland   | 607.963,00                                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00   | 607.963,00            | 607.963,00            |
| 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                    | 15.728.707,92                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00   | 15.728.707,92         | 15.728.707,92         |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 254.154.322,77                              | 758.346,33          | 5.880.700,75        | 1.058.565,58        | 5.139.262,11                | 0,00                        | 43.087.205,13  | 207.003.328,80        | 215.000.258,01        |
| 2.2.1 Kindertageseinrichtungen                          | 13.565.524,24                               | 1.132,58            | 0,00                | 448.391,81          | 298.224,02                  | 0,00                        | 2.100.530,85   | 11.914.517,78         | 11.763.217,41         |
| 2.2.2 Schulen   | 132.600.479,09                              | 75.387,90           | 5.078.590,00        | 458.527,22          | 2.654.810,47                | 0,00                        | 20.316.622,28  | 107.739.181,93        | 114.025.349,35        |
| 2.2.3 Wohnbauten  | 7.897.957,47                                | 527.514,00          | 356.392,00          | 0,00                | 157.355,87                  | 0,00                        | 1.210.671,73   | 6.858.407,74          | 6.794.758,47          |
| 2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude  | 47.461.486,79                               | 151.196,91          | 5.418,75            | 40.288,14           | 866.099,17                  | 0,00                        | 8.142.438,69   | 39.505.114,40         | 40.180.777,88         |
| 2.2.5 Sportanlagen                                      | 52.628.875,18                               | 3.114,94            | 440.300,00          | 111.358,41          | 1.162.772,58                | 0,00                        | 11.316.941,58  | 40.986.106,95         | 42.236.154,90         |
| 2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden                  | 962.752,26                                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 25.861,86                   | 0,00                        | 247.291,28   | 715.460,98            | 741.322,84            |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                   | 3.079.659,32                                | 145,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00   | 3.079.804,32          | 3.079.659,32          |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge         | 8.270.508,79                                | 18.817,99           | 578.190,22          | 889.022,89          | 473.503,71                  | 0,00                        | 5.051.224,27   | 3.548.935,18          | 3.115.330,61          |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                  | 27.151.371,00                               | 650.808,47          | 272.049,78          | 228.168,48          | 683.982,52                  | 0,00                        | 19.552.656,04  | 8.205.642,13          | 8.107.337,29          |
| 2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau              | 2.280.498,71                                | 3.687.008,43        | 587.400,71          | -2.175.756,95       | 0,00                        | 0,00                        | 0,00   | 3.204.349,48          | 2.280.498,71          |

## Anlagenspiegel 2013

| <b>Anlagevermögen</b>                 | <b>Anschaffungs- und Herstellungskosten</b> |                     |                      |                     | <b>Abschreibungen</b>       |                             |  | <b>Buchwert</b>       |                       |
|---------------------------------------|---|---------------------|----------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
|                                       | Stand<br>am<br>31.12.2012                   | Zugänge<br>2013     | Abgänge<br>2013      | Umbuchungen<br>2013 | Abschrei-<br>bungen<br>2013 | Zuschrei-<br>bungen<br>2013 | Kumulierte<br>Abschrei-<br>bungen<br>(auch aus<br>Vorjahren) | am<br>31.12.2013      | am<br>31.12.2012      |
|                                       | €   | €                   | €                    | €                   | €                           | €                           | €  | €                     | €                     |
| <b>3. Finanzanlagen</b>               | <b>219.195.697,89</b>                       | <b>1.771.300,56</b> | <b>7.559.912,61</b>  | <b>0,00</b>         | <b>2.584.411,00</b>         | <b>0,00</b>                 | <b>7.954.331,86</b>  | <b>205.452.753,98</b> | <b>213.825.777,03</b> |
| 3.1 Anteile an verbundene Unternehmen | 165.914.479,62                              | 1.013.860,56        | 0,00                 | 0,00                | 1.531.013,00                | 0,00                        | 2.247.013,00   | 164.681.327,18        | 165.198.479,62        |
| 3.2 Beteiligungen                     | 1,00  | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00   | 1,00                  | 1,00                  |
| 3.3 Sondervermögen                    | 14.447.109,76                               | 464.000,00          | 0,00                 | 0,00                | 1.047.148,00                | 0,00                        | 5.701.068,86   | 9.210.040,90          | 9.793.188,90          |
| 3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens   | 556.658,06                                  | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00   | 556.658,06            | 556.658,06            |
| 3.5 Ausleihungen                      | 38.277.449,45                               | 293.440,00          | 7.559.912,61         | 0,00                | 6.250,00                    | 0,00                        | 6.250,00   | 31.004.726,84         | 38.277.449,45         |
| 3.5.1 an verbundene Unternehmen       | 37.094.535,77                               | 6.353,40            | 7.436.736,26         | 0,00                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00   | 29.664.152,91         | 37.094.535,77         |
| 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           | 1.182.913,68                                | 287.086,60          | 123.176,35           | 0,00                | 6.250,00                    | 0,00                        | 6.250,00   | 1.340.573,93          | 1.182.913,68          |
| <b>4. Summe des Anlagevermögens</b>   | <b>540.773.833,63</b>                       | <b>6.970.363,20</b> | <b>14.880.127,51</b> | <b>0,00</b>         | <b>9.029.423,83</b>         | <b>0,00</b>                 | <b>77.783.715,98</b>   | <b>455.080.353,34</b> | <b>470.060.601,93</b> |

## Forderungsspiegel 2013

| Art der Forderungen  | Gesamtbetrag<br>am.<br>31.12.2013<br>EUR | mit einer Restlaufzeit von |                      |                         | Gesamtbetrag<br>am<br>31.12.2012<br>EUR |
|--|--|----------------------------|----------------------|-------------------------|---|
|  | 1  | bis zu 1 Jahr<br>EUR       | 1 bis 5 Jahre<br>EUR | mehr als 5 Jahre<br>EUR | 5                                       |
| <b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b> | <b>25.162.556,06</b>                     | <b>12.956.159,51</b>       | <b>12.206.396,55</b> | <b>0,00</b>             | <b>24.404.438,13</b>                    |
| 1.1 Gebühren   | 580.815,12                               | 580.326,07                 | 489,05               | 0,00                    | 697.237,70                              |
| 1.2 Beiträge   | 18.957,00                                | 13.657,00                  | 5.300,00             | 0,00                    | 19.641,00                               |
| 1.3 Steuern  | 2.328.785,18                             | 2.328.785,18               | 0,00                 | 0,00                    | 3.438.739,09                            |
| 1.4 Forderungen aus Transferleistungen   | 333.189,51                               | 333.123,01                 | 66,50                | 0,00                    | 747.011,07                              |
| 1.5 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                                     | 21.900.809,25                            | 9.700.268,25               | 12.200.541,00        | 0,00                    | 19.501.809,27                           |
| <b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>   | <b>34.580.341,13</b>                     | <b>32.795.949,61</b>       | <b>1.784.391,52</b>  | <b>0,00</b>             | <b>24.910.327,84</b>                    |
| 2.1 gegenüber dem privaten Bereich   | 73.609,23                                | 73.609,23                  | 0,00                 | 0,00                    | 2.016.404,00                            |
| 2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich   | 269.234,76                               | 269.234,76                 | 0,00                 | 0,00                    | 260.640,54                              |
| 2.3 gegenüber verbundene Unternehmen   | 34.100.043,36                            | 32.315.651,84              | 1.784.391,52         | 0,00                    | 22.592.949,39                           |
| 2.4 gegenüber Beteiligungen  | 12.306,59                                | 12.306,59                  | 0,00                 | 0,00                    | 20.894,28                               |
| 2.5 gegenüber Sondervermögen   | 125.147,19                               | 125.147,19                 | 0,00                 | 0,00                    | 19.439,63                               |
| <b>3. Summe aller Forderungen</b>  | <b>59.742.897,19</b>                     | <b>45.752.109,12</b>       | <b>13.990.788,07</b> | <b>0,00</b>             | <b>49.314.765,97</b>                    |



### Verbindlichkeitspiegel 2013

| Art der Verbindlichkeiten  | Gesamtbetrag<br>am.<br>31.12.2013<br>EUR | mit einer Restlaufzeit von |                      |                         | Gesamtbetrag<br>am<br>31.12.2012<br>EUR |
|--|--|----------------------------|----------------------|-------------------------|---|
|  |  | bis zu 1 Jahr<br>EUR       | 1 bis 5 Jahre<br>EUR | mehr als 5 Jahre<br>EUR |   |
| <b>1. Anleihen</b>   | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                             |
| <b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>                                   | <b>152.888.901,96</b>                    | <b>7.783.877,51</b>        | <b>38.459.147,56</b> | <b>106.645.876,89</b>   | <b>160.849.340,55</b>                   |
| 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                    | 0,00                                    |
| 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                    | 0,00                                    |
| 2.4.3 von Gemeinden (GV)   | 0,00                                     | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                                    |
| 2.4.4 von Zweckverbänden   | 0,00                                     | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                                    |
| 2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich   | 0,00                                     | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                                    |
| 2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen  | 0,00                                     | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                                    |
| 2.5 vom privaten Kreditmarkt   | 152.888.901,96                           | 7.783.877,51               | 38.459.147,56        | 106.645.876,89          | 160.849.340,55                          |
| 2.5.1 von Banken und Kreditinstituten  | 152.888.901,96                           | 7.783.877,51               | 38.459.147,56        | 106.645.876,89          | 160.849.340,55                          |
| 2.5.2 von übrigen Kreditgebern   | 0,00                                     | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                                    |
| <b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>                            | <b>110.057.180,35</b>                    | <b>80.057.180,35</b>       | <b>30.000.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>100.141.969,44</b>                   |
| 3.1 vom öffentlichen Bereich   | 0,00                                     | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                                    |
| 3.2 vom privaten Kreditmarkt   | 110.057.180,35                           | 80.057.180,35              | 30.000.000,00        | 0,00                    | 100.141.969,44                          |
| <b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>   | <b>9.656.018,67</b>                      | <b>969.161,67</b>          | <b>1.616.176,00</b>  | <b>7.070.681,00</b>     | <b>10.123.842,30</b>                    |
| <b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>                                   | <b>3.506.743,77</b>                      | <b>3.506.743,77</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>5.974.619,15</b>                     |
| <b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>   | <b>3.056.557,74</b>                      | <b>2.074.070,57</b>        | <b>982.487,17</b>    | <b>0,00</b>             | <b>3.179.845,38</b>                     |
| <b>7. sonstige Verbindlichkeiten</b>   | <b>63.509.252,93</b>                     | <b>63.492.950,14</b>       | <b>16.302,79</b>     | <b>0,00</b>             | <b>54.204.822,80</b>                    |
| <b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>  | <b>656.315,40</b>                        | <b>656.315,40</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                             |
| <b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>  | <b>343.330.970,82</b>                    | <b>158.540.299,41</b>      | <b>71.074.113,52</b> | <b>113.716.557,89</b>   | <b>334.474.439,62</b>                   |
| <b>Nachrichtlich anzugeben:</b>  |  |                            |                      |                         |   |
| <b>Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:<br/>z.B. Bürgschaften u. a.</b> | <b>76.134.516,09</b>                     |                            |                      |                         | <b>80.793.055,55</b>                    |



## Übersicht über Instandhaltungsrückstellungen

| Objekt  | Maßnahme                                     | Betrag     | Betrag            |
|---|--|------------|-------------------|
| Am Schwanefeld 21 - KiTa/U3                   | Brandschutzmaßnahmen                         | 1.429,78   |                   |
| Donnerstraße 13 - KiTa/U3                     | Brandschutzmaßnahmen                         | 444,45     |                   |
| Kohlenstr. 24 - KiTa/U3                       | Brandschutzertüchtigung                      | 15.000,00  |                   |
| Nierenhofer Str. 166 - Kita                   | Brandschutz                                  | 3.744,35   |                   |
| Schillerstr. 1a - KiTa/U3                     | Brandschutzmaßnahmen                         | 14.519,86  |                   |
| Tönisheider Str. 51 - KiTa/U3                 | Brandschutzmaßnahmen                         | 7.000,00   | <b>42.138,44</b>  |
|   |  |            |                   |
| Am Schwanefeld 19a - Grundschule Nordstadt    | Instandsetzung Heizungsregelung              | 24.465,95  |                   |
| Frohnstr. 16 - Grundschule                    | Sanierung Überdachung Verbindungsgang        | 50.000,00  |                   |
| Frohnstr. 16 - Grundschule                    | Duscharmaturen                               | 25.000,00  |                   |
| Poststr. 117-119 - Gesamtschule               | Sanierung Fluchtweg Gebäude 4                | 79.557,00  |                   |
| Poststr. 117-119 - Gesamtschule               | Instandsetzung Fenster Zwischenflure         | 178.375,92 |                   |
| An der Maikammer 46-54 - Realschule           | Beleuchtung                                  | 27.200,00  |                   |
| Bergische Str. 15 - Grundschule               | Beleuchtung                                  | 35.000,00  |                   |
| Friedrich-Ebert-Str. 81 - Gymnasium           | Brandschutzmaßnahmen                         | 48.373,20  |                   |
| Friedrich-Ebert-Str. 81 - Gymnasium           | Sanierung Aula                               | 98.295,24  |                   |
| Friedrich-Ebert-Str. 81 - Gymnasium           | Kesselerneuerung                             | 7.637,00   |                   |
| Friedrich-Ebert-Str. 81 - Gymnasium           | Fassadenarbeiten                             | 10.000,00  |                   |
| Hans-Böckler-Str. 25 - Förderschule           | Sanierung Zweileiter Netzwerk                | 35.000,00  |                   |
| Hüserstr40 - Grundschule                      | Treppenanlage                                | 40.000,00  |                   |
| Navigeser Str. 231 - Grundschule              | ELA-Technik                                  | 20.000,00  |                   |
| Waldschlösschen 37 - Hauptschule              | Erneuerung Wärmetauscher                     | 15.000,00  |                   |
| Wielandstr. 8-10 - Grundschule                | Vorabmaßnahmen Brandschutz                   | 122.572,35 | <b>816.476,66</b> |
|   |  |            |                   |
| An der Maikammer 46-54 - Turnhalle Realschule | Instandsetzung Duschen incl. Verfließung     | 100.000,00 |                   |
| An der Maikammer 46-54 - Turnhalle            | Sanierung Turnhalle und Nebenräume Turnhalle | 453.000,00 |                   |
| An der Maikammer 46-54 - Turnhalle            | Brandschutzmaßnahmen                         | 43.498,36  |                   |
| Bartelskamp 55 - Turnhalle                    | Austausch Regelitscheiben                    | 50.000,00  |                   |
| Burgfeld - Turnhalle Grundschule              | Dusche & Verfließung                         | 99.000,00  |                   |
| Frohnstr. 16 - Turnhalle Grundschule          | Trockenlegung/Grundinstandsetzung Keller     | 34.847,75  |                   |
| Hüserstr. 38 - Turnhalle Grundschule          | Instandsetzung Fenster Nebenräume            | 15.000,00  |                   |
| Kurze Straße                                  | Duschbereich Sporthalle                      | 150.000,00 |                   |
| Poststr. 117-119 - Turnhalle Gesamtschule     | Maßnahmen aus Brandschutz                    | 14.176,52  |                   |
| Fontanestr. 9 - Turnhalle                     | Vorabmaßnahme Brandschutz Treppenanlage      | 20.000,00  |                   |
| Fontanestr. 7 - Turnhalle                     | WC-Sanierung, Tribüne                        | 18.000,00  |                   |

## Übersicht über Instandhaltungsrückstellungen

| Objekt                           | Maßnahme                                   | Betrag              | Betrag              |
|----------------------------------|--|---------------------|---------------------|
| Kohlenstr. 24 - Schwimmbad       | Ersatz Unterverteilung Technikraum         | 2.050,00            |                     |
| Kohlenstr. 24 - Schwimmbad       | Unterverteilung                            | 5.826,37            |                     |
| Kohlenstr. 24 - Turnhalle        | Beleuchtung                                | 10.000,00           |                     |
| Poststr. 117-119 - Sporthalle    | Sprachalamierung in den Hallen             | 35.000,00           |                     |
| Tönisheider Str. 51 - Turnhalle  | Trinkwasserleitung im Erdreich             | 40.000,00           |                     |
| Waldschlösschen 37 - Sporthalle  | Warmwasserbereitung mit Elektronachheizung | 20.000,00           | <b>1.110.399,00</b> |
|                                  |  |                     |                     |
| Vogteier Str. 28 - Jugendzentrum | Instandsetzung Dach                        | 21.010,52           |                     |
| Vogteier Str. 28 - Jugendzentrum | Fassadensanierungsarbeiten                 | 87.000,00           | <b>108.010,52</b>   |
|                                  | <b>insgesamt</b>                           | <b>2.077.024,62</b> | <b>2.077.024,62</b> |

Teilrechnungen  
nach Budgets  
zum 31.12.2013



|        |                |
|--------|----------------|
| Budget | Deckungsbudget |
|--------|----------------|

## Teilergebnisrechnung

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis 2012        | Fortgeschriebener Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis 2013    | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|-----------------------------------|----------------------|------------------------------------|
|    |   | 1                    | 2                                 | 3                    | 4                                  |
| 1  | Steuern und ähnliche Abgaben  | 95.501.797,85        | 104.141.100,00                    | 95.701.604,68        | -8.439.495,32                      |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 25.398.908,55        | 19.373.000,00                     | 20.053.080,82        | 680.080,82                         |
| 3  | + Sonstige Transfererträge  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 869,00               | 0,00                              | 166,00               | 166,00                             |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 1.553,50             | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 2.051.046,58         | 1.965.700,00                      | 2.357.108,92         | 391.408,92                         |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 5.728.135,14         | 5.026.000,00                      | 5.340.523,92         | 314.523,92                         |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 128.682.310,62       | 130.505.800,00                    | 123.452.484,34       | -7.053.315,66                      |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 3.381.445,01         | 4.397.201,80                      | 5.849.356,39         | 1.452.154,59                       |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 3.715.415,62         | 3.150.000,00                      | 3.558.284,86         | 408.284,86                         |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 16.794.942,48        | 15.544.410,00                     | 15.665.910,65        | 121.500,65                         |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 1.492.154,57         | 0,00                              | 0,43                 | 0,43                               |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 53.297.523,68        | 55.982.750,00                     | 51.535.776,03        | -4.446.973,97                      |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 2.021.135,87         | 1.672.843,20                      | 1.892.453,15         | 219.609,95                         |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 80.702.617,23        | 80.747.205,00                     | 78.501.781,51        | -2.245.423,49                      |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>47.979.693,39</b> | <b>49.758.595,00</b>              | <b>44.950.702,83</b> | <b>-4.807.892,17</b>               |
| 19 | + Finanzerträge   | 5.832.904,44         | 5.163.800,00                      | 4.592.176,77         | -571.623,23                        |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 9.945.723,73         | 10.115.700,00                     | 10.013.221,84        | -102.478,16                        |
| 21 | = <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>-4.112.819,29</b> | <b>-4.951.900,00</b>              | <b>-5.421.045,07</b> | <b>-469.145,07</b>                 |
| 22 | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>43.866.874,10</b> | <b>44.806.695,00</b>              | <b>39.529.657,76</b> | <b>-5.277.037,24</b>               |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                        |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>43.866.874,10</b> | <b>44.806.695,00</b>              | <b>39.529.657,76</b> | <b>-5.277.037,24</b>               |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 21.700,00            | 21.700,00                         | 75.498,82            | 53.798,82                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 29 | = <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>43.888.574,10</b> | <b>44.828.395,00</b>              | <b>39.605.156,58</b> | <b>-5.223.238,42</b>               |

|               |                       |
|---------------|-----------------------|
| <b>Budget</b> | <b>Deckungsbudget</b> |
|---------------|-----------------------|

## Teilfinanzrechnung

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis 2012        | Fortgeschriebener Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis 2013   | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|-----------------------------------|---------------------|------------------------------------|
|    |   | 1                    | 2                                 | 3                   | 4                                  |
| 1  | Steuern und ähnliche Abgaben  | 95.909.956,89        | 104.141.100,00                    | 96.006.347,39       | -8.134.752,61                      |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 23.624.564,68        | 17.403.000,00                     | 17.871.625,02       | 468.625,02                         |
| 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                | 0,00                               |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 84.989,68            | 0,00                              | 19,00               | 19,00                              |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 1.553,50             | 0,00                              | 0,00                | 0,00                               |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 2.053.341,02         | 1.965.700,00                      | 2.281.064,56        | 315.364,56                         |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 5.078.312,19         | 5.026.000,00                      | 5.722.956,46        | 696.956,46                         |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge                               | 5.874.964,82         | 5.163.800,00                      | 5.352.830,95        | 189.030,95                         |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 132.627.682,78       | 133.699.600,00                    | 127.234.843,38      | -6.464.756,62                      |
| 10 | – Personalauszahlungen  | 35.108.915,74        | 35.755.911,80                     | 35.906.833,18       | 150.921,38                         |
| 11 | – Versorgungsauszahlungen   | 3.610.988,29         | 4.300.000,00                      | 4.290.791,25        | -9.208,75                          |
| 12 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 16.370.808,28        | 15.544.410,00                     | 18.625.609,61       | 3.081.199,61                       |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 9.119.364,69         | 9.315.700,00                      | 8.868.702,78        | -446.997,22                        |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 53.886.808,68        | 54.782.750,00                     | 51.614.249,15       | -3.168.500,85                      |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 1.047.288,19         | 1.045.528,30                      | 1.953.505,90        | 907.977,60                         |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 119.144.173,87       | 120.744.300,10                    | 121.259.691,87      | 515.391,77                         |
| 17 | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>13.483.508,91</b> | <b>12.955.299,90</b>              | <b>5.975.151,51</b> | <b>-6.980.148,39</b>               |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 2.643.824,87         | 1.970.000,00                      | 1.968.898,67        | -1.101,33                          |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                | 0,00                               |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                  | 10.000.000,00        | 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                              | 12.643.824,87        | 1.970.000,00                      | 1.968.898,67        | -1.101,33                          |
| 24 | – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                | 0,00                               |
| 25 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden           | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                | 0,00                               |
| 26 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                | 0,00                               |
| 27 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen          | 1.854,85             | 0,00                              | 0,00                | 0,00                               |
| 28 | – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                       | 1.523.860,56         | 2.636.361,84                      | 1.517.860,56        | -1.118.501,28                      |
| 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                              | 1.525.715,41         | 2.636.361,84                      | 1.517.860,56        | -1.118.501,28                      |
| 32 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>11.118.109,46</b> | <b>-666.361,84</b>                | <b>451.038,11</b>   | <b>1.117.399,95</b>                |
| 33 | = <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>24.601.618,37</b> | <b>12.288.938,06</b>              | <b>6.426.189,62</b> | <b>-5.862.748,44</b>               |

|               |                                |
|---------------|--------------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>01 - Stabstelle Büro BM</b> |
|---------------|--------------------------------|

## Leistungsbeschreibungen

**Leistung**                      **Integrationsrat/Vertriebenenbeirat (1106)**

**Leistungsbeschreibung**    1. Förderung von Aktivitäten ausländischer Mitbürger

**Zuständiger Ausschuss**

| <b>Leistungsdaten</b>     | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |  |
|---------------------------|-----------------|------------------|-----------------|--|
| Sitzungen Integrationsrat | 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 Bürgermeisters (Telefon, Schreiben) eingegangene Ideen, Hinweise, Beschwerden oder Bitten um Hilfe aus der Bevölkerung.  
4. Hausinterner Informationsdienst  
Redaktion und Herausgabe des internen Mitteilungsblattes und einer Mitarbeiterzeitung  
5. Internet „velbert.de“  
Redaktion und Web-Pflege

**Zuständiger Ausschuss**

|               |                                |
|---------------|--------------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>01 - Stabstelle Büro BM</b> |
|---------------|--------------------------------|

| <b>Leistungsdaten</b>                         | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|---|-----------------|------------------|-----------------|
| Pressepiegel - Auflagen                       | 10              | 10               | 10              |
| Pressepiegel - Anzahl                         | 240             | 240              | 240             |
| Pressemitteilungen - gesamt                   | 475             | 500              | 511             |
| Pressemitteilungen - davon dezentral erstellt | 218             | 250              | 247             |
| Pressegespräche - gesamt                      | 86              | 75               | 79              |
| Pressegespräche - davon dezentral             | 39              | 35               | 33              |
| Broschüren                                    | 1               | 1                | 1               |
| Amtsblatt - Auflage                           | 24              | 30               | 30              |
| Amtsblatt - Ausgaben                          | 37              | 40               | 33              |
| Bekanntmachungen                              | 170             | 100              | 230             |
| Beschwerden/Anregungen                        | 278             | 250              | 203             |
| Mitteilungsblätter - Anzahl                   | 24              | 15               | 22              |
| Mitteilungsblätter - Auflage                  | 100             | 200              | 85              |
| Mitarbeiterzeitung - Anzahl                   | 1               | 2                | 2               |
| Internet-Seiten                               | 1.050           | 1.200            | 1.250           |

**Leistung**

**Städtepartnerschaften (1108)**

**Leistungsbeschreibung**

1. Städtepartnerschaft  
 Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Städtepartnerschaften, Koordination und Kontaktaufnahme internationaler Begegnungen und Pflege des Partnerschaftskomitees.

**Zuständiger Ausschuss**

|               |                                |
|---------------|--------------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>01 - Stabstelle Büro BM</b> |
|---------------|--------------------------------|

| <b>Leistungsdaten</b>   | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|---|-----------------|------------------|-----------------|
| Kontakte mit den Partnerstädten (fernmündlich, schriftlich, E-Mail)                 | 200             | 250              | 500             |
| Planung und Durchführung offizieller Besuche  | 2               | 5                | 10              |
| Vorbereitung und Teilnahme an Partnerschaftskonferenzen                             | 0               | 1                | 3               |
| Bezuschussung stattfindender Kontakte der Erwachsenengruppen - Anzahl der Maßnahmen | 6               | 5                | 8               |
| Vermittlung neuer Kontakte auf Vereinsbasis   | 4               | 2                | 6               |
| Vermittlung neuer Kontakte im Schulbereich  | 3               | 2                | 6               |
| Sonstige Anfragen (Spenden, Praktikantenplätze, Historie, Umfragen, ...)            | 4               | 5                | 40              |

### **Leistung**

### **Repräsentation (1110)**

#### **Leistungsbeschreibung**

1. Service für den Bürgermeister  
Unterstützung des Bürgermeisters bei 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 Organisationseinheiten in kommunalrechtlicher Hinsicht.
3. Service für ehrenamtliches Management  
Unterstützung des Bürgermeisters bei der Wahrnehmung seiner Aufgaben.
4. Ehrungen/Gratulationen  
Stellungnahmen für Bundesverdienstorden, Verleihung von städtischen Auszeichnungen.

#### **Zuständiger Ausschuss**

| <b>Leistungsdaten</b>   | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|---|-----------------|------------------|-----------------|
| Sitzungsdienst für den Verwaltungsvorstand - Anzahl der Sitzungen | 57              | 45               | 41              |
| Planung und Durchführung von Empfängen                            | 8               | 10               | 12              |
| Schriftliche Gratulationen Alters- und Ehejubiläen                | 1.500           | 1.600            | 1.624           |
| Persönliche Gratulationen Altersjubiläen                          | 205             | 220              | 320             |
| Persönliche Gratulationen Ehejubiläen                             | 110             | 120              | 89              |
| Stellungnahmen für Bundesverdienstorden                           | 1               | 2                | 3               |
| Verleihung von städtischen Auszeichnungen                         | 3               | 5                | 4               |

## Teilergebnisrechnung

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis 2012      | Fortgeschriebener Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis 2013  | 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  | 8.795,64           | 0,00                              | 19.227,52          | 19.227,52                          |
| 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  | 730,50             | 1.250,00                          | 1.408,50           | 158,50                             |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 16.705,89          | 14.880,00                         | 15.925,67          | 1.045,67                           |
| 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   | 26.232,03          | 16.130,00                         | 36.561,69          | 20.431,69                          |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 763.900,00         | 763.900,00                        | 763.900,00         | 0,00                               |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 1.395,79           | 0,00                              | 906,50             | 906,50                             |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 1.607,73           | 1.500,00                          | 1.580,29           | 80,29                              |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 3.027,50           | 2.720,00                          | 2.450,00           | -270,00                            |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 50.442,78          | 110.104,16                        | 69.082,50          | -41.021,66                         |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 820.373,80         | 878.224,16                        | 837.919,29         | -40.304,87                         |
| 18 | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-794.141,77</b> | <b>-862.094,16</b>                | <b>-801.357,60</b> | <b>60.736,56</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge   | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 21 | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                        |
| 22 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-794.141,77</b> | <b>-862.094,16</b>                | <b>-801.357,60</b> | <b>60.736,56</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 25 | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                        |
| 26 | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-794.141,77</b> | <b>-862.094,16</b>                | <b>-801.357,60</b> | <b>60.736,56</b>                   |
| 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 | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-794.011,77</b> | <b>-861.964,16</b>                | <b>-801.227,60</b> | <b>60.736,56</b>                   |

## Teilfinanzrechnung

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis          | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis     | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|-------------------|-------------------|------------------|----------------------|
|    |   | 2012              | Planansatz 2013   | 2013             | (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                                  | 9.500,00          | 0,00              | 68.795,64        | 68.795,64            |
| 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                                  | 544,50            | 1.250,00          | 1.344,00         | 94,00                |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 16.285,89         | 14.880,00         | 16.345,67        | 1.465,67             |
| 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                     | 26.330,39         | 16.130,00         | 86.485,31        | 70.355,31            |
| 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                         | 1.395,79          | 0,00              | 906,50           | 906,50               |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                 |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 2.912,50          | 2.720,00          | 2.465,00         | -255,00              |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 49.876,37         | 110.104,16        | 58.778,75        | -51.325,41           |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 54.184,66         | 112.824,16        | 62.150,25        | -50.673,91           |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-27.854,27</b> | <b>-96.694,16</b> | <b>24.335,06</b> | <b>121.029,22</b>    |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                  | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                           | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                                   | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                              | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                 |
| 24 | – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                 |
| 25 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden           | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                 |
| 26 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                 |
| 27 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen          | 1.001,98          | 735,42            | 1.592,72         | 857,30               |
| 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                              | 1.001,98          | 735,42            | 1.592,72         | 857,30               |
| 32 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>-1.001,98</b>  | <b>-735,42</b>    | <b>-1.592,72</b> | <b>-857,30</b>       |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>-28.856,25</b> | <b>-97.429,58</b> | <b>22.742,34</b> | <b>120.171,92</b>    |

|               |   |
|---------------|---|
| <b>Budget</b> | <b>14 - Stabstelle Rechnungsprüfung</b> |
|---------------|---|

## **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**

---

|               |   |
|---------------|---|
| <b>Budget</b> | <b>14 - Stabstelle Rechnungsprüfung</b> |
|---------------|---|

| <b>Leistungsdaten</b>  | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| Jahresabschlussprüfungen                                     | 3               | 3                | 2               |
| Gesamtabschlussprüfungen                                     | 14              | 15               | 1               |
| Kassenprüfungen  | 21              | 35               | 18              |
| Programmprüfungen  | 1               | 1                | 0               |
| Neueinführung von IT-Verfahren                               | 1               | 1                | 0               |
| Prüfung von Vergaben (insgesamt)                             | 194             | 165              | 148             |
| Prüfung von Vergaben davon: Hochbau                          | 46              | 35               | 40              |
| Prüfung von Vergaben davon: Tiefbau                          | 28              | 30               | 20              |
| Prüfung von Vergaben davon: TBV / VOL                        | 16              | 20               | 21              |
| Prüfung von Vergaben davon: Wobau                            | 48              | 30               | 4               |
| Prüfung von Vergaben davon: Forum Niederberg / KVBV          | 9               | 5                | 22              |
| Prüfung von Vergaben davon: sonstige Gesellschaften          | 0               | 0                | 0               |
| Prüfung von Vergaben davon: sonstige Fachabteilungen         | 47              | 45               | 41              |
| Prüfung Einnahmekassen mit Vorräten                          | 36              | 40               | 34              |
| Betätigungsprüfungen   | 0               | 1                | 0               |
| Prüfung Gebühren   | 2               | 1                | 3               |
| Bauleistungen (insgesamt)                                    | 305             | 140              | 118             |
| Bauleistungen (davon Wobau)                                  | 47              | 60               | 39              |
| Einzelfallprüfungen  | 33              | 40               | 5               |
| Prüfung für Landesrechnungshof                               | 11              | 2                | 0               |
| Untersuchungen im Zusammenhang mit "Unregelmäßigkeiten"      | 0               | 1                | 0               |
| Prüfungen für andere Städte u. Einrichtungen                 | 130             | 41               | 0               |
| Beratungen   | 184             | 450              | 133             |
| Mitwirkung in Arbeitskreisen                                 | 1               | 40               | 12              |
| Mitwirkung in Bewertungskommissionen und Einigungsstellen    | 2               | 2                | 2               |
| Sitzungsdienst - Rat   | 6               | 7                | 10              |
| Sitzungsdienst - Hauptausschuss                              | 6               | 8                | 8               |
| Sitzungsdienst - Rechnungsprüfungsausschuss                  | 2               | 2                | 2               |
| Sitzungsdienst - Zweckverbände                               | 4               | 2                | 2               |
| Sitzungsdienst - Verwaltungsrat TBV AöR                      | 3               | 5                | 3               |
| Sitzungsdienst - Sonstige Ausschüsse (u. a. Finanzausschuss) | 5               | 8                | 6               |
| Sitzungsdienst - Aufsichtsrat VMG                            | 0               | 0                | 0               |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis 2012      | Fortgeschriebener Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis 2013  | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|--------------------|-----------------------------------|--------------------|------------------------------------|
|    |   | 1                  | 2                                 | 3                  | 4                                  |
| 1  | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 3  | + Sonstige Transfererträge  | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 144.249,08         | 168.390,00                        | 143.240,00         | -25.150,00                         |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 254,00             | 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   | 144.503,08         | 168.390,00                        | 143.240,00         | -25.150,00                         |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 523.350,00         | 523.350,00                        | 523.350,00         | 0,00                               |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 25.000,00          | 20.000,00                         | 20.000,00          | 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   | 12.761,51          | 48.509,36                         | 28.626,24          | -19.883,12                         |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 561.111,51         | 591.859,36                        | 571.976,24         | -19.883,12                         |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-416.608,43</b> | <b>-423.469,36</b>                | <b>-428.736,24</b> | <b>-5.266,88</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge   | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 21 | = <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                        |
| 22 | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-416.608,43</b> | <b>-423.469,36</b>                | <b>-428.736,24</b> | <b>-5.266,88</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                        |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-416.608,43</b> | <b>-423.469,36</b>                | <b>-428.736,24</b> | <b>-5.266,88</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 12.330,00          | 12.330,00                         | 12.330,00          | 0,00                               |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 29 | = <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-404.278,43</b> | <b>-411.139,36</b>                | <b>-416.406,24</b> | <b>-5.266,88</b>                   |

## Teilfinanzrechnung

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis          | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis      | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|    |   | 2012              | Planansatz 2013   | 2013              | (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                                  | 5.069,92          | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 157.779,56        | 168.390,00        | 148.769,08        | -19.620,92           |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 354,00            | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung                                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 163.203,48        | 168.390,00        | 148.769,08        | -19.620,92           |
| 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  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 8.114,11          | 53.550,80         | 21.134,98         | -32.415,82           |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 8.114,11          | 53.550,80         | 21.134,98         | -32.415,82           |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>155.089,37</b> | <b>114.839,20</b> | <b>127.634,10</b> | <b>12.794,90</b>     |
| 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 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>155.089,37</b> | <b>114.839,20</b> | <b>127.634,10</b> | <b>12.794,90</b>     |

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

## Leistungsbeschreibungen

**Leistung** Ratsverwaltung (1101)

**Leistungsbeschreibung**

**Zuständiger Ausschuss**

| Leistungsdaten | Ist 2012 | Plan 2013 | Ist 2013 |
|----------------|----------|-----------|----------|
|                |          |           |          |

**Leistung** Recht (1111)

**Leistungsbeschreibung**

1. Interne Rechtsberatung

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

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.

3. Versicherungen

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

- Haftpflicht (für die Stadt, Die TBV AöR und die Beteiligungen sowie Haftpflichtangelegenheiten des Klinikums Niederberg);
- Autokasko;
- Autoinsassen;
- Unfallversicherungsschutz für Ratsmitglieder und sachk. Bürger;
- Sachschäden (Dienstunfallentschädigung)
- Strafrechtsschutzversicherung;

4. Schiedsamtswesen

Auswahl und Betreuung (in Zusammenarbeit mit dem Amtsgericht) von 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)

5. Laienrichter

Wahl von Schöffen und ehrenamtlichen Verwaltungsrichtern (VG und OVG)

|               |                                |
|---------------|--------------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>FB 1 - Zentrale Dienste</b> |
|---------------|--------------------------------|

6. Betreuung von Rechtsreferendaren und Praktikanten

Ca. 2-3 Fälle/Jahr für jeweils 3 Monate bzw. 6 Wochen

7. Zentrales Vertragsmanagement

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

**Zuständiger Ausschuss**    Hauptausschuss

| <b>Leistungsdaten</b>                                | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |  |
|--|-----------------|------------------|-----------------|--|
| Interne Rechtsberatung - Mündliche Auskünfte         | 800,00          | 800,00           | 800,00          |  |
| Interne Rechtsberatung - Gutachterliche Vermerke     | 154,00          | 200,00           | 213,00          |  |
| Interne Rechtsvertretung - Verfahren gesamt          | 78,00           | 55,00            | 71,00           |  |
| Interne Rechtsvertretung - davon Verwaltungsprozesse | 71,00           | 45,00            | 68,00           |  |
| Interne Rechtsvertretung - davon Zivilprozesse       | 7,00            | 10,00            | 3,00            |  |
| Interne Rechtsvertretung - davon sonstige            | 0,00            | 0,00             | 0,00            |  |
| Versicherungen - Fallzahlen gesamt                   | 228,00          | 244,00           | 221,00          |  |
| Versicherungen - davon Haftpflicht                   | 178,00          | 170,00           | 170,00          |  |
| Versicherungen - davon Autokasko                     | 49,00           | 70,00            | 51,00           |  |
| Versicherungen - davon Sachschäden                   | 1,00            | 4,00             | 4,00            |  |
| Untersuchungsverfahren (Sachverhaltsaufklärung)      | 0,00            | 0,00             | 0,00            |  |

|               |                                |
|---------------|--------------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>FB 1 - Zentrale Dienste</b> |
|---------------|--------------------------------|

|                              |  |
|------------------------------|--|
| <b>Leistung</b>              | <b>Zentrale Dienste (1120)</b>   |
| <b>Leistungsbeschreibung</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>1. Organisationsplanung<br/>Ständige Anpassung an Veränderungsnotwendigkeiten, Bildung und Begleitung von Projekt- und Arbeitsgruppen, Fortführung NSM.</li> <li>2. Organisationsberatung</li> <li>3. Festlegung eines einheitlichen Handlungsrahmens</li> <li>4. Fahrdienst</li> <li>5. Postbearbeitung<br/>Anlieferung, Abholung, Auszeichnung, Sortierung und Frankierung der Poststücke sowie Vereinnahmung der per Briefpost eingehenden Gebühren inkl. Abrechnung.</li> <li>6. Herstellung und Weiterentwicklung von Druckerzeugnissen</li> <li>7. Frauenförderung</li> <li>8. Personalentwicklung</li> <li>9. Personalwirtschaft einschließlich Ausbildung</li> <li>10. Personalentwicklung einschließlich Fortbildung</li> <li>11. Arbeitssicherheit</li> <li>12. Abrechnung von Dienstreisen und Wegstreckenentschädigungen</li> </ul> |
| <b>Zuständiger Ausschuss</b> | Hauptausschuss   |

---

|               |                                |
|---------------|--------------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>FB 1 - Zentrale Dienste</b> |
|---------------|--------------------------------|

| <b>Leistungsdaten</b>  | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| Organisationsuntersuchungen und -beratungen                        | 220,00          | 245,00           | 211,00          |
| Interkommunaler Erfahrungsaustausch - Projekte                     | 0,00            | 3,00             | 4,00            |
| Interkommunaler Erfahrungsaustausch - Umfragen                     | 35,00           | 26,00            | 24,00           |
| Stellenbewertungen - Einzelbewertungen                             | 26,00           | 35,00            | 25,00           |
| Stellenbewertung - Sitzungen der Bewertungskommission              | 2,00            | 5,00             | 2,00            |
| Geschäftsanweisungen, Rundverfügungen, Dienstanweisungen           | 16,00           | 14,00            | 14,00           |
| Fahrdienst Einsätze - mit Fahrer                                   | 850,00          | 900,00           | 650,00          |
| Fahrdienst Einsätze -Selbstfahrer                                  | 330,00          | 280,00           | 280,00          |
| Fahrdienst gefahrene Kilometer - mit Fahrer                        | 25.000,00       | 30.000,00        | 12.000,00       |
| Fahrdienst gefahrene Kilometer - Selbstfahrer                      | 55.000,00       | 50.000,00        | 50.000,00       |
| Druckaufträge - Gesamt   | 1.400,00        | 1.500,00         | 1.200,00        |
| Druckaufträge - davon von städtischen Betrieben und Gesellschaften | 130,00          | 120,00           | 100,00          |
| Drucke - Gesamt  | 3.300.000,00    | 3.400.000,00     | 3.200.000,00    |
| Drucke - davon von städtischen Betrieben und Gesellschaften        | 150.000,00      | 130.000,00       | 130.000,00      |
| Frauenförderung Beratungen - Gesamt                                | 286,00          | 300,00           | 270,00          |
| Frauenförderung Beratungen - davon intern                          | 56,00           | 70,00            | 75,00           |
| Frauenförderung Veranstaltungen - Gesamt                           | 22,00           | 30,00            | 21,00           |
| Frauenförderung Veranstaltungen - davon intern                     | 2,00            | 2,00             | 2,00            |
| Frauenförderung Einzelaktionen - Gesamt                            | 3,00            | 3,00             | 2,00            |
| Frauenförderung Einzelaktionen - davon intern                      | 3,00            | 3,00             | 5,00            |
| Frauenförderung Pressemitteilungen - Gesamt                        | 8,00            | 5,00             | 5,00            |
| Frauenförderung Pressemitteilungen - davon intern                  | 5,00            | 2,00             | 0,00            |
| Frauenförderung Pressemitteilungen                                 | 3,00            | 5,00             | 5,00            |
| Frauenförderung Arbeitskreise - Gesamt                             | 32,00           | 32,00            | 32,00           |
| Frauenförderung Arbeitskreise - davon intern                       | 19,00           | 19,00            | 10,00           |
| Frauenförderung Referate - Gesamt                                  | 3,00            | 4,00             | 2,00            |
| Frauenförderung Referate - davon intern                            | 2,00            | 2,00             | 2,00            |
| Frauenförderung - regionale und überregionale Kontakte             | 25,00           | 25,00            | 25,00           |
| Personalwirtschaft - Beamte  | 220,00          | 224,00           | 234,00          |
| Personalwirtschaft - Beschäftigte                                  | 847,00          | 900,00           | 885,00          |
| Personalwirtschaft - AnwärterInnen                                 | 7,00            | 6,00             | 10,00           |
| Personalwirtschaft - Auszubildende / Praktikanten                  | 21,00           | 21,00            | 22,00           |
| Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen                                  | 495,00          | 500,00           | 508,00          |
| Arbeitssicherheit - Arbeitsunfälle                                 | 28,00           | 20,00            | 11,00           |
| Arbeitssicherheit - Stellungnahmen                                 | 31,00           | 25,00            | 37,00           |
| Arbeitssicherheit - Beratungen                                     | 118,00          | 80,00            | 96,00           |

|               |                                |
|---------------|--------------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>FB 1 - Zentrale Dienste</b> |
|---------------|--------------------------------|

|  |            |            |            |
|--|------------|------------|------------|
| Dienstreiseanträge   | 500,00     | 500,00     | 960,00     |
| Nutzung privater Fahrzeuge für dienstliche Zwecke - genehmigte Fahrzeuge | 300,00     | 300,00     | 300,00     |
| Wegstreckenentschädigungen - Erstattungen in €                           | 61.000,00  | 70.000,00  | 43.000,00  |
| Wegstreckenentschädigungen - gefahrene Kilometer                         | 202.000,00 | 210.000,00 | 144.000,00 |

**Leistung**                      **Informationstechnik (1121)**

**Leistungsbeschreibung**    1. Informationstechnik

**Zuständiger Ausschuss**    Hauptausschuss

| <b>Leistungsdaten</b>                            | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| Nutzung der zentralen Rechenanlage - Nutzer      | 667,00          | 665,00           | 660,00          |
| Nutzung der zentralen Rechenanlage - Drucker     | 374,00          | 410,00           | 389,00          |
| Nutzung der zentralen Rechenanlage - Anwendungen | 192,00          | 190,00           | 195,00          |
| PC-Arbeitsplätze (ohne Schulen)                  | 710,00          | 705,00           | 724,00          |
| Telefone - ohne Schulen                          | 734,00          | 700,00           | 716,00          |
| Telefone - gesamt mit Schulen                    | 1.024,00        | 980,00           | 1.000,00        |
| Handys   | 204,00          | 198,00           | 210,00          |
| Faxgeräte  | 86,00           | 95,00            | 78,00           |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis 2012        | Fortgeschriebener Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis 2013    | 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  | 1.618,96             | 870,00                            | 1.347,21             | 477,21                             |
| 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  | 978,66               | 0,00                              | 1.602,77             | 1.602,77                           |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 1.487.694,21         | 1.524.990,00                      | 1.467.641,51         | -57.348,49                         |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 220.100,74           | 250.000,00                        | 570.151,06           | 320.151,06                         |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 1.710.392,57         | 1.775.860,00                      | 2.040.742,55         | 264.882,55                         |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 2.970.315,92         | 2.901.080,00                      | 2.897.770,05         | -3.309,95                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 697.204,28           | 730.200,00                        | 611.698,13           | -118.501,87                        |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 241.740,04           | 287.290,00                        | 241.429,24           | -45.860,76                         |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 6.711,06             | 5.000,00                          | 4.366,49             | -633,51                            |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 1.550.027,10         | 1.485.350,48                      | 1.629.055,63         | 143.705,15                         |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 5.465.998,40         | 5.408.920,48                      | 5.384.319,54         | -24.600,94                         |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-3.755.605,83</b> | <b>-3.633.060,48</b>              | <b>-3.343.576,99</b> | <b>289.483,49</b>                  |
| 19 | + Finanzerträge   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 225,08               | 0,00                              | 58,83                | 58,83                              |
| 21 | = <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>-225,08</b>       | <b>0,00</b>                       | <b>-58,83</b>        | <b>-58,83</b>                      |
| 22 | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-3.755.830,91</b> | <b>-3.633.060,48</b>              | <b>-3.343.635,82</b> | <b>289.424,66</b>                  |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                        |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-3.755.830,91</b> | <b>-3.633.060,48</b>              | <b>-3.343.635,82</b> | <b>289.424,66</b>                  |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 46.740,00            | 46.740,00                         | 46.740,00            | 0,00                               |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 29 | = <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-3.709.090,91</b> | <b>-3.586.320,48</b>              | <b>-3.296.895,82</b> | <b>289.424,66</b>                  |

## Teilfinanzrechnung

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis           | Fortgeschriebener    | Ist-Ergebnis       | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
|    |   | 2012               | Planansatz 2013      | 2013               | (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                                  | 978,66             | 0,00                 | 1.602,77           | 1.602,77             |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 1.456.515,35       | 1.524.990,00         | 1.509.296,47       | -15.693,53           |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 260.985,83         | 250.000,00           | 473.963,90         | 223.963,90           |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung                                | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 1.718.479,84       | 1.774.990,00         | 1.984.863,14       | 209.873,14           |
| 10 | – Personalauszahlungen  | 42.417,22          | 47.000,00            | 43.167,06          | -3.832,94            |
| 11 | – Versorgungsauszahlungen   | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 |
| 12 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 658.235,21         | 730.200,00           | 637.167,30         | -93.032,70           |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 223,42             | 0,00                 | 60,49              | 60,49                |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 6.531,54           | 5.000,00             | 2.780,37           | -2.219,63            |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 1.497.314,07       | 1.485.350,48         | 1.626.818,21       | 141.467,73           |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 2.204.721,46       | 2.267.550,48         | 2.309.993,43       | 42.442,95            |
| 17 | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-486.241,62</b> | <b>-492.560,48</b>   | <b>-325.130,29</b> | <b>167.430,19</b>    |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 225,25             | 0,00                 | 3.358,09           | 3.358,09             |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 0,00               | 0,00                 | 5.400,00           | 5.400,00             |
| 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                              | 225,25             | 0,00                 | 8.758,09           | 8.758,09             |
| 24 | – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 35.379,77          | 180.950,19           | 40.921,77          | -140.028,42          |
| 25 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden           | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 |
| 26 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 3.020,22           | 0,00                 | 3.609,97           | 3.609,97             |
| 27 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen          | 176.725,45         | 342.718,61           | 171.174,64         | -171.543,97          |
| 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                              | 215.125,44         | 523.668,80           | 215.706,38         | -307.962,42          |
| 32 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>-214.900,19</b> | <b>-523.668,80</b>   | <b>-206.948,29</b> | <b>316.720,51</b>    |
| 33 | = <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>-701.141,81</b> | <b>-1.016.229,28</b> | <b>-532.078,58</b> | <b>484.150,70</b>    |

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

## Leistungsbeschreibungen

|                              |  |
|------------------------------|--|
| <b>Leistung</b>              | <b>Finanzmanagement und Rechnungswesen (1109)</b>  |
| <b>Leistungsbeschreibung</b> | <p>1. Zentrale städtische Haushaltswirtschaft<br/>Die Verwaltungsleistungen im Bereich des Haushaltsmanagements werden in erheblichem Maße von der Entwicklung der Kommunalfinanzen – in Abhängigkeit von der Bundes- und Landespolitik und der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung – sowie den örtlichen Finanzziele bestimmt.</p> <p>2. Steuerschuldangelegenheiten</p> <p>3. Geschäftsbuchhaltung<br/>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<br/>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<br/>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. Verwahrgeless<br/>Aufbewahrung von Wertgegenständen (Bürgschaftsurkunden, Urkalkulationen, Kfz-Briefe, Sparurkunden u.ä.)</p> <p>8. Controlling<br/>Weiterentwicklung des Controlling-Verfahrens und des budgetierten Haushaltes, Einführung der Kosten- und Leistungsrechnung in weiteren Fachabteilungen.</p> <p>9. Gewerbesteuer<br/>Erhebung von Gewerbesteuer sowie Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen Vollverzinsung.</p> <p>10. Vergnügungssteuer<br/>Erhebung von Vergnügungssteuer zur Einnahmebeschaffung.</p> <p>11. Hundesteuer<br/>Erhebung von Hundesteuer als Präventivsteuer und zur Einnahmebeschaffung.</p> <p>12. Grundabgaben<br/>Erhebung der Grundsteuer zur Einnahmebeschaffung und der Entwässerungs-, Straßenreinigungs- und Abfallentsorgungsgebühren zur Deckung der Kosten der jeweiligen Dienstleistungen.</p> |
| <b>Zuständiger Ausschuss</b> | Finanzausschuss  |

|               |                        |
|---------------|------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>FB 2 - Finanzen</b> |
|---------------|------------------------|

| <b>Leistungsdaten</b>                                    | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| Eigene Forderungen                                       | 25.347          | 25.000           | 29.344          |
| Fremde Forderungen aus Amts-/Vollstreckungshilfeersuchen | 2.537           | 4.500            | 3.402           |
| Vollstreckungsaufträge                                   | 1.856           | 3.000            | 1.466           |
| Forderungspfändungen                                     | 862             | 1.400            | 944             |
| Insolvenzverfahren                                       | 67              | 120              | 61              |
| Zwangsversteigerungsverfahren                            | 102             | 120              | 0               |
| Zwangsverwaltungsverfahren                               | 25              | 40               | 0               |
| Zahl der Gewerbesteuerfälle nach Arbeitsvorgängen        | 16.008          | 15.800           | 15.480          |
| Zahl der Vergnügungssteuerfälle nach Arbeitsvorgängen    | 328             | 300              | 325             |
| Zahl der Hundesteuerfälle nach Arbeitsvorgängen          | 9.736           | 9.450            | 9.700           |
| Zahl der Grundabgabenfälle nach Arbeitsvorgängen         | 89.137          | 91.000           | 171.990         |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis 2012        | Fortgeschriebener Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis 2013    | 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   | 1.910,90             | 1.500,00                          | 2.070,59             | 570,59                             |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 373.106,02           | 371.530,00                        | 489.587,40           | 118.057,40                         |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 130.015,21           | 133.500,00                        | 132.732,51           | -767,49                            |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 505.032,13           | 506.530,00                        | 624.390,50           | 117.860,50                         |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 2.048.970,00         | 2.011.780,00                      | 2.011.780,00         | 0,00                               |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 0,00                 | 0,00                              | 1.634,72             | 1.634,72                           |
| 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   | 64.485,98            | 134.658,17                        | 84.289,14            | -50.369,03                         |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 2.113.455,98         | 2.146.438,17                      | 2.097.703,86         | -48.734,31                         |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-1.608.423,85</b> | <b>-1.639.908,17</b>              | <b>-1.473.313,36</b> | <b>166.594,81</b>                  |
| 19 | + Finanzerträge   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 116,95               | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 21 | = <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>-116,95</b>       | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                        |
| 22 | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-1.608.540,80</b> | <b>-1.639.908,17</b>              | <b>-1.473.313,36</b> | <b>166.594,81</b>                  |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                        |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.608.540,80</b> | <b>-1.639.908,17</b>              | <b>-1.473.313,36</b> | <b>166.594,81</b>                  |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 24.840,00            | 24.840,00                         | 24.840,00            | 0,00                               |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 29 | = <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-1.583.700,80</b> | <b>-1.615.068,17</b>              | <b>-1.448.473,36</b> | <b>166.594,81</b>                  |

## Teilfinanzrechnung

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis          | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis      | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|    |   | 2012              | Planansatz 2013   | 2013              | (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                             | 1.910,90          | 1.500,00          | 2.070,59          | 570,59               |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 615.179,09        | 371.530,00        | 431.863,34        | 60.333,34            |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 123.221,75        | 133.500,00        | 119.728,76        | -13.771,24           |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung                                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 740.311,74        | 506.530,00        | 553.662,69        | 47.132,69            |
| 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                         | 42,53             | 0,00              | 1.634,72          | 1.634,72             |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 116,95            | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 47.568,17         | 116.658,17        | 68.910,01         | -47.748,16           |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 47.727,65         | 116.658,17        | 70.544,73         | -46.113,44           |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>692.584,09</b> | <b>389.871,83</b> | <b>483.117,96</b> | <b>93.246,13</b>     |
| 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 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>692.584,09</b> | <b>389.871,83</b> | <b>483.117,96</b> | <b>93.246,13</b>     |

|        |                         |
|--------|-------------------------|
| Budget | FB 3 - Stadtentwicklung |
|--------|-------------------------|

## Leistungsbeschreibungen

| Leistung              | Stadtplanung (5120)   |
|-----------------------|---|
| Leistungsbeschreibung | <p>1. Fachbeiträge zu übergeordneten und kommunalen Entwicklungen und Planungen<br/>Plankonzepte, Texts und Statistiken im Hinblick auf die Erfordernisse der Stadtplanung analysieren und evaluieren. Stellungnahmen zu Bauleitplänen anderer Gemeinden.</p> <p>2. Flächennutzungsplan<br/>Regelungen der Bodennutzung für das Stadtgebiet nach voraussehbaren Bedürfnissen der Gemeinde.</p> <p>3. Verkehrsentwicklungsplanung<br/>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<br/>Natur- und Artenschutz, Umweltinformation und Öffentlichkeitsarbeit.</p> <p>5. Bebauungspläne und sonstige städtebauliche Satzungen und Verträge<br/>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<br/>Zur Abgrenzung und Entwicklung des im Zusammenhang bebauten Ortsteils, des Außenbereichs sowie der Ortsgestaltung werden Ortssatzungen aufgestellt.</p> <p>7. Entwicklungs- und Rahmenpläne<br/>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<br/>Zur Durchführung von Maßnahmen, zur Bewertung von Standortentscheidungen oder zur Darstellung sektoraler Fragen werden projektbezogene Pläne, Stellungnahmen und Gutachten erstellt.</p> <p>9. Einzelvorhaben<br/>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<br/>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<br/>Mitwirkung bei den Aufgaben interner und externer Planungsträger sowie allgemeine Verwaltungsaufgaben und Ausschussservice.</p> <p>12. Stadterneuerung<br/>Vorbereitung und Durchführung von Maßnahmen zur Behebung städtebaulicher Missstände im Stadtgebiet Velbert.</p> <p>13. Bodenordnung<br/>Neuordnung und zweckmäßige Gestaltung von Grundstücken durch Umlegung und Grenzregelung.</p> |

|               |                                |
|---------------|--------------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>FB 3 - Stadtentwicklung</b> |
|---------------|--------------------------------|

**Zuständiger Ausschuss** Umwelt- und Planungsausschuss

| <b>Leistungsdaten</b>  | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| Bebauungspläne   | 21              | 25               | 24              |
| Vorhaben- und Erschließungspläne                                     | 1               | 5                | 0               |
| Entwicklungs- und Rahmenpläne  | 8               | 8                | 5               |
| städtebauliche und stadtgestalterische Projekte                      | 11              | 8                | 4               |
| planungsrechtliche Stellungnahmen Einzelvorhaben                     | 489             | 500              | 475             |
| Plan-Aufstellungsverfahren / Einleitung                              | 6               | 15               | 11              |
| Öffentlichkeitsbeteiligung   | 2               | 10               | 10              |
| Behördenbeteiligung  | 1               | 10               | 8               |
| Offenlage Planungen  | 12              | 10               | 11              |
| Anregungen zu Planungen  | 75              | 30               | 45              |
| Feststellungsbeschlüsse / Satzungsbeschlüsse / Durchführungsverträge | 11              | 10               | 11              |
| Durchführungssatzungen   | 0               | 0                | 0               |
| Genehmigungsverfahren  | 1               | 3                | 1               |
| Planfeststellungsverfahren für andere Planungsträger                 | 1               | 1                | 0               |
| Geschäftsführung des Umwelt- und Planungsausschusses                 | 7               | 7                | 7               |
| Maßnahmen Stadterneuerung  | 5               | 5                | 5               |
| Umlegungen   | 2               | 2                | 2               |
| Grenzregelungen  | 11              | 15               | 15              |

**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

|               |                                |
|---------------|--------------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>FB 3 - Stadtentwicklung</b> |
|---------------|--------------------------------|

| <b>Leistungsdaten</b>            | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|----------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| Prüfung der Denkmaleigenschaft   | 0               | 3                | 2               |
| Unterschutzstellungen            | 0               | 2                | 1               |
| Erlaubnisverfahren Denkmalpflege | 44              | 35               | 31              |
| Förderanträge Denkmalpflege      | 9               | 15               | 5               |

**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 Besezungskontrollen. Prüfung der Einhaltung von Belegungs- und Mietpreisbindungen und Ahndung von Verstößen.

**Zuständiger Ausschuss**    Umwelt- und Planungsausschuss

|               |                                |
|---------------|--------------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>FB 3 - Stadtentwicklung</b> |
|---------------|--------------------------------|

| <b>Leistungsdaten</b>   | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|---|-----------------|------------------|-----------------|
| erteilte Baugenehmigungen und Vorbescheide                      | 527             | 525              | 524             |
| abgelehnte Baugenehmigungen und Vorbescheide                    | 1               | 5                | 2               |
| zurückgezogene Baugenehmigungen und Vorbescheide                | 47              | 40               | 71              |
| zurückgewiesene Baugenehmigungen und Vorbescheide               | 26              | 40               | 36              |
| wiederkehrende Prüfungen  | 16              | 30               | 16              |
| Prüfungen und Stellungnahmen zu Konzessionen                    | 27              | 40               | 43              |
| Prüfungen und Stellungnahmen zu Teilungen                       | 38              | 50               | 55              |
| Prüfungen und Stellungnahmen nach Bundes-Immissionsschutzgesetz | 5               | 10               | 5               |
| Eintragungen Baulastenverzeichnis                               | 99              | 80               | 100             |
| Löschungen Baulastenverzeichnis                                 | 171             | 20               | 38              |
| Ordnungsverfügungen Bau- und Wohnungsaufsicht                   | 24              | 45               | 53              |
| Bußgeldbescheide Bau- und Wohnungsaufsicht                      | 12              | 15               | 13              |
| Widerspruchs- und Klageverfahren Bau- und Wohnungsaufsicht      | 10              | 20               | 9               |
| Wohnungsaufsicht  | 15              | 4                | 0               |
| Bescheide über Endtermine von geförderten Wohnungen             | 61              | 30               | 0               |
| Bestands- und Besetzungskontrollen                              | 426             | 500              | 0               |
| Mietpreisüberwachung  | 1               | 10               | 0               |
| Ausnahmen nach dem Wohnungsbindungsgesetz                       | 33              | 50               | 0               |
| 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

|               |                                |
|---------------|--------------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>FB 3 - Stadtentwicklung</b> |
|---------------|--------------------------------|

| <b>Leistungsdaten</b>                                 | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|---|-----------------|------------------|-----------------|
| Anträge auf Gewährung von Baudarlehen                 | 181             | 220              | 36              |
| Gewährung von städt. Zinsdarlehen                     | 0               | 0                | 0               |
| Förderphasen städt. Zinsdarlehen                      | 0               | 0                | 0               |
| Rückzahlungsphasen städt. Zinsdarlehen                | 121             | 122              | 105             |
| Gewährung von Arbeitgeberzinsdarlehen                 | 0               | 0                | 0               |
| Förderphasen Arbeitgeberzinsdarlehen                  | 0               | 0                | 0               |
| Rückzahlungsphasen Arbeitgeberzinsdarlehen            | 23              | 26               | 21              |
| Erteilte Wohnberechtigungsscheine im 1. Förderungsweg | 502             | 600              | 368             |
| Erteilte Wohnberechtigungsscheine im 2. Förderungsweg | 9               | 25               | 19              |
| Ablehnungen Wohnberechtigungsscheine                  | 20              | 20               | 21              |
| wohnungsbezogene Wohnberechtigungsscheine             | 60              | 80               | 66              |
| Bescheinigungen zur Begrenzung der Verzinsung         | 37              | 25               | 57              |
| Wohnungsvergaben                                      | 101             | 150              | 121             |
| Erfassung der Wohnungssuchenden                       | 166             | 250              | 185             |

**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  
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

|               |                                |
|---------------|--------------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>FB 3 - Stadtentwicklung</b> |
|---------------|--------------------------------|

| <b>Leistungsdaten</b>                  | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| 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

|               |                                |
|---------------|--------------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>FB 3 - Stadtentwicklung</b> |
|---------------|--------------------------------|

| <b>Leistungsdaten</b>  | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| Ankauf Bauflächen/Objekte - Wohnen                                       | 0               | 0                | 0               |
| Ankauf Bauflächen/Objekte - Gewerbe                                      | 0               | 1                | 1               |
| Verkauf Bauflächen/Objekte - Wohnen                                      | 4               | 23               | 7               |
| Verkauf Bauflächen/Objekte - Gewerbe                                     | 2               | 1                | 2               |
| Verkauf Bauflächen/Objekte - sonstige                                    | 0               | 0                | 0               |
| Unternehmen, die individuell informiert, beraten oder betreut wurden     | 58              | 60               | 53              |
| Veranstaltungen für Unternehmen  | 3               | 3                | 6               |
| Teilnehmer bei Veranstaltungen für Unternehmen                           | 302             | 330              | 449             |
| Existenzgründer, die individuell informiert, beraten oder betreut wurden | 39              | 120              | 48              |
| Veranstaltungen für Existenzgründer                                      | 5               | 6                | 6               |
| Teilnehmer bei Veranstaltungen für Existenzgründer                       | 113             | 180              | 127             |
| betreute Projekte Unternehmensförderung und Standortmarketing            | 0               | 2                | 2               |
| Broschüren und Falblätter  | 4               | 2                | 8               |
| Presseberichte   | 74              | 70               | 89              |
| Presseorgane, die berichteten  | 9               | 10               | 13              |

**Leistung**                      **Parkhäuser (5724)**

**Leistungsbeschreibung**    1. Parkhäuser

**Zuständiger Ausschuss**    Umwelt- und Planungsausschuss

| <b>Leistungsdaten</b>                  | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| derzeit keine Leistungsdaten definiert | 0               | 0                | 0               |

## Teilergebnisrechnung

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis 2012        | Fortgeschriebener Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis 2013    | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|-----------------------------------|----------------------|------------------------------------|
|    |   | 1                    | 2                                 | 3                    | 4                                  |
| 1  | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 3.275.157,02         | 4.459.500,00                      | 658.702,65           | -3.800.797,35                      |
| 3  | + Sonstige Transfererträge  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 628.148,37           | 966.000,00                        | 1.156.353,75         | 190.353,75                         |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 129.797,74           | 17.500,00                         | 19.122,66            | 1.622,66                           |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 43.429,42            | 127.700,00                        | 47.940,65            | -79.759,35                         |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 3.528.660,46         | 261.000,00                        | 511.408,90           | 250.408,90                         |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 7.605.193,01         | 5.831.700,00                      | 2.393.528,61         | -3.438.171,39                      |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 2.776.510,00         | 2.677.880,00                      | 2.677.880,00         | 0,00                               |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 238.812,14           | 253.250,00                        | 363.803,29           | 110.553,29                         |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 3.934,31             | 3.600,00                          | 3.318,97             | -281,03                            |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 3.329.869,10         | 4.385.630,00                      | 733.570,22           | -3.652.059,78                      |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 4.416.855,67         | 1.845.847,43                      | 585.939,03           | -1.259.908,40                      |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 10.765.981,22        | 9.166.207,43                      | 4.364.511,51         | -4.801.695,92                      |
| 18 | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-3.160.788,21</b> | <b>-3.334.507,43</b>              | <b>-1.970.982,90</b> | <b>1.363.524,53</b>                |
| 19 | + Finanzerträge   | 2.648,01             | 2.270,00                          | 2.222,13             | -47,87                             |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                              | 38,50                | 38,50                              |
| 21 | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>2.648,01</b>      | <b>2.270,00</b>                   | <b>2.183,63</b>      | <b>-86,37</b>                      |
| 22 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-3.158.140,20</b> | <b>-3.332.237,43</b>              | <b>-1.968.799,27</b> | <b>1.363.438,16</b>                |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 25 | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                        |
| 26 | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-3.158.140,20</b> | <b>-3.332.237,43</b>              | <b>-1.968.799,27</b> | <b>1.363.438,16</b>                |
| 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 | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-3.158.140,20</b> | <b>-3.332.237,43</b>              | <b>-1.968.799,27</b> | <b>1.363.438,16</b>                |

## Teilfinanzrechnung

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis            | Fortgeschriebener   | Ist-Ergebnis        | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
|    |   | 2012                | Planansatz 2013     | 2013                | (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                                  | 2.601.183,28        | 4.459.500,00        | 2.702.646,64        | -1.756.853,36        |
| 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 580.553,96          | 966.000,00          | 1.159.009,14        | 193.009,14           |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 43.356,46           | 17.500,00           | 185.733,26          | 168.233,26           |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 42.151,95           | 127.700,00          | 96.218,81           | -31.481,19           |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 20.056,25           | 11.000,00           | 19.868,36           | 8.868,36             |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 2.691,89            | 2.270,00            | 2.354,73            | 84,73                |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 3.289.993,79        | 5.583.970,00        | 4.165.830,94        | -1.418.139,06        |
| 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                         | 258.044,36          | 241.821,21          | 206.849,31          | -34.971,90           |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 1.428.363,74        | 4.385.630,00        | 2.557.147,77        | -1.828.482,23        |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 546.529,57          | 1.258.847,43        | 621.315,23          | -637.532,20          |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 2.232.937,67        | 5.886.298,64        | 3.385.312,31        | -2.500.986,33        |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>1.057.056,12</b> | <b>-302.328,64</b>  | <b>780.518,63</b>   | <b>1.082.847,27</b>  |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 0,00                | 388.500,00          | 0,00                | -388.500,00          |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 2.138.686,81        | 3.923.090,00        | 4.136.063,39        | 212.973,39           |
| 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                              | 2.138.686,81        | 4.311.590,00        | 4.136.063,39        | -175.526,61          |
| 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           | 12.397,32           | 2.145.000,00        | 14.278,80           | -2.130.721,20        |
| 26 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 15.758,67           | 0,00                | 3.230,50            | 3.230,50             |
| 27 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen          | 6.949,29            | 4.000,00            | 357,83              | -3.642,17            |
| 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                              | 35.105,28           | 2.149.000,00        | 17.867,13           | -2.131.132,87        |
| 32 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>2.103.581,53</b> | <b>2.162.590,00</b> | <b>4.118.196,26</b> | <b>1.955.606,26</b>  |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>3.160.637,65</b> | <b>1.860.261,36</b> | <b>4.898.714,89</b> | <b>3.038.453,53</b>  |

|               |                             |
|---------------|-----------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>FB 4 - Bürgerdienste</b> |
|---------------|-----------------------------|

## 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 2012 | Plan 2013 | Ist 2013 |  |
|--------------------------------|----------|-----------|----------|--|
|                                |          |           |          |  |
| Notfalleinsätze Rettungsdienst | 5.147    | 4.400     | 5.045    |  |
| Krankentransporte              | 6.060    | 5.900     | 6.303    |  |

|               |                             |
|---------------|-----------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>FB 4 - Bürgerdienste</b> |
|---------------|-----------------------------|

|                              |  |
|------------------------------|--|
| <b>Leistung</b>              | <b>Ordnung und Verkehr (1221)</b>  |
| <b>Leistungsbeschreibung</b> | <p>Dem Ordnungsamt obliegen u.a. folgende Aufgaben, für die die entsprechenden Kennzahlen gebildet wurden:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Überwachung des ruhenden Verkehrs<br/>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.</li> <li>2. Allgemeine Gefahrenabwehr<br/>Die allgemeine Gefahrenabwehr umfasst die Ermittlung und die Beseitigung von Gefahrentatbeständen sowie die Erledigung von Aufgaben für andere Behörden.</li> <li>3. Gesundheitsschutz<br/>Der Gesundheitsschutz umfasst: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ratten- und Seuchenbekämpfung</li> <li>• Beseitigung von Verschmutzungen</li> <li>• Bestattung Verstorbener</li> <li>• Durchführung des PsychKG / Hilfen für psychisch Kranke / Suchtkranke</li> </ul> </li> <li>4. Gewerbeangelegenheiten<br/>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.</li> <li>5. Märkte und Veranstaltungen<br/>Die Begleitung der Durchführung von Wochenmärkten, sowie die Festsetzung und Kontrolle von Jahr-, Spezialmärkten, Volksfesten und Messen gehören zu dieser Leistung.</li> <li>6. Verkehrsregelung und -lenkung<br/>Die Verkehrsregelung und -lenkung umfasst die beständigen Verkehrsregelungen, die Baustellenregelungen, sowie die Regelungen aus besonderen Anlässen.</li> <li>7. Verkehrs- und straßenrechtliche Sonderregelungen<br/>Hier erfolgt die Erteilung von Sondernutzungs- und Ausnahmegenehmigungen.</li> </ol> |
| <b>Zuständiger Ausschuss</b> | Hauptausschuss   |

|               |                             |
|---------------|-----------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>FB 4 - Bürgerdienste</b> |
|---------------|-----------------------------|

| <b>Leistungsdaten</b>                                      | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| gebührenpflichtige Verwarnungen insgesamt ruhender Verkehr | 42.650          | 40.000           | 37.871          |
| Verwarnungsgeldverfahren ruhender Verkehr                  | 36.715          | 35.000           | 31.260          |
| Bußgeldverfahren ruhender Verkehr                          | 5.935           | 4.200            | 6.283           |
| Erlaubnisse allgemeine Gefahrenabwehr                      | 164             | 200              | 208             |
| Ermittlungen allgemeine Gefahrenabwehr                     | 1.350           | 1.400            | 1.854           |
| Ordnungsverfügungen allgemeine Gefahrenabwehr              | 39              | 60               | 35              |
| Ersatzvornahmen allgemeine Gefahrenabwehr                  | 80              | 10               | 48              |
| Ordnungswidrigkeitsverfahren allgemeine Gefahrenabwehr     | 579             | 280              | 551             |
| Ermittlungen Gesundheitsschutz                             | 692             | 700              | 517             |
| Ordnungsverfügungen Gesundheitsschutz                      | 51              | 60               | 10              |
| Ersatzvornahmen Gesundheitsschutz                          | 0               | 30               | 16              |
| Leistungsbescheide Gesundheitsschutz                       | 0               | 5                | 8               |
| Maßnahmen nach dem PsychKG                                 | 243             | 200              | 243             |
| Bestattung Verstorbener                                    | 48              | 50               | 43              |
| Erlaubnisse Gewerbeangelegenheiten                         | 310             | 350              | 272             |
| Ermittlungen Gewerbeangelegenheiten                        | 405             | 340              | 356             |
| Ordnungsverfügungen Gewerbeangelegenheiten                 | 18              | 75               | 5               |
| Maßnahmen des Verwaltungszwangs Gewerbeangelegenheiten     | 1               | 5                | 1               |
| Ordnungswidrigkeitsverfahren Gewerbeangelegenheiten        | 45              | 50               | 40              |
| Verwarnungs- und Bußgeldverfahren fließender Verkehr       | 10              | 20               | 0               |
| Ausnahmegenehmigungen und Erlaubnisse                      | 1.063           | 1.000            | 1.232           |
| Sondernutzungserlaubnisse                                  | 479             | 500              | 607             |

|               |                             |
|---------------|-----------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>FB 4 - Bürgerdienste</b> |
|---------------|-----------------------------|

|                              |   |
|------------------------------|---|
| <b>Leistung</b>              | <b>Bürgerdienste (1222)</b>   |
| <b>Leistungsbeschreibung</b> | <p>Das Bürgeramt erbringt u.a. folgende Leistungen, zu denen entsprechende Kennzahlen gebildet wurden:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Bürgerservice<br/>In diesen Bereich fallen Information und Beratung in nahezu allen für den Bürger wichtigen Verwaltungsangelegenheiten und in anderen für die Allgemeinheit wichtigen Fragen.</li> <li>2. Melderegister<br/>Führung und Fortschreibung des amtlichen Melderegisters.</li> <li>3. Ausweisdokumente<br/>Ausstellung und Verlängerung von Ausweisdokumenten (Bundespersonalausweis, Reisepass, vorläufiger Personalausweis, vorläufiger Reisepass, Kinderausweis)</li> <li>4. Weitere Dienstleistungen der Service-Büros<br/>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:</li> <li>5. Personenstandsangelegenheiten<br/>In diesem Bereich werden im Wesentlichen die folgenden Dokumente fortgeschrieben und gepflegt:</li> </ol> |
| <b>Zuständiger Ausschuss</b> | Hauptausschuss  |

---

|               |                             |
|---------------|-----------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>FB 4 - Bürgerdienste</b> |
|---------------|-----------------------------|

| <b>Leistungsdaten</b>  | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| Melderegister Anmeldungen  | 3.300           | 3.000            | 3.530           |
| Melderegister Abmeldungen  | 3.100           | 3.100            | 3.350           |
| Melderegister Ummeldungen  | 5.700           | 5.700            | 5.600           |
| Verwarnungen, Ordnungswidrigkeiten-Anzeigen                          | 120             | 120              | 100             |
| Melderegisterauskünfte   | 25.000          | 25.000           | 30.000          |
| Melde- und Aufenthaltsbescheinigungen                                | 3.000           | 3.000            | 3.300           |
| Führungszeugnisse  | 2.500           | 3.200            | 3.300           |
| Bundespersonalausweise   | 10.000          | 13.000           | 6.500           |
| Reisepässe   | 2.700           | 2.700            | 2.000           |
| vorläufige Personalausweise  | 600             | 600              | 800             |
| Vorläufige Reisepässe  | 60              | 50               | 50              |
| Kinderreisepässe   | 750             | 750              | 1.350           |
| Fischereischeine   | 240             | 240              | 200             |
| Anträge auf Führerscheine  | 1.500           | 2.200            | 200             |
| Abmeldungen von Fahrzeugen   | 20              | 30               | 0               |
| amtliche Beglaubigungen  | 1.200           | 1.000            | 1.700           |
| Einzug von Führerscheinen  | 30              | 40               | 0               |
| Fundsachen   | 300             | 300              | 300             |
| Ersatzhundesteuermarken (Servicebüros)                               | 70              | 80               | 100             |
| Verlängerung von Schwerbehindertenausweisen (Servicebüros)           | 700             | 670              | 850             |
| Ausstellung von Wahlscheinen (Servicebüros)                          | 0               | 10.000           | 5.000           |
| Verkauf / Ausgabe für TBV (Servicebüros)                             | 17.000          | 17.000           | 22.000          |
| Beratung für TBV (Servicebüros)                                      | 2.800           | 2.800            | 3.500           |
| Gewerbeangelegenheiten (Servicebüros)                                | 100             | 150              | 50              |
| Verkauf für VGV Servicebüros)  | 7.000           | 6.700            | 9.000           |
| Beratung für VGV (Servicebüros)                                      | 4.600           | 4.200            | 6.000           |
| Geburten in Velbert  | 1.000           | 1.000            | 1.100           |
| Erteilen von Geburtsurkunden   | 8.000           | 8.000            | 8.000           |
| Anerkennung Vaterschaften  | 120             | 120              | 120             |
| Aufgebotsverfahren   | 380             | 380              | 380             |
| Eheschließungen  | 370             | 370              | 370             |
| Ehefähigkeitszeugnisse   | 30              | 30               | 30              |
| Erteilen von Heiratsurkunden   | 2.200           | 2.200            | 2.200           |
| Beurkundung der in Velbert eingetretenen Sterbefälle und Totgeburten | 1.100           | 1.100            | 1.100           |
| Erteilung von Sterbeurkunden   | 11.400          | 11.400           | 11.400          |
| Leichenpässe   | 20              | 20               | 20              |

|               |                             |
|---------------|-----------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>FB 4 - Bürgerdienste</b> |
|---------------|-----------------------------|

**Leistung**                      **Brandschutz (1223)**

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

1. Vorbeugender Brandschutz (Produkt 1223)  
Die Gefahrenvorbeugung umfasst Stellungnahmen, Mitwirkungen und Beratungen aus brandschutztechnischer Sicht, Brandsicherheitsschauen in brandgefährdeten Objekten sowie die Brandschutzerziehung von Kindern und Jugendlichen und -aufklärung von Erwachsenen. Darüber hinaus werden auch Brandschutzunterweisungen in Velberter Einrichtungen und Betrieben durchgeführt. Ferner wird die Aufgabe des Brandschutzbeauftragten für alle Objekte der Stadtverwaltung Velbert wahrgenommen.

2. Feuerschutz (Produkt 1223)  
Menschen und Tiere aus Brandgefahren retten, Brände löschen, Sachwerte erhalten und die Umwelt schützen. Die Brandbekämpfung erfordert die Beschickung von Einsatzstellen aufgrund des vorliegenden Meldebildes bzw. konkreter Nachforderungen mit nächststehenden, geeigneten Einsatzmitteln in 90 % der Fälle innerhalb der Hilfsfrist von 8-10 Minuten.

3. Technische Hilfeleistungen (Produkt 1223)  
Die Rettung von Menschen und Tieren aus Notlagen, der Schutz der Umwelt sowie die Beseitigung von Gefahren, die durch Unglücksfälle, Explosionen oder Naturereignisse hervorgerufen worden sind. Darüber hinaus werden auch allgemeine Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung beseitigt. Dazu ist eine Vorhaltung von entsprechenden Fahrzeugen, Geräten und Personal für die schnelle und wirksame Durchführung der Technischen Hilfeleistung notwendig.

**Zuständiger Ausschuss**    Hauptausschuss

| <b>Leistungsdaten</b>                          | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| Stellungnahmen und Mitwirkung bei Baumaßnahmen | 214             | 240              | 261             |
| Brandsicherheitsschauen                        | 187             | 300              | 491             |
| Brandschutzunterweisungen                      | 11              | 80               | 195             |
| Brandsicherheitswachen                         | 52              | 50               | 49              |
| Brandschutzerziehung/Brandschutzaufklärung     | 28              | 30               | 32              |
| Durchschnittsalter Fahrzeuge (Jahre)           | 0               | 0                | 0               |
| Großbrände                                     | 0               | 0                | 0               |
| Mittelbrände                                   | 0               | 0                | 0               |
| Brandeinsätze                                  | 262             | 260              | 269             |
| Technische Hilfeleistungen                     | 658             | 700              | 621             |

|               |                             |
|---------------|-----------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>FB 4 - Bürgerdienste</b> |
|---------------|-----------------------------|

**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

| <b>Leistungsdaten</b>                  | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| 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

|               |                             |
|---------------|-----------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>FB 4 - Bürgerdienste</b> |
|---------------|-----------------------------|

| <b>Leistungsdaten</b>                       | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|---|-----------------|------------------|-----------------|
| Unterkünfte Wohnungslose                    | 4               | 3                | 34              |
| Unterbringungsfälle Wohnungslose            | 30              | 20               | 21              |
| Untergebrachte Personen Wohnungslose        | 42              | 33               | 26              |
| Zugang Unterbringungsfälle Wohnungslose     | 25              | 10               | 5               |
| Zugang untergebrachte Personen Wohnungslose | 20              | 15               | 5               |
| Abgang Unterbringungsfälle Wohnungslose     | 5               | 6                | 6               |
| Abgang untergebrachte Personen Wohnungslose | 10              | 6                | 6               |
| Übergangsheime Aussiedler                   | 9               | 6                | 1               |
| Sollbelegung Übergangsheime                 | 206             | 249              | 252             |
| Unterbringungsfälle Aussiedler              | 1               | 50               | 5               |
| untergebrachte Personen Aussiedler          | 7               | 130              | 12              |
| Zugänge Unterbringungsfälle Aussiedler      | 1               | 10               | 4               |
| Zugänge untergebrachte Personen Aussiedler  | 3               | 32               | 8               |
| Abgänge Unterbringungsfälle Aussiedler      | 0               | 5                | 2               |
| Abgänge untergebrachte Personen Aussiedler  | 0               | 22               | 5               |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis 2012        | Fortgeschriebener Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis 2013    | 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  | 126.439,89           | 135.640,00                        | 108.193,44           | -27.446,56                         |
| 3  | + Sonstige Transfererträge  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 5.468.820,07         | 4.825.500,00                      | 5.260.928,57         | 435.428,57                         |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 18.067,20            | 19.400,00                         | 9.008,83             | -10.391,17                         |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 517.792,00           | 518.690,00                        | 530.239,35           | 11.549,35                          |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 753.577,37           | 628.500,00                        | 922.426,19           | 293.926,19                         |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 6.884.696,53         | 6.127.730,00                      | 6.830.796,38         | 703.066,38                         |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 8.107.236,56         | 7.896.060,00                      | 7.897.775,06         | 1.715,06                           |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 1.754.530,35         | 1.697.500,00                      | 1.750.898,21         | 53.398,21                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 597.034,38           | 768.940,00                        | 593.693,88           | -175.246,12                        |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 105.279,85           | 110.000,00                        | 112.830,00           | 2.830,00                           |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 330.980,88           | 393.626,40                        | 354.742,65           | -38.883,75                         |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 10.895.062,02        | 10.866.126,40                     | 10.709.939,80        | -156.186,60                        |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-4.010.365,49</b> | <b>-4.738.396,40</b>              | <b>-3.879.143,42</b> | <b>859.252,98</b>                  |
| 19 | + Finanzerträge   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 6,50                 | 0,00                              | 5,00                 | 5,00                               |
| 21 | = <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>-6,50</b>         | <b>0,00</b>                       | <b>-5,00</b>         | <b>-5,00</b>                       |
| 22 | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-4.010.371,99</b> | <b>-4.738.396,40</b>              | <b>-3.879.148,42</b> | <b>859.247,98</b>                  |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                        |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-4.010.371,99</b> | <b>-4.738.396,40</b>              | <b>-3.879.148,42</b> | <b>859.247,98</b>                  |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                               |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 105.740,00           | 105.740,00                        | 105.740,00           | 0,00                               |
| 29 | = <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-4.116.111,99</b> | <b>-4.844.136,40</b>              | <b>-3.984.888,42</b> | <b>859.247,98</b>                  |

## Teilfinanzrechnung

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis            | Fortgeschriebener    | Ist-Ergebnis         | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|    |   | 2012                | Planansatz 2013      | 2013                 | (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                | 1.500,00             | 0,00                 | -1.500,00            |
| 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 5.289.426,29        | 4.825.500,00         | 5.173.654,18         | 348.154,18           |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 16.453,10           | 19.400,00            | 10.955,61            | -8.444,39            |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 508.037,10          | 518.690,00           | 393.404,66           | -125.285,34          |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 699.576,82          | 624.000,00           | 726.246,45           | 102.246,45           |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung                                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 6.513.493,31        | 5.989.090,00         | 6.304.260,90         | 315.170,90           |
| 10 | – Personalauszahlungen  | 5.192,85            | 5.000,00             | 8.126,52             | 3.126,52             |
| 11 | – Versorgungsauszahlungen   | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 12 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 1.670.107,36        | 1.697.500,00         | 1.680.278,27         | -17.221,73           |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 29,24               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 105.279,85          | 110.000,00           | 112.830,00           | 2.830,00             |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 240.240,18          | 356.526,40           | 275.678,81           | -80.847,59           |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 2.020.849,48        | 2.169.026,40         | 2.076.913,60         | -92.112,80           |
| 17 | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>4.492.643,83</b> | <b>3.820.063,60</b>  | <b>4.227.347,30</b>  | <b>407.283,70</b>    |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 126.938,85          | 130.000,00           | 126.425,09           | -3.574,91            |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 2.906,00            | 4.500,00             | 10.700,00            | 6.200,00             |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                  | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                           | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                                   | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                              | 129.844,85          | 134.500,00           | 137.125,09           | 2.625,09             |
| 24 | – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 12.955,54           | 0,00                 | 18.524,38            | 18.524,38            |
| 25 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden           | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 26 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 10.526,45           | 0,00                 | 10.184,02            | 10.184,02            |
| 27 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen          | 441.565,55          | 3.080.836,55         | 1.402.107,02         | -1.678.729,53        |
| 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                              | 465.047,54          | 3.080.836,55         | 1.430.815,42         | -1.650.021,13        |
| 32 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>-335.202,69</b>  | <b>-2.946.336,55</b> | <b>-1.293.690,33</b> | <b>1.652.646,22</b>  |
| 33 | = <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>4.157.441,14</b> | <b>873.727,05</b>    | <b>2.933.656,97</b>  | <b>2.059.929,92</b>  |

|               |  |
|---------------|--|
| <b>Budget</b> | <b>FB 5 - Jugend, Familie und Soziales</b> |
|---------------|--|

## Leistungsbeschreibungen

**Leistung**                      **Fördermaßnahmen für Schüler (2127)**

**Leistungsbeschreibung**    1. Schulpsychologische Einzelfallhilfe  
 2. Einzelfallübergreifende schulpsychologische Hilfe

**Zuständiger Ausschuss**

| <b>Leistungsdaten</b>  | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| Schulpsychologische Einzelfallhilfe - laufende Fälle                           | 0               | 0                | 0               |
| Schulpsychologische Einzelfallhilfe - Zugänge                                  | 0               | 0                | 0               |
| Schulpsychologische Einzelfallhilfe - Abgänge                                  | 0               | 0                | 0               |
| Schulpsychologische Einzelfallhilfe - Fördergruppen                            | 0               | 0                | 0               |
| Schulpsychologische Einzelfallhilfe - Fördergruppen Teilnehmer                 | 0               | 0                | 0               |
| Einzelfallübergreifende schulpsychologische Hilfe - Veranstaltungen            | 0               | 0                | 0               |
| Einzelfallübergreifende schulpsychologische Hilfe - Veranstaltungen Teilnehmer | 0               | 0                | 0               |

**Leistung**                      **Grundversorgung nach SGB XII (3120)**

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

**Zuständiger Ausschuss**    Sozialausschuss

|               |  |
|---------------|--|
| <b>Budget</b> | <b>FB 5 - Jugend, Familie und Soziales</b> |
|---------------|--|

| <b>Leistungsdaten</b>  | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| Hilfe zur Pflege, Fälle  | 131             | 150              | 172             |
| Ausgestellte Berechtigungsnachweise für den Beförderungsdienst             | 47              | 70               | 71              |
| Hilfen für Blinde und Gehörlose  | 16              | 15               | 18              |
| Schwerbehindertenfürsorge, Anzahl der bearbeiteten Fälle                   | 134             | 135              | 130             |
| laufende Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Anzahl Fälle SGB XII     | 1.003           | 1.200            | 1.252           |
| laufende Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Anzahl Personen SGB XII  | 1.332           | 1.550            | 1.643           |
| Empfänger laufender und einmaliger Leistungen innerhalb von Einrichtungen  | 1               | 2                | 1               |
| Kostenersatz-/Kostenerstattungsfälle (Restfälle BSHG und Neufälle SGB XII) | 900             | 800              | 350             |
| Wohngeld - Mietzuschüsse   | 1.695           | 2.700            | 1.601           |
| Wohngeld - Lastenzuschüsse   | 42              | 70               | 56              |

**Leistung**                      **Hilfen für Asylbewerber (3121)**

**Leistungsbeschreibung**

**Zuständiger Ausschuss**    Sozialausschuss

| <b>Leistungsdaten</b>                            | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| Asylbewerber und Geduldete - Anzahl der Fälle    | 105             | 78               | 156             |
| Asylbewerber und Geduldete - Anzahl der Personen | 237             | 149              | 293             |

**Leistung**                      **Leistungen nach Bundesversorgungsgesetz (3124)**

**Leistungsbeschreibung**    1. Leistungen nach dem Unterhaltssicherungsgesetz

**Zuständiger Ausschuss**

|               |  |
|---------------|--|
| <b>Budget</b> | <b>FB 5 - Jugend, Familie und Soziales</b> |
|---------------|--|

| <b>Leistungsdaten</b>                       | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|---|-----------------|------------------|-----------------|
| Anträge nach dem Unterhaltssicherungsgesetz | 16              | 15               | 13              |

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

**Leistungsbeschreibung**    1. Förderung der Wohlfahrtspflege

**Zuständiger Ausschuss**    Sozialausschuss

| <b>Leistungsdaten</b>             | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|-----------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| Zuschüsse an Verbände und Vereine | 23              | 23               | 6               |

**Leistung**                    **Unterhaltsvorschussleistungen (3126)**

**Leistungsbeschreibung**    1. Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

**Zuständiger Ausschuss**    Sozialausschuss

| <b>Leistungsdaten</b>  | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz - laufende Fälle                       | 875             | 950              | 805             |
| Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz - Kostenersatz-/Kostenerstattungsfälle | 2.023           | 1.700            | 2.104           |

**Leistung**                    **Betreuungsleistungen (3128)**

**Leistungsbeschreibung**    1. Betreuung für Erwachsene  
2. Betreuungsstelle

**Zuständiger Ausschuss**    Sozialausschuss

|               |  |
|---------------|--|
| <b>Budget</b> | <b>FB 5 - Jugend, Familie und Soziales</b> |
|---------------|--|

| <b>Leistungsdaten</b>              | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| Führen eigener Betreuungen         | 6               | 6                | 6               |
| Betreuungsstelle - Veranstaltungen | 4               | 5                | 4               |
| Betreuungsstelle - Stellungnahmen  | 427             | 580              | 445             |
| Betreuungsstelle - Fachberatungen  | 576             | 780              | 690             |

**Leistung**                      **Jugendarbeit (3621)**

**Leistungsbeschreibung**    1. Kinder- und Jugendarbeit in Maßnahmen

**Zuständiger Ausschuss**    Jugendhilfeausschuss

| <b>Leistungsdaten</b>  | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| Streetwork Standorte - Wochenstunden                                       | 0               | 8                | 8               |
| Streetwork Standorte   | 0               | 2                | 2               |
| Außerschulische Aus- und Weiterbildung - Teilnehmer                        | 0               | 120              | 120             |
| Außerschulische Aus- und Weiterbildung                                     | 0               | 4                | 4               |
| Bezuschusste Maßnahmen Kinder und Jugendholungsmaßnahmen<br>Teilnehmertage | 0               | 0                | 0               |
| Kinder- und Jugendholungsmaßnahmen: eigene Maßnahmen Teilnehmertage        | 190             | 200              | 160             |

**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

|               |  |
|---------------|--|
| <b>Budget</b> | <b>FB 5 - Jugend, Familie und Soziales</b> |
|---------------|--|

| <b>Leistungsdaten</b>  | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| Maßnahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes              | 48              | 40               | 40              |
| Maßnahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes - Teilnehmer | 1.576           | 1.200            | 1.200           |
| Vollzeitpflege - Fälle   | 145             | 156              | 142             |
| Heimerziehung - Fälle  | 99              | 96               | 103             |
| Prüfungen potentieller Adoptiveltern                                 | 4               | 4                | 6               |
| Adoptionsvermittlungen   | 0               | 1                | 7               |
| Gutachterliche Tätigkeiten   | 4               | 4                | 0               |
| Beistandschaften   | 500             | 600              | 541             |
| Beistandschaften - davon ausländische Kinder                         | 40              | 20               | 36              |
| Gesetzliche Amtsvormundschaften                                      | 5               | 10               | 4               |
| Gesetzliche Amtsvormundschaften - davon ausländische Kinder          | 0               | 1                | 0               |
| Bestellte Vormundschaften  | 43              | 45               | 109             |
| Bestellte Pflegschaften  | 10              | 15               | 7               |
| Prozessvertretungen  | 15              | 1                | 1               |
| Klagen   | 30              | 30               | 24              |
| Beratung und Unterstützung gem. § 18 KJHG                            | 800             | 800              | 750             |
| Beurkundungen  | 270             | 300              | 289             |

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

**Leistungsbeschreibung**    1. Kindertageseinrichtungen

**Zuständiger Ausschuss**    Jugendhilfeausschuss

|               |  |
|---------------|--|
| <b>Budget</b> | <b>FB 5 - Jugend, Familie und Soziales</b> |
|---------------|--|

| <b>Leistungsdaten</b>   | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|---|-----------------|------------------|-----------------|
| städtische Kindergärten   | 3               | 3                | 3               |
| städtische Kindergärten - Plätze  | 272             | 274              | 268             |
| Kindergärten freier Träger  | 42              | 41               | 42              |
| Kindergärten freier Träger - Plätze   | 2.220           | 2.112            | 2.233           |
| Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) 25 Stunden                  | 46              | 82               | 77              |
| Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) 35 Stunden                  | 413             | 632              | 587             |
| Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) 45 Stunden                  | 530             | 677              | 682             |
| Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) gesamt                      | 989             | 1.391            | 1.346           |
| Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) 25 Stunden                                 | 2               | 2                | 5               |
| Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) 35 Stunden                                 | 26              | 24               | 29              |
| Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) 45 Stunden                                 | 97              | 95               | 96              |
| Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) gesamt                                     | 125             | 121              | 130             |
| Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) 25 Stunden | 136             | 83               | 94              |
| Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) 35 Stunden | 531             | 229              | 382             |
| Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) 45 Stunden | 711             | 562              | 549             |
| Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) gesamt     | 1.378           | 874              | 1.025           |
| Davon für behinderte Kinder   | 87              | 86               | 87              |
| Gesamt Plätze für Kinder unter drei Jahren  | 386             | 499              | 477             |
| Plätze in Tagespflegestellen  | 120             | 120              | 120             |

**Leistung**                      **Einrichtungen der Jugendarbeit (3624)**

**Leistungsbeschreibung**    1. Kinder- und Jugendarbeit in Einrichtungen.

**Zuständiger Ausschuss**    Jugendhilfeausschuss

|               |  |
|---------------|--|
| <b>Budget</b> | <b>FB 5 - Jugend, Familie und Soziales</b> |
|---------------|--|

| <b>Leistungsdaten</b>                               | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|---|-----------------|------------------|-----------------|
| städtische Jugendzentren - Anzahl der Einrichtungen | 4               | 4                | 4               |
| freier Träger - Anzahl der Einrichtungen            | 4               | 5                | 4               |

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

**Leistungsbeschreibung**    1. Bereitstellung von Einrichtungen und Maßnahmen der Erziehungshilfe

**Zuständiger Ausschuss**    Jugendhilfeausschuss

| <b>Leistungsdaten</b>   | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|---|-----------------|------------------|-----------------|
| institutionelle Erziehungsberatung - Betreuungen und Therapien                  | 106             | 200              | 348             |
| Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe - Anzahl Kinder und Jugendliche | 199             | 280              | 172             |
| Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe - betreute Familien             | 114             | 180              | 94              |
| Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe - Erwachsene                    | 11              | 9                | 14              |
| Kinderheim Am Brangenberg - Belegtage   | 5.262           | 6.000            | 4.355           |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis 2012         | Fortgeschriebener Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis 2013     | 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  | 9.525.701,36          | 10.013.630,00                     | 10.158.423,55         | 144.793,55                         |
| 3  | + Sonstige Transfererträge  | 1.710.955,30          | 1.148.000,00                      | 1.339.603,68          | 191.603,68                         |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 1.820.620,60          | 1.701.000,00                      | 1.835.627,03          | 134.627,03                         |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 139.770,20            | 108.600,00                        | 134.680,02            | 26.080,02                          |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 1.096.724,70          | 1.106.400,00                      | 1.087.537,62          | -18.862,38                         |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 407.575,44            | 800,00                            | 89.797,64             | 88.997,64                          |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 14.701.347,60         | 14.078.430,00                     | 14.645.669,54         | 567.239,54                         |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 7.108.510,00          | 7.109.010,00                      | 7.108.510,00          | -500,00                            |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 16.285.357,97         | 16.888.850,00                     | 17.144.958,53         | 256.108,53                         |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 338.250,99            | 380.110,00                        | 324.527,69            | -55.582,31                         |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 12.760.974,79         | 12.678.300,00                     | 13.667.537,76         | 989.237,76                         |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 272.202,24            | 219.359,58                        | 193.718,09            | -25.641,49                         |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 36.765.295,99         | 37.275.629,58                     | 38.439.252,07         | 1.163.622,49                       |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-22.063.948,39</b> | <b>-23.197.199,58</b>             | <b>-23.793.582,53</b> | <b>-596.382,95</b>                 |
| 19 | + Finanzerträge   | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 295,65                | 0,00                              | 2.709,06              | 2.709,06                           |
| 21 | = <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>-295,65</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>-2.709,06</b>      | <b>-2.709,06</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-22.064.244,04</b> | <b>-23.197.199,58</b>             | <b>-23.796.291,59</b> | <b>-599.092,01</b>                 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                        |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-22.064.244,04</b> | <b>-23.197.199,58</b>             | <b>-23.796.291,59</b> | <b>-599.092,01</b>                 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 322.538,09            | 360.000,00                        | 321.806,62            | -38.193,38                         |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 324.038,09            | 360.000,00                        | 321.806,62            | -38.193,38                         |
| 29 | = <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-22.065.744,04</b> | <b>-23.197.199,58</b>             | <b>-23.796.291,59</b> | <b>-599.092,01</b>                 |

## Teilfinanzrechnung

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis              | Fortgeschriebener     | Ist-Ergebnis          | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
|    |   | 2012                  | Planansatz 2013       | 2013                  | (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                                  | 10.052.836,70         | 9.782.300,00          | 10.615.829,77         | 833.529,77           |
| 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 1.043.604,06          | 1.148.000,00          | 1.515.068,38          | 367.068,38           |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 1.842.109,11          | 1.701.000,00          | 1.844.140,78          | 143.140,78           |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 141.602,87            | 108.600,00            | 128.201,08            | 19.601,08            |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 1.334.692,50          | 1.106.400,00          | 1.458.610,77          | 352.210,77           |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 1.420,54              | 800,00                | 1.372,40              | 572,40               |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung                                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 14.416.265,78         | 13.847.100,00         | 15.563.223,18         | 1.716.123,18         |
| 10 | – Personalauszahlungen  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 11 | – Versorgungsauszahlungen   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 12 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 14.919.213,11         | 16.888.850,00         | 17.133.627,20         | 244.777,20           |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 295,65                | 0,00                  | 2.178,74              | 2.178,74             |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 12.128.383,66         | 12.678.300,00         | 12.768.345,60         | 90.045,60            |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 144.982,17            | 154.359,58            | 139.780,20            | -14.579,38           |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 27.192.874,59         | 29.721.509,58         | 30.043.931,74         | 322.422,16           |
| 17 | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-12.776.608,81</b> | <b>-15.874.409,58</b> | <b>-14.480.708,56</b> | <b>1.393.701,02</b>  |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 0,00                  | 180.000,00            | 0,00                  | -180.000,00          |
| 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                  | 180.000,00            | 0,00                  | -180.000,00          |
| 24 | – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 25 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 26 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 0,00                  | 1.319.034,89          | 0,00                  | -1.319.034,89        |
| 27 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen          | 62.156,53             | 156.307,77            | 32.967,97             | -123.339,80          |
| 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                              | 62.156,53             | 1.475.342,66          | 32.967,97             | -1.442.374,69        |
| 32 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>-62.156,53</b>     | <b>-1.295.342,66</b>  | <b>-32.967,97</b>     | <b>1.262.374,69</b>  |
| 33 | = <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>-12.838.765,34</b> | <b>-17.169.752,24</b> | <b>-14.513.676,53</b> | <b>2.656.075,71</b>  |

|               |   |
|---------------|---|
| <b>Budget</b> | <b>FB 6 - Bildung, Kultur und Sport</b> |
|---------------|---|

## Leistungsbeschreibungen

**Leistung**                      **Grundschulen (2120)**

**Leistungsbeschreibung**    1. Bereitstellung von Grundschulen

**Zuständiger Ausschuss**    Ausschuss für Schule und Bildung

| <b>Leistungsdaten</b>              | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| Bestand Schulen                    | 15              | 15               | 15              |
| Bestand Klassen                    | 124             | 123              | 122             |
| Bestand Schüler                    | 2.832           | 2.888            | 2.792           |
| Offene Ganztagschule               | 796             | 750              | 824             |
| Sonstige Betreuungsmaßnahmen       | 328             | 250              | 336             |
| Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV | 51              | 60               | 56              |
| Schülerspezialverkehre             | 18              | 18               | 18              |
| Schülerspezialverkehre Schüler     | 248             | 270              | 180             |

**Leistung**                      **Hauptschulen (2121)**

**Leistungsbeschreibung**    1. Bereitstellung von Hauptschulen

**Zuständiger Ausschuss**    Ausschuss für Schule und Bildung

| <b>Leistungsdaten</b>              | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| Bestand Schulen                    | 2               | 2                | 2               |
| Bestand Klassen                    | 30              | 25               | 29              |
| Bestand Schüler                    | 661             | 635              | 678             |
| Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV | 100             | 110              | 108             |

|               |   |
|---------------|---|
| <b>Budget</b> | <b>FB 6 - Bildung, Kultur und Sport</b> |
|---------------|---|

**Leistung**                      **Realschulen (2122)**

**Leistungsbeschreibung**    1. Bereitstellung von Realschulen

**Zuständiger Ausschuss**    Ausschuss für Schule und Bildung

| <b>Leistungsdaten</b>              | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| Bestand Schulen                    | 2               | 2                | 2               |
| Bestand Klassen                    | 42              | 38               | 41              |
| Bestand Schüler                    | 1.125           | 1.059            | 1.076           |
| Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV | 294             | 330              | 297             |

**Leistung**                      **Gymnasien (2123)**

**Leistungsbeschreibung**    1. Bereitstellung von Gymnasien

**Zuständiger Ausschuss**    Ausschuss für Schule und Bildung

| <b>Leistungsdaten</b>              | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| Bestand Schulen                    | 3               | 3                | 3               |
| Bestand Klassen                    | 90              | 84               | 82              |
| Bestand Schüler                    | 2.094           | 2.005            | 1.965           |
| Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV | 395             | 370              | 301             |
| Schülerspezialverkehre             | 2               | 2                | 2               |
| Schülerspezialverkehre Schüler     | 23              | 14               | 15              |

**Leistung**                      **Gesamtschulen (2124)**

**Leistungsbeschreibung**    1. Bereitstellung von Gesamtschulen

**Zuständiger Ausschuss**    Ausschuss für Schule und Bildung

|               |   |
|---------------|---|
| <b>Budget</b> | <b>FB 6 - Bildung, Kultur und Sport</b> |
|---------------|---|

| <b>Leistungsdaten</b>              | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| Bestand Schulen                    | 1               | 1                | 1               |
| Bestand Klassen                    | 52              | 52               | 52              |
| Bestand Schüler                    | 1.332           | 1.350            | 1.319           |
| Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV | 400             | 410              | 412             |

**Leistung**                      **Förderschulen (2125)**

**Leistungsbeschreibung**    1. Bereitstellung von Förderschulen

**Zuständiger Ausschuss**    Ausschuss für Schule und Bildung

| <b>Leistungsdaten</b>              | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| Bestand Schulen                    | 1               | 1                | 1               |
| Bestand Klassen                    | 11              | 15               | 10              |
| Bestand Schüler                    | 149             | 200              | 125             |
| Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV | 43              | 75               | 31              |
| Schülerspezialverkehre             | 3               | 3                | 3               |
| Schülerspezialverkehre Schüler     | 12              | 12               | 9               |

**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

|               |   |
|---------------|---|
| <b>Budget</b> | <b>FB 6 - Bildung, Kultur und Sport</b> |
|---------------|---|

| <b>Leistungsdaten</b>                     | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|---|-----------------|------------------|-----------------|
| Unterrichtsstunden                        | 1.269           | 1.174            | 1.250           |
| Schülerkonzerte                           | 62              | 75               | 75              |
| Kunstaustellungen und Multimedia-Projekte | 2               | 1                | 3               |
| Kooperationsprojekte mit Dritten          | 49              | 50               | 50              |
| Musiktheater-Produktionen - Aufführungen  | 4               | 5                | 7               |
| Musiktheater-Produktionen - Besucher      | 1.400           | 2.000            | 2.200           |

**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

| <b>Leistungsdaten</b>        | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| Gesamt-Medienbestand         | 100.266         | 91.000           | 101.932         |
| Aktualisierungsquote         | 10,70           | 10,00            | 10,02           |
| Gesamt-Entleihungen          | 429.228         | 375.000          | 505.822         |
| Bibliotheksbenutzer (gesamt) | 195.666         | 190.000          | 185.591         |

**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

|               |   |
|---------------|---|
| <b>Budget</b> | <b>FB 6 - Bildung, Kultur und Sport</b> |
|---------------|---|

| <b>Leistungsdaten</b>  | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| Neuzugänge   | 0               | 20               | 18              |
| Sammlungsumgestaltungen  | 2               | 1                | 1               |
| Ausstellungen  | 3               | 3                | 2               |
| Sonderveranstaltungen  | 5               | 3                | 2               |
| Besucher Gesamt  | 6.950           | 5.500            | 5.389           |
| Einzelbesucher Erwachsene  | 1.000           | 800              | 789             |
| Einzelbesucher Jugendliche   | 500             | 400              | 432             |
| Gruppen Erwachsene   | 1.300           | 1.000            | 980             |
| Gruppen Kinder, Jugendliche, Schulen                               | 1.700           | 1.600            | 1.632           |
| Diverse (Empfänge, Ausstellungseröffnungen, Sonderveranstaltungen) | 2.450           | 1.700            | 1.556           |
| Führungen  | 110             | 100              | 103             |
| Fachberatungen   | 95              | 0                | 0               |

**Leistung**                      **Stadtarchiv (2508)**

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

**Zuständiger Ausschuss**    Ausschuss für Schule und Bildung

| <b>Leistungsdaten</b>                  | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| derzeit keine Leistungsdaten definiert | 0               | 0                | 0               |

|               |   |
|---------------|---|
| <b>Budget</b> | <b>FB 6 - Bildung, Kultur und Sport</b> |
|---------------|---|

**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

| <b>Leistungsdaten</b>                                  | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| Theater / Musiktheater - Abonnementreihen - Erwachsene | 3               | 3                | 3               |
| Theater / Musiktheater - Veranstaltungen im Abonnement | 17              | 18               | 17              |
| Theater / Musiktheater - Abonnements (nach Spielzeit)  | 243             | 471              | 253             |
| Theater / Musiktheater - Veranstaltungen insgesamt     | 28              | 32               | 30              |
| Theater / Musiktheater - Gesamtbesucher                | 5.303           | 5.526            | 4.094           |
| Kinder- und Jugendtheater / KiWi                       | 85              | 80               | 107             |
| Gesamtbesucher Kinder- und Jugendtheater / KiWi        | 8.958           | 10.000           | 8.292           |
| Konzerte - Abonnementreihen                            | 1               | 1                | 1               |
| Konzerte - Veranstaltungen im Abonnement               | 4               | 4                | 4               |
| Konzerte - Veranstaltungen                             | 12              | 10               | 10              |
| Konzerte - Abonnements (nach Spielzeit)                | 176             | 228              | 141             |
| Konzerte - Familienkonzerte                            | 2               | 2                | 1               |
| Konzerte - Besucher Familienkonzerte                   | 961             | 1.000            | 185             |
| Konzerte - Gesamtbesucher                              | 2.404           | 2.292            | 1.890           |

**Leistung**                    **Sportförderung (4202)**

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

**Zuständiger Ausschuss**    Sportausschuss

|               |   |
|---------------|---|
| <b>Budget</b> | <b>FB 6 - Bildung, Kultur und Sport</b> |
|---------------|---|

| <b>Leistungsdaten</b>     | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|---------------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| Teilnehmertage Ferienspaß | 4.500           | 4.500            | 0               |

**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

| <b>Leistungsdaten</b>                          | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|--|-----------------|------------------|-----------------|
| Bestand Hallen                                 | 34              | 32               | 30              |
| Bestand Sportplätze                            | 13              | 13               | 12              |
| Bestand Sportplätze - davon übertragene Plätze | 8               | 8                | 8               |

## Teilergebnisrechnung

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis 2012         | Fortgeschriebener Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis 2013     | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------------------------|
|    |   | 1                     | 2                                 | 3                     | 4                                  |
| 1  | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 3.559.023,13          | 3.269.420,00                      | 3.274.832,26          | 5.412,26                           |
| 3  | + Sonstige Transfererträge  | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 1.560.596,51          | 1.626.000,00                      | 1.602.633,75          | -23.366,25                         |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 214.818,47            | 201.750,00                        | 211.193,67            | 9.443,67                           |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 136.684,74            | 150.690,00                        | 140.109,54            | -10.580,46                         |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 39.993,70             | 37.500,00                         | 50.752,66             | 13.252,66                          |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 14.529,90             | 0,00                              | 5.606,86              | 5.606,86                           |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 5.525.646,45          | 5.285.360,00                      | 5.285.128,74          | -231,26                            |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 6.498.410,00          | 6.678.580,00                      | 6.678.580,00          | 0,00                               |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 4.732.257,20          | 5.074.420,00                      | 4.685.580,15          | -388.839,85                        |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 4.545.796,50          | 4.307.460,00                      | 4.192.969,56          | -114.490,44                        |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 521.316,50            | 743.500,00                        | 757.703,37            | 14.203,37                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 1.270.818,85          | 1.360.781,56                      | 1.429.426,36          | 68.644,80                          |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 17.568.599,05         | 18.164.741,56                     | 17.744.259,44         | -420.482,12                        |
| 18 | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-12.042.952,60</b> | <b>-12.879.381,56</b>             | <b>-12.459.130,70</b> | <b>420.250,86</b>                  |
| 19 | + Finanzerträge   | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 117,38                | 0,00                              | 39,45                 | 39,45                              |
| 21 | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>-117,38</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>-39,45</b>         | <b>-39,45</b>                      |
| 22 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-12.043.069,98</b> | <b>-12.879.381,56</b>             | <b>-12.459.170,15</b> | <b>420.211,41</b>                  |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 25 | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                        |
| 26 | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-12.043.069,98</b> | <b>-12.879.381,56</b>             | <b>-12.459.170,15</b> | <b>420.211,41</b>                  |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 1.500,00              | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 29 | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-12.041.569,98</b> | <b>-12.879.381,56</b>             | <b>-12.459.170,15</b> | <b>420.211,41</b>                  |

## Teilfinanzrechnung

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis             | Fortgeschriebener    | Ist-Ergebnis         | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|    |   | 2012                 | Planansatz 2013      | 2013                 | (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                                  | 1.425.836,04         | 1.264.170,00         | 1.325.615,08         | 61.445,08            |
| 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 1.535.913,88         | 1.626.000,00         | 1.603.710,01         | -22.289,99           |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 244.620,41           | 201.750,00           | 193.574,98           | -8.175,02            |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 119.859,34           | 150.690,00           | 147.383,34           | -3.306,66            |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 35.506,46            | 37.500,00            | 51.740,25            | 14.240,25            |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 3.361.736,13         | 3.280.110,00         | 3.322.023,66         | 41.913,66            |
| 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                         | 4.494.403,75         | 4.891.920,00         | 4.619.029,85         | -272.890,15          |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 219,88               | 0,00                 | 39,45                | 39,45                |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 224.970,85           | 743.500,00           | 743.394,07           | -105,93              |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 1.247.178,36         | 1.360.781,56         | 1.340.782,91         | -19.998,65           |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 5.966.772,84         | 6.996.201,56         | 6.703.246,28         | -292.955,28          |
| 17 | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-2.605.036,71</b> | <b>-3.716.091,56</b> | <b>-3.381.222,62</b> | <b>334.868,94</b>    |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 21.555,00            | 0,00                 | 3.375,00             | 3.375,00             |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 300,00               | 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                              | 21.855,00            | 0,00                 | 3.375,00             | 3.375,00             |
| 24 | – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 13.913,19            | 0,00                 | 13.203,40            | 13.203,40            |
| 25 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden           | 505.055,00           | 0,00                 | 404.044,00           | 404.044,00           |
| 26 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 464.517,93           | 2.016.285,15         | 447.036,30           | -1.569.248,85        |
| 27 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen          | 441.390,77           | 1.096.916,61         | 646.656,18           | -450.260,43          |
| 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                              | 1.424.876,89         | 3.113.201,76         | 1.510.939,88         | -1.602.261,88        |
| 32 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>-1.403.021,89</b> | <b>-3.113.201,76</b> | <b>-1.507.564,88</b> | <b>1.605.636,88</b>  |
| 33 | = <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>-4.008.058,60</b> | <b>-6.829.293,32</b> | <b>-4.888.787,50</b> | <b>1.940.505,82</b>  |

|               |                                 |
|---------------|---------------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>FB 7 - Immobilienservice</b> |
|---------------|---------------------------------|

## Leistungsbeschreibungen

|                              |   |
|------------------------------|---|
| <b>Leistung</b>              | <b>Immobilienmanagement (1122)</b>  |
| <b>Leistungsbeschreibung</b> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Raumvermietung und Vermittlung</li> <li>2. Hausdienste</li> <li>3. Energiewirtschaft</li> <li>4. Gebäudereinigung</li> <li>5. Ausstattungsgegenstände</li> <li>6. Planung und Realisierung von Investitionsmaßnahmen</li> <li>7. Begutachtung und Inspektion</li> <li>8. Unterhaltung (Hochbau und betriebstechnische Anlagen)</li> <li>9. Werkstatteleistungen / Handwerkerleistungen<br/>Handwerkerleistungen, die aufgrund ihrer Besonderheit nicht an Unternehmen vergeben werden können.</li> <li>10. Grundstücksbewirtschaftung<br/>Geringere Anzahl an Pacht- und Nutzungsverhältnissen, da es sich bei den übrigen Flächen um Grundstücke der TBV AöR handelt.</li> </ol> |
| <b>Zuständiger Ausschuss</b> | Hauptausschuss  |

---

|               |                                 |
|---------------|---------------------------------|
| <b>Budget</b> | <b>FB 7 - Immobilienservice</b> |
|---------------|---------------------------------|

| <b>Leistungsdaten</b>                               | <b>Ist 2012</b> | <b>Plan 2013</b> | <b>Ist 2013</b> |
|---|-----------------|------------------|-----------------|
| Veräußerungen                                       | 0               | 0                | 0               |
| Vermietete Objekte                                  | 75              | 79               | 152             |
| Verträge Vermietung inkl. Stellplatz                | 341             | 290              | 214             |
| Bewachungsdienste                                   | 1               | 1                | 1               |
| Energie-Verbrauchsstellen                           | 149             | 135              | 133             |
| Modernisierungen                                    | 22              | 22               | 24              |
| Eigenreinigung - Anzahl Objekte                     | 31              | 32               | 26              |
| Eigenreinigung - Flächen                            | 67.500          | 80.300           | 62.040          |
| Fremdreinigung - Anzahl Objekte                     | 36              | 38               | 42              |
| Fremdreinigung - Flächen                            | 95.400          | 82.100           | 103.859         |
| Beschaffungs- und Reparaturmaßnahmen von Büromöbeln | 178             | 190              | 153             |
| Umbaumaßnahmen, geplant                             | 1               | 1                | 2               |
| Erweiterungsmaßnahmen, geplant                      | 0               | 0                | 0               |
| Begutachtung/Inspektion gebäudetechnische Anlagen   | 3.500           | 4.000            | 826             |
| Begutachtung/Inspektion Gebäude                     | 20              | 20               | 0               |
| Begutachtung/Inspektion Grundstücke                 | 0               | 0                | 0               |
| unterhaltene Gebäude                                | 235             | 250              | 163             |
| unterhaltene Nutzfläche                             | 235.000         | 250.000          | 253.856         |
| Unterhaltungsmaßnahmen                              | 2.665           | 3.800            | 2.168           |
| Instandsetzungsmaßnahmen                            | 100             | 100              | 85              |
| Wartungsverträge                                    | 3.055           | 3.060            | 17              |
| Pacht- und Nutzungsverhältnisse städt. Grundstücke  | 325             | 330              | 328             |
| Leibrenten  | 10              | 11               | 8               |
| Vorrangs- und Verkaufsverzichts-Erklärungen         | 106             | 80               | 96              |
| Grundstücke mit Erbbauzinsvertrag                   | 68              | 68               | 68              |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis 2012         | Fortgeschriebener Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis 2013     | 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  | 2.712.543,24          | 2.599.270,00                      | 2.533.324,23          | -65.945,77                         |
| 3  | + Sonstige Transfererträge  | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 34.146,36             | 0,00                              | 33.840,00             | 33.840,00                          |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 1.613.576,13          | 1.617.880,00                      | 1.669.514,50          | 51.634,50                          |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 409.525,49            | 176.000,00                        | 246.125,22            | 70.125,22                          |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 933.142,62            | 50.000,00                         | 1.509.746,55          | 1.459.746,55                       |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 123.936,05            | 200.000,00                        | 200.413,69            | 413,69                             |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 5.826.869,89          | 4.643.150,00                      | 6.192.964,19          | 1.549.814,19                       |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 3.447.840,00          | 3.328.130,00                      | 3.328.130,00          | 0,00                               |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 10.620.896,62         | 10.231.510,00                     | 10.894.258,89         | 662.748,89                         |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 1.105.151,08          | 1.119.440,00                      | 1.083.992,77          | -35.447,23                         |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 22.867,37             | 1.000,00                          | 0,00                  | -1.000,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 1.775.127,03          | 1.639.675,10                      | 1.575.827,71          | -63.847,39                         |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 16.971.882,10         | 16.319.755,10                     | 16.882.209,37         | 562.454,27                         |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-11.145.012,21</b> | <b>-11.676.605,10</b>             | <b>-10.689.245,18</b> | <b>987.359,92</b>                  |
| 19 | + Finanzerträge   | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 161.299,24            | 190.500,00                        | 70.358,78             | -120.141,22                        |
| 21 | = <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>-161.299,24</b>    | <b>-190.500,00</b>                | <b>-70.358,78</b>     | <b>120.141,22</b>                  |
| 22 | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-11.306.311,45</b> | <b>-11.867.105,10</b>             | <b>-10.759.603,96</b> | <b>1.107.501,14</b>                |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                        |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-11.306.311,45</b> | <b>-11.867.105,10</b>             | <b>-10.759.603,96</b> | <b>1.107.501,14</b>                |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                               |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                  | 0,00                              | 53.798,82             | 53.798,82                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-11.306.311,45</b> | <b>-11.867.105,10</b>             | <b>-10.813.402,78</b> | <b>1.053.702,32</b>                |

## Teilfinanzrechnung

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis              | Fortgeschriebener     | Ist-Ergebnis          | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
|    |   | 2012                  | Planansatz 2013       | 2013                  | (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                                  | 2.563.909,30          | 2.255.000,00          | 2.317.484,95          | 62.484,95            |
| 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 27.858,41             | 0,00                  | 41.149,96             | 41.149,96            |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 2.100.513,84          | 1.617.880,00          | 1.728.017,94          | 110.137,94           |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 410.277,89            | 176.000,00            | 226.003,36            | 50.003,36            |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 109.754,43            | 50.000,00             | 62.906,74             | 12.906,74            |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung                                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 5.212.313,87          | 4.098.880,00          | 4.375.562,95          | 276.682,95           |
| 10 | – Personalauszahlungen  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 11 | – Versorgungsauszahlungen   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 12 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 13.282.412,62         | 11.769.170,00         | 12.949.857,59         | 1.180.687,59         |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 180.013,56            | 190.500,00            | 114.826,56            | -75.673,44           |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 14.957,98             | 1.000,00              | 17.467,37             | 16.467,37            |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 1.347.656,91          | 1.639.675,10          | 1.863.349,97          | 223.674,87           |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 14.825.041,07         | 13.600.345,10         | 14.945.501,49         | 1.345.156,39         |
| 17 | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-9.612.727,20</b>  | <b>-9.501.465,10</b>  | <b>-10.569.938,54</b> | <b>-1.068.473,44</b> |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 8.080,00              | 0,00                  | 420,00                | 420,00               |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 194.470,60            | 0,00                  | 252.286,53            | 252.286,53           |
| 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                              | 202.550,60            | 0,00                  | 252.706,53            | 252.706,53           |
| 24 | – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00                  | 0,00                  | 13.042,40             | 13.042,40            |
| 25 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 26 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 3.366.847,50          | 3.900.372,29          | 3.323.893,14          | -576.479,15          |
| 27 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen          | 38.297,20             | 60.000,00             | 55.557,41             | -4.442,59            |
| 28 | – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                       | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 29 | – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 30 | – Sonstige Investitionsauszahlungen                                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                              | 3.405.144,70          | 3.960.372,29          | 3.392.492,95          | -567.879,34          |
| 32 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>-3.202.594,10</b>  | <b>-3.960.372,29</b>  | <b>-3.139.786,42</b>  | <b>820.585,87</b>    |
| 33 | = <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>-12.815.321,30</b> | <b>-13.461.837,39</b> | <b>-13.709.724,96</b> | <b>-247.887,57</b>   |



# Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen



**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis<br>2012      | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013  | Vergleich Ansatz/Ist<br>(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  | 2.722.957,84          | 2.600.140,00                         | 2.553.898,96          | -46.241,04                            |
| 3  | + Sonstige Transfererträge  | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                  |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 36.926,26             | 1.500,00                             | 36.076,59             | 34.576,59                             |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 1.612.941,12          | 1.605.600,00                         | 1.668.523,27          | 62.923,27                             |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 2.518.671,68          | 2.258.490,00                         | 2.431.650,18          | 173.160,18                            |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 1.286.557,57          | 439.500,00                           | 2.220.615,12          | 1.781.115,12                          |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 123.936,05            | 200.000,00                           | 200.413,69            | 413,69                                |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                  |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 8.301.990,52          | 7.105.230,00                         | 9.111.177,81          | 2.005.947,81                          |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 10.942.402,62         | 11.344.444,17                        | 12.221.078,70         | 876.634,53                            |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                  |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 11.277.974,50         | 10.953.500,00                        | 11.424.649,50         | 471.149,50                            |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 1.337.587,76          | 1.397.310,00                         | 1.315.993,93          | -81.316,07                            |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 32.665,93             | 8.720,00                             | 8.066,49              | -653,51                               |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 4.396.475,27          | 4.453.662,17                         | 4.362.499,62          | -91.162,55                            |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 27.987.106,08         | 28.157.636,34                        | 29.332.288,24         | 1.174.651,90                          |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-19.685.115,56</b> | <b>-21.052.406,34</b>                | <b>-20.221.110,43</b> | <b>831.295,91</b>                     |
| 19 | + Finanzerträge   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                  |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 161.641,27            | 190.500,00                           | 70.417,61             | -120.082,39                           |
| 21 | = <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>-161.641,27</b>    | <b>-190.500,00</b>                   | <b>-70.417,61</b>     | <b>120.082,39</b>                     |
| 22 | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-19.846.756,83</b> | <b>-21.242.906,34</b>                | <b>-20.291.528,04</b> | <b>951.378,30</b>                     |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                  |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                  |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-19.846.756,83</b> | <b>-21.242.906,34</b>                | <b>-20.291.528,04</b> | <b>951.378,30</b>                     |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 105.740,00            | 105.740,00                           | 105.740,00            | 0,00                                  |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                  | 0,00                                 | 53.798,82             | 53.798,82                             |
| 29 | = <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-19.741.016,83</b> | <b>-21.137.166,34</b>                | <b>-20.239.586,86</b> | <b>897.579,48</b>                     |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis<br>2012     | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich Ansatz/Ist<br>(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  | 126.439,89           | 135.640,00                           | 108.193,44           | -27.446,56                            |
| 3  | + Sonstige Transfererträge  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 5.065.480,06         | 4.465.500,00                         | 4.750.545,83         | 285.045,83                            |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 9.543,04             | 13.100,00                            | 8.983,83             | -4.116,17                             |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 681.595,42           | 679.690,00                           | 692.740,58           | 13.050,58                             |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 753.577,37           | 628.500,00                           | 922.426,19           | 293.926,19                            |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 6.636.635,78         | 5.922.430,00                         | 6.482.889,87         | 560.459,87                            |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 8.116.641,42         | 7.998.370,00                         | 8.393.768,23         | 395.398,23                            |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 1.797.350,44         | 1.732.000,00                         | 1.877.025,82         | 145.025,82                            |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 572.985,79           | 724.310,00                           | 587.270,63           | -137.039,37                           |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 105.279,85           | 110.000,00                           | 112.830,00           | 2.830,00                              |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 353.423,15           | 405.326,40                           | 358.358,74           | -46.967,66                            |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 10.945.680,65        | 10.970.006,40                        | 11.329.253,42        | 359.247,02                            |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-4.309.044,87</b> | <b>-5.047.576,40</b>                 | <b>-4.846.363,55</b> | <b>201.212,85</b>                     |
| 19 | + Finanzerträge   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 6,50                 | 0,00                                 | 5,00                 | 5,00                                  |
| 21 | = <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>-6,50</b>         | <b>0,00</b>                          | <b>-5,00</b>         | <b>-5,00</b>                          |
| 22 | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-4.309.051,37</b> | <b>-5.047.576,40</b>                 | <b>-4.846.368,55</b> | <b>201.207,85</b>                     |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-4.309.051,37</b> | <b>-5.047.576,40</b>                 | <b>-4.846.368,55</b> | <b>201.207,85</b>                     |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 105.740,00           | 105.740,00                           | 105.740,00           | 0,00                                  |
| 29 | = <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-4.414.791,37</b> | <b>-5.153.316,40</b>                 | <b>-4.952.108,55</b> | <b>201.207,85</b>                     |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis<br>2012     | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich Ansatz/Ist<br>(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  | 2.794.801,68         | 2.716.430,00                         | 2.602.860,72         | -113.569,28                           |
| 3  | + Sonstige Transfererträge  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 460.709,22           | 490.000,00                           | 535.741,36           | 45.741,36                             |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 4.470,00             | 30.700,00                            | 34.109,50            | 3.409,50                              |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 130.411,38           | 144.180,00                           | 134.451,54           | -9.728,46                             |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 5.777,94             | 3.000,00                             | 4.040,96             | 1.040,96                              |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 3.396.170,22         | 3.384.310,00                         | 3.311.204,08         | -73.105,92                            |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 2.531.189,48         | 2.893.930,00                         | 2.453.591,91         | -440.338,09                           |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 3.844.732,65         | 4.156.900,00                         | 3.979.088,05         | -177.811,95                           |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 3.304.107,75         | 3.064.860,00                         | 2.970.318,90         | -94.541,10                            |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                                 | 1.824,80             | 1.824,80                              |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 920.970,81           | 975.177,09                           | 1.070.195,30         | 95.018,21                             |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 10.601.000,69        | 11.090.867,09                        | 10.475.018,96        | -615.848,13                           |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-7.204.830,47</b> | <b>-7.706.557,09</b>                 | <b>-7.163.814,88</b> | <b>542.742,21</b>                     |
| 19 | + Finanzerträge   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 8,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 21 | = <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>-8,00</b>         | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 22 | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-7.204.838,47</b> | <b>-7.706.557,09</b>                 | <b>-7.163.814,88</b> | <b>542.742,21</b>                     |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-7.204.838,47</b> | <b>-7.706.557,09</b>                 | <b>-7.163.814,88</b> | <b>542.742,21</b>                     |
| 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 | = <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-7.204.838,47</b> | <b>-7.706.557,09</b>                 | <b>-7.163.814,88</b> | <b>542.742,21</b>                     |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis<br>2012     | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich Ansatz/Ist<br>(Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
|    |   | 1                    | 2                                    | 3                    | 4                                     |
| 1  | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 3  | + Sonstige Transfererträge  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 1.845.396,20         | 2.100.000,00                         | 2.063.215,40         | -36.784,60                            |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 1.845.396,20         | 2.100.000,00                         | 2.063.215,40         | -36.784,60                            |
| 18 | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-1.845.396,20</b> | <b>-2.100.000,00</b>                 | <b>-2.063.215,40</b> | <b>36.784,60</b>                      |
| 19 | + Finanzerträge   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 21 | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 22 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-1.845.396,20</b> | <b>-2.100.000,00</b>                 | <b>-2.063.215,40</b> | <b>36.784,60</b>                      |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 25 | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 26 | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.845.396,20</b> | <b>-2.100.000,00</b>                 | <b>-2.063.215,40</b> | <b>36.784,60</b>                      |
| 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 | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-1.845.396,20</b> | <b>-2.100.000,00</b>                 | <b>-2.063.215,40</b> | <b>36.784,60</b>                      |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis<br>2012     | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich Ansatz/Ist<br>(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  | 164.058,88           | 66.500,00                            | 124.187,59           | 57.687,59                             |
| 3  | + Sonstige Transfererträge  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 883.835,19           | 916.000,00                           | 868.782,85           | -47.217,15                            |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 182.675,98           | 170.450,00                           | 175.764,17           | 5.314,17                              |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 258,87               | 0,00                                 | 13,35                | 13,35                                 |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 34.215,76            | 30.500,00                            | 132.824,61           | 102.324,61                            |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 1.265.044,68         | 1.183.450,00                         | 1.301.572,57         | 118.122,57                            |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 3.795.901,76         | 3.626.920,00                         | 3.942.199,95         | 315.279,95                            |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 644.701,44           | 650.400,00                           | 537.922,09           | -112.477,91                           |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 34.279,45            | 32.880,00                            | 34.662,60            | 1.782,60                              |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 245.492,29           | 248.000,00                           | 240.396,70           | -7.603,30                             |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 342.924,05           | 368.122,86                           | 351.496,09           | -16.626,77                            |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 5.063.298,99         | 4.926.322,86                         | 5.106.677,43         | 180.354,57                            |
| 18 | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-3.798.254,31</b> | <b>-3.742.872,86</b>                 | <b>-3.805.104,86</b> | <b>-62.232,00</b>                     |
| 19 | + Finanzerträge   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 109,38               | 0,00                                 | 39,45                | 39,45                                 |
| 21 | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>-109,38</b>       | <b>0,00</b>                          | <b>-39,45</b>        | <b>-39,45</b>                         |
| 22 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-3.798.363,69</b> | <b>-3.742.872,86</b>                 | <b>-3.805.144,31</b> | <b>-62.271,45</b>                     |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 25 | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 26 | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-3.798.363,69</b> | <b>-3.742.872,86</b>                 | <b>-3.805.144,31</b> | <b>-62.271,45</b>                     |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 1.500,00             | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 29 | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-3.796.863,69</b> | <b>-3.742.872,86</b>                 | <b>-3.805.144,31</b> | <b>-62.271,45</b>                     |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis<br>2012     | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich Ansatz/Ist<br>(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  | 91.182,15            | 25.000,00                            | 24.332,00            | -668,00                               |
| 3  | + Sonstige Transfererträge  | 454.891,41           | 345.000,00                           | 411.078,68           | 66.078,68                             |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 403.340,01           | 360.000,00                           | 510.382,74           | 150.382,74                            |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 27.690,08            | 6.300,00                             | 316,00               | -5.984,00                             |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 2.203.423,67         | 2.262.400,00                         | 2.204.629,90         | -57.770,10                            |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 98.325,06            | 800,00                               | 58.203,85            | 57.403,85                             |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 3.278.852,38         | 2.999.500,00                         | 3.208.943,17         | 209.443,17                            |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 3.277.477,81         | 3.739.280,00                         | 3.463.644,53         | -275.635,47                           |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 175.604,08           | 188.000,00                           | 183.204,62           | -4.795,38                             |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 23.863,58            | 44.010,00                            | 5.895,70             | -38.114,30                            |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 2.652.680,02         | 2.705.480,00                         | 3.348.956,73         | 643.476,73                            |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 102.986,67           | 83.586,20                            | 76.348,65            | -7.237,55                             |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 6.232.612,16         | 6.760.356,20                         | 7.078.050,23         | 317.694,03                            |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-2.953.759,78</b> | <b>-3.760.856,20</b>                 | <b>-3.869.107,06</b> | <b>-108.250,86</b>                    |
| 19 | + Finanzerträge   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 5,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 21 | = <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>-5,00</b>         | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 22 | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-2.953.764,78</b> | <b>-3.760.856,20</b>                 | <b>-3.869.107,06</b> | <b>-108.250,86</b>                    |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-2.953.764,78</b> | <b>-3.760.856,20</b>                 | <b>-3.869.107,06</b> | <b>-108.250,86</b>                    |
| 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 | = <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-2.953.764,78</b> | <b>-3.760.856,20</b>                 | <b>-3.869.107,06</b> | <b>-108.250,86</b>                    |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis<br>2012      | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013  | Vergleich Ansatz/Ist<br>(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  | 9.434.519,21          | 9.988.630,00                         | 10.134.091,55         | 145.461,55                            |
| 3  | + Sonstige Transfererträge  | 1.256.063,89          | 803.000,00                           | 928.525,00            | 125.525,00                            |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 1.820.620,60          | 1.701.000,00                         | 1.835.627,03          | 134.627,03                            |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 120.679,28            | 108.600,00                           | 134.464,02            | 25.864,02                             |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 341.452,92            | 346.000,00                           | 233.061,46            | -112.938,54                           |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 309.250,38            | 0,00                                 | 31.593,79             | 31.593,79                             |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                  |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                  |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 13.282.586,28         | 12.947.230,00                        | 13.297.362,85         | 350.132,85                            |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 5.509.731,47          | 5.697.997,63                         | 5.855.747,64          | 157.750,01                            |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                  |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 16.200.324,17         | 16.794.550,00                        | 17.069.099,02         | 274.549,02                            |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 337.701,56            | 380.010,00                           | 324.436,45            | -55.573,55                            |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 10.107.988,01         | 9.967.480,00                         | 10.318.274,27         | 350.794,27                            |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 174.769,65            | 157.970,20                           | 142.036,60            | -15.933,60                            |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 32.330.514,86         | 32.998.007,83                        | 33.709.593,98         | 711.586,15                            |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-19.047.928,58</b> | <b>-20.050.777,83</b>                | <b>-20.412.231,13</b> | <b>-361.453,30</b>                    |
| 19 | + Finanzerträge   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                  |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 290,65                | 0,00                                 | 2.709,06              | 2.709,06                              |
| 21 | = <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>-290,65</b>        | <b>0,00</b>                          | <b>-2.709,06</b>      | <b>-2.709,06</b>                      |
| 22 | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-19.048.219,23</b> | <b>-20.050.777,83</b>                | <b>-20.414.940,19</b> | <b>-364.162,36</b>                    |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                  |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                  |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-19.048.219,23</b> | <b>-20.050.777,83</b>                | <b>-20.414.940,19</b> | <b>-364.162,36</b>                    |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 322.538,09            | 360.000,00                           | 321.806,62            | -38.193,38                            |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 324.038,09            | 360.000,00                           | 321.806,62            | -38.193,38                            |
| 29 | = <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-19.049.719,23</b> | <b>-20.050.777,83</b>                | <b>-20.414.940,19</b> | <b>-364.162,36</b>                    |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis 2012        | Fortgeschriebener Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis 2013  | 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  | 281.210,54           | 0,00                              | 102.258,38         | 102.258,38                         |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 281.210,54           | 0,00                              | 102.258,38         | 102.258,38                         |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 1.059.937,76         | 1.040.340,00                      | 1.055.834,76       | 15.494,76                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 281.210,54           | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 1.341.148,30         | 1.040.340,00                      | 1.055.834,76       | 15.494,76                          |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-1.059.937,76</b> | <b>-1.040.340,00</b>              | <b>-953.576,38</b> | <b>86.763,62</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 21 | = <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                        |
| 22 | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-1.059.937,76</b> | <b>-1.040.340,00</b>              | <b>-953.576,38</b> | <b>86.763,62</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                              | 0,00               | 0,00                               |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                        |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.059.937,76</b> | <b>-1.040.340,00</b>              | <b>-953.576,38</b> | <b>86.763,62</b>                   |
| 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 | = <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-1.059.937,76</b> | <b>-1.040.340,00</b>              | <b>-953.576,38</b> | <b>86.763,62</b>                   |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis<br>2012     | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich Ansatz/Ist<br>(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  | 600.162,57           | 486.490,00                           | 547.783,95           | 61.293,95                             |
| 3  | + Sonstige Transfererträge  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 216.052,10           | 220.000,00                           | 198.109,54           | -21.890,46                            |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 27.672,49            | 600,00                               | 1.320,00             | 720,00                                |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 6.014,49             | 6.510,00                             | 5.644,65             | -865,35                               |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 0,00                 | 4.000,00                             | 4.089,92             | 89,92                                 |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 14.529,90            | 0,00                                 | 5.606,86             | 5.606,86                              |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 864.431,55           | 717.600,00                           | 762.554,92           | 44.954,92                             |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 734.945,28           | 437.910,00                           | 980.714,24           | 542.804,24                            |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 283.148,19           | 268.620,00                           | 241.405,76           | -27.214,24                            |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 1.207.444,87         | 1.209.740,00                         | 1.188.005,25         | -21.734,75                            |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 488.916,21           | 705.500,00                           | 724.573,87           | 19.073,87                             |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 12.792,14            | 21.063,09                            | 10.916,45            | -10.146,64                            |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 2.727.246,69         | 2.642.833,09                         | 3.145.615,57         | 502.782,48                            |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-1.862.815,14</b> | <b>-1.925.233,09</b>                 | <b>-2.383.060,65</b> | <b>-457.827,56</b>                    |
| 19 | + Finanzerträge   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 21 | = <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 22 | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-1.862.815,14</b> | <b>-1.925.233,09</b>                 | <b>-2.383.060,65</b> | <b>-457.827,56</b>                    |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.862.815,14</b> | <b>-1.925.233,09</b>                 | <b>-2.383.060,65</b> | <b>-457.827,56</b>                    |
| 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 | = <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-1.862.815,14</b> | <b>-1.925.233,09</b>                 | <b>-2.383.060,65</b> | <b>-457.827,56</b>                    |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis<br>2012     | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich Ansatz/Ist<br>(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  | 1.344.132,33         | 4.436.680,00                         | 483.237,06           | -3.953.442,94                         |
| 3  | + Sonstige Transfererträge  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 4.661,40             | 11.000,00                            | 12.540,17            | 1.540,17                              |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 1.277,47             | 100.000,00                           | 5.175,67             | -94.824,33                            |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 103.640,80           | 1.000,00                             | 198.887,85           | 197.887,85                            |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 1.453.712,00         | 4.548.680,00                         | 699.840,75           | -3.848.839,25                         |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 976.256,84           | 1.031.820,00                         | 946.111,00           | -85.709,00                            |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 36.073,88            | 6.450,00                             | 15.033,27            | 8.583,27                              |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 2.481,22             | 2.180,00                             | 1.772,71             | -407,29                               |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 1.238.151,10         | 4.187.380,00                         | 481.107,00           | -3.706.273,00                         |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 345.759,53           | 688.240,51                           | 259.844,38           | -428.396,13                           |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 2.598.722,57         | 5.916.070,51                         | 1.703.868,36         | -4.212.202,15                         |
| 18 | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-1.145.010,57</b> | <b>-1.367.390,51</b>                 | <b>-1.004.027,61</b> | <b>363.362,90</b>                     |
| 19 | + Finanzerträge   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 21 | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 22 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-1.145.010,57</b> | <b>-1.367.390,51</b>                 | <b>-1.004.027,61</b> | <b>363.362,90</b>                     |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 25 | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 26 | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.145.010,57</b> | <b>-1.367.390,51</b>                 | <b>-1.004.027,61</b> | <b>363.362,90</b>                     |
| 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 | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-1.145.010,57</b> | <b>-1.367.390,51</b>                 | <b>-1.004.027,61</b> | <b>363.362,90</b>                     |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis 2012      | Fortgeschriebener Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis 2013 | 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  | 1.907.218,00       | 10.000,00                         | 130.920,78        | 120.920,78                         |
| 3  | + Sonstige Transfererträge  | 0,00               | 0,00                              | 0,00              | 0,00                               |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 623.486,97         | 955.000,00                        | 1.143.813,58      | 188.813,58                         |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 1.553,50           | 0,00                              | 0,00              | 0,00                               |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 16.793,40          | 11.050,00                         | 16.869,20         | 5.819,20                           |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 8.576,76           | 10.000,00                         | 38.631,50         | 28.631,50                          |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00               | 0,00                              | 0,00              | 0,00                               |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00               | 0,00                              | 0,00              | 0,00                               |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 2.557.628,63       | 986.050,00                        | 1.330.235,06      | 344.185,06                         |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 905.927,23         | 1.123.400,00                      | 1.158.049,34      | 34.649,34                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00               | 0,00                              | 0,00              | 0,00                               |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 6.271,77           | 15.850,00                         | 17.800,59         | 1.950,59                           |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 357,83             | 0,00                              | 0,00              | 0,00                               |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 1.914.718,00       | 21.250,00                         | 8.750,00          | -12.500,00                         |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 40.280,91          | 33.714,76                         | 39.816,47         | 6.101,71                           |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 2.867.555,74       | 1.194.214,76                      | 1.224.416,40      | 30.201,64                          |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-309.927,11</b> | <b>-208.164,76</b>                | <b>105.818,66</b> | <b>313.983,42</b>                  |
| 19 | + Finanzerträge   | 2.648,01           | 2.270,00                          | 2.222,13          | -47,87                             |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 0,00               | 0,00                              | 0,00              | 0,00                               |
| 21 | = <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>2.648,01</b>    | <b>2.270,00</b>                   | <b>2.222,13</b>   | <b>-47,87</b>                      |
| 22 | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-307.279,10</b> | <b>-205.894,76</b>                | <b>108.040,79</b> | <b>313.935,55</b>                  |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00               | 0,00                              | 0,00              | 0,00                               |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00               | 0,00                              | 0,00              | 0,00                               |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                        |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-307.279,10</b> | <b>-205.894,76</b>                | <b>108.040,79</b> | <b>313.935,55</b>                  |
| 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 | = <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-307.279,10</b> | <b>-205.894,76</b>                | <b>108.040,79</b> | <b>313.935,55</b>                  |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis<br>2012    | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich Ansatz/Ist<br>(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  | 2.269,17            | 13.530,00                            | 3.927,50             | -9.602,50                             |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0,00                | 0,00                                 | 1.600,00             | 1.600,00                              |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 4.582.518,92        | 4.495.000,00                         | 4.498.013,35         | 3.013,35                              |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 4.584.788,09        | 4.508.530,00                         | 4.503.540,85         | -4.989,15                             |
| 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   | 106.347,64          | 94.010,00                            | 106.760,03           | 12.750,03                             |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 10.911,09           | 10.920,00                            | 10.911,10            | -8,90                                 |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 0,00                | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 2.050,90            | 2.500,00                             | 1.600,00             | -900,00                               |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 119.309,63          | 107.430,00                           | 119.271,13           | 11.841,13                             |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>4.465.478,46</b> | <b>4.401.100,00</b>                  | <b>4.384.269,72</b>  | <b>-16.830,28</b>                     |
| 19 | + Finanzerträge   | 3.212,50            | 0,00                                 | 1.112,50             | 1.112,50                              |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 0,00                | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 21 | = <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>3.212,50</b>     | <b>0,00</b>                          | <b>1.112,50</b>      | <b>1.112,50</b>                       |
| 22 | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>4.468.690,96</b> | <b>4.401.100,00</b>                  | <b>4.385.382,22</b>  | <b>-15.717,78</b>                     |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>4.468.690,96</b> | <b>4.401.100,00</b>                  | <b>4.385.382,22</b>  | <b>-15.717,78</b>                     |
| 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 | = <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>4.468.690,96</b> | <b>4.401.100,00</b>                  | <b>4.385.382,22</b>  | <b>-15.717,78</b>                     |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis<br>2012      | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013  | Vergleich Ansatz/Ist<br>(Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|-----------------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
|    |   | 1                     | 2                                    | 3                     | 4                                     |
| 1  | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                  |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 10.000,00             | 10.000,00                            | 10.000,00             | 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  | 87.000,00             | 87.000,00                            | 450.526,68            | 363.526,68                            |
| 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   | 97.000,00             | 97.000,00                            | 460.526,68            | 363.526,68                            |
| 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   | 14.664.937,96         | 13.912.440,00                        | 13.919.835,47         | 7.395,47                              |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 698,87                | 700,00                               | 698,87                | -1,13                                 |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 1.371.775,48          | 1.380.000,00                         | 1.332.607,21          | -47.392,79                            |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                  |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 16.037.412,31         | 15.293.140,00                        | 15.253.141,55         | -39.998,45                            |
| 18 | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-15.940.412,31</b> | <b>-15.196.140,00</b>                | <b>-14.792.614,87</b> | <b>403.525,13</b>                     |
| 19 | + Finanzerträge   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                  |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                  |
| 21 | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |
| 22 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-15.940.412,31</b> | <b>-15.196.140,00</b>                | <b>-14.792.614,87</b> | <b>403.525,13</b>                     |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                  |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                  |
| 25 | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |
| 26 | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-15.940.412,31</b> | <b>-15.196.140,00</b>                | <b>-14.792.614,87</b> | <b>403.525,13</b>                     |
| 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 | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-15.940.412,31</b> | <b>-15.196.140,00</b>                | <b>-14.792.614,87</b> | <b>403.525,13</b>                     |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis<br>2012     | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich Ansatz/Ist<br>(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 | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-1.436.463,62</b> | <b>-1.436.470,00</b>                 | <b>-1.436.463,62</b> | <b>6,38</b>                           |
| 19 | + Finanzerträge   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 21 | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 22 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-1.436.463,62</b> | <b>-1.436.470,00</b>                 | <b>-1.436.463,62</b> | <b>6,38</b>                           |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 25 | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 26 | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.436.463,62</b> | <b>-1.436.470,00</b>                 | <b>-1.436.463,62</b> | <b>6,38</b>                           |
| 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 | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-1.436.463,62</b> | <b>-1.436.470,00</b>                 | <b>-1.436.463,62</b> | <b>6,38</b>                           |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis<br>2012 | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich Ansatz/Ist<br>(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  | 3.909,75         | 12.820,00                            | 11.573,19            | -1.246,81                             |
| 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   | 3.909,75         | 12.820,00                            | 11.573,19            | -1.246,81                             |
| 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                                 | 14.050,05            | 14.050,05                             |
| 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   | 6.503,38         | 5.000,00                             | 19.004,40            | 14.004,40                             |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 6.503,38         | 5.000,00                             | 33.054,45            | 28.054,45                             |
| 18 | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-2.593,63</b> | <b>7.820,00</b>                      | <b>-21.481,26</b>    | <b>-29.301,26</b>                     |
| 19 | + Finanzerträge   | 0,00             | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 0,00             | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 21 | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 22 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-2.593,63</b> | <b>7.820,00</b>                      | <b>-21.481,26</b>    | <b>-29.301,26</b>                     |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00             | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00             | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 25 | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 26 | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-2.593,63</b> | <b>7.820,00</b>                      | <b>-21.481,26</b>    | <b>-29.301,26</b>                     |
| 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 | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-2.593,63</b> | <b>7.820,00</b>                      | <b>-21.481,26</b>    | <b>-29.301,26</b>                     |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis<br>2012     | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich Ansatz/Ist<br>(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  | 19.896,94            | 0,00                                 | 32.971,62            | 32.971,62                             |
| 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  | 129.797,74           | 17.500,00                            | 19.122,66            | 1.622,66                              |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 181.127,47           | 189.650,00                           | 201.335,71           | 11.685,71                             |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 3.519.860,20         | 250.000,00                           | 275.744,40           | 25.744,40                             |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 3.850.682,35         | 457.150,00                           | 529.174,39           | 72.024,39                             |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 438.880,79           | 457.900,00                           | 508.250,18           | 50.350,18                             |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 196.466,49           | 230.950,00                           | 316.919,38           | 85.969,38                             |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 717.249,83           | 1.420,00                             | 1.546,69             | 126,69                                |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 791.750,00           | 2.974.750,00                         | 541.463,22           | -2.433.286,78                         |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 4.128.629,66         | 1.118.892,16                         | 268.973,63           | -849.918,53                           |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 6.272.976,77         | 4.783.912,16                         | 1.637.153,10         | -3.146.759,06                         |
| 18 | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-2.422.294,42</b> | <b>-4.326.762,16</b>                 | <b>-1.107.978,71</b> | <b>3.218.783,45</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge   | 2.348.122,02         | 2.530.000,00                         | 1.600.184,82         | -929.815,18                           |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                                 | 38,50                | 38,50                                 |
| 21 | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>2.348.122,02</b>  | <b>2.530.000,00</b>                  | <b>1.600.146,32</b>  | <b>-929.853,68</b>                    |
| 22 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>-74.172,40</b>    | <b>-1.796.762,16</b>                 | <b>492.167,61</b>    | <b>2.288.929,77</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 25 | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 26 | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-74.172,40</b>    | <b>-1.796.762,16</b>                 | <b>492.167,61</b>    | <b>2.288.929,77</b>                   |
| 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 | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>-74.172,40</b>    | <b>-1.796.762,16</b>                 | <b>492.167,61</b>    | <b>2.288.929,77</b>                   |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis<br>2012     | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich Ansatz/Ist<br>(Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
|    |   | 1                    | 2                                    | 3                    | 4                                     |
| 1  | Steuern und ähnliche Abgaben  | 95.501.797,85        | 104.141.100,00                       | 95.701.604,68        | -8.439.495,32                         |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 25.388.908,55        | 19.363.000,00                        | 20.043.080,82        | 680.080,82                            |
| 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  | 108.931,36           | 40.000,00                            | 147.756,96           | 107.756,96                            |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 757.943,38           | 525.000,00                           | 640.209,51           | 115.209,51                            |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 10 | = Ordentliche Erträge   | 121.757.581,14       | 124.069.100,00                       | 116.532.651,97       | -7.536.448,03                         |
| 11 | - Personalaufwendungen  | 397.132,79           | -65.000,00                           | -186.124,22          | -121.124,22                           |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen   | 3.715.415,62         | 3.150.000,00                         | 3.558.284,86         | 408.284,86                            |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 480.000,00           | 0,00                                 | 391,80               | 391,80                                |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 776.000,00           | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 48.192.819,00        | 48.460.000,00                        | 46.576.333,42        | -1.883.666,58                         |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 656.061,25           | 597.500,00                           | 882.070,17           | 284.570,17                            |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 54.217.428,66        | 52.142.500,00                        | 50.830.956,03        | -1.311.543,97                         |
| 18 | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>67.540.152,48</b> | <b>71.926.600,00</b>                 | <b>65.701.695,94</b> | <b>-6.224.904,06</b>                  |
| 19 | + Finanzerträge   | 3.481.569,92         | 2.633.800,00                         | 2.990.879,45         | 357.079,45                            |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 9.945.723,73         | 10.115.700,00                        | 10.013.221,84        | -102.478,16                           |
| 21 | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>-6.464.153,81</b> | <b>-7.481.900,00</b>                 | <b>-7.022.342,39</b> | <b>459.557,61</b>                     |
| 22 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>61.075.998,67</b> | <b>64.444.700,00</b>                 | <b>58.679.353,55</b> | <b>-5.765.346,45</b>                  |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 25 | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 26 | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>61.075.998,67</b> | <b>64.444.700,00</b>                 | <b>58.679.353,55</b> | <b>-5.765.346,45</b>                  |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 53.798,82            | 53.798,82                             |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 29 | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>61.075.998,67</b> | <b>64.444.700,00</b>                 | <b>58.733.152,37</b> | <b>-5.711.547,63</b>                  |

**Teilergebnisrechnung**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis<br>2012  | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich Ansatz/Ist<br>(Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|-------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
|    |   | 1                 | 2                                    | 3                    | 4                                     |
| 1  | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00              | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 15.000,00         | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 3  | + Sonstige Transfererträge  | 0,00              | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0,00              | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 7.200,20          | 16.500,00                            | 5.730,46             | -10.769,54                            |
| 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   | 22.200,20         | 16.500,00                            | 5.730,46             | -10.769,54                            |
| 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   | 8.545,34          | 12.410,00                            | 6.438,08             | -5.971,92                             |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen  | 3.500,00          | 3.500,00                             | 3.500,00             | 0,00                                  |
| 15 | - Transferaufwendungen  | 21.400,00         | 14.500,00                            | 7.700,00             | -6.800,00                             |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 0,00              | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen  | 33.445,34         | 30.410,00                            | 17.638,08            | -12.771,92                            |
| 18 | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>-11.245,14</b> | <b>-13.910,00</b>                    | <b>-11.907,62</b>    | <b>2.002,38</b>                       |
| 19 | + Finanzerträge   | 52.223,16         | 29.820,00                            | 58.758,13            | 28.938,13                             |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 0,00              | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 21 | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>52.223,16</b>  | <b>29.820,00</b>                     | <b>58.758,13</b>     | <b>28.938,13</b>                      |
| 22 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>40.978,02</b>  | <b>15.910,00</b>                     | <b>46.850,51</b>     | <b>30.940,51</b>                      |
| 23 | + Außerordentliche Erträge  | 0,00              | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00              | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 25 | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 26 | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>40.978,02</b>  | <b>15.910,00</b>                     | <b>46.850,51</b>     | <b>30.940,51</b>                      |
| 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 | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>  | <b>40.978,02</b>  | <b>15.910,00</b>                     | <b>46.850,51</b>     | <b>30.940,51</b>                      |

# Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen



**Teilfinanzrechnung**

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis              | Fortgeschriebener     | Ist-Ergebnis          | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
|    |   | 2012                  | Planansatz 2013       | 2013                  | (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                                  | 2.573.409,30          | 2.255.000,00          | 2.386.280,59          | 131.280,59           |
| 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 31.306,31             | 1.500,00              | 43.254,55             | 41.754,55            |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 2.105.019,50          | 1.605.600,00          | 1.726.772,06          | 121.172,06           |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 2.766.242,74          | 2.258.490,00          | 2.369.173,63          | 110.683,63           |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 498.141,01            | 439.500,00            | 662.124,40            | 222.624,40           |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 7.974.118,86          | 6.560.090,00          | 7.187.605,23          | 627.515,23           |
| 10 | – Personalauszahlungen  | 10.470.801,08         | 10.295.274,17         | 10.674.813,31         | 379.539,14           |
| 11 | – Versorgungsauszahlungen   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 12 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 13.872.047,77         | 12.471.160,00         | 13.490.892,13         | 1.019.732,13         |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 180.353,93            | 190.500,00            | 114.887,05            | -75.612,95           |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 24.462,02             | 8.720,00              | 23.962,74             | 15.242,74            |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 3.893.480,69          | 4.400.888,71          | 4.604.145,19          | 203.256,48           |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 28.441.145,49         | 27.366.542,88         | 28.908.700,42         | 1.542.157,54         |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-20.467.026,63</b> | <b>-20.806.452,88</b> | <b>-21.721.095,19</b> | <b>-914.642,31</b>   |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 8.305,25              | 0,00                  | 3.778,09              | 3.778,09             |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 194.470,60            | 0,00                  | 257.686,53            | 257.686,53           |
| 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                              | 202.775,85            | 0,00                  | 261.464,62            | 261.464,62           |
| 24 | – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 35.379,77             | 180.950,19            | 53.964,17             | -126.986,02          |
| 25 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 26 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 3.126.253,12          | 2.644.162,98          | 3.252.067,47          | 607.904,49           |
| 27 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen          | 216.024,63            | 403.454,03            | 227.729,21            | -175.724,82          |
| 28 | – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                       | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 29 | – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 30 | – Sonstige Investitionsauszahlungen                                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                              | 3.377.657,52          | 3.228.567,20          | 3.533.760,85          | 305.193,65           |
| 32 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>-3.174.881,67</b>  | <b>-3.228.567,20</b>  | <b>-3.272.296,23</b>  | <b>-43.729,03</b>    |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>-23.641.908,30</b> | <b>-24.035.020,08</b> | <b>-24.993.391,42</b> | <b>-958.371,34</b>   |

**Teilfinanzrechnung**

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis             | Fortgeschriebener    | Ist-Ergebnis         | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|    |   | 2012                 | Planansatz 2013      | 2013                 | (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                 | 1.500,00             | 0,00                 | -1.500,00            |
| 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 4.947.169,47         | 4.465.500,00         | 4.633.270,23         | 167.770,23           |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 9.099,21             | 13.100,00            | 9.760,34             | -3.339,66            |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 649.805,62           | 679.690,00           | 638.848,40           | -40.841,60           |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 699.576,82           | 624.000,00           | 726.246,45           | 102.246,45           |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 6.305.651,12         | 5.783.790,00         | 6.008.125,42         | 224.335,42           |
| 10 | – Personalauszahlungen  | 6.301.971,66         | 6.500.220,00         | 6.415.309,62         | -84.910,38           |
| 11 | – Versorgungsauszahlungen   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 12 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 1.609.118,19         | 1.732.000,00         | 1.805.828,81         | 73.828,81            |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 29,24                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 105.279,85           | 110.000,00           | 112.830,00           | 2.830,00             |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 264.213,19           | 368.226,40           | 286.024,72           | -82.201,68           |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 8.280.612,13         | 8.710.446,40         | 8.619.993,15         | -90.453,25           |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-1.974.961,01</b> | <b>-2.926.656,40</b> | <b>-2.611.867,73</b> | <b>314.788,67</b>    |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 126.938,85           | 130.000,00           | 126.425,09           | -3.574,91            |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 2.906,00             | 4.500,00             | 10.700,00            | 6.200,00             |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                              | 129.844,85           | 134.500,00           | 137.125,09           | 2.625,09             |
| 24 | – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 12.955,54            | 0,00                 | 18.524,38            | 18.524,38            |
| 25 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 26 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 10.526,45            | 0,00                 | 10.184,02            | 10.184,02            |
| 27 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen          | 387.847,72           | 3.080.836,55         | 1.326.236,62         | -1.754.599,93        |
| 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                              | 411.329,71           | 3.080.836,55         | 1.354.945,02         | -1.725.891,53        |
| 32 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>-281.484,86</b>   | <b>-2.946.336,55</b> | <b>-1.217.819,93</b> | <b>1.728.516,62</b>  |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>-2.256.445,87</b> | <b>-5.872.992,95</b> | <b>-3.829.687,66</b> | <b>2.043.305,29</b>  |

**Teilfinanzrechnung**

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis<br>2012     | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich Ansatz/Ist<br>(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                                  | 1.206.013,00         | 1.187.850,00                         | 1.184.235,00         | -3.615,00                             |
| 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 454.367,37           | 490.000,00                           | 536.648,93           | 46.648,93                             |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 4.148,00             | 30.700,00                            | 34.503,50            | 3.803,50                              |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 114.977,17           | 144.180,00                           | 140.343,60           | -3.836,40                             |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 3.074,45             | 3.000,00                             | 6.455,18             | 3.455,18                              |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge                               | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 1.782.579,99         | 1.855.730,00                         | 1.902.186,21         | 46.456,21                             |
| 10 | – Personalauszahlungen  | 2.355.504,30         | 2.823.180,00                         | 2.313.409,49         | -509.770,51                           |
| 11 | – Versorgungsauszahlungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 12 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 3.790.707,32         | 4.111.400,00                         | 4.002.514,41         | -108.885,59                           |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 92,50                | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 53.240,00            | 0,00                                 | 1.824,80             | 1.824,80                              |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 930.228,87           | 975.177,09                           | 986.041,80           | 10.864,71                             |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 7.129.772,99         | 7.909.757,09                         | 7.303.790,50         | -605.966,59                           |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-5.347.193,00</b> | <b>-6.054.027,09</b>                 | <b>-5.401.604,29</b> | <b>652.422,80</b>                     |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 21.555,00            | 0,00                                 | 3.375,00             | 3.375,00                              |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 300,00               | 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                              | 21.855,00            | 0,00                                 | 3.375,00             | 3.375,00                              |
| 24 | – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 918,39               | 0,00                                 | 13.203,40            | 13.203,40                             |
| 25 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden           | 505.055,00           | 0,00                                 | 404.044,00           | 404.044,00                            |
| 26 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 289.415,10           | 447.209,31                           | 64.924,40            | -382.284,91                           |
| 27 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen          | 197.294,73           | 718.289,82                           | 359.492,39           | -358.797,43                           |
| 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                              | 992.683,22           | 1.165.499,13                         | 841.664,19           | -323.834,94                           |
| 32 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>-970.828,22</b>   | <b>-1.165.499,13</b>                 | <b>-838.289,19</b>   | <b>327.209,94</b>                     |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>-6.318.021,22</b> | <b>-7.219.526,22</b>                 | <b>-6.239.893,48</b> | <b>979.632,74</b>                     |

**Teilfinanzrechnung**

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis<br>2012     | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich Ansatz/Ist<br>(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  | 1.845.396,20         | 2.100.000,00                         | 2.063.215,40         | -36.784,60                            |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 1.845.396,20         | 2.100.000,00                         | 2.063.215,40         | -36.784,60                            |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-1.845.396,20</b> | <b>-2.100.000,00</b>                 | <b>-2.063.215,40</b> | <b>36.784,60</b>                      |
| 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 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>-1.845.396,20</b> | <b>-2.100.000,00</b>                 | <b>-2.063.215,40</b> | <b>36.784,60</b>                      |

**Teilfinanzrechnung**

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis             | Fortgeschriebener    | Ist-Ergebnis         | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|    |   | 2012                 | Planansatz 2013      | 2013                 | (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                                  | 219.823,04           | 56.320,00            | 141.380,08           | 85.060,08            |
| 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 876.757,33           | 916.000,00           | 864.780,49           | -51.219,51           |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 212.799,92           | 170.450,00           | 157.871,48           | -12.578,52           |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 259,66               | 0,00                 | 3,14                 | 3,14                 |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 32.432,01            | 30.500,00            | 41.195,15            | 10.695,15            |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 1.342.071,96         | 1.173.270,00         | 1.205.230,34         | 31.960,34            |
| 10 | – Personalauszahlungen  | 3.774.818,07         | 3.626.920,00         | 3.923.799,36         | 296.879,36           |
| 11 | – Versorgungsauszahlungen   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 12 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 473.283,64           | 513.400,00           | 388.846,48           | -124.553,52          |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 126,88               | 0,00                 | 39,45                | 39,45                |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 245.795,89           | 248.000,00           | 246.420,30           | -1.579,70            |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 308.337,03           | 368.122,86           | 344.705,94           | -23.416,92           |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 4.802.361,51         | 4.756.442,86         | 4.903.811,53         | 147.368,67           |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-3.460.289,55</b> | <b>-3.583.172,86</b> | <b>-3.698.581,19</b> | <b>-115.408,33</b>   |
| 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 | 12.994,80            | 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                                       | 301.640,29           | 1.946.285,15         | 402.438,25           | -1.543.846,90        |
| 27 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen          | 233.299,30           | 325.626,79           | 273.954,62           | -51.672,17           |
| 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                              | 547.934,39           | 2.271.911,94         | 676.392,87           | -1.595.519,07        |
| 32 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>-547.934,39</b>   | <b>-2.271.911,94</b> | <b>-676.392,87</b>   | <b>1.595.519,07</b>  |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>-4.008.223,94</b> | <b>-5.855.084,80</b> | <b>-4.374.974,06</b> | <b>1.480.110,74</b>  |

**Teilfinanzrechnung**

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis             | Fortgeschriebener    | Ist-Ergebnis         | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|    |   | 2012                 | Planansatz 2013      | 2013                 | (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                                  | 96.282,15            | 25.000,00            | 24.332,00            | -668,00              |
| 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 200.301,09           | 345.000,00           | 184.579,21           | -160.420,79          |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 342.256,82           | 360.000,00           | 540.383,95           | 180.383,95           |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 26.519,81            | 6.300,00             | 1.486,27             | -4.813,73            |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 2.434.707,74         | 2.262.400,00         | 2.531.846,80         | 269.446,80           |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 474,05               | 800,00               | 1.156,40             | 356,40               |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 3.100.541,66         | 2.999.500,00         | 3.283.784,63         | 284.284,63           |
| 10 | – Personalauszahlungen  | 2.978.159,56         | 3.311.770,00         | 3.002.598,37         | -309.171,63          |
| 11 | – Versorgungsauszahlungen   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 12 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 175.099,35           | 188.000,00           | 181.529,93           | -6.470,07            |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 5,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 2.693.870,79         | 2.705.480,00         | 3.352.463,35         | 646.983,35           |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 32.493,87            | 58.586,20            | 40.161,92            | -18.424,28           |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 5.879.628,57         | 6.263.836,20         | 6.576.753,57         | 312.917,37           |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-2.779.086,91</b> | <b>-3.264.336,20</b> | <b>-3.292.968,94</b> | <b>-28.632,74</b>    |
| 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          | 54.157,63            | 0,00                 | 76.465,96            | 76.465,96            |
| 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                              | 54.157,63            | 0,00                 | 76.465,96            | 76.465,96            |
| 32 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>-54.157,63</b>    | <b>0,00</b>          | <b>-76.465,96</b>    | <b>-76.465,96</b>    |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>-2.833.244,54</b> | <b>-3.264.336,20</b> | <b>-3.369.434,90</b> | <b>-105.098,70</b>   |

**Teilfinanzrechnung**

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis              | Fortgeschriebener     | Ist-Ergebnis          | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
|    |   | 2012                  | Planansatz 2013       | 2013                  | (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                                  | 9.956.554,55          | 9.757.300,00          | 10.591.497,77         | 834.197,77           |
| 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 843.302,97            | 803.000,00            | 1.330.489,17          | 527.489,17           |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 1.842.109,11          | 1.701.000,00          | 1.844.140,78          | 143.140,78           |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 122.511,95            | 108.600,00            | 127.985,08            | 19.385,08            |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 348.136,65            | 346.000,00            | 269.403,28            | -76.596,72           |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 946,49                | 0,00                  | 216,00                | 216,00               |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 13.113.561,72         | 12.715.900,00         | 14.163.732,08         | 1.447.832,08         |
| 10 | – Personalauszahlungen  | 5.442.429,57          | 5.588.997,63          | 5.750.304,91          | 161.307,28           |
| 11 | – Versorgungsauszahlungen   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 12 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 14.828.493,30         | 16.794.550,00         | 17.059.152,36         | 264.602,36           |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 290,65                | 0,00                  | 2.178,74              | 2.178,74             |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 9.434.206,11          | 9.967.480,00          | 9.415.575,49          | -551.904,51          |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 116.311,49            | 117.970,20            | 117.543,50            | -426,70              |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 29.821.731,12         | 32.468.997,83         | 32.344.755,00         | -124.242,83          |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-16.708.169,40</b> | <b>-19.753.097,83</b> | <b>-18.181.022,92</b> | <b>1.572.074,91</b>  |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 0,00                  | 180.000,00            | 0,00                  | -180.000,00          |
| 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                  | 180.000,00            | 0,00                  | -180.000,00          |
| 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                                       | 50.765,36             | 2.128.034,89          | 25.536,57             | -2.102.498,32        |
| 27 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen          | 61.716,73             | 156.307,77            | 32.967,97             | -123.339,80          |
| 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                              | 112.482,09            | 2.284.342,66          | 58.504,54             | -2.225.838,12        |
| 32 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>-112.482,09</b>    | <b>-2.104.342,66</b>  | <b>-58.504,54</b>     | <b>2.045.838,12</b>  |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>-16.820.651,49</b> | <b>-21.857.440,49</b> | <b>-18.239.527,46</b> | <b>3.617.913,03</b>  |

**Teilfinanzrechnung**

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis<br>2012     | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich Ansatz/Ist<br>(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                                 | 102.258,38           | 102.258,38                            |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 0,00                 | 0,00                                 | 102.258,38           | 102.258,38                            |
| 10 | – Personalauszahlungen  | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 11 | – Versorgungsauszahlungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 12 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 1.059.937,76         | 1.040.340,00                         | 986.719,76           | -53.620,24                            |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 0,00                 | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 1.059.937,76         | 1.040.340,00                         | 986.719,76           | -53.620,24                            |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-1.059.937,76</b> | <b>-1.040.340,00</b>                 | <b>-884.461,38</b>   | <b>155.878,62</b>                     |
| 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 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>-1.059.937,76</b> | <b>-1.040.340,00</b>                 | <b>-884.461,38</b>   | <b>155.878,62</b>                     |

**Teilfinanzrechnung**

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis           | Fortgeschriebener    | Ist-Ergebnis         | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|    |   | 2012               | Planansatz 2013      | 2013                 | (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               | 20.000,00            | 0,00                 | -20.000,00           |
| 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 204.789,18         | 220.000,00           | 202.280,59           | -17.719,41           |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 27.672,49          | 600,00               | 1.200,00             | 600,00               |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 4.622,51           | 6.510,00             | 7.036,60             | 526,60               |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 0,00               | 4.000,00             | 4.089,92             | 89,92                |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 237.084,18         | 251.110,00           | 214.607,11           | -36.502,89           |
| 10 | – Personalauszahlungen  | 734.945,28         | 437.910,00           | 980.714,24           | 542.804,24           |
| 11 | – Versorgungsauszahlungen   | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 12 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 270.216,49         | 268.620,00           | 298.712,67           | 30.092,67            |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 0,50               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 139.026,96         | 705.500,00           | 704.240,97           | -1.259,03            |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 14.029,66          | 21.063,09            | 13.329,87            | -7.733,22            |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 1.158.218,89       | 1.433.093,09         | 1.996.997,75         | 563.904,66           |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-921.134,71</b> | <b>-1.181.983,09</b> | <b>-1.782.390,64</b> | <b>-600.407,55</b>   |
| 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                                       | 66.311,78          | 70.000,00            | 29.572,72            | -40.427,28           |
| 27 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen          | 10.796,74          | 53.000,00            | 13.209,17            | -39.790,83           |
| 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                              | 77.108,52          | 123.000,00           | 42.781,89            | -80.218,11           |
| 32 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>-77.108,52</b>  | <b>-123.000,00</b>   | <b>-42.781,89</b>    | <b>80.218,11</b>     |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>-998.243,23</b> | <b>-1.304.983,09</b> | <b>-1.825.172,53</b> | <b>-520.189,44</b>   |

**Teilfinanzrechnung**

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis          | Fortgeschriebener    | Ist-Ergebnis         | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|    |   | 2012              | Planansatz 2013      | 2013                 | (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                                  | 1.883.856,00      | 4.436.680,00         | 850.682,00           | -3.585.998,00        |
| 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 0,00              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 92.828,34         | 11.000,00            | 13.209,17            | 2.209,17             |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 0,00              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 0,00              | 100.000,00           | 53.453,83            | -46.546,17           |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 337,50            | 1.000,00             | 300,00               | -700,00              |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 0,00              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 1.977.021,84      | 4.548.680,00         | 917.645,00           | -3.631.035,00        |
| 10 | – Personalauszahlungen  | 907.802,04        | 959.850,00           | 837.317,50           | -122.532,50          |
| 11 | – Versorgungsauszahlungen   | 0,00              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 12 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 33.989,22         | 6.450,00             | 5.704,91             | -745,09              |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 0,00              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 840.121,74        | 4.187.380,00         | 812.368,55           | -3.375.011,45        |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 233.414,24        | 688.240,51           | 269.042,85           | -419.197,66          |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 2.015.327,24      | 5.841.920,51         | 1.924.433,81         | -3.917.486,70        |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-38.305,40</b> | <b>-1.293.240,51</b> | <b>-1.006.788,81</b> | <b>286.451,70</b>    |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 0,00              | 153.500,00           | 0,00                 | -153.500,00          |
| 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              | 153.500,00           | 0,00                 | -153.500,00          |
| 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          | 2.335,04          | 4.000,00             | 0,00                 | -4.000,00            |
| 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                              | 2.335,04          | 4.000,00             | 0,00                 | -4.000,00            |
| 32 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>-2.335,04</b>  | <b>149.500,00</b>    | <b>0,00</b>          | <b>-149.500,00</b>   |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>-40.640,44</b> | <b>-1.143.740,51</b> | <b>-1.006.788,81</b> | <b>136.951,70</b>    |

**Teilfinanzrechnung**

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis           | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis      | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|--------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|    |   | 2012               | Planansatz 2013   | 2013              | (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                                  | 697.554,00         | 10.000,00         | 1.812.439,40      | 1.802.439,40         |
| 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 0,00               | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 571.178,30         | 955.000,00        | 1.145.784,97      | 190.784,97           |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 1.553,50           | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 16.793,40          | 11.050,00         | 16.869,20         | 5.819,20             |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 3.970,32           | 10.000,00         | 12.704,19         | 2.704,19             |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 2.691,89           | 2.270,00          | 2.354,73          | 84,73                |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 1.293.741,41       | 988.320,00        | 2.990.152,49      | 2.001.832,49         |
| 10 | – Personalauszahlungen  | 982.493,22         | 1.007.250,00      | 1.020.238,52      | 12.988,52            |
| 11 | – Versorgungsauszahlungen   | 0,00               | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |
| 12 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 3.972,88           | 15.850,00         | 6.265,47          | -9.584,53            |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 0,00               | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 411.242,00         | 21.250,00         | 1.501.066,00      | 1.479.816,00         |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 32.172,38          | 26.714,76         | 38.586,03         | 11.871,27            |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 1.429.880,48       | 1.071.064,76      | 2.566.156,02      | 1.495.091,26         |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-136.139,07</b> | <b>-82.744,76</b> | <b>423.996,47</b> | <b>506.741,23</b>    |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 0,00               | 235.000,00        | 0,00              | -235.000,00          |
| 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               | 235.000,00        | 0,00              | -235.000,00          |
| 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                                       | 15.758,67          | 0,00              | 3.230,50          | 3.230,50             |
| 27 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen          | 0,00               | 0,00              | 357,83            | 357,83               |
| 28 | – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                       | 0,00               | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |
| 29 | – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                          | 0,00               | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |
| 30 | – Sonstige Investitionsauszahlungen                                   | 0,00               | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                              | 15.758,67          | 0,00              | 3.588,33          | 3.588,33             |
| 32 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>-15.758,67</b>  | <b>235.000,00</b> | <b>-3.588,33</b>  | <b>-238.588,33</b>   |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>-151.897,74</b> | <b>152.255,24</b> | <b>420.408,14</b> | <b>268.152,90</b>    |

**Teilfinanzrechnung**

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis            | Fortgeschriebener   | Ist-Ergebnis        | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
|    |   | 2012                | Planansatz 2013     | 2013                | (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                                  | 2.012,42            | 13.530,00           | 4.117,65            | -9.412,35            |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 0,00                | 0,00                | 1.600,00            | 1.600,00             |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 4.521.328,74        | 4.495.000,00        | 4.495.544,75        | 544,75               |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 0,00                | 0,00                | 3.212,50            | 3.212,50             |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 4.523.341,16        | 4.508.530,00        | 4.504.474,90        | -4.055,10            |
| 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                         | 274.050,13          | 94.010,00           | 3.064.335,16        | 2.970.325,16         |
| 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   | 2.050,90            | 2.500,00            | 1.600,00            | -900,00              |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 276.101,03          | 96.510,00           | 3.065.935,16        | 2.969.425,16         |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>4.247.240,13</b> | <b>4.412.020,00</b> | <b>1.438.539,74</b> | <b>-2.973.480,26</b> |
| 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 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>4.247.240,13</b> | <b>4.412.020,00</b> | <b>1.438.539,74</b> | <b>-2.973.480,26</b> |

**Teilfinanzrechnung**

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis              | Fortgeschriebener     | Ist-Ergebnis          | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
|    |   | 2012                  | Planansatz 2013       | 2013                  | (Sp. 3/Sp. 2)        |
|    |   | 1                     | 2                     | 3                     | 4                    |
| 1  | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 10.000,00             | 10.000,00             | 10.000,00             | 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                                   | 87.000,00             | 87.000,00             | 363.526,68            | 276.526,68           |
| 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                     | 97.000,00             | 97.000,00             | 373.526,68            | 276.526,68           |
| 10 | – Personalauszahlungen  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 11 | – Versorgungsauszahlungen   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 12 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 14.664.937,96         | 13.912.440,00         | 13.919.835,47         | 7.395,47             |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 1.371.775,48          | 1.380.000,00          | 1.332.607,21          | -47.392,79           |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 16.036.713,44         | 15.292.440,00         | 15.252.442,68         | -39.997,32           |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-15.939.713,44</b> | <b>-15.195.440,00</b> | <b>-14.878.916,00</b> | <b>316.524,00</b>    |
| 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 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>-15.939.713,44</b> | <b>-15.195.440,00</b> | <b>-14.878.916,00</b> | <b>316.524,00</b>    |

**Teilfinanzrechnung**

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis<br>2012     | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich Ansatz/Ist<br>(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 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-1.436.463,62</b> | <b>-1.436.470,00</b>                 | <b>-1.436.463,62</b> | <b>6,38</b>                           |
| 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 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>-1.436.463,62</b> | <b>-1.436.470,00</b>                 | <b>-1.436.463,62</b> | <b>6,38</b>                           |

**Teilfinanzrechnung**

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis<br>2012 | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich Ansatz/Ist<br>(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             | 12.820,00                            | 6.430,00             | -6.390,00                             |
| 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             | 12.820,00                            | 6.430,00             | -6.390,00                             |
| 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  | 0,00             | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 7.693,38         | 5.000,00                             | 22.574,40            | 17.574,40                             |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 7.693,38         | 5.000,00                             | 22.574,40            | 17.574,40                             |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-7.693,38</b> | <b>7.820,00</b>                      | <b>-16.144,40</b>    | <b>-23.964,40</b>                     |
| 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 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                           |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>-7.693,38</b> | <b>7.820,00</b>                      | <b>-16.144,40</b>    | <b>-23.964,40</b>                     |

**Teilfinanzrechnung**

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis<br>2012    | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich Ansatz/Ist<br>(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                                  | 19.773,28           | 0,00                                 | 33.095,24            | 33.095,24                             |
| 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                                  | 43.356,46           | 17.500,00                            | 185.733,26           | 168.233,26                            |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 179.485,06          | 189.650,00                           | 181.664,70           | -7.985,30                             |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 16.162,18           | 0,00                                 | 6.864,17             | 6.864,17                              |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 2.701.467,95        | 2.530.000,00                         | 2.282.380,69         | -247.619,31                           |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 2.960.244,93        | 2.737.150,00                         | 2.689.738,06         | -47.411,94                            |
| 10 | – Personalauszahlungen  | 435.298,64          | 450.830,00                           | 490.256,72           | 39.426,72                             |
| 11 | – Versorgungsauszahlungen   | 0,00                | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 12 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 222.283,14          | 219.521,21                           | 194.878,93           | -24.642,28                            |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 0,00                | 0,00                                 | 38,50                | 38,50                                 |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 991.750,00          | 1.774.750,00                         | 541.463,22           | -1.233.286,78                         |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 276.827,71          | 538.892,16                           | 291.111,95           | -247.780,21                           |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 1.926.159,49        | 2.983.993,37                         | 1.517.749,32         | -1.466.244,05                         |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>1.034.085,44</b> | <b>-246.843,37</b>                   | <b>1.171.988,74</b>  | <b>1.418.832,11</b>                   |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 0,00                | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 2.138.686,81        | 3.923.090,00                         | 4.136.063,39         | 212.973,39                            |
| 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                              | 2.138.686,81        | 3.923.090,00                         | 4.136.063,39         | 212.973,39                            |
| 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           | 12.397,32           | 2.145.000,00                         | 14.278,80            | -2.130.721,20                         |
| 26 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 0,00                | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 27 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen          | 6.469,10            | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                  |
| 28 | – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                       | 1.053.860,56        | 2.636.361,84                         | 1.053.860,56         | -1.582.501,28                         |
| 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                              | 1.072.726,98        | 4.781.361,84                         | 1.068.139,36         | -3.713.222,48                         |
| 32 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>1.065.959,83</b> | <b>-858.271,84</b>                   | <b>3.067.924,03</b>  | <b>3.926.195,87</b>                   |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>2.100.045,27</b> | <b>-1.105.115,21</b>                 | <b>4.239.912,77</b>  | <b>5.345.027,98</b>                   |

**Teilfinanzrechnung**

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis             | Fortgeschriebener    | Ist-Ergebnis         | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|    |   | 2012                 | Planansatz 2013      | 2013                 | (Sp. 3/Sp. 2)        |
|    |   | 1                    | 2                    | 3                    | 4                    |
| 1  | Steuern und ähnliche Abgaben  | 95.909.956,89        | 104.141.100,00       | 96.006.347,39        | -8.134.752,61        |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 23.614.564,68        | 17.393.000,00        | 17.861.625,02        | 468.625,02           |
| 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                                   | 112.089,14           | 40.000,00            | 135.320,41           | 95.320,41            |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 552.744,70           | 525.000,00           | 1.119.628,33         | 594.628,33           |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 3.173.496,87         | 2.633.800,00         | 3.067.237,76         | 433.437,76           |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 123.362.852,28       | 124.732.900,00       | 118.190.158,91       | -6.542.741,09        |
| 10 | – Personalauszahlungen  | 772.302,39           | 805.710,00           | 549.364,72           | -256.345,28          |
| 11 | – Versorgungsauszahlungen   | 3.610.988,29         | 4.300.000,00         | 4.290.791,25         | -9.208,75            |
| 12 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 9.119.364,69         | 9.315.700,00         | 8.868.702,78         | -446.997,22          |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 48.582.104,00        | 48.460.000,00        | 46.723.921,54        | -1.736.078,46        |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 65.494,69            | 10.000,00            | 955.186,80           | 945.186,80           |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 62.150.254,06        | 62.891.410,00        | 61.387.967,09        | -1.503.442,91        |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>61.212.598,22</b> | <b>61.841.490,00</b> | <b>56.802.191,82</b> | <b>-5.039.298,18</b> |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 2.643.824,87         | 1.970.000,00         | 1.968.898,67         | -1.101,33            |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                  | 10.000.000,00        | 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                              | 12.643.824,87        | 1.970.000,00         | 1.968.898,67         | -1.101,33            |
| 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                       | 470.000,00           | 0,00                 | 464.000,00           | 464.000,00           |
| 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                              | 470.000,00           | 0,00                 | 464.000,00           | 464.000,00           |
| 32 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>12.173.824,87</b> | <b>1.970.000,00</b>  | <b>1.504.898,67</b>  | <b>-465.101,33</b>   |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>73.386.423,09</b> | <b>63.811.490,00</b> | <b>58.307.090,49</b> | <b>-5.504.399,51</b> |

**Teilfinanzrechnung**

|    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis          | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis     | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|-------------------|-------------------|------------------|----------------------|
|    |   | 2012              | Planansatz 2013   | 2013             | (Sp. 3/Sp. 2)        |
|    |   | 1                 | 2                 | 3                | 4                    |
| 1  | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                 |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 15.000,00         | 0,00              | 0,00             | 0,00                 |
| 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                 |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                 |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 25.967,59         | 16.500,00         | 7.200,20         | -9.299,80            |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                 |
| 7  | + Sonstige Einzahlungen   | 6.000,00          | 0,00              | 4.500,00         | 4.500,00             |
| 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 62.534,94         | 29.820,00         | 42.054,46        | 12.234,46            |
| 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 109.502,53        | 46.320,00         | 53.754,66        | 7.434,66             |
| 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                         | 25.213,92         | 12.410,00         | 8.545,34         | -3.864,66            |
| 13 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                 |
| 14 | – Transferauszahlungen  | 21.400,00         | 14.500,00         | 6.200,00         | -8.300,00            |
| 15 | – Sonstige Auszahlungen   | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | 46.613,92         | 26.910,00         | 14.745,34        | -12.164,66           |
| 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>62.888,61</b>  | <b>19.410,00</b>  | <b>39.009,32</b> | <b>19.599,32</b>     |
| 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                  | 1.310.000,00      | 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                              | 1.310.000,00      | 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                       | 1.375.000,00      | 0,00              | 0,00             | 0,00                 |
| 29 | – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                          | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                 |
| 30 | – Sonstige Investitionsauszahlungen                                   | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                              | 1.375.000,00      | 0,00              | 0,00             | 0,00                 |
| 32 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>         | <b>-65.000,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>          |
| 33 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>-2.111,39</b>  | <b>19.410,00</b>  | <b>39.009,32</b> | <b>19.599,32</b>     |

**Lagebericht**  
**zum Jahresabschluss 2013**

# Lagebericht

## der Stadt Velbert zum 31.12.2013

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:

|   |        |
|---|--------|
| <b>Teil I - Berichterstattung zum Ablauf/Abschluss des Haushaltsjahres 2013</b> | S. 162 |
| 1. Haushalt 2013  | S. 162 |
| 1.1 Haushaltsplan/-satzung  | S. 162 |
| 1.2 Haushaltswirtschaft   | S. 162 |
| 1.3 Vorlage der Haushaltssatzung / HSK an die Aufsichtsbehörde                  | S. 163 |
| 2. Ergebnisrechnung   | S. 163 |
| 2.1 Ergebnisrechnung für den Gesamthaushalt                                     | S. 163 |
| 2.2 Teilergebnisrechnung der Budgets  | S. 167 |
| 2.2.1 Teilergebnisrechnung Deckungsbudget                                       | S. 167 |
| 2.2.2 Teilergebnisrechnungen der Stabsstellen und Fachbereiche                  | S. 173 |
| 3. Erläuterungen zur Finanzrechnung   | S. 201 |
| 3.1 Finanzrechnung allgemein  | S. 201 |
| 3.2 Investitionstätigkeit   | S. 208 |
| 3.3 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | S. 208 |
| 4. Erläuterungen zur Bilanz   | S. 209 |
| 4.1 Vermögensstruktur der Bilanz (Aktiva)                                       | S. 209 |
| 4.2 Kapitalstruktur/ Finanzierung der Bilanz (Passiva)                          | S. 210 |
| 5. Kennzahlen   | S. 212 |

|  |               |
|--|---------------|
| <b>Teil II - Zukunftsbezogene Berichterstattung</b>  | <b>S. 229</b> |
| 1. Mittelfristige Ergebnisplanung,<br>Entwicklung des Eigenkapitals  | S. 229        |
| 2. Haushaltssanierungsplan (HSP)   | S. 233        |
| 3. Vorgänge von besonderer Bedeutung (auch solche, die nach<br>Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind)                     | S. 234        |
| 4. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Haushaltslage  | S. 236        |
| 5. Resümee/ Prognose   | S. 237        |
| <br>Auflistung der Ratsmitglieder und der Mitglieder des Verwaltungsvorstands mit den gem. § 95 Abs. 2 GO erforderlichen Angaben | <br>S. 239    |

# Teil I - Berichterstattung zum Ablauf/Abschluss des Haushaltsjahres 2013

## 1. Haushalt 2013

### 1.1 Haushaltsplan/-satzung

In der Sitzung am 23.04.2013 hat der Rat der Stadt die 1. Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung vom 28.03.2012 für die Haushaltsjahre 2012/2013 (Doppelhaushalt) beschlossen. Die Nachtragshaushaltssatzung beinhaltet für das Haushaltsjahr 2013 folgende Eckdaten:

#### **Ergebnisplan**

|                    |                      |
|--------------------|----------------------|
| Erträge            | 178.074.560 €        |
| Aufwendungen       | <u>193.636.320 €</u> |
| Saldo Ergebnisplan | - 15.561.760 €       |

#### **Finanzplan**

|   |                     |
|---|---------------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit           | 169.011.110 €       |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit           | 181.424.090 €       |
| Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit | 38.259.290 €        |
| Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit | <u>33.480.800 €</u> |
| Saldo Finanzplan  | - 7.634.490 €       |

**Kreditaufnahmen** für Investitionen 4.442.000 €

**Verpflichtungsermächtigungen** - €

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

Steuersätze für die **Gemeindesteuern** (gem. Nachtragsaushaltssatzung vom 23.04.2013)

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

#### **Wiederherstellung des Haushaltsausgleichs gem. Haushaltsanierungsplan (HSP) 2012 ff. im Jahr 2016**

Nach dem Haushaltssanierungsplan ist der Haushaltsausgleich für das Jahr 2016 vorgesehen. Die dafür im Haushaltssanierungsplan enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplans umzusetzen.

### 1.2 Haushaltswirtschaft 2013

Die Bezirksregierung Düsseldorf hat mit Verfügung vom 12.06.2013 auf der Grundlage der vom Rat der Stadt am 23.04.2013 beschlossenen 1. Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung 2012/2013 sowie der ersten Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans 2012 bis 2017 die erforderliche Genehmigung gemäß § 6 Abs. 2 Satz Stärkungspaktgesetz erteilt.

### 1.3 Vorlage der 1. Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung 2012/2013 und der ersten Fortschreibung des HSP 2012 ff. an die Aufsichtsbehörde

Mit Bericht vom 30.04.2013 wurde der Bezirksregierung die vom Rat der Stadt Velbert am 23.04.2013 beschlossene 1. Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung für die Jahre 2012 und 2013 (Doppelhaushalt) angezeigt sowie die erste Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans 2012 ff. zur Genehmigung im Rahmen des Stärkungspakt Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz) vorgelegt.

Die Genehmigung der ersten Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans wurde mit Verfügung vom 12.06.2013 nach § 6 Abs. 2 des Gesetzes zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspakts Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz) erteilt. Dem Erreichen des Haushaltsausgleichs in unterschiedlich großen jährlichen Konsolidierungsschritten wurde gemäß § 6 Abs. 2 Nr. 1 Satz 3 Stärkungspaktgesetz zugestimmt. Der genehmigte Haushaltssanierungsplan tritt gemäß § 6 Abs. 4 Stärkungspaktgesetz an die Stelle des Haushaltssicherungskonzepts nach § 76 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW). Die erste Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2013 konnte somit öffentlich bekannt gemacht werden.

Die Verfügung der Bezirksregierung ist im Ratsinformationssystem der Vorlage Nr. 286/2013 als Anlage beigefügt.

## 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 2013 wurden die Planansätze wie folgt fortgeschrieben:

| Ergebnisplan 2013 - Fortgeschriebener Planansatz |                                     |  |  |   |   |
|--|-------------------------------------|--|--|---|---|
| Budget   | Produktbereich                      | Konto  | Ermächtigungs-<br>übertragungen von<br>2012 nach 2013<br>€ | Über- und<br>außerplanmäßige<br>Aufwendungen<br>€ | Erläuterungen   |
| 01 Büro des Bürgermeisters                       | Integration                         | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.   | 0,00   | 911,32  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 01 Büro des Bürgermeisters                       | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit   | Allgemeiner Geschäftsaufwand   | 0,00   | -735,42   | Deckung für Beschaffung mobiles Stehpult                              |
| 01 Büro des Bürgermeisters                       | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit   | Allgemeiner Geschäftsaufwand   | 0,00   | 61,85   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 01 Büro des Bürgermeisters                       | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit   | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.   | 0,00   | 2.091,62  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 01 Büro des Bürgermeisters                       | Ratsverwaltung                      | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.   | 0,00   | 58,50   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 01 Büro des Bürgermeisters                       | Ratsverwaltung                      | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.   | 0,00   | 201,50  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 01 Büro des Bürgermeisters                       | Städtepartnerschaften               | Allgemeiner Geschäftsaufwand   | 0,00   | 26,45   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 01 Büro des Bürgermeisters                       | Städtepartnerschaften               | Allgemeiner Geschäftsaufwand   | 0,00   | 30.000,00   | Mehrbedarf für EUProjekt  |
| 01 Büro des Bürgermeisters                       | Städtepartnerschaften               | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.   | 0,00   | 1.584,10  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 1 Zentrale Dienste                               | Verwaltungsführung                  | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.   | 0,00   | 14.134,24   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 1 Zentrale Dienste                               | Verwaltungsführung                  | So. Aufw. f. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten                            | 39.814,90  | 0   | Auftragsabwicklung Gutachterleistungen                                |
| 1 Zentrale Dienste                               | Zentrale Dienste                    | Allgemeiner Geschäftsaufwand   | 0,00   | -36.044,03  | Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung                  |
| 1 Zentrale Dienste                               | Zentrale Dienste                    | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.   | 0,00   | -176.565,49                                       | Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung                  |
| 1 Zentrale Dienste                               | Zentrale Dienste                    | Vergütungen der Beschäftigten  | 0,00   | -15.655,83  | Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung                  |
| 14 Stabsstelle Rechnungsprüfung                  | Rechnungsprüfung                    | Allgemeiner Geschäftsaufwand   | 0,00   | 2.306,83  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 14 Stabsstelle Rechnungsprüfung                  | Rechnungsprüfung                    | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.   | 0,00   | 13.263,97   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 14 Stabsstelle Rechnungsprüfung                  | Rechnungsprüfung                    | So. Aufw. f. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten                            | 32.458,56  | 0   | Auftragsabwicklung f. d. Begleitung der Prüfung des Gesamtabschlusses |
| 2 Finanzdienste                                  | Finanzmanagement und Rechnungswesen | Allgemeiner Geschäftsaufwand   | 0,00   | 3.435,69  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 2 Finanzdienste                                  | Finanzmanagement und Rechnungswesen | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.   | 0,00   | 4.152,48  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 2 Finanzdienste                                  | Finanzmanagement und Rechnungswesen | So. Aufw. f. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten                            | 29.520,00  | 0   | Auftragsabwicklung f. Beratungsleistungen zum Gesamtabschluss         |
| 3 Stadtentwicklung                               | Bau- und Grundstücksordnung         | Allgemeiner Geschäftsaufwand   | 0,00   | 1.784,91  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 3 Stadtentwicklung                               | Bau- und Grundstücksordnung         | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.   | 0,00   | 58,13   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 3 Stadtentwicklung                               | Stadtplanung                        | Allgemeiner Geschäftsaufwand   | 0,00   | 4.381,25  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 3 Stadtentwicklung                               | Stadtplanung                        | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.   | 0,00   | 13.359,26   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 3 Stadtentwicklung                               | Wirtschaftsförderung                | AU Abgang unbeb. Grundstücke   | 0,00   | -2.251.890,00                                     | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 3 Stadtentwicklung                               | Wirtschaftsförderung                | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.   | 0,00   | 5.502,96  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 3 Stadtentwicklung                               | Wirtschaftsförderung                | ER a. Veräuß. Grundst./Gebäude   | 0,00   | -3.923.090,00                                     | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 3 Stadtentwicklung                               | Wirtschaftsförderung                | ER aus Verrechnungen mit der Allg. Rücklage Sachanlagen                        | 0,00   | 3.923.090,00                                      | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 3 Stadtentwicklung                               | Wirtschaftsförderung                | So. Bewirtsch. Grundst./Gebäude  | 13.090,00  | 0   | Auftragsabwicklung von Grundstückspliegearbeiten                      |
| 3 Stadtentwicklung                               | Wirtschaftsförderung                | Sonstige Geschäftsausgaben   | 173.139,20   | 0   | Auftragsabwicklung für das Projekt RegioCluster                       |
| 3 Stadtentwicklung                               | Wirtschaftsförderung                | Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage | 0,00   | 2.251.890,00                                      | Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage                              |
| 3 Stadtentwicklung                               | Wohnbauförderung                    | Allgemeiner Geschäftsaufwand   | 0,00   | 124,72  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 3 Stadtentwicklung                               | Wohnbauförderung                    | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.   | 0,00   | 47,00   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 4 Bürgerdienste                                  | Brandschutz                         | Allgemeiner Geschäftsaufwand   | 0,00   | 64,50   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 4 Bürgerdienste                                  | Bürgerdienste                       | Allgemeiner Geschäftsaufwand   | 0,00   | 3.613,05  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 4 Bürgerdienste                                  | Bürgerdienste                       | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.   | 0,00   | 3.749,66  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 4 Bürgerdienste                                  | Ordnung und Verkehr                 | Allgemeiner Geschäftsaufwand   | 0,00   | 7.338,69  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 4 Bürgerdienste                                  | Ordnung und Verkehr                 | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.   | 0,00   | 12.496,00   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |
| 4 Bürgerdienste                                  | Rettungsdienst                      | Allgemeiner Geschäftsaufwand   | 0,00   | 64,50   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                              |

|                                |  |   |      |           |  |
|--------------------------------|--|---|------|-----------|--|
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Betreuungsleistungen                             | Allgemeiner Geschäftsaufwand                        | 0,00 | 960,00    | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Betreuungsleistungen                             | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 989,60    | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Einrichtungen der Jugendarbeit                   | Allgemeiner Geschäftsaufwand                        | 0,00 | 402,50    | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Einrichtungen der Jugendarbeit                   | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 4.965,44  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Einrichtungen der Jugendarbeit                   | So. Aufw. f. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten | 0,00 | 1.672,37  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Fachbereichsleitung                              | Allgemeiner Geschäftsaufwand                        | 0,00 | 138,30    | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Fachbereichsleitung                              | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 8.727,02  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen/-pflege   | Allgemeiner Geschäftsaufwand                        | 0,00 | 466,00    | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen/-pflege   | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 144,50    | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Grundversorgung nach SGB XII                     | Allgemeiner Geschäftsaufwand                        | 0,00 | 399,85    | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Grundversorgung nach SGB XII                     | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 1.636,04  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Hilfen f. Asylbewerber                           | Allgemeiner Geschäftsaufwand                        | 0,00 | 765,08    | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Jugendarbeit                                     | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 1.903,53  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Leistungen nach Bundesversorgungsgesetz          | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 92,70     | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | So. Einr. Förd. j. Menschen/Familien             | Allgemeiner Geschäftsaufwand                        | 0,00 | 456,67    | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | So. Einr. Förd. j. Menschen/Familien             | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 8.618,17  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | So. Leistungen z. Förd. junger Menschen/Familien | Allgemeiner Geschäftsaufwand                        | 0,00 | 1.181,00  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | So. Leistungen z. Förd. junger Menschen/Familien | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 23.853,16 | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | So. soziale Hilfen u. Leistungen                 | Allgemeiner Geschäftsaufwand                        | 0,00 | 364,55    | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Tageseinrichtungen f. Kinder                     | Allgemeiner Geschäftsaufwand                        | 0,00 | 1.361,72  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Tageseinrichtungen f. Kinder                     | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 5.895,14  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Unterhaltsvorschussleistungen                    | Allgemeiner Geschäftsaufwand                        | 0,00 | 313,06    | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Unterhaltsvorschussleistungen                    | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 250,00    | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Bereitstellung/Betrieb v. Sportstätten           | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 7.755,36  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Büchereien                                       | Allgemeiner Geschäftsaufwand                        | 0,00 | 801,65    | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Büchereien                                       | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 2.033,91  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Ferienmaßnahmen                                  | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 90,47     | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Fördermaßnahmen für Schüler                      | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 1.303,18  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Förderschulen                                    | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 644,70    | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Grundschulen                                     | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 7.341,02  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Gymnasien  | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 1.512,44  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Hauptschulen                                     | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 208,78    | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Heimat- u. so. Kunstpflege                       | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 24,50     | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Museen   | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 445,71    | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Musik- und Kunstschule                           | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 6.050,11  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Musik- und Kunstschule                           | So. Aufw. f. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten | 0,00 | 15.655,83 | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Musikpflege                                      | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 24,50     | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Realschulen                                      | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 1.268,59  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Schulverwaltung                                  | Allgemeiner Geschäftsaufwand                        | 0,00 | 2.064,64  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Schulverwaltung                                  | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 1.873,27  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Sportförderung                                   | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 57,73     | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Stadtarchiv                                      | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.                      | 0,00 | 128,07    | Interne kostenneutrale Mittelübertragung |

|                             |                                |  |              |               |   |
|-----------------------------|--------------------------------|--|--------------|---------------|---|
| 6 Bildung, Kultur und Sport | Theater                        | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.   | 0,00         | 230,28        | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                  |
| 6 Bildung, Kultur und Sport | Volkshochschule                | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.   | 0,00         | 378,30        | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                  |
| 7 Immobilienservice         | Immobilienmanagement           | Allgemeiner Geschäftsaufwand   | 0,00         | 3.166,57      | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                  |
| 7 Immobilienservice         | Immobilienmanagement           | Aus-/Fortbild., Reise-/Fahrtk.   | 0,00         | 16.508,53     | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                  |
| Deckungsbudget              | Beteiligungen                  | Aufw. für Zuschüsse Forum/KVBV   | 1.200.000,00 | 0             | Übertragung der Kapitalzuführung f. städt. Gesellschaften |
| Deckungsbudget              | Einrichtungen der Jugendarbeit | Vergütungen der Beschäftigten  | 0,00         | -1.672,37     | Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung      |
| Deckungsbudget              | So. allg. Finanzwirtschaft     | AfA Finanzanlagen  | 0,00         | -1.000.000,00 | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                  |
| Deckungsbudget              | So. allg. Finanzwirtschaft     | Wertveränderungen bei Finanzanlagen aus Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage | 0,00         | 1.000.000,00  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung                  |
|                             |                                |  | 1.488.022,66 | 29.264,58     |   |

Gesamt: 1.517.287,24  
15.561.760,00 Fehlbedarf gemäß Haushaltsplan 2013  
17.079.047,24 Planfortschreibungen  
zzgl. Saldo aus der Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit allg. Rücklage  
**17.750.247,24** Fortgeschriebener Planansatz 2013

Die Ergebnisrechnung 2013 stellt sich zusammengefasst wie folgt dar:

|   | <b>Nachrichtlich:<br/>Ansatz 2013 gemäß<br/>Haushaltsplan</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Planan-<br/>satz 2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Plan-/<br/>Ist-Vergleich<br/>(Spalte 3 und 4)<br/>Verbesserung (+)<br/>Verschlechte-<br/>rung (-)<br/>in Mio. €</b> | <b>Abweichung</b> |
|---|---|--|------------------------------|--|-------------------|
|   | <b>in Mio. €</b>  | <b>in Mio. €</b>                                     | <b>in Mio. €</b>             |  | <b>%</b>          |
|   | 1   | 2  | 3                            | 4  | 5                 |
| Ordentliche Erträge                                     | 172,9   | 168,9  | 161,6                        | -7,3   | 4,3               |
| Ordentliche Aufwen-<br>dungen                           | -183,3  | -181,5   | -175,5                       | 6,0  | 3,3               |
| <b>Ergebnis der lfd.<br/>Verwaltungstätig-<br/>keit</b> | <b>-10,4</b>  | <b>-12,6</b>   | <b>-13,9</b>                 | <b>-1,3</b>  | <b>10,3</b>       |
| Finanzerträge   | 5,2   | 5,2  | 4,7                          | -0,5   | 9,6               |
| Zinsen und sonstige<br>Finanzaufwendun-<br>gen          | -10,3   | -10,3  | -10,1                        | 0,2  | 1,9               |
| <b>Finanzergebnis</b>                                   | <b>-5,1</b>   | <b>-5,1</b>  | <b>-5,4</b>                  | <b>-0,3</b>  | <b>5,9</b>        |
| <b>Jahresergebnis</b>                                   | <b>-15,5</b>  | <b>-17,7</b>   | <b>-19,3</b>                 | <b>-1,6</b>  | <b>9,0</b>        |

Im Nachtragshaushalt 2013 war im Ergebnisplan ein Fehlbedarf von rd. -15,5 Mio. € ausgewiesen. Durch Übertragung von Ermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2012 sowie über- und außerplanmäßige Aufwendungen ergab sich eine Fortschreibung des Fehlbedarfs auf rd. -17,7 Mio. €.

Wie aus der oben abgebildeten Tabelle zu entnehmen ist, wurde die Ergebnisrechnung mit einem Defizit von rd. -19,3 Mio. € abgeschlossen. Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. -17,7 Mio. € hat sich das Ergebnis damit um rd. 1,6 Mio. € (= rd. 9 %) verschlechtert. Dies ist insbesondere auf die Mindererträge bei der Gewerbesteuer und bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sowie Mehraufwand bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen und den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zurückzuführen. Der Ausgleich erfolgt durch eine weitere Reduzierung der allgemeinen Rücklage von rd. 52,7 Mio. € auf rd. 30,4 Mio. €.

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

## 2.2 Teilergebnisrechnungen der Budgets

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

### 2.2.1 Teilergebnisrechnung Deckungsbudget

Obwohl wegen des Gewerbesteuerausfalls von netto rd. 6,8 Mio. € und des Mehrbedarfs von knapp 2,0 Mio. € bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen das Jahresergebnis des Deckungsbudgets erheblich belastet wurde, blieb durch Verbesserungen bei anderen Positionen dieses Budgets im Ergebnis eine Verschlechterung gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 5,3 Mio. €.

Die hierfür maßgeblichen Entwicklungen sind nachfolgend im Einzelnen dargestellt.

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis              | Fortgeschr.<br>Planansatz | Ergebnis              | Differenz            |
|--|-----------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|
|  | 2012                  | 2013                      | 2013                  | (2 ./ 3)             |
|  | 1                     | 2                         | 3                     | 4                    |
| Steuern und ähnliche Abgaben   | 95.501.797,85         | 104.141.100,00            | 95.701.604,68         | -8.439.495,32        |
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                 | 25.398.908,55         | 19.373.000,00             | 20.053.080,82         | 680.080,82           |
| + Sonstige Transfererträge   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 |
| + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                            | 869,00                | 0,00                      | 166,00                | 166,00               |
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                 | 1.553,50              | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                               | 2.051.046,58          | 1.965.700,00              | 2.357.108,92          | 391.408,92           |
| + Sonstige ordentliche Erträge                                       | 5.728.135,14          | 5.026.000,00              | 5.340.523,92          | 314.523,92           |
| + Aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 |
| +/- Bestandsveränderungen  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>= ordentliche Erträge</b>   | <b>128.682.310,62</b> | <b>130.505.800,00</b>     | <b>123.452.484,34</b> | <b>-7.053.315,66</b> |
| - Personalaufwendungen   | 3.381.445,01          | 4.397.201,80              | 5.849.356,39          | 1.452.154,59         |
| - Versorgungsaufwendungen  | 3.715.415,62          | 3.150.000,00              | 3.558.284,86          | 408.284,86           |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                        | 16.794.942,48         | 15.544.410,00             | 15.665.910,65         | 121.500,65           |
| - Bilanzielle Abschreibungen   | 1.492.154,57          | 0,00                      | 0,43                  | 0,43                 |
| - Transferaufwendungen   | 53.297.523,68         | 55.982.750,00             | 51.535.776,03         | -4.446.973,97        |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                  | 2.021.135,87          | 1.672.843,20              | 1.892.453,15          | 219.609,95           |
| <b>= ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>80.702.617,23</b>  | <b>80.747.205,00</b>      | <b>78.501.781,51</b>  | <b>-2.245.423,49</b> |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>47.979.693,39</b>  | <b>49.758.595,00</b>      | <b>44.950.702,83</b>  | <b>-4.807.892,17</b> |
| + Finanzerträge  | 5.832.904,44          | 5.163.800,00              | 4.592.176,77          | -571.623,23          |
| - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                             | 9.945.723,73          | 10.115.700,00             | 10.013.221,84         | -102.478,16          |
| <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>-4.112.819,29</b>  | <b>-4.951.900,00</b>      | <b>-5.421.045,07</b>  | <b>-469.145,07</b>   |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                       | <b>43.866.874,10</b>  | <b>44.806.695,00</b>      | <b>39.529.657,76</b>  | <b>-5.277.037,24</b> |
| + Außerordentliche Erträge   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 |
| - Außerordentliche Aufwendungen                                      | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung</b> | <b>43.866.874,10</b>  | <b>44.806.695,00</b>      | <b>39.529.657,76</b>  | <b>-5.277.037,24</b> |

## Erträge

### Steuern und ähnliche Abgaben

#### Grundsteuer B:

Bei Bildung des Ansatzes 2013 wurde aufgrund der stadtplanerischen Aktivitäten neben der Tarifierhöhung mit einem Anstieg der Grundsteuer B von 14,0 Mio. € auf

17,5 Mio. € gerechnet. Neuveranlagungsfälle sind im erwarteten Umfang nicht eingetreten, so dass der Ansatz um rd. 248 TEUR unterschritten wurde.

Gewerbsteuer:

Das Gewerbesteueraufkommen blieb mit rd. 34,52 Mio. € deutlich unter dem Ansatz von 42,5 Mio. €, wobei die Veranlagungen besonders im IV.Quartal kräftig nach unten korrigiert werden mussten. Der Gewerbesteuerrückgang von rd. 7,98 Mio. € erstreckte sich über alle Bereiche der Gewerbesteuerveranlagung, wobei konkrete Ursachen zum Abweichen vom allgemein positiven Bundestrend nicht identifiziert werden konnten.

Die Ergebnisse bei den Gemeindeanteilen an Einkommen- und Umsatzsteuer haben die Erwartungen, die auf der Basis der Orientierungsdaten des Landes NRW veranschlagt worden sind, nicht voll erfüllt. Die regionalisierte November-Steuerschätzung hatte die Prognosen der Orientierungsdaten noch bestätigt. Die Ansätze von zusammen 38,9 Mio. € wurden dennoch um rd. 288 TEUR unterschritten.

Der Ansatz der Vergnügungssteuer von 845 TEUR wurde um rd. 127 TEUR auf rd. 972 TEUR überschritten. Maßgeblich dafür war ein erhöhter Spieleinsatz, so dass die mit der Steuersatzanhebung auf 18,5 % beabsichtigte Lenkungswirkung zumindest im Haushaltsjahr 2013 ausgeblieben ist.

Die Abrechnung der Kompensationsleistung für den Wegfall des Familienleistungsausgleichs weist für das Jahr 2012 eine Minderung dieser Zuweisung um rd. 50 TEUR aus. Sie wird mit der Zuweisung für 2013 verrechnet. Der Haushaltsansatz 2013 von rd. 3,71 Mio. € wurde aus diesem Grund nicht in voller Höhe erreicht.

#### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Schlüsselzuweisungen 2013 wurden wegen der späten Verabschiedung des Gemeindefinanzierungsgesetzes erst im April 2013 endgültig festgesetzt und beliefen sich auf 15,462 Mio. €. Der Ansatz von 15,5 Mio. € wurde um rd. 38 TEUR unterschritten.

Mit der Neufassung des Einheitslastenabrechnungsgesetzes NRW vom 03.12.2013 wurden die gemeindlichen Anteile an der Finanzierung der Deutschen Einheit deutlich gesenkt. Bezogen auf die Abrechnungsjahre 2007, 2008, 2010 und 2011 führte dies im Haushaltsjahr 2013 zu einer einmaligen Erstattung des Landes an die Stadt Velbert von rd. 719 TEUR.

Wegen der Neufestsetzung für das Abrechnungsjahr 2009 konnte gleichzeitig eine im Jahresabschluss 2011 vorsorglich gebildete Verbindlichkeit in Höhe von rd. 695 TEUR um rd. 483 TEUR reduziert werden. Der endgültige Abrechnungsbetrag für das Jahr 2009 wurde im Dezember 2013 auf rd. 212 TEUR festgesetzt. Die Reduzierung der Verbindlichkeit wurde als Negativ-Buchung bei den Transferaufwendungen vollzogen.

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Aufgrund einer Nachkalkulation bei der Kostenrechnung für die Straßenreinigung für das Jahr 2011 wurde der durch die Stadt zu leistende öffentliche Anteil an dieser Gebühr nachträglich reduziert und führte zu einer Kostenerstattung durch die TBV von rd. 364 TEUR.

Für erbrachte Dienstleistungen durch die städtischen Dienststellen erstatteten die Konzerngesellschaften rd. 175 TEUR und damit rd. 2 TEUR mehr als veranschlagt.

Die Personalkostenerstattungen des Kreises für das Jobcenter fielen um rd. 160 TEUR geringer aus als veranschlagt. Gleichzeitig konnten Mehrerträge von rd. 184 TEUR Mio. durch höhere Personalkostenerstattungen u.a. von den Technischen Betrieben und anderen Behörden erzielt werden.

### Sonstige ordentliche Erträge

Ein in den 1970er Jahren einer karitativen Einrichtung gewährtes Betriebsmitteldarlehen über rd. 102 TEUR wurde nach zwischenzeitlicher Wertberichtigung im Jahr 2013 zurückgezahlt.

Eine für den VHS-Zweckverband in Vorjahren gebildete Rückstellung im Zusammenhang mit der durch die Verbandsversammlung beschlossene Eigenkapitalverstärkung konnte um rd. 90 TEUR gesenkt werden.

Die Erträge aus der Verzinsung der Gewerbesteuer stiegen auf rd. 546 TEUR und überschritten damit den Haushaltsansatz (380 TEUR) um rd. 166 TEUR. Grund dafür ist offenbar die in 2013 tendenziell späte Abgabe der Gewerbesteuererklärungen. Der Abgabzeitpunkt ist maßgeblich für die Höhe der Zinsen nach den Regelungen der sogenannten „Vollverzinsung“ gemäß Abgabenordnung.

Aufgrund eines verbesserten Zahlungsverhaltens reduzierte sich der Ertrag aus Säumniszuschlägen um rd. 53 TEUR von 145 TEUR auf 92 TEUR.

## **Aufwendungen**

### Personalaufwendungen

Ursächlich für den Mehrbedarf von rd. 1,45 Mio. € sind neben einem erhöhtem Rückstellungsbedarf bei den Pensions- und Beihilferückstellungen (s. Gesetz über die Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge 2013/2014 in NRW) auch diverse Abfindungsregelungen mit Beschäftigten, um zu vorzeitiger Auflösung von Arbeitsverträgen zu gelangen. Dies führt in Zukunft zu Personalkosteneinsparungen in voraussichtlich sechsstelliger Höhe bis zum Jahr 2019 (s. Personalkosten-Konsolidierungskonzept 2017, Vorlagen-Nr. 76/2013).

### Versorgungsaufwendungen

Der Rückstellungsbedarf bei den Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger (s. o. Gesetz über die Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge) führte zu einem höheren Versorgungsaufwand von rd. 651 TEUR. Ursächlich dafür ist u. a. der erhöhte Rückstellungsbedarf einer einzelnen Person sowie die Bildung einer Rückstellung für unterbliebene Erhöhung der Versorgungszahlungen. Dafür sank der Bedarf für Beihilferückstellungen um rd. 243 TEUR.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Durch Änderung der Abrechnungsmodalitäten entstanden Mehraufwendungen für die Aufgabenübernahme durch den Kreis Mettmann für die Ausländerbehörde von 110 TEUR sowie für Personalkostenerstattungen an die TBV von rd. 10 TEUR im Zusammenhang mit der Betreuung der ehemaligen städtischen Deponien.

### Transferaufwendungen

Der Velberter Anteil an der Sonderumlage für die Kreisberufsschulen wurde für 2013 auf rd. 2,063 Mio. € festgesetzt. Der Haushaltsansatz von 2,1 Mio. € wurde damit um rd. 37 TEUR unterschritten.

Die Krankenhausinvestitionsumlage wurde auf rd. 918 TEUR festgesetzt und lag um rd. 17 TEUR unter dem Ansatz.

Die endgültige Festsetzung des Velberter Anteils an der Umlage für den VRR fiel um rd. 47 TEUR niedriger aus als veranschlagt. Der Haushaltsansatz war entsprechend der Festlegung dieses Umlageanteils in der Haushaltssatzung des Kreises Mettmann in Höhe von von 1,37 Mio.€ gebildet worden.

Aufgrund des Nachtragsplans des Zweckverbands Klinikum Niederberg (ZKN) wurde ein rd. 38 TEUR höherer Umlagebetrag abgefordert.

Der Rückgang des Gewerbesteueraufkommens wirkte sich auf die zu zahlende Gewerbesteuerumlage aus. Die Umlage reduzierte sich gegenüber dem Haushaltsansatz von 3,38 Mio. € um rd. 597 TEUR auf rd. 2,78 Mio. €.

Aus dem selben Grund sank auch der Zuschlag zur Gewerbesteuerumlage zur Finanzierung der Einheitslasten auf rd. 2,7 Mio. €. Der Haushaltsansatz von 3,28 Mio. € konnte damit um rd. 576 TEUR unterschritten werden.

Der Kreis Mettmann reduzierte im November 2013 infolge einer höheren Wohngelderstattung durch das Land seine Heranziehung zur allgemeinen Kreisumlage 2013 gegenüber den kreisangehörigen Städten um rd. 1,5 Mio. €. Für die Stadt Velbert bedeutete dies eine Verringerung ihrer ursprünglichen Kreisumlageverpflichtung von 41,785 Mio € um rd. 215 TEUR. auf rd. 41,57 Mio. €.

Der Verlustausgleich für die KVBV und die KVV GmbH wird seit 2013 als Kapitalzuführung gebucht, so dass der Ansatz von 2,5 Mio. € nur im Finanzplan unter Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen in Anspruch genommen werden musste.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Anzahl der Einzelwertberichtigungen wegen Zahlungsunfähigkeit, Insolvenzen und dergl. war betragslich höher als vorhersehbar, so dass Mehraufwendungen von rd. 295 TEUR eingetreten sind.

Für Aufwandsentschädigungen und Zuwendungen an die Fraktionen mussten rd. 19 TEUR mehr als veranschlagt aufgewendet werden. Der Haushaltsansatz belief sich auf rd. 758 TEUR.

Für Rechtsberatungen sind in 2013 rd. 45 TEUR Aufwendungen angefallen und damit rd. 55 TEUR weniger als geplant.

### Finanzerträge

Die von der BVG vorgelegte Abrechnung gegenüber der Stadt ergab eine Netto-Gewinnabführung von rd. 374 TEUR und lag damit rd. 926 TEUR unter dem Ansatz von 1,3 Mio. €.

Aus der Bewirtschaftung des Cashpools und der Anlage kurzfristig nicht benötigter liquider Mittel wurden über den Ansatz von 308 TEUR hinaus weitere 330 TEUR erwirtschaftet.

Die Zinserträge für die CHF-Swaps blieben um rd. 94 TEUR hinter den Erwartungen zurück.

Bei der Bestandsanpassung des CHF-Kredits zum Schlusskurs 31.12.2013 konnte im Ergebnis eine Verbesserung von rd. 121 TEUR gebucht werden.

### Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Bei den Erstattungszinsen zur Gewerbesteuer war ein vermehrtes Aufkommen von rd. 70 TEUR zu verzeichnen. Diese Position kann nur schwer kalkuliert werden, da sie stark fallabhängig ist (die Verzinsung richtet sich u. a. nach dem tatsächlichen Abgabetermin der jeweiligen Steuererklärung).

Die Zinsaufwendungen für Kassenkredite verringerten sich aufgrund der günstigen Zinssituation von 1,77 Mio. € um rd. 202 TEUR auf rd. 1,57 Mio. €.

Die Zinsaufwendungen für Kreditmarktdarlehen reduzierten sich um rd. 419 TEUR auf rd. 7,4 Mio. € gegenüber dem Planansatz und lagen damit um rd. 349 TEUR unter dem Vor-jahresergebnis.

Die Drohverlustrückstellung für die CHF-Swaps betrug für das Haushaltsjahr 2013 1,246 Mio. € und lag rd. 446 TEUR über dem Ansatz von 800 TEUR. Damit wurde die Drohverlustrückstellung an den negativen Marktwert angepasst und der diesbezüglichen Feststellung aus dem Jahresabschluss 2012 entsprochen.

## 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:

|  | <b>Nachrichtlich:<br/>Zuschussbe-<br/>darf 2013 ge-<br/>mäß Haus-<br/>haltsplan</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Planan-<br/>satz 2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Plan-/<br/>Ist-Vergleich<br/>(Spalte 3 und 4)<br/>Verbesserung (+)<br/>Verschlechte-<br/>rung (-)</b> | <b>Abweichung</b> |
|--|---|--|------------------------------|--|-------------------|
|  | €   | €  | €                            | €  | %                 |
|  | 1   | 2  | 3                            | 4  | 5                 |
| 01 –Büro des Bürger-<br>meisters                                   | -813.890  | -861.964,16  | -801.227,60                  | 60.736,56  | 7,05              |
| 14 – Rechnungs-<br>Prüfung   | -363.110  | -411.139,36  | -416.406,24                  | -5.266,88  | 1,28              |
| FB 1 – Zentrale<br>Dienste   | -3.798.670  | -3.586.320,48  | -3.296.895,82                | 289.424,66   | 8,07              |
| FB 2 – Finanzen  | -1.577.960  | -1.615.068,17  | -1.448.473,36                | 166.594,81   | 10,32             |
| FB 3 –Stadtentwick-<br>lung  | -1.449.550  | -3.332.237,43  | -1.968.799,27                | 1.363.438,16   | 40,98             |
| FB 4 – Bürgerdienste   | -4.816.810  | -4.844.136,40  | -3.984.888,42                | 859.247,98   | 17,74             |
| FB 5 – Jugend, Fami-<br>lie und Soziales                           | -23.130.340   | -23.197.199,58                                       | -23.796.291,59               | -599.092,01  | 2,58              |
| FB 6 – Bildung, Kultur<br>und Sport                                | -12.831.170   | -12.879.381,56                                       | -12.459.170,15               | 420.211,41   | 3,26              |
| FB 7 – Immobilienservice   | -11.847.430   | -11.867.105,10                                       | -10.813.402,78               | 1.053.702,32   | 8,88              |
| <b>Zwischensumme<br/>Fachbereichs- und<br/>Stabsstellenbudgets</b> | <b>-60.628.929</b>  | <b>-62.594.552,24</b>                                | <b>-58.985.555,23</b>        | <b>3.608.997,01</b>  | <b>5,77</b>       |
| Deckungsbudget   | 45.051.260  | 44.828.395,00  | 39.605.156,58                | -5.223.238,42  | 11,65             |
| Stiftungen   | 15.910  | 15.910,00  | 46:850;51                    | 30.940,51  | 194,47            |
| <b>Summe</b>   | <b>-15.561.760</b>  | <b>-17.750.247,24</b>                                | <b>-19.333.548,14</b>        | <b>-1.583.300,90</b>   | <b>8,92</b>       |

Das Defizit **aller Budgets** (einschl. Deckungsbudget und Stiftungen) liegt damit in der Summe um rd. 1,6 Mio. € **über** dem fortgeschriebenen Planansatz (fortgeschriebener Planansatz = rd. 17,7 Mio. € / Ist = rd. 19,3 Mio. €). Dabei fielen die Erträge um rd. 7,8 Mio. € niedriger aus als erwartet; die Aufwendungen wurden um rd. 6,2 Mio. € unterschritten.

Das Defizit der **Budgets der Stabsstellen und Fachbereiche** wurde um rd. 3,6 Mio. € = rd. 5,8 % unterschritten.

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

## Stabsstellen- und Fachbereichsbudgets

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

Zu den Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkten wird lediglich dann Stellung genommen, wenn Abweichungen eingetreten sind.

### Stabsstelle 01 – Büro des Bürgermeisters

Nach dem Ergebnis verringert sich der Zuschussbedarf von rd. 862 TEUR um rd. 61 TEUR auf rd. 801 TEUR.

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis           | Fortgeschr.        | Ergebnis           | Differenz        |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|
|  | 2012               | Planansatz<br>2013 | 2013               | (2 ./ 3)         |
|  | 1                  | 2                  | 3                  | 4                |
| Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00             |
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                 | 8.795,64           | 0,00               | 19.227,52          | 19.227,52        |
| + Sonstige Transfererträge   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00             |
| + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00             |
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                 | 730,50             | 1.250,00           | 1.408,50           | 158,50           |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                               | 16.705,89          | 14.880,00          | 15.925,67          | 1.045,67         |
| + Sonstige ordentliche Erträge                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00             |
| + Aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00             |
| +/- Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00             |
| = ordentliche Erträge  | 26.232,03          | 16.130,00          | 36.561,69          | 20.431,69        |
| - Personalaufwendungen   | 763.900,00         | 763.900,00         | 763.900,00         | 0,00             |
| - Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00             |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                        | 1.395,79           | 0,00               | 906,50             | 906,50           |
| - Bilanzielle Abschreibungen   | 1.607,73           | 1.500,00           | 1.580,29           | 80,29            |
| - Transferaufwendungen   | 3.027,50           | 2.720,00           | 2.450,00           | -270,00          |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                  | 50.442,78          | 110.104,16         | 69.082,50          | -41.021,66       |
| = ordentliche Aufwendungen   | 820.373,80         | 878.224,16         | 837.919,29         | -40.304,87       |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>-794.141,77</b> | <b>-862.094,16</b> | <b>-801.357,60</b> | <b>60.736,56</b> |
| + Finanzerträge  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00             |
| - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                             | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00             |
| <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                       | <b>-794.141,77</b> | <b>-862.094,16</b> | <b>-801.357,60</b> | <b>60.736,56</b> |
| + Außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00             |
| - Außerordentliche Aufwendungen                                      | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00             |
| <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                                  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      |
| <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung</b> | <b>-794.141,77</b> | <b>-862.094,16</b> | <b>-801.357,60</b> | <b>60.736,56</b> |

## **Erträge**

### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Für das EU-Projekt „Soziale Inklusion“ erhält die Stadt Velbert eine Zuwendung von insgesamt 139 TEUR. Die Fördermittel werden in zwei Raten ausgezahlt. Je zur Hälfte in 2013 und zum Abschluss des vorgesehenen Projektzeitraums von zwei Jahren. Im Jahr 2013 wurden von den eingeplanten Mitteln (30 TEUR) rd. 19 TEUR verwendet.

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Verwaltungskostenerstattungen steigen von 15 TEUR um rd. 1 TEUR auf 16 TEUR.

## **Aufwendungen**

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für das EU-Projekt „Soziale Inklusion“ wurden im Jahr 2013 von den eingeplanten Mitteln in Höhe von 30 TEUR rd. 19 TEUR verwendet.

In den Bereichen Integration, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit und Städtepartnerschaften sind im Jahr 2013 die jeweiligen „Teilbudgets“ nicht vollumfänglich in Anspruch genommen worden und liegen um rd. 12 TEUR bzw. rd. 10 TEUR und rd. 8 TEUR unter dem Ansatz.

## Stabsstelle 14 – Rechnungsprüfung

Nach dem Ergebnis erhöht sich der Zuschussbedarf von rd. 424 TEUR um rd. 5 TEUR auf 429 TEUR.

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis           | Fortgeschr.<br>Planansatz<br>2013 | Ergebnis<br>2013   | Differenz<br>(2 ./ 3) |
|--|--------------------|-----------------------------------|--------------------|-----------------------|
|  | 2012               |                                   |                    |                       |
|  | 1                  | 2                                 | 3                  | 4                     |
| Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                  |
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                 | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                  |
| + Sonstige Transfererträge   | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                  |
| + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                            | 0,00               | 0,00                              |                    | 0,00                  |
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                 | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                  |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                               | 144.249,08         | 168.390,00                        | 143.240,00         | -25.150,00            |
| + Sonstige ordentliche Erträge                                       | 254,00             | 0,00                              | 0,00               | 0,00                  |
| + Aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                  |
| +/- Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                  |
| <b>= ordentliche Erträge</b>   | <b>144.503,08</b>  | <b>168.390,00</b>                 | <b>143.240,00</b>  | <b>-25.150,00</b>     |
| - Personalaufwendungen   | 523.350,00         | 523.350,00                        | 523.350,00         | 0,00                  |
| - Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                  |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                        | 25.000,00          | 20.000,00                         | 20.000,00          | 0,00                  |
| - Bilanzielle Abschreibungen   | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                  |
| - Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                  |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                  | 12.761,51          | 48.509,36                         | 28.626,24          | -19.883,12            |
| <b>= ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>561.111,51</b>  | <b>591.859,36</b>                 | <b>571.976,24</b>  | <b>-19.883,12</b>     |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>-416.608,43</b> | <b>-423.469,36</b>                | <b>-428.736,24</b> | <b>-5.266,88</b>      |
| + Finanzerträge  | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                  |
| - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                             | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                  |
| <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>           |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                       | <b>-416.608,43</b> | <b>-423.469,36</b>                | <b>-428.736,24</b> | <b>-5.266,88</b>      |
| + Außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                  |
| - Außerordentliche Aufwendungen                                      | 0,00               | 0,00                              | 0,00               | 0,00                  |
| <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                                  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>           |
| <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung</b> | <b>-416.608,43</b> | <b>-423.469,36</b>                | <b>-428.736,24</b> | <b>-5.266,88</b>      |

## **Erträge**

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Mindererträge von rd. 25 TEUR resultieren aus geringeren Prüfungsleistungen im Rahmen der Dauerdienstleistungen gegenüber der KVV GmbH.

## **Aufwendungen**

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufgrund der Verzögerung der Prüfung des ersten Gesamtabschlusses reduzieren sich die Aufwendungen von rd. 49 TEUR um rd. 20 TEUR auf rd. 29 TEUR.

## Fachbereich 1 – Zentrale Dienste

Nach dem Ergebnis verringert sich der Zuschussbedarf von 3.633 TEUR um rd. 289 TEUR auf 3.344 TEUR.

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis             | Fortgeschr.<br>Planansatz | Ergebnis             | Differenz   |
|--|----------------------|---------------------------|----------------------|-------------|
|  | 2012                 | 2013                      | 2013                 | (2 ./ 3)    |
|  | 1                    | 2                         | 3                    | 4           |
| Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00        |
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                 | 1.618,96             | 870,00                    | 1.347,21             | 477,21      |
| + Sonstige Transfererträge   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00        |
| + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                            | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00        |
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                 | 978,66               | 0,00                      | 1.602,77             | 1.602,77    |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                               | 1.487.694,21         | 1.524.990,00              | 1.467.641,51         | -57.348,49  |
| + Sonstige ordentliche Erträge                                       | 220.100,74           | 250.000,00                | 570.151,06           | 320.151,06  |
| + Aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00        |
| +/- Bestandsveränderungen  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00        |
| = ordentliche Erträge  | 1.710.392,57         | 1.775.860,00              | 2.040.742,55         | 264.882,55  |
| - Personalaufwendungen   | 2.970.315,92         | 2.901.080,00              | 2.897.770,05         | -3.309,95   |
| - Versorgungsaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00        |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                        | 697.204,28           | 730.200,00                | 611.698,13           | -118.501,87 |
| - Bilanzielle Abschreibungen   | 241.740,04           | 287.290,00                | 241.429,24           | -45.860,76  |
| - Transferaufwendungen   | 6.711,06             | 5.000,00                  | 4.366,49             | -633,51     |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                  | 1.550.027,10         | 1.485.350,48              | 1.629.055,63         | 143.705,15  |
| = ordentliche Aufwendungen   | 5.465.998,40         | 5.408.920,48              | 5.384.319,54         | -24.600,94  |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>-3.755.605,83</b> | <b>-3.633.060,48</b>      | <b>-3.343.576,99</b> | 289.483,49  |
| + Finanzerträge  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00        |
| - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                             | 225,08               | 0,00                      | 58,83                | 58,83       |
| <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>-225,08</b>       | <b>0,00</b>               | <b>-58,83</b>        | -58,83      |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                       | <b>-3.755.830,91</b> | <b>-3.633.060,48</b>      | <b>-3.343.635,82</b> | 289.424,66  |
| + Außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00        |
| - Außerordentliche Aufwendungen                                      | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00        |
| <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>          | 0,00        |
| <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung</b> | <b>-3.755.830,91</b> | <b>-3.633.060,48</b>      | <b>-3.343.635,82</b> | 289.424,66  |

## **Erträge**

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Mehrerträge resultieren aus der Abrechnung für die sicherheitstechnische Betreuung der Stadtverwaltung Haan für den Zeitraum 2008 bis 2013 von rd. 7 TEUR und von rd. 13 TEUR durch die Konsolidierung der Portokosten. Die Portokosten steigen unter sonstige ordentliche Aufwendungen in gleicher Höhe. Des Weiteren entfielen Mehrerträge aus Entgelten für Leistungen des Abt. IT von rd. 16 TEUR und von Erstattungen für die private Nutzung von Dienstwagen von rd. 6 TEUR.

Die Erstattungen des Landes für die Durchführung der Bundestagswahl betragen rd. 58 TEUR und liegen rd. 8 TEUR über dem Ansatz von 50 TEUR.

Die Mindererträge von rd. 57 TEUR gegenüber dem Vorjahr resultieren aus geringeren Abrechnungen von Leistungen im Rahmen der Dauerdienstleistungen gegenüber den Beteiligungen.

Weitere Mindererträge von rd. 50 TEUR resultieren aus geringeren Erstattungen für den Kommunalen Schadensausgleich. Die Erstattungen sind abhängig von den tatsächlichen Aufwendungen der Schadensausgleichsgemeinschaft.

### Sonstige ordentliche Erträge

Aufgrund einer geänderten Rechtslage erfolgt eine Erstattung von Versicherungssteuern durch den KSA von rd. 264 TEUR für die Jahre 2004 bis 2010.

Durch die Auflösung von Rückstellungen für den KSA und für Verfahrenskosten ergeben sich Mehrerträge von rd. 41 TEUR und für Ersatz- und Versicherungsleistungen von rd. 9 TEUR.

Weitere Erträge von rd. 5 TEUR resultieren aus dem Verkauf abgeschriebener Druckmaschinen aus den Jahren 1985 – 1999.

## **Aufwendungen**

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Softwarepflege fallen rd. 119 TEUR weniger Aufwendungen an als geplant. Der Ansatz betrug 485 TEUR.

### Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen liegen aufgrund der tatsächlichen Investitionstätigkeit mit rd. 241 TEUR um rd. 46 TEUR unter dem Ansatz von rd. 287 TEUR.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Es entstehen Mehraufwendungen von rd. 14 TEUR aufgrund von Honorarabrechnungen, sowie rd. 7 TEUR für den Zuschuss Juniorwelt und von rd. 7 TEUR für die Schlüsselgerichte VMG.

Durch die Konsolidierung der Portokosten erhöhen sich die Aufwendungen um rd. 21 TEUR sowie die Aufwendungen für Telefongebühren um rd. 42 TEUR.

Bei den Aufwendungen für Aus- und Fortbildung wird von einem Mehrbedarf ausgegangen. Der Haushaltsansatz von 170 TEUR wird voraussichtlich um rd. 58 TEUR überschritten.

Die Aufwendungen für die Bundestagswahl sind um rd. 14 TEUR geringer aufgefallen als geplant.

## Fachbereich 2 – Finanzen

Nach dem Ergebnis verringert sich der Zuschussbedarf von 1.640 TEUR um rd. 167 TEUR auf 1.473 TEUR.

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis             | Fortgeschr.          | Ergebnis             | Differenz         |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|  | 2012                 | Planansatz<br>2013   | 2013                 | (2 ./ 3)          |
|  | 1                    | 2                    | 3                    | 4                 |
| Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              |
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              |
| + Sonstige Transfererträge   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              |
| + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                            | 1.910,90             | 1.500,00             | 2.070,59             | 570,59            |
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                               | 373.106,02           | 371.530,00           | 489.587,40           | 118.057,40        |
| + Sonstige ordentliche Erträge                                       | 130.015,21           | 133.500,00           | 132.732,51           | -767,49           |
| + Aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              |
| +/- Bestandsveränderungen  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              |
| <b>= ordentliche Erträge</b>   | <b>505.032,13</b>    | <b>506.530,00</b>    | <b>624.390,50</b>    | <b>117.860,50</b> |
| - Personalaufwendungen   | 2.048.970,00         | 2.011.780,00         | 2.011.780,00         | 0,00              |
| - Versorgungsaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                        | 0,00                 | 0,00                 | 1.634,72             | 1.634,72          |
| - Bilanzielle Abschreibungen   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              |
| - Transferaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                  | 64.485,98            | 134.658,17           | 84.289,14            | -50.369,03        |
| <b>= ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>2.113.455,98</b>  | <b>2.146.438,17</b>  | <b>2.097.703,86</b>  | <b>-48.734,31</b> |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>-1.608.423,85</b> | <b>-1.639.908,17</b> | <b>-1.473.313,36</b> | <b>166.594,81</b> |
| + Finanzerträge  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              |
| - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                             | 116,95               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              |
| <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>-116,95</b>       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                       | <b>-1.608.540,80</b> | <b>-1.639.908,17</b> | <b>-1.473.313,36</b> | <b>166.594,81</b> |
| + Außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              |
| - Außerordentliche Aufwendungen                                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              |
| <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       |
| <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung</b> | <b>-1.608.540,80</b> | <b>-1.639.908,17</b> | <b>-1.473.313,36</b> | <b>166.594,81</b> |

## **Erträge**

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die derzeitigen personellen Ressourcen ließen im Bereich der Amtshilfe nur ein eingeschränktes Tätigwerden zu. Damit verringern sich entsprechend die Kostenerstattungen anderer Körperschaften um rd. 5 TEUR von rd. 39 TEUR auf rd. 34 TEUR. Die Vollstreckung eigener Forderungen hat Priorität.

Eine Verbesserung von rd. 124 TEUR ergibt sich aus Erstattungen von Beteiligungsgesellschaften für Leistungen des FB Finanzen. Die Kostenerstattungen steigen von rd. 332 TEUR auf rd. 456 TEUR.

## **Aufwendungen**

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Einsparung von rd. 50 TEUR resultiert daraus, dass Fremdleistungen nicht im ursprünglich geplanten Umfang beauftragt wurden.

### Fachbereich 3 – Stadtentwicklung

Der Zuschussbedarf des Fachbereichs verringert sich von rd. 3.332 TEUR um rd. 1.363 TEUR auf rd. 1.969 TEUR.

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis             | Fortgeschr.<br>Planansatz | Ergebnis             | Differenz            |
|--|----------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|
|  | 2012                 | 2013                      | 2013                 | (2 ./ 3)             |
|  | 1                    | 2                         | 3                    | 4                    |
| Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                 |
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                 | 3.275.157,02         | 4.459.500,00              | 658.702,65           | -3.800.797,35        |
| + Sonstige Transfererträge   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                 |
| + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                            | 628.148,37           | 966.000,00                | 1.156.353,75         | 190.353,75           |
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                 | 129.797,74           | 17.500,00                 | 19.122,66            | 1.622,66             |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                               | 43.429,42            | 127.700,00                | 47.940,65            | -79.759,35           |
| + Sonstige ordentliche Erträge                                       | 3.528.660,46         | 261.000,00                | 511.408,90           | 250.408,90           |
| + Aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                 |
| +/- Bestandsveränderungen  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>= ordentliche Erträge</b>   | <b>7.605.193,01</b>  | <b>5.831.700,00</b>       | <b>2.393.528,61</b>  | <b>-3.438.171,39</b> |
| - Personalaufwendungen   | 2.776.510,00         | 2.677.880,00              | 2.677.880,00         | 0,00                 |
| - Versorgungsaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                 |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                        | 238.812,14           | 253.250,00                | 363.803,29           | 110.553,29           |
| - Bilanzielle Abschreibungen   | 3.934,31             | 3.600,00                  | 3.318,97             | -281,03              |
| - Transferaufwendungen   | 3.329.869,10         | 4.385.630,00              | 733.570,22           | -3.652.059,78        |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                  | 4.416.855,67         | 1.845.847,43              | 585.939,03           | -1.259.908,40        |
| <b>= ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>10.765.981,22</b> | <b>9.166.207,43</b>       | <b>4.364.511,51</b>  | <b>-4.801.695,92</b> |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>-3.160.788,21</b> | <b>-3.334.507,43</b>      | <b>-1.970.982,90</b> | <b>1.363.524,53</b>  |
| + Finanzerträge  | 2.648,01             | 2.270,00                  | 2.222,13             | -47,87               |
| - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                             | 0,00                 | 0,00                      | 38,50                | 38,50                |
| <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>2.648,01</b>      | <b>2.270,00</b>           | <b>2.183,63</b>      | <b>-86,37</b>        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                       | <b>-3.158.140,20</b> | <b>-3.332.237,43</b>      | <b>-1.968.799,27</b> | <b>1.363.438,16</b>  |
| + Außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                 |
| - Außerordentliche Aufwendungen                                      | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung</b> | <b>-3.158.140,20</b> | <b>-3.332.237,43</b>      | <b>-1.968.799,27</b> | <b>1.363.438,16</b>  |

## **Erträge**

### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Durch zeitliche Verschiebung bzw. Kostenänderungen im Bereich der Fördermaßnahmen reduzieren sich die Zuweisungen des Landes um 3.954 TEUR. Dem stehen Mehrerträge aus der Dankmalpauschale in Höhe von 121 TEUR sowie aus einer Landeszuwendung aufgrund der Verlängerung des Projekts RegioCluster bis zum 31.07.2013 in Höhe von 33 TEUR gegenüber.

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Durch die Gebühren für das Marktzentrum sowie durch die Genehmigung weiterer größerer gewerblicher Vorhaben konnten bei den Genehmigungsgebühren Mehreinnahmen von 180 TEUR erzielt werden. Die Gebühreneinnahmen aus der Durchführung der Velberter Wohnungsbörse erhöhen sich außerdem um 10 TEUR. Es entstehen Mehraufwendungen im gleichen Umfang.

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erstattungen für Planungsleistungen müssen um 95 TEUR reduziert werden. Bis zum Ende des Haushaltsjahres lagen zwar vertragliche Vereinbarungen über 54.500 € vor, davon konnten jedoch nur rd. 5 TEUR erzielt werden. Der Ansatz wurde in der Planung 2014 auf 50 TEUR reduziert. Eingeplante Kostenerstattungen in Höhe von 5 TEUR im Bereich Bauordnung konnten ebenfalls nicht realisiert werden.

Für die Berichterstattung der Stadt Velbert im Rahmen der Bestands- und Besetzungskontrolle im Wohnungswesen leistete die NRW-Bank eine Verwaltungskostenerstattung in Höhe von 11 TEUR. Aufgrund der Verlängerung des Projekts RegioCluster sowie der Anhebung der Kostensätze ergibt sich außerdem eine nicht eingeplante Kostenerstattung der Stadt Heiligenhaus in Höhe von 9 TEUR.

### Sonstige ordentliche Erträge

Aus der Auflösung einer Rückstellung für Verzugszinsen auf rückzahlbare Landesmittel entsteht ein nicht eingeplanter Ertrag von 197 TEUR. Ferner liegen die Erträge aus Ordnungs- und Bußgeldern im Bereich der Bauordnung um rd. 29 TEUR über dem Haushaltsansatz. Eine weitere Rückstellung für strittige Erschließungskosten in Höhe von 19 TEUR konnte ebenfalls aufgelöst werden. Erträge aus Verzugszinsen in Höhe von 7 TEUR führen zu einer weiteren Verbesserung.

## **Aufwendungen**

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zusätzlich zu den geplanten Aufwendungen in diesem Bereich wurde eine Rückstellung in Höhe von 100 TEUR für eine mögliche Kostenbeteiligung an einer Baumaßnahme gebildet. Für die Inanspruchnahme allgemeiner Verwaltungsleistungen sowie die Bearbeitung von Entwässerungsgesuchen durch die TBV mussten zusätzlich 28 TEUR aufgewendet werden.

Einsparungen in Höhe von rd. 24 TEUR wurden durch Verschiebung von Pflegemaßnahmen (insb. Entfernung von Aufwuchs) an städt. Vorratsflächen erzielt.

### Transferaufwendungen

Durch zeitliche Verschiebung bzw. Kostenänderungen im Bereich der Fördermaßnahmen reduzieren sich die Transferaufwendungen um 3.706 TEUR.

Aus der zeitlich befristeten Weiterführung des Projekts RegioCluster ergeben sich Mehraufwendungen von rd. 67 TEUR, denen Minderaufwendungen von 13 TEUR bei der Gewährung von Zuwendungen aus der Denkmalpauschale gegenüberstehen.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz für Wertberichtigungen auf Gegenstände des Umlaufvermögens in Höhe von 580 TEUR wurde im abgelaufenen Haushaltsjahr nicht in Anspruch genommen. Durch zeitliche Verschiebung bzw. Kostenänderungen im Bereich der Fördermaßnahmen reduzieren sich außerdem die Aufwendungen in diesem Bereich um rd. 415 TEUR. Darüber hinaus konnten im Bereich der Wirtschaftsförderung Einsparungen von rd. 271 TEUR erzielt werden, darunter die aus dem Vorjahr übertragenen Ermächtigungen für die Weiterführung des Projekts RegioCluster in Höhe von 180 TEUR, die nur noch teilweise in Form von Transferaufwendungen in Anspruch genommen und daher unter dieser Position nicht aufwandwirksam wurden.

### **Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte**

Im Haushaltsplan 2012/2013 wurde ein falscher Planansatz für die „Verkäufe Bauflächen Wohnen“ (23) ausgewiesen. Die tatsächlich geplanten vier Verkäufe im Bereich Wohnen konnten jedoch übertroffen werden, tatsächlich wurden sieben Verkäufe durchgeführt. Bei den Gewerbeflächen konnten drei statt des einen geplanten Verkaufs realisiert werden.

Der Stand der Abarbeitung der Arbeitsschwerpunkte wird als planmäßig angegeben.

## Fachbereich 4 – Bürgerdienste

Im Ergebnis hat sich der Zuschussbedarf des Fachbereichs von 4.738 TEUR um rd. 859 TEUR auf 3.879 TEUR verringert.

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis             | Fortgeschr.<br>Planansatz | Ergebnis             | Differenz          |
|--|----------------------|---------------------------|----------------------|--------------------|
|  | 2012                 | 2013                      | 2013                 | (2 ./ 3)           |
|  | 1                    | 2                         | 3                    | 4                  |
| Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00               |
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                 | 126.439,89           | 135.640,00                | 108.193,44           | -27.446,56         |
| + Sonstige Transfererträge   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00               |
| + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                            | 5.468.820,07         | 4.825.500,00              | 5.260.928,57         | 435.428,57         |
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                 | 18.067,20            | 19.400,00                 | 9.008,83             | -10.391,17         |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                               | 517.792,00           | 518.690,00                | 530.239,35           | 11.549,35          |
| + Sonstige ordentliche Erträge                                       | 753.577,37           | 628.500,00                | 922.426,19           | 293.926,19         |
| + Aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00               |
| +/- Bestandsveränderungen  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00               |
| <b>= ordentliche Erträge</b>   | <b>6.884.696,53</b>  | <b>6.127.730,00</b>       | <b>6.830.796,38</b>  | <b>703.066,38</b>  |
| - Personalaufwendungen   | 8.107.236,56         | 7.896.060,00              | 7.897.775,06         | 1.715,06           |
| - Versorgungsaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00               |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                        | 1.754.530,35         | 1.697.500,00              | 1.750.898,21         | 53.398,21          |
| - Bilanzielle Abschreibungen   | 597.034,38           | 768.940,00                | 593.693,88           | -175.246,12        |
| - Transferaufwendungen   | 105.279,85           | 110.000,00                | 112.830,00           | 2.830,00           |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                  | 330.980,88           | 393.626,40                | 354.742,65           | -38.883,75         |
| <b>= ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>10.895.062,02</b> | <b>10.866.126,40</b>      | <b>10.709.939,80</b> | <b>-156.186,60</b> |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>-4.010.365,49</b> | <b>-4.738.396,40</b>      | <b>-3.879.143,42</b> | <b>859.252,98</b>  |
| + Finanzerträge  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00               |
| - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                             | 6,50                 | 0,00                      | 5,00                 | 5,00               |
| <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>-6,50</b>         | <b>0,00</b>               | <b>-5,00</b>         | <b>-5,00</b>       |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                       | <b>-4.010.371,99</b> | <b>-4.738.396,40</b>      | <b>-3.879.148,42</b> | <b>859.247,98</b>  |
| + Außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00               |
| - Außerordentliche Aufwendungen                                      | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00               |
| <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |
| <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung</b> | <b>-4.010.371,99</b> | <b>-4.738.396,40</b>      | <b>-3.879.148,42</b> | <b>859.247,98</b>  |

## **Erträge**

### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten liegen um rd. 27 TEUR unter dem Planansatz. Der Minderertrag korrespondiert mit erheblich höheren Minderaufwendungen bei den bilanziellen Abschreibungen.

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Aufgrund eines Anstiegs der Fallzahlen im Rettungs- und Krankentransportdienst steigen die Gebühreneinnahmen in diesem Bereich um 452 TEUR. Durch den Anstieg der Asylbewerberzahlen erhöhen sich auch die Einnahmen aus den Übergangsheimen um 150 TEUR.

Dagegen verringern sich hauptsächlich aufgrund fehlender Nachfrage nach Ausweis-papieren die Gebühreneinnahmen aus den Bürgerbüros um 145 TEUR. Bei den Verwaltungsgebühren des Ordnungsamtes ist wegen rückläufiger Fallzahlen ein Rückgang um 20 TEUR festzustellen. Die Erträge aus Feuerwehrgebühren liegen 2 TEUR unter dem Ansatz.

### Privatrechtliche Leistungsentgelte

Derzeit sind keine sog. „Selbstzahler“ in den städt. Übergangsheimen untergebracht, so dass Mieterträge in Höhe von 6 TEUR nicht anfallen. Auch im Bereich Bürger- und Standesamt ist eine rückläufige Nachfrage nach Kaufartikeln und kostenpflichtigen Dienstleistungen erkennbar, die zu Mindererträgen in Höhe von 4 TEUR führt.

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Aus Personalkostenerstattungen des Kreises für den Fahrer des Notarzteinsatzfahrzeugs ergeben sich Mehrerträge in Höhe von 34 TEUR. Die Erstattungen anderer Gebietskörperschaften für Lehrgänge der Feuerwehr steigen gegenüber dem Planansatz um 20 TEUR. Schließlich steigen die Erstattungen von verbundenen Unternehmen für Leistungen des Bürgeramtes um 4 TEUR.

Dem gegenüber reduzieren sich die Personalkostenerstattungen des Kreises um 47 TEUR, da im Berichtsjahr kein Personal für das Kreis-Service-Center bereitgestellt wurde.

### Sonstige ordentliche Erträge

Die Erträge aus ordnungsrechtlichen Maßnahmen steigen aufgrund günstiger Rahmenbedingungen (geringer Krankenstand, gute Wetterlagen) um 122 TEUR. Die Erträge aus Kostenersatz für ordnungsbehördliche Bestattungen steigen um 16 TEUR. Ferner können im Bereich der Feuerwehr vorhandene Rückstellungen für Ansprüche der Bediensteten um 150 TEUR reduziert werden. Die Erlöse aus der Veräußerung von nicht mehr benötigtem Material steigen um 6 TEUR.

## **Aufwendungen**

### Personalaufwendungen

Die Kosten für medizinische Untersuchungen der Bediensteten im Bereich der Feuerwehr liegen um rd. 2 TEUR über dem Ansatz.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die feststellbare geringere Nachfrage nach Ausweisdokumenten führt auch zu Minderaufwendungen von 95 TEUR für den Bezug aus der Bundesdruckerei. Im Zusammenhang mit der Durchführung ordnungsbehördlicher Maßnahmen entstehen Minderaufwendungen von rd. 30 TEUR.

Die Betriebskosten des Rettungs- und Krankentransportdienstes steigen aufgrund erhöhter Einsatzzahlen um 126 TEUR. Beim Betrieb der Übergangsheime entstehen aufgrund des Anstiegs der Asylbewerberzahlen Mehraufwendungen von 12 TEUR. Darüber hinaus wurden von der TBV Verwaltungskosten in Höhe von rd. 37 TEUR in Rechnung gestellt.

### Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen liegen im Berichtsjahr um 175 TEUR unter dem Haushaltsansatz.

Damit verbunden sind Mindererträge in deutlich geringerem Umfang bei den Auflösungen von Sonderposten.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergeben sich diverse Verschiebungen sowie Über- und Unterschreitungen von Planansätzen, die sich insgesamt zu Minderaufwendungen in Höhe von 39 TEUR saldieren. Die Abweichungen verteilen sich wie folgt:

|                                      |             |
|--------------------------------------|-------------|
| Ordnung und Verkehr:                 | ./. 23 TEUR |
| Bürgerdienste:                       | ./. 10 TEUR |
| Rettungs- u. Krankentransportdienst: | ./. 5 TEUR  |
| Brandschutz:                         | ./. 3 TEUR  |
| Übergangsheime:                      | + 2 TEUR    |

## **Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte**

Die Entwicklung der Leistungsdaten im Berichtsjahr wird als planmäßig dargestellt. Bezüglich der Abarbeitung der Arbeitsschwerpunkte ist darauf hinzuweisen, dass sich die Einrichtung des Info-Points verzögert.

## Fachbereich 5 – Jugend, Familie und Soziales

Der Zuschussbedarf des Fachbereichs steigt von 23.197 TEUR um rd. 599 TEUR auf 23.796 TEUR.

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis              | Fortgeschr.<br>Planansatz | Ergebnis              | Differenz           |
|--|-----------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------|
|  | 2012                  | 2013                      | 2013                  | (2 ./ 3)            |
|  | 1                     | 2                         | 3                     | 4                   |
| Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                |
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                 | 9.525.701,36          | 10.013.630,00             | 10.158.423,55         | 144.793,55          |
| + Sonstige Transfererträge   | 1.710.955,30          | 1.148.000,00              | 1.339.603,68          | 191.603,68          |
| + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                            | 1.820.620,60          | 1.701.000,00              | 1.835.627,03          | 134.627,03          |
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                 | 139.770,20            | 108.600,00                | 134.680,02            | 26.080,02           |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                               | 1.096.724,70          | 1.106.400,00              | 1.087.537,62          | -18.862,38          |
| + Sonstige ordentliche Erträge                                       | 407.575,44            | 800,00                    | 89.797,64             | 88.997,64           |
| + Aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                |
| +/- Bestandsveränderungen  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                |
| <b>= ordentliche Erträge</b>   | <b>14.701.347,60</b>  | <b>14.078.430,00</b>      | <b>14.645.669,54</b>  | <b>567.239,54</b>   |
| - Personalaufwendungen   | 7.108.510,00          | 7.109.010,00              | 7.108.510,00          | -500,00             |
| - Versorgungsaufwendungen  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                        | 16.285.357,97         | 16.888.850,00             | 17.144.958,53         | 256.108,53          |
| - Bilanzielle Abschreibungen   | 338.250,99            | 380.110,00                | 324.527,69            | -55.582,31          |
| - Transferaufwendungen   | 12.760.974,79         | 12.678.300,00             | 13.667.537,76         | 989.237,76          |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                  | 272.202,24            | 219.359,58                | 193.718,09            | -25.641,49          |
| <b>= ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>36.765.295,99</b>  | <b>37.275.629,58</b>      | <b>38.439.252,07</b>  | <b>1.163.622,49</b> |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>-22.063.948,39</b> | <b>-23.197.199,58</b>     | <b>-23.793.582,53</b> | <b>-596.382,95</b>  |
| + Finanzerträge  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                |
| - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                             | 295,65                | 0,00                      | 2.709,06              | 2.709,06            |
| <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>-295,65</b>        | <b>0,00</b>               | <b>-2.709,06</b>      | <b>-2.709,06</b>    |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                       | <b>-22.064.244,04</b> | <b>-23.197.199,58</b>     | <b>-23.796.291,59</b> | <b>-599.092,01</b>  |
| + Außerordentliche Erträge   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                |
| - Außerordentliche Aufwendungen                                      | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                |
| <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung</b> | <b>-22.064.244,04</b> | <b>-23.197.199,58</b>     | <b>-23.796.291,59</b> | <b>-599.092,01</b>  |
| + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                          | 322.538,09            | 360.000,00                | 302.000,00            | -58.000,00          |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                     | 324.038,09            | 360.000,00                | 302.000,00            | -58.000,00          |
| <b>= Ergebnis</b>  | <b>-22.065.744,04</b> | <b>-23.197.199,58</b>     | <b>-23.796.291,59</b> | <b>-599.092,01</b>  |

## **Erträge**

### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten liegen um rd. 31 TEUR unter dem Planansatz. Der Minderertrag korrespondiert mit erheblich höheren Minderaufwendungen bei den bilanziellen Abschreibungen.

Die Erlöse aus Zuwendungen im Bereich der Einrichtungen der Jugendarbeit verringern sich um 15 TEUR, da seitens des CVJM keine zuwendungsfähigen Aufwendungen geltend gemacht wurden.

Die Zuwendungen für den Betrieb der Kindertageseinrichtungen liegen rd. 68 TEUR über dem Planansatz, dem steht jedoch ein entsprechender Anstieg der Betriebskosten gegenüber.

Die pauschale Personalkostenerstattung des Kreises für die Schulsozialarbeit ist um rd. 40 TEUR höher als geplant. Für die Bundesinitiative „Netzwerke Frühe Hilfen“ konnten Fördermittel in Höhe von 34 TEUR in Anspruch genommen werden, die nicht eingeplant waren. Weitere 19 TEUR Fördermittel konnten zusätzlich für das Projekt Schulstart in Anspruch genommen werden.

Der Zuschuss vom Landschaftsverband Rheinland für die Familienberatungsstelle wird rd. 15 TEUR höher ausfallen als im Ansatz eingeplant.

Da zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung nicht feststand, ob und wenn ja in welcher Höhe Spendenmittel für das städtische Kinderheim eingehen würden, wurde hierfür kein Ansatz gebildet. Im Ergebnis wurden jedoch Erträge in Höhe von rd. 8 TEUR erzielt.

### Sonstige Transfererträge

Aus der Ausgleichsabgabe für Schwerbehinderte steht ein Mehrertrag in Höhe von 117 TEUR bereit. Dieser hat jedoch keine positive Wirkung auf den städtischen Haushalt, da er in gleicher Höhe für Maßnahmen zu verausgaben war (siehe auch Erläuterungen zu Zeile „Transferaufwendungen“).

Die Erträge aus Kostenersatz für Leistungen der Hilfe zur Erziehung fallen rd. 125 TEUR höher aus als veranschlagt.

Dem stehen Mindererträge aus Zahlungen der Unterhaltspflichtigen im Bereich der Unterhaltsvorschussleistungen gegenüber. Diese erreichen nur rd. 148 TEUR und bleiben somit um rd. 42 TEUR hinter der Planung zurück

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Elternbeiträge für Kindertageseinrichtungen haben den Ansatz um 135 TEUR überschritten.

### Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Verpflegungsentgelte im Bereich der Kindertageseinrichtungen liegen rd. 21 TEUR und die Teilnehmerentgelte für die Ferienaktionen der Jugendzentren rd. 11 TEUR über dem Planansatz.

Dafür liegen die Erträge aus dem Thekenverkauf rd. 8 TEUR und die Verpflegungskostenanteile für Mitarbeiter des städtischen Kinderheims rd. 1 TEUR unter dem Planansatz.

#### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erstattungen anderer Jugendämter für die Belegung des Kinderheims Am Brannenbergsberg verringert sich gegenüber der Planung um rd. 170 TEUR, da die Belegung derzeit überwiegend mit Velberter Kindern erfolgt.

Eine teilweise Kompensation ergibt sich dadurch, dass die Landeszuweisungen für den Asylbereich aufgrund der gestiegenen Fallzahlen rd. 152 TEUR höher ausfallen als geplant.

#### Sonstige ordentliche Erträge

Aufgrund von Zahlungseingängen auf bereits wertberichtigte Forderungen im Bereich der Unterhaltsvorschussleistungen und Elternbeiträge für Kindertageseinrichtungen ergeben sich Mehrerträge in Höhe von 61 TEUR. Weitere 27 TEUR nicht geplanter Erträge entstehen aus der Auflösung nicht mehr erforderlicher Rückstellungen.

### **Aufwendungen**

#### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen/ Transferaufwendungen

Die Aufwendungen für die Kindertagespflege überschreiten den Planansatz um rd. 121 TEUR. Ursächlich ist hier die intensivere Belegung der Plätze bei Tagespflegeeltern und Großtagespflegestellen in Folge des Rechtsanspruchs auf Betreuung ab dem 1. Lebensjahr.

Die Aufwendungen für die stadtteilorientierte Sozialarbeit wurden um rd. 39 TEUR zu niedrig veranschlagt. Außerdem sind Aufwendungen für Vormundschaften bzw. Pflegschaften in Höhe von rd. 35 TEUR entstanden, für die kein Ansatz vorgesehen war.

Der Aufwand für die Tageseinrichtungen für Kinder war um rd. 64 TEUR höher als veranschlagt. Ursache sind die vorab nicht planbaren Zuschüsse nach dem Kinderbildungsgesetz für Kinder in Einzelinklusion sowie die zusätzlichen U3-Pauschalen. Diese Leistungen sind jedoch im Wesentlichen durch Zuwendungen des Landes refinanziert.

Für den Streetworkerbus mussten in Folge einer erheblichen Reparatur 14 TEUR aufgewendet werden.

Die Erstattungen an das Land im Rahmen der Unterhaltsvorschussleistungen lagen im Haushaltsjahr um 14 TEUR unter dem Planansatz.

#### Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen liegen im Berichtsjahr um 56 TEUR unter dem Haushaltsansatz.

Damit verbunden sind Mindererträge in deutlich geringerem Umfang bei den Auflösungen von Sonderposten.

## Transferaufwendungen

Aufgrund der erheblich gestiegenen Fall- und Personenzahlen haben die Aufwendungen für die Asylbewerber die veranschlagten Mittelansätze deutlich überschritten. Von 100 Fällen mit 235 Personen im Januar 2013 sind die Fallzahlen auf 156 Fälle mit 293 Personen Ende Dezember 2013 angestiegen. Der zusätzliche Mittelbedarf von rd. 520 TEUR wird nur zu einem geringen Teil von 152 TEUR durch höhere Landeszuweisungen kompensiert.

Die Aufwendungen für die Hilfe zur Erziehung sind im Ergebnis des Jahres 2013 erneut angestiegen. Während der Aufwand im ambulanten Bereich und in der Vollzeitpflege ein Mehraufwand in Höhe von rd. 225 TEUR entstanden ist, waren bei den Hilfen in Einrichtungen bis zum Jahresende rd. 512 TEUR Mehraufwand gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz zu verzeichnen. Die Ursache liegt vor allem in einer deutlichen Zunahme stationärer Eingliederungshilfen für junge Erwachsene und der Anhebung der Betreuungssätze einzelner Einrichtungen.

Ferner steigen die Transferaufwendungen um rd. 107 TEUR, da über die Ausgleichsabgabe für Schwerbehinderte zusätzliche Mittel bereitgestellt werden, die entsprechend für Maßnahmen zu verausgaben sind (siehe Erläuterung zu „sonstige Transfererträge“).

Im Gegenzug haben sich im Haushaltsjahr 2013 die Zuwendungen für Kindertageseinrichtungen um 317 TEUR gegenüber dem Haushaltsansatz reduziert.

Außerdem entstanden bei den Zuwendungen für Kinder in Tageseinrichtungen Minderaufwendungen in Höhe von rd. 51 TEUR.

## Sonstige ordentliche Aufwendungen

Beim allgemeinen Geschäftsaufwand konnten im Haushaltsjahr gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz Einsparungen in Höhe von 34 TEUR erzielt werden. Darüber hinaus lagen die Wertberichtigungen auf Forderungen 14 TEUR unter dem Ansatz.

Dagegen ergibt sich bei den sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ein Mehraufwand von rd. 25 TEUR.

## **Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte**

Die Auslastung des Kinderheims Am Brangenberg war mit 4355 Belegtagen geringer als geplant. Insbesondere auswärtige Jugendämter haben die Einrichtung in geringerem Umfang in Anspruch genommen. Des Weiteren kommt zum Tragen, dass sich die Problemlagen in den Einzelfällen erheblich verschärft haben. Dadurch reicht eine Versorgung in einer Regeleinrichtung, wie dem städt. Kinderheim, in vielen Fällen nicht mehr aus. Die Unterbringung in Intensiv- und Spezialeinrichtungen wird in erheblichem Maße erforderlich.

Die erhöhte Zahl von bestellten Vormundschaften steht ursächlich im Zusammenhang mit dem Aufkommen sehr schwieriger Einzelfälle im Bereich der Hilfen zur Erziehung, welche zu Beginn der Maßnahme nicht immer im Einvernehmen mit den Sorgeberechtigten regelbar sind. Dies führt zum Entzug bzw. Teilentzug der elterlichen Sorge und zur Bestellung eines Pflegers bzw. Vormundes.

Durch die Zusammenlegung der Erziehungs- und schulpsychologischen Beratungsstelle zu einer städt. Erziehungsberatung war es möglich, die Personalressourcen zu erhöhen. Hierdurch wurde es im Verlauf möglich, die Zahl der Beratungen im Sinne der Stärkung vor präventiven Hilfen entsprechend zu steigern.

Die Ursachen für den fortlaufenden Anstieg der Asylbewerberzahlen sind seitens einer Kommune grundsätzlich nicht beeinflussbar. Dies gilt auch für entsprechende Zuweisungen durch vorgesetzte Behörden. Es besteht jedoch die Verpflichtung, alle zugewiesenen Personen aufzunehmen, unterzubringen und zu betreuen. Da der Anstieg der Asylbewerberzahlen sich nach wie vor fortsetzt, werden auch die Aufwendungen für diesen Personenkreis weiter ansteigen.

Die Abarbeitung der Arbeitsschwerpunkte wird als planmäßig angegeben.

## Fachbereich 6 – Bildung, Kultur und Sport

Nach dem Ergebnis verringert sich der Zuschussbedarf von 12.879 TEUR um rd. 420 TEUR auf 12.459 TEUR.

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis              |  | Fortgeschr. Planansatz |  | Ergebnis              |  | Differenz (2 ./ 3) |  |
|--|-----------------------|--|------------------------|--|-----------------------|--|--------------------|--|
|  | 2012                  |  | 2013                   |  | 2013                  |  |                    |  |
|  | 1                     |  | 2                      |  | 3                     |  | 4                  |  |
| Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                  |  | 0,00                   |  | 0,00                  |  | 0,00               |  |
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                 | 3.559.023,13          |  | 3.269.420,00           |  | 3.274.832,26          |  | 5.412,26           |  |
| + Sonstige Transfererträge   | 0,00                  |  | 0,00                   |  | 0,00                  |  | 0,00               |  |
| + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                            | 1.560.596,51          |  | 1.626.000,00           |  | 1.602.633,75          |  | -23.366,25         |  |
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                 | 214.818,47            |  | 201.750,00             |  | 211.193,67            |  | 9.443,67           |  |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                               | 136.684,74            |  | 150.690,00             |  | 140.109,54            |  | -10.580,46         |  |
| + Sonstige ordentliche Erträge                                       | 39.993,70             |  | 37.500,00              |  | 50.752,66             |  | 13.252,66          |  |
| + Aktivierte Eigenleistungen   | 14.529,90             |  | 0,00                   |  | 5.606,86              |  | 5.606,86           |  |
| +/- Bestandsveränderungen  | 0,00                  |  | 0,00                   |  | 0,00                  |  | 0,00               |  |
| <b>= ordentliche Erträge</b>   | <b>5.525.646,45</b>   |  | <b>5.285.360,00</b>    |  | <b>5.285.128,74</b>   |  | <b>-231,26</b>     |  |
| - Personalaufwendungen   | 6.498.410,00          |  | 6.678.580,00           |  | 6.678.580,00          |  | 0,00               |  |
| - Versorgungsaufwendungen  | 0,00                  |  | 0,00                   |  | 0,00                  |  | 0,00               |  |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                        | 4.732.257,20          |  | 5.074.420,00           |  | 4.685.580,15          |  | -388.839,85        |  |
| - Bilanzielle Abschreibungen   | 4.545.796,50          |  | 4.307.460,00           |  | 4.192.969,56          |  | -114.490,44        |  |
| - Transferaufwendungen   | 521.316,50            |  | 743.500,00             |  | 757.703,37            |  | 14.203,37          |  |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                  | 1.270.818,85          |  | 1.360.781,56           |  | 1.429.426,36          |  | 68.644,80          |  |
| <b>= ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>17.568.599,05</b>  |  | <b>18.164.741,56</b>   |  | <b>17.744.259,44</b>  |  | <b>-420.482,12</b> |  |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>-12.042.952,60</b> |  | <b>-12.879.381,56</b>  |  | <b>-12.459.130,70</b> |  | <b>420.250,86</b>  |  |
| + Finanzerträge  | 0,00                  |  | 0,00                   |  | 0,00                  |  | 0,00               |  |
| - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                             | 117,38                |  | 0,00                   |  | 39,45                 |  | 39,45              |  |
| <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>-117,38</b>        |  | <b>0,00</b>            |  | <b>-39,45</b>         |  | <b>-39,45</b>      |  |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                       | <b>-12.043.069,98</b> |  | <b>-12.879.381,56</b>  |  | <b>-12.459.170,15</b> |  | <b>420.211,41</b>  |  |
| + Außerordentliche Erträge   | 0,00                  |  | 0,00                   |  | 0,00                  |  | 0,00               |  |
| - Außerordentliche Aufwendungen                                      | 0,00                  |  | 0,00                   |  | 0,00                  |  | 0,00               |  |
| <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                                  | <b>0,00</b>           |  | <b>0,00</b>            |  | <b>0,00</b>           |  | <b>0,00</b>        |  |
| <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung</b> | <b>-12.043.069,98</b> |  | <b>-12.879.381,56</b>  |  | <b>-12.459.170,15</b> |  | <b>420.211,41</b>  |  |
| + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                          | 1.500,00              |  |                        |  |                       |  | 0,00               |  |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                     |                       |  |                        |  |                       |  | 0,00               |  |
| <b>= Ergebnis</b>  | <b>-12.041.569,98</b> |  | <b>-12.879.381,56</b>  |  | <b>-12.459.170,15</b> |  | <b>420.211,41</b>  |  |

Da es innerhalb des Budgets aufgrund der Vielzahl der Produkte und Konten unterjährig zu Veränderungen bzw. Verschiebungen innerhalb des Budgets kommt, werden im Folgenden nur die größeren Abweichungen (ab 5 TEUR) erläutert.

## **Erträge**

### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zum einen fallen die Auflösung der Schulbaupauschale (rd. 40 TEUR) und der Sportpauschale (rd. 120 TEUR) höher aus als geplant.

Parallel verringert sich die Höhe der Landeszuweisung für die pädagogische Übermittag-Betreuung (Landeszuweisung „Geld oder Stelle“) um rd. 21 TEUR (die Verringerung ist haushaltsneutral, da bei der Weitergabe der Landesmittel bei den Schulprodukten entsprechend Minderaufwendungen entstehen), während die Zuweisung des Landes für die offenen Ganztagsgrundschulen rd. 8 TEUR höher ausfällt.

Der für das Projekt „Museumskonzept“ auf Grund der Förderung durch den Landschaftsverband Rheinland und den Kreis Mettmann gebildete Sonderposten von insgesamt 50 TEUR wurde im Jahr 2013 aufgrund der in diesem Jahr erfolgten Teilleistung von rd. 24 TEUR ertragswirksam aufgelöst. Dies ist haushaltsneutral, da in gleicher Höhe Aufwendungen entstanden sind (siehe Punkt „sonstige ordentliche Aufwendungen“).

Die Zuschüsse des Kultursekretariats NRW Gütersloh liegen um rd. 13 TEUR niedriger als geplant. Für das Projekt „Kulturrucksack“ wurden in 2013 rd. 6 TEUR Landeszuweisungen verwendet.

Die Landeszuweisung für die Musik- und Kunstschule fällt rd. 22 TEUR höher aus als sich aus dem fortgeschriebenen Planansatz ergibt. Des Weiteren fallen Mehrerträge durch eine Spende für das Musical „Eintagsfliegen“ von 5 TEUR und für das Sponsoring für das Projekt ForumZwei von rd. 6 TEUR an.

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die OGS-Entgelte fallen gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz rd. 46 TEUR höher aus, da zum einen die Teilnehmerzahlen höher sind und zum anderen bei Geschwistern, die im letzten Kita-Jahr beitragsfrei sind, die Geschwisterkindbefreiung in der OGS wegfällt.

Demgegenüber stehen Mindererträge von rd. 53 TEUR bei den Benutzungsgebühren der Musik- und Kunstschule zum fortgeschriebenen Planansatz von 865 TEUR sowie von rd. 22 TEUR bei den Benutzungsgebühren für die Sportstätten gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von 220 TEUR.

### Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Mehrerträge resultieren aus Eintrittsgeldern für das Musical „Eintagsfliegen“ von rd. 15 TEUR und die Mindererträge aus dem Kartenverkauf für Theaterveranstaltungen von rd. 11 TEUR.

### Kostenerstattungen/Umlagen

Die Verschlechterung bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen um rd. 11 TEUR von rd. 151 TEUR auf rd. 140 TEUR resultiert aus der niedriger ausfallenden Kostenerstattung von anderen Gemeinden (Heiligenhaus für Haupt- und Förderschüler, Hattingen für Grundschüler in Nierenhof) aufgrund der demographischen Entwicklung und insbesondere des Rückgangs der Förderschüler (Inklusion).

### Sonstige ordentliche Erträge

Die Mehrerträge resultieren aus Forderungen der Bücherei aus Säumniszuschlägen von rd. 6 TEUR, Erstattungen von der KVV GmbH von rd. 5 TEUR sowie Versicherungsleistungen für Schäden an Sportstätten von rd. 4 TEUR.

### **Aufwendungen**

#### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für die OGS-Betreuungsmaßnahmen erhöhen sich gegenüber der Planung um rd. 105 TEUR, während sich die Ausgaben für die pädagogische Übermittagsbetreuung (s. o: niedrigere Landeszuweisung „Geld oder Stelle“) gleichzeitig um rd. 21 TEUR verringern.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Produkt „Hauptschulen“ fallen rd. 63 TEUR niedriger aus als geplant.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Produkt „Realschulen“ fallen rd. 108 TEUR niedriger aus als geplant, aufgrund der geringeren Nutzung des Sportzentrums für den Schulsport.

Für die Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz an allen Schulformen fallen rd. 42 TEUR weniger an als im Ansatz von rd. 323 TEUR geplant.

Die Schülerbeförderungskosten liegen um rd. 101 TEUR unter dem Ansatz von 1,0 Mio. €.

Die Gagen und Honorare für die Künstler im Bereich Theater und Konzerte fallen gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz rd. 106 TEUR niedriger aus.

Die Vereinszuschüsse für Sportplatzübertragungen fallen um rd. 27 TEUR niedriger aus als zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung, da diese aufgrund der Übertragung des Stadions Sonnenblume nun teilweise als Transferzahlungen an die KVV GmbH erfolgen.

Weitere kleinere Mehr- und Minderaufwendungen gleichen sich innerhalb der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ unter dem Strich aus.

#### Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen fallen um rd. 114 TEUR niedriger aus als ursprünglich kalkuliert, aufgrund der Umbuchung des Areals der ehemaligen Pestalozzischule vom Anlagevermögen ins Umlaufvermögen.

#### Transferaufwendungen

Die Mehraufwendungen von rd. 19 TEUR gegenüber dem Ansatz von rd. 706 TEUR resultieren aus der vermehrten Nutzung des Sportzentrums durch die Vereine.

Gleichzeitig fallen die Zuschüsse an die Musik pflegenden Vereine rd. 9 TEUR niedriger aus als im Ansatz von rd. 35 TEUR geplant.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Durch die Umbuchung der ehemaligen Pestalozzischule vom Anlagevermögen ins Umlaufvermögen sind Aufwendungen aus dem Abgang von beweglichem Anlagevermögen von rd. 86 TEUR entstanden.

Im Produkt „Musik- und Kunstschule“ entstanden Mehraufwendungen gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 33 TEUR. Diese setzen sich zusammen aus der nicht in der Höhe eingeplanten Auszahlung für die Miete, die Technik und das Personal des Forum Niederbergs für die Aufführung des Musicals „Eintagsfliegen“ von rd. 44 TEUR, aus höheren Aufwendungen an Honorarkräfte von rd. 11 TEUR, die aufgrund von „Langzeiterkrankten“ engagiert werden, da ansonsten die Stunden ausfallen müssten, was sich dann wiederum negativ bei den Gebühren auswirken würde [Anm.: Die Personalkostenersparnis bei den Langzeiterkrankten, die aus der Lohnfortzahlung herausfallen, wirkt sich im Produkt „Musik- und Kunstschule“ nicht aus, da diese im Deckungsbudget veranschlagt werden]. Weitere 8 TEUR Mehraufwand entfallen auf die Einzelwertberichtigung nicht zu realisierender Gebührenforderungen. Demgegenüber stehen Minderaufwendungen beim allgemeinen Geschäftsaufwand rd. 12 TEUR und bei den sonstigen Geschäftsauszahlungen von rd. 18 TEUR.

Die Aufwendungen im Produkt „Museen“ erhöhen sich gegenüber dem Planansatz um rd. 31 TEUR. Ursächlich ist hier zum einen die haushaltsneutrale Erstellung des Museumskonzepts (siehe Punkt „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“), aber auch die angefallenen Mietaufwendungen für die Leonardo da Vinci-Ausstellung im Schloss- und Beschlägemuseum.

Die Beiträge für die Unfallkasse NRW haben sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von 420 TEUR um rd. 7 TEUR erhöht. Die Aufwendungen für die Schülerbeförderung erhöhen sich um rd. 7 TEUR gegenüber dem Ansatz von 140 TEUR.

Dagegen entstehen Minderaufwendungen von rd. 55 TEUR beim Produkt „Theater“ gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 220 TEUR aufgrund der eingeschränkten Nutzung des Forums.

Die Aufwendungen für das Schloss Hardenberg reduzieren sich von rd. 22 TEUR um rd. 17 TEUR auf rd. 5 TEUR.

Weitere kleinere Mehr- und Minderaufwendungen gleichen sich innerhalb der Position „sonstige ordentliche Aufwendungen“ unter dem Strich aus.

### **Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte**

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

## Fachbereich 7 – Immobilienservice

Der Zuschussbedarf des Fachbereichs verringert sich gegenüber dem Plan von 11.867 TEUR um rd. 1.107 TEUR auf 10.760 TEUR.

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis              | Fortgeschr.<br>Planansatz | Ergebnis              | Differenz<br>(2 ./ 3) |
|--|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
|  | 2012                  | 2013                      | 2013                  |                       |
|  | 1                     | 2                         | 3                     | 4                     |
| Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                  |
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                 | 2.712.543,24          | 2.599.270,00              | 2.533.324,23          | -65.945,77            |
| + Sonstige Transfererträge   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                  |
| + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                            | 34.146,36             | 0,00                      | 33.840,00             | 33.840,00             |
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                 | 1.613.576,13          | 1.617.880,00              | 1.669.514,50          | 51.634,50             |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                               | 409.525,49            | 176.000,00                | 246.125,22            | 70.125,22             |
| + Sonstige ordentliche Erträge                                       | 933.142,62            | 50.000,00                 | 1.509.746,55          | 1.459.746,55          |
| + Aktivierte Eigenleistungen   | 123.936,05            | 200.000,00                | 200.413,69            | 413,69                |
| +/- Bestandsveränderungen  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>= ordentliche Erträge</b>   | <b>5.826.869,89</b>   | <b>4.643.150,00</b>       | <b>6.192.964,19</b>   | <b>1.549.814,19</b>   |
| - Personalaufwendungen   | 3.447.840,00          | 3.328.130,00              | 3.328.130,00          | 0,00                  |
| - Versorgungsaufwendungen  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                  |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                        | 10.620.896,62         | 10.231.510,00             | 10.894.258,89         | 662.748,89            |
| - Bilanzielle Abschreibungen   | 1.105.151,08          | 1.119.440,00              | 1.083.992,77          | -35.447,23            |
| - Transferaufwendungen   | 22.867,37             | 1.000,00                  | 0,00                  | -1.000,00             |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                  | 1.775.127,03          | 1.639.675,10              | 1.575.827,71          | -63.847,39            |
| <b>= ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>16.971.882,10</b>  | <b>16.319.755,10</b>      | <b>16.882.209,37</b>  | <b>562.454,27</b>     |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>-11.145.012,21</b> | <b>-11.676.605,10</b>     | <b>-10.689.245,18</b> | <b>987.359,92</b>     |
| + Finanzerträge  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                  |
| - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                             | 161.299,24            | 190.500,00                | 70.358,78             | -120.141,22           |
| <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>-161.299,24</b>    | <b>-190.500,00</b>        | <b>-70.358,78</b>     | <b>120.141,22</b>     |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                       | <b>-11.306.311,45</b> | <b>-11.867.105,10</b>     | <b>-10.759.603,96</b> | <b>1.107.501,14</b>   |
| + Außerordentliche Erträge   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                  |
| - Außerordentliche Aufwendungen                                      | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung</b> | <b>-11.306.311,45</b> | <b>-11.867.105,10</b>     | <b>-10.759.603,96</b> | <b>1.107.501,14</b>   |

## **Erträge**

### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten liegen um rd. 108 TEUR unter dem Planansatz. Der Minderertrag korrespondiert mit erheblich höheren Minderaufwendungen bei den bilanziellen Abschreibungen.

Andererseits konnten zusätzliche Mittel aus dem Klimaschutzprogramm des Bundes in Höhe von 40 TEUR in Anspruch genommen werden.

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um Gebühren für Ingenieurvermessungen, die im Planansatz nicht enthalten waren.

### Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus der Einspeisungsvergütung für Strom aus BHKW und Photovoltaikanlagen werden rd. 70 TEUR höher sein als veranschlagt.

Dagegen ergeben sich Mindererträge von 18 TEUR bei Mieten, Pachten und Erbbauzinsen.

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erstattungen städt. Eigenbetriebe und Gesellschaften für Personalleistungen und Auslagen des Immobilienservice liegen um 43 TEUR über dem Haushaltsansatz. Die Erstattungen von Kosten der Gebäudebewirtschaftung durch Nutzer städt. Immobilien übersteigen den Planansatz um 27 TEUR.

### Sonstige ordentliche Erträge

Aus der Auflösung bzw. Herabsetzung von Instandhaltungsrückstellungen, die nicht mehr benötigt werden, weil das jeweilige Gebäude aufgegeben wurde, die Sanierungsmaßnahme Teil einer investiven Maßnahme geworden ist oder kostengünstigere Sanierungsmöglichkeiten gefunden wurden, entsteht im Haushaltsjahr ein zusätzlicher nicht eingeplanter Ertrag in Höhe von 1.445 TEUR. Die Ersatzleistungen von Versicherungen lagen um 14 TEUR über dem Planansatz.

## **Aufwendungen**

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Instandhaltungsmaßnahmen vermindern sich durch die erhöhte Inanspruchnahme von vorhandenen Rückstellungen um rd. 495 TEUR. Weitere Entlastungen ergeben sich bei der Grünflächenpflege aufgrund der Übergabe von Flächen in die Verantwortung der KVV GmbH (./ 83 TEUR), bei den sonstigen Bewirtschaftungskosten (./ 50 TEUR) sowie bei der Gebäudeversicherung durch günstigere Prämien (./ 26 TEUR).

Dagegen erhöhen sich die Aufwendungen für Energie und Wasser aufgrund gestiegener Bezugspreise, der lang anhaltenden kalten Witterung zu Jahresbeginn sowie wegen teilweise längerer Abrechnungszeiträume um 982 TEUR. Außerdem steigen die Personalkostenerstattungen für Dienstleistungen der TBV und der Wobau um

100 TEUR, die in den Grundabgaben enthaltenen Benutzungsgebühren um rd. 98 TEUR, die Aufwendungen für die Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen um 83 TEUR, die Aufwendungen für die Gebäudereinigung um 33 TEUR sowie die Aufwendungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung um 15 TEUR. Zusätzliche Aufwendungen von jeweils rd. 3 TEUR entstanden außerdem durch die Beseitigung von Schadensfällen an OGS-Räumlichkeiten und bei der Fahrzeugunterhaltung.

#### Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen liegen im Berichtsjahr um 35 TEUR unter dem Haushaltsansatz.

Damit verbunden sind Mindererträge in deutlich geringerem Umfang bei den Auflösungen von Sonderposten.

#### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufgrund einer länger als geplant erforderlichen Anmietung von Räumlichkeiten der TBV erhöhen sich die Aufwendungen für Mieten um 70 TEUR. Für Versicherungsbeiträge mussten im abgelaufenen Haushaltsjahr rd. 4 TEUR zusätzlich aufgewendet werden.

Dagegen führen Einsparungen bei den Umzugskosten und Umschichtungen zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu Minderaufwendungen von 63 TEUR. Die Aufwendungen für die Beseitigung von Schadensfällen lagen um 29 TEUR niedriger als geplant.

In Folge der Neufassung von Regelungen der Gemeindeordnung durch das NKF-Evaluierungsgesetz ist die Grundsteuer für eigene Grundstücke der Gemeinde zukünftig in Aufwand und Ertrag als innere Verrechnung zu behandeln und daher nicht mehr unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen auszuweisen. Der Planansatz in Höhe von 46 TEUR wird daher an dieser Stelle nicht in Anspruch genommen.

#### Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Aufwendungen für Leibrenten verringern sich um 120 TEUR.

#### **Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte**

Zum Stand der Leistungsdaten sowie der Abarbeitung der Arbeitsschwerpunkte werden keine Angaben gemacht, die auf eine unplanmäßige Entwicklung schließen lassen.

### 3. Erläuterungen zur Finanzrechnung

#### 3.1 Finanzrechnung allgemein

In 2013 wurden die Planansätze wie folgt fortgeschrieben:

| Budget                          | Produktbereich                      | Konto                          | Ermächtigungsübertragung von 2012 nach 2013 in € | Über-/außerplanmäßige Auszahlungen in € | Erläuterungen   |
|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|---|---|
| 01 Büro des Bürgermeisters      | Integration                         | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 911,32                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 01 Büro des Bürgermeisters      | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit   | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | -735,42                                 | Deckung für Beschaffung mobiles Stehpult  |
| 01 Büro des Bürgermeisters      | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit   | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 61,85                                   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 01 Büro des Bürgermeisters      | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit   | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 2.091,62                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 01 Büro des Bürgermeisters      | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit   | Erwerb bew. Sachen ü. 410 €    | 0,00   | 735,42                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 01 Büro des Bürgermeisters      | Ratsverwaltung                      | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 260,00                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 01 Büro des Bürgermeisters      | Städtepartnerschaften               | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 30.000,00                               | Bedarf für EU-Projekt   |
| 01 Büro des Bürgermeisters      | Städtepartnerschaften               | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 26,45                                   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 01 Büro des Bürgermeisters      | Städtepartnerschaften               | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 1.584,10                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 1 Zentrale Dienste              | Informationstechnik                 | Erwerb bew. Sachen ü. 410 €    | 65.946,41  | 0,00                                    | Auftragsabwicklung für Beschaffung IT   |
| 1 Zentrale Dienste              | Informationstechnik                 | Erwerb bew. Sachen ü. 410 €    | 0,00   | 6.772,20                                | Beschaffung Zeitterminals, Server, Klimagerät f. neuen Standort Immobilienservice |
| 1 Zentrale Dienste              | Informationstechnik                 | Erwerb immat. Vermögensg.      | 17.907,77  | 0,00                                    | Auftragsabwicklung für Beschaffung IT   |
| 1 Zentrale Dienste              | Informationstechnik                 | Erwerb immat. Vermögensg.      | 0,00   | 13.042,42                               | Software Server f. neuen Standort Immobilienservice                               |
| 1 Zentrale Dienste              | Verwaltungsführung                  | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 14.134,24                               | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 1 Zentrale Dienste              | Zentrale Dienste                    | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | -36.044,03                              | Deckung f. int. kostenneutrale Mittelübertragung                                  |
| 1 Zentrale Dienste              | Zentrale Dienste                    | Aus-/Fortbildung, Umschulung   | 0,00   | -176.565,49                             | Deckung f. int. kostenneutrale Mittelübertragung                                  |
| 14 Stabsstelle Rechnungsprüfung | Rechnungsprüfung                    | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 2.306,83                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 14 Stabsstelle Rechnungsprüfung | Rechnungsprüfung                    | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 13.263,97                               | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 14 Stabsstelle Rechnungsprüfung | Rechnungsprüfung                    | Inanspruchnahme Rechte/Dienste | 37.500,00  | 0,00                                    | Auftragsabwicklung f. d. Begleitung der Prüfung des Gesamtabschluss               |
| 2 Finanzdienste                 | Finanzmanagement und Rechnungswesen | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 3.435,69                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 2 Finanzdienste                 | Finanzmanagement und Rechnungswesen | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 4.152,48                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 2 Finanzdienste                 | Finanzmanagement und Rechnungswesen | Inanspruchnahme Rechte/Dienste | 29.520,00  | 0,00                                    | Auftragsabwicklung f. Beratungsleistungen zum Gesamtabschluss                     |
| 3 Stadtentwicklung              | Bau- und Grundstücksordnung         | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 1.784,91                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 3 Stadtentwicklung              | Bau- und Grundstücksordnung         | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 58,13                                   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |

| Budget                         | Produktbereich                          | Konto                          | Ermächtigungsübertragung von 2012 nach 2013 in € | Über-/außerplanmäßige Auszahlungen in € | Erläuterungen   |
|--------------------------------|---|--------------------------------|--|---|---|
| 3 Stadtentwicklung             | Denkmalschutz                           | Abwicklung Bau-<br>maßnahmen   | 0,00   | -590.000,00                             | Deckung f. int. kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 3 Stadtentwicklung             | Stadtplanung                            | Abwicklung Bau-<br>maßnahmen   | 0,00   | -230.200,00                             | Deckung f. int. kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 3 Stadtentwicklung             | Stadtplanung                            | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 4.381,25                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 3 Stadtentwicklung             | Stadtplanung                            | Aus-/Fortbildung, Umschulung   | 0,00   | 13.359,26                               | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 3 Stadtentwicklung             | Wirtschaftsförderung                    | Aus-/Fortbildung, Umschulung   | 0,00   | 5.502,96                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 3 Stadtentwicklung             | Wirtschaftsförderung                    | Erwerb unbebaute Grundstücke   | 1.500.000,00                                     | 0,00                                    | Grundstückserwerbs-<br>abwicklung   |
| 3 Stadtentwicklung             | Wirtschaftsförderung                    | So. Geschäftsausgaben          | 173.139,20                                       | 0,00                                    | Auftragsabwicklung für das Projekt RegioCluster   |
| 3 Stadtentwicklung             | Wirtschaftsförderung                    | So.Bewirtsch. Grundst./Gebäude | 1.661,21   | 0,00                                    | Auftragsabwicklung von Grundstückspflegearbeiten  |
| 3 Stadtentwicklung             | Wohnbauförderung                        | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 124,72                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 3 Stadtentwicklung             | Wohnbauförderung                        | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 47,00                                   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 4 Bürgerdienste                | Brandschutz                             | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 64,50                                   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 4 Bürgerdienste                | Brandschutz                             | Erwerb bew. Sachen ü. 410 €    | 1.446.110,00                                     | 0,00                                    | Restmittel gem. Dringlichkeitsliste (u. a. Löschfahrzeuge, Feuerwehrgeräte)                 |
| 4 Bürgerdienste                | Bürgerdienste                           | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 3.613,05                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 4 Bürgerdienste                | Bürgerdienste                           | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 3.749,66                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 4 Bürgerdienste                | Bürgerdienste                           | Erwerb bew. Sachen ü. 410 €    | 68.198,34  | 0,00                                    | Ausstattungsgegenstände etc. für Übergangshome Talstraße                                    |
| 4 Bürgerdienste                | Ordnung und Verkehr                     | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 7.338,69                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 4 Bürgerdienste                | Ordnung und Verkehr                     | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 12.496,00                               | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 4 Bürgerdienste                | Rettungsdienst                          | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 64,50                                   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 4 Bürgerdienste                | Rettungsdienst                          | Erwerb bew. Sachen ü. 410 €    | 263.528,21                                       | 0,00                                    | Restmittel gem. Dringlichkeitsliste (u.a. RTW, mobile Datenerfassung, Rettungsdienstgeräte) |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Betreuungsleistungen                    | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 960,00                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Betreuungsleistungen                    | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 989,60                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Einrichtungen der Jugendarbeit          | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 402,50                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Einrichtungen der Jugendarbeit          | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 4.965,44                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Einrichtungen der Jugendarbeit          | Inanspruchnahme Rechte/Dienste | 0,00   | 1.672,37                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Fachbereichsleitung                     | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 138,30                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Fachbereichsleitung                     | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 8.727,02                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Förd. Kinder in Tageseinricht./-pflege  | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 466,00                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Förd. Kinder in Tageseinricht./-pflege  | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 144,50                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Grundversorgung nach SGB XII            | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 399,85                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Grundversorgung nach SGB XII            | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 1.636,04                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Hilfen für Asylbewerber                 | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 765,08                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Jugendarbeit                            | Aus-/Fortbildung, Umschulung   | 0,00   | 1.903,53                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Leistungen nach Bundesversorgungsgesetz | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 92,70                                   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung  |

| Budget                         | Produktbereich                          | Konto                          | Ermächtigungsübertragung von 2012 nach 2013 in € | Über-/außerplanmäßige Auszahlungen in € | Erläuterungen                                      |
|--------------------------------|---|--------------------------------|--|---|--|
| 5 Jugend, Familie und Soziales | So. soziale Hilfen und Leistungen       | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 364,55                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Sonst. Einricht. Förd. j. Menschen/Fam. | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 456,67                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Sonst. Einricht. Förd. j. Menschen/Fam. | Aus-/Fortbildung, Umschulung   | 0,00   | 8.618,17                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Sonst. Leist. z. Förd. j. Menschen/Fam. | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 1.181,00                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Sonst. Leist. z. Förd. j. Menschen/Fam. | Aus-/Fortbildung, Umschulung   | 0,00   | 23.853,16                               | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Tageseinrichtungen f. Kinder            | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 1.361,72                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Tageseinrichtungen f. Kinder            | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 5.895,14                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Tageseinrichtungen f. Kinder            | Erwerb bew. Sachen ü. 410 €    | 3.723,00   | 0,00                                    | Auftragsabwicklung im Bereich KiTa's               |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Tageseinrichtungen f. Kinder            | Erwerb bew. Sachen ü. 410 €    | 111.584,77                                       | 0,00                                    | Restmittel f. Investitionen Ausbau U3-Betreuung    |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Unterhaltsvorschussleistungen           | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 313,06                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 5 Jugend, Familie und Soziales | Unterhaltsvorschussleistungen           | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 250,00                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen | Abwicklung Baumaßnahmen        | 70.000,00  | 0,00                                    | Restmittel Sportplatz Waldschlösschen              |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 7.755,36                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen | Erwerb bew. Sachen ü. 410 €    | 12.000,00  | 0,00                                    | Auftragsabwicklung f. Ausstattung von Sportstätten |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Büchereien                              | Allg. Geschäftsauszahlungen    | 0,00   | 801,65                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Büchereien                              | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 2.033,91                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Büchereien                              | Erwerb bew. Sachen ü. 410 €    | 140.247,71                                       | 0,00                                    | Auftragsabwicklung f. Landesmittelprojekt RFID     |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Ferienmaßnahmen                         | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 90,47                                   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Fördermaßnahmen für Schüler             | Aus-/Fortbildung, Umschulung   | 0,00   | 1.303,18                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Förderschulen                           | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 644,70                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Grundschulen                            | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 7.341,02                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Grundschulen                            | Erwerb bew. Sachen ü. 410 €    | 0,00   | -35.000,00                              | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Gymnasien                               | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 1.512,44                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Hauptschulen                            | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 208,78                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Heimat- u. so. Kunstpflege              | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 24,50                                   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Museen                                  | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 445,71                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Musik- und Kunstschule                  | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 6.050,11                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Musik- und Kunstschule                  | Erwerb bew. Sachen u. 410 €    | 2.719,08   | 0,00                                    | Auftragsabwicklung f. Musikinstrumente             |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Musik- und Kunstschule                  | Erwerb bew. Sachen ü. 410 €    | 10.560,00  | 0,00                                    | Auftragsabwicklung f. Musikinstrumente             |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Musik- und Kunstschule                  | Inanspruchnahme Rechte/Dienste | 0,00   | 15.655,83                               | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Musikpflege                             | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 24,50                                   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Realschulen                             | Aus-/Fortbildung, Reisekosten  | 0,00   | 1.268,59                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Schloss Hardenberg                      | Abwicklung Baumaßnahmen        | 0,00   | 35.000,00                               | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Schloss Hardenberg                      | Abwicklung Baumaßnahmen        | 0,00   | 590.000,00                              | Interne kostenneutrale Mittelübertragung           |
| 6 Bildung, Kultur und Sport    | Schloss Hardenberg                      | Abwicklung Baumaßnahmen        | 1.321.285,15                                     | 0,00                                    | Restmittel Schloss Hardenberg                      |

| Budget                      | Produktbereich                 | Konto                                    | Ermächtigungsübertragung von 2012 nach 2013 in € | Über-/außerplanmäßige Auszahlungen in € | Erläuterungen  |
|-----------------------------|--------------------------------|--|--|---|--|
| 6 Bildung, Kultur und Sport | Schulen                        | Erwerb bew. Sachen ü. 410 €              | 182.789,82                                       | 0,00                                    | Auftragsabwicklung f. Ausstattung Schulen und neue Medien  |
| 6 Bildung, Kultur und Sport | Schulverwaltung                | Allg. Geschäftsauszahlungen              | 0,00   | 2.064,64                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung   |
| 6 Bildung, Kultur und Sport | Schulverwaltung                | Aus-/Fortbildung, Umschulung             | 0,00   | 1.873,27                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung   |
| 6 Bildung, Kultur und Sport | Sportförderung                 | Aus-/Fortbildung, Reisekosten            | 0,00   | 57,73                                   | Interne kostenneutrale Mittelübertragung   |
| 6 Bildung, Kultur und Sport | Stadtarchiv                    | Aus-/Fortbildung, Reisekosten            | 0,00   | 128,07                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung   |
| 6 Bildung, Kultur und Sport | Theater                        | Aus-/Fortbildung, Umschulung             | 0,00   | 230,28                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung   |
| 6 Bildung, Kultur und Sport | Volkshochschule                | Aus-/Fortbildung, Reisekosten            | 0,00   | 378,30                                  | Interne kostenneutrale Mittelübertragung   |
| 7 Immobilienservice         | Förderschulen                  | Abwicklung Baumaßnahmen                  | 90.234,34  | 0,00                                    | Restmittel Ersatzbeschaffung Pavillon Förderschule In den Birken   |
| 7 Immobilienservice         | Gymnasien                      | Abwicklung Baumaßnahmen                  | 356.974,97                                       | 0,00                                    | Restmittel Gebäudesanierung  |
| 7 Immobilienservice         | Immobilienmanagement           | Abwicklung Baumaßnahmen                  | 0,00   | -6.772,20                               | Deckung f. Beschaffung Zeiterminals, Server, Klimagerät f. neuen Standort Immobilienservice  |
| 7 Immobilienservice         | Immobilienmanagement           | Abwicklung Baumaßnahmen                  | 0,00   | -13.042,42                              | Deckung f. Beschaffung Serversoftware für den neuen Standort Immobilienservice   |
| 7 Immobilienservice         | Immobilienmanagement           | Abwicklung Baumaßnahmen                  | 0,00   | 230.200,00                              | Interne kostenneutrale Mittelübertragung   |
| 7 Immobilienservice         | Immobilienmanagement           | Abwicklung Baumaßnahmen                  | 0,00   | 1.343.777,60                            | Interne kostenneutrale Mittelübertragung   |
| 7 Immobilienservice         | Immobilienmanagement           | Allg. Geschäftsauszahlungen              | 0,00   | 3.166,57                                | Interne kostenneutrale Mittelübertragung   |
| 7 Immobilienservice         | Immobilienmanagement           | Aus-/Fortbildung, Reisekosten            | 0,00   | 16.508,53                               | Interne kostenneutrale Mittelübertragung   |
| 7 Immobilienservice         | Tageseinrichtungen f. Kinder   | Abwicklung Baumaßnahmen                  | 2.028.034,89                                     | 0,00                                    | Restmittel f. Investitionen Ausbau U3-Betreuung  |
| Deckungsbudget              | Beteiligungen                  | Erwerb Finanzanlagen (ohne Ausleihungen) | 0,00   | -1.343.777,60                           | Deckung f. int. kostenneutrale Mittelübertragung   |
| Deckungsbudget              | Beteiligungen                  | Erwerb Finanzanlagen (ohne Ausleihungen) | 3.376.139,44                                     | 0,00                                    | Restmittel Eigenkapitalzuführung an KVV GmbH für Sportzentrum sowie Übertragung f. Sanierung Übergangwohnheime Talstr. durch Wobau |
| Deckungsbudget              | Einrichtungen der Jugendarbeit | Vergütungen der Beschäftigten            | 0,00   | -1.672,37                               | Deckung f. int. kostenneutrale Mittelübertragung   |
| Deckungsbudget              | Zentrale Dienste               | Vergütungen der Beschäftigten            | 0,00   | -15.655,83                              | Deckung f. int. kostenneutrale Mittelübertragung   |
|                             |                                |  | 11.309.804,31                                    | 30.000,00                               |  |
|                             |                                |  |  | 11.339.804,31                           |  |
|                             |                                |  |  | 7.634.490,00                            | Fehlbedarf   |
|                             |                                |  | Gesamt   | 18.974.294,31                           | fortgeschriebener Planansatz   |

Die Finanzrechnung 2013 stellt sich zusammengefasst wie folgt dar:

|  | <b>Nachrichtlich<br/>Ansatz 2013<br/>gemäß Haus-<br/>haltsplan</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Planan-<br/>satz 2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Plan-/<br/>Ist-Vergleich<br/>(Spalte 3 und 4)<br/>Verbesserung (+)<br/>Verschlechte-<br/>rung (-)</b> | <b>Abweichung</b> |
|--|--|--|------------------------------|--|-------------------|
|  | <b>in Mio. €</b>   | <b>in Mio. €</b>                                     | <b>in Mio. €</b>             | <b>in Mio. €</b>   | <b>%</b>          |
|  | <b>1</b>   | <b>2</b>   | <b>3</b>                     | <b>4</b>   | <b>5</b>          |
| Einzahlungen aus lau-<br>fender Verwaltungstätig-<br>keit        | 169,0  | 169,0  | 163,8                        | -5,2   | 3,1               |
| Auszahlungen aus<br>laufender Verwaltungs-<br>tätigkeit          | -181,4   | -181,7   | -180,9                       | 0,8  | 0,4               |
| <b>Saldo lfd. Verwal-<br/>tungstätigkeit</b>                     | <b>-12,4</b>   | <b>-12,7</b>   | <b>-17,1</b>                 | <b>-4,4</b>  | <b>34,6</b>       |
| Einzahlungen aus In-<br>vestitionstätigkeit                      | 6,6  | 6,6  | 6,5                          | -0,1   | 1,5               |
| Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                        | -5,9   | -16,9  | -8,1                         | 8,8  | 52,1              |
| <b>Saldo aus Investiti-<br/>onstätigkeit</b>                     | <b>0,7</b>   | <b>-10,3</b>   | <b>-1,6</b>                  | <b>8,7</b>   | <b>84,5</b>       |
| Aufnahme und Rück-<br>flüsse von Darlehen                        | 31,7   | 31,7   | 7,5                          | -24,2  | 76,3              |
| Aufnahme von Krediten<br>zur Liquiditätssicherung                | 0  | 0  | 20,0                         | 20,0   | 100               |
| Tilgung und Gewäh-<br>rung von Darlehen                          | -27,6  | -27,6  | -7,8                         | 19,8   | 71,7              |
| Tilgung von Krediten<br>zur Liquiditätssicherung                 | 0  | 0  | -10,0                        | -10,0  | 100               |
| <b>Saldo aus Finanzie-<br/>rungstätigkeit</b>                    | <b>4,1</b>   | <b>4,1</b>   | <b>9,7</b>                   | <b>-5,6</b>  | <b>136,6</b>      |
| <b>Änderung des Be-<br/>standes an eigenen<br/>Finanzmitteln</b> | <b>-7,6</b>  | <b>-19,0</b>   | <b>-9,0</b>                  | <b>10,0</b>  | <b>52,6</b>       |
| Anfangsbestand an<br>Finanzmitteln                               |  | 0  | 8,9                          | 8,9  | 100               |
| Änderung des Bestan-<br>des an fremden Fi-<br>nanzmitteln        |  | 0  | 14,9                         | 14,9   | 100               |
| <b>Liquide Mittel</b>  | <b>-7,6</b>  | <b>-19,0</b>   | <b>14,8</b>                  | <b>33,8</b>  | <b>177,9</b>      |

**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. 169,0 Mio. €  
Ist = rd. 163,8 Mio. €

Bei dieser Position ist in der Gesamtfinanzrechnung ein Ergebnis von 163,8 Mio. € ausgewiesen (fortgeschriebener Ansatz = 169,0 Mio. €). Rechnerische Verschlechterung = rd. 1,5 Mio. €. Hierzu wird auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung verwiesen.

### **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 181,7 Mio. €  
Ist = rd. 180,9 Mio. €

Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ist in der Gesamtfinanzrechnung ein Ergebnis von 180,9 Mio. € ausgewiesen (fortgeschriebener Ansatz = 181,7 Mio. €). Verbesserung = 0,8 Mio. €. Siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.

### **Einzahlungen/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

#### Einzahlungen

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 6,6 Mio. €  
Ist = rd. 6,5 Mio. €

#### Auszahlungen

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 16,9 Mio. €  
Ist = rd. 8,1 Mio. €

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit stehen der Veranschlagung mit rd. 0,1 Mio. € weniger gegenüber. Dies liegt an der zeitlichen Verschiebung von Investitionszuweisungen. Die nicht ausgeschöpften Ermächtigungen bei den Auszahlungen werden zum großen Teil in das Haushaltsjahr 2014 übertragen.

### **Aufnahme/Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung**

#### Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

Fortgeschriebener Planansatz = 0,0 Mio. €  
Ist = 20,0 Mio. €

#### Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

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

Zur Sicherung der Liquidität mussten im Haushaltsjahr 2013 weitere Kassenkredite in Höhe von 20,0 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. 31,7 Mio. €  
(einschl. Haushaltsansatz von 20 Mio. € für Umschuldungen)  
Ist = rd. 7,5 Mio. €

Kredite wurden in 2013 nicht aufgenommen. Ein Kredit i. H. v. 8.310 CHF wurde mit Restlaufzeit bis zum 30.03.2019 umgeschuldet. Die Rückzahlung wäre infolge der ungünstigen Wechselkursentwicklung unvorteilhaft gewesen. Tilgungsleistungen der TBV AöR an die Stadt Velbert sind i. H. v. rd. 7,4 Mio. € geleistet worden. Darüber hinaus wurden Rückflüsse aus Wohnungsbaudarlehen in Höhe von rd. 0,1 Mio. € verbucht.

#### **Tilgung und Gewährung von Darlehen**

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 27,6 Mio. €  
(einschl. Haushaltsansatz von 20 Mio. € für Umschuldungen)  
Ist = rd. 7,8 Mio. €

Für die ordentliche Tilgungen von Investitionskrediten sind insgesamt rd. 7,6 Mio. € ausgezahlt worden.

#### **Liquide Mittel**

Fortgeschriebener Planansatz \*) = rd. - 19,0 Mio €  
Ist = rd. 14,8 Mio €

\*) Im fortgeschriebenen Planansatz ist der Anfangsbestand (01.01.2013) mit ca. +8,9 Mio. €, die Nettoneuverschuldung aus Kassenkrediten mit 10,0 Mio. € und die Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln mit ca. 14,9 Mio. € nicht enthalten. Bei Berücksichtigung dieser Positionen ergäbe sich ein fortgeschriebener Planansatz von 14,8 Mio. €).

Die Gesamtfinanzzrechnung schließt zum 31.12.2013 mit einem Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von rd. 14,8 Mio € ab. Dieser Bestand ist auch in der Bilanzposition 2.4 Liquide Mittel ausgewiesen.

Der Liquiditätsbestand für die Stadt Velbert stellt sich zum 31.12.2013 wie folgt dar:

|  |                   |
|--|-------------------|
| Liquiditätsbestand lt. Schlussbilanz 31.12.2013  | rd. 14,8 Mio €    |
| Stand der Kassenkredite zum 31.12.2013<br>(im Liquiditätsbestand enthalten)            | 110,0 Mio €       |
| Nettobedarf zum 31.12.2013 im Cashpool   | rd. - 95,2 Mio €  |
| Anteil Eigenbetrieb, Gesellschaften, fremde Finanzmittel<br>am Cashpool zum 31.12.2013 | rd. - 5,9 Mio €   |
| Nettobedarf der Stadt Velbert zum 31.12.2013   | rd. - 101,1 Mio € |

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

### 3.2 Investitionstätigkeit

Obwohl nach dem Wortlaut der Gesetzesänderung zu § 76 GO NRW (Genehmigung von Haushaltssicherungskonzepten) die Aufstellung sog. Dringlichkeitslisten für Investitionen nicht mehr zwingend vorgeschrieben ist, wurde in der Ratssitzung am 28.03.2012 beschlossen, aufgrund der immer noch defizitären Haushaltssituation diese selbst auferlegte Disziplinierung bei den Investitionen bis zu der angestrebten Entspannung der Haushaltssituation in 2017 weiter beizubehalten. In 2013 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 2013 Haushaltsmittel in Höhe von rd. 16,9 Mio. € zur Verfügung (fortgeschriebener Planansatz). Das Ist-Ergebnis 2013 lag bei rd. 8,1 Mio. €.

Eingesetzt wurden die abgeflossenen Investitionsmittel insbesondere für folgende Maßnahmen:

|   |                |
|---|----------------|
| Erwerb von Grundstücken   | rd. 0,4 Mio. € |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen (Brandschutzsanierungen, Baumaßnahmen an Schulen etc.)  | rd. 3,8 Mio. € |
| Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (u. a. Fahrzeuge/Geräte, Schulausstattung, IT-Ausstattung) einschl. Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | rd. 2,4 Mio. € |
| Eigenkapitalzuführung Gesellschaften (BVG, KVBV, KVV GmbH)  | rd. 1,5 Mio. € |

Da die nicht abgeflossenen Mittel zum Teil für die Weiterführung von Fortsetzungsmaßnahmen benötigt wurden, mussten entsprechende Ermächtigungen für Auszahlungen von 2013 nach 2014 übertragen werden.

### 3.3 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Als Zuwendungen für Investitionen 2013 waren rd. 2,7 Mio. € veranschlagt (fortgeschriebener Planansatz). Ist-Ergebnis = rd. 2,1 Mio. €. Das Ergebnis setzt sich zusammen aus

rd. 1,969 Mio. € Investitionspauschale,

rd. 0,126 Mio. € Feuerschutzsteuer,

rd. 0,007 Mio. € Zuwendungen aus der Ausgleichsabgabe.

## 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 31.12.2013 schließt mit einer Bilanzsumme von rd. 552,6 Mio. € (2012 = rd. 572,9 Mio. €) ab. Die Stadt Velbert würde damit – gemessen an den Maßstäben der freien Wirtschaft – zu den „großen“ Kapitalgesellschaften zählen.

Zusammengefasst stellt sich die Bilanz 2013 der Stadt Velbert wie folgt dar:

| Aktiva                   | Bilanz 2012<br>in Mio. € (%) | Bilanz 2013<br>in Mio. € (%) | Passiva                   | Bilanz 2012<br>in Mio. € (%) | Bilanz 2013<br>in Mio. € (%) |
|--------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Anlagevermögen           | 470,0 (82,0 %)               | 455,1 (82,4 %)               | Eigenkapital              | 52,7 (9,2 %)                 | 30,4 (5,5 %)                 |
| Umlaufvermögen           | 101,7 (17,8 %)               | 96,0 (17,3 %)                | Sonderposten              | 72,0 (12,6 %)                | 68,5 (12,4 %)                |
| Aktive Rechnungsabgrenz. | 1,2 (0,2 %)                  | 1,5 (0,3 %)                  | Rückstellungen            | 113,6 (19,8 %)               | 110,3 (20,0 %)               |
|                          |                              |                              | Verbindlichkeiten         | 334,5 (58,4 %)               | 343,3 (62,1 %)               |
|                          |                              |                              | Passive Rechnungsabgrenz. | 0,1 (0,0 %)                  | 0,1 (0,0 %)                  |
| <b>Summe</b>             | <b>572,9 (100 %)</b>         | <b>552,6 (100 %)</b>         |                           | <b>572,9 (100 %)</b>         | <b>552,6 (100 %)</b>         |

### 4.1 Vermögensstruktur der Bilanz 2013 (Aktiva) im Vergleich zur Bilanz 2012

Der Schwerpunkt auf der Vermögensseite der Velberter Bilanz (Aktiva) liegt mit rd. 455,1 Mio. € = 82,4 % (2012 = 470,0 Mio. € = 82,0 %) beim **Anlagevermögen**. Unter Berücksichtigung von Neuinvestitionen, Umschichtungen vom Anlage- ins Umlaufvermögen und Abschreibungen ist das Anlagevermögen damit im Vergleich zur Bilanz 2012 um rd. 14,9 Mio. € (3,2 %) gesunken. Zum Anlagevermögen zählen insbesondere

- Immaterielle Vermögensgegenstände, hier insb. Softwarelizenzen = rd. 0,2 Mio. € (2012 = rd. 0,3 Mio. €),
- Sachanlagen wie Gebäude, Grundstücke, Fahrzeuge = rd. 249,4 Mio. € (2012 = 256,0 Mio. €)
- Finanzanlagen mit den Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen sowie Ausleihungen = rd. 205,4 Mio. € (2012 = 213,8 Mio. €).

Je größer der Anteil des Anlagevermögens ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden. Vom Anlagevermögen entfallen 249,4 Mio. € = 54,8 % auf **Sachanlagen** (2012 = 256,0 Mio. € = 54,5 %). Hierfür entstehen in der Regel hohe Aufwendungen für Abschreibungen und Instandhaltungen, die die Ergebnisrechnung belasten.

Der Anteil der **Finanzanlagen** am Anlagevermögen beträgt rd. 205,4 Mio. € = 45,1% (2012 = 213,4 Mio. € = 45,4 %). 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. 96,0 Mio. € = 17,3 % der Bilanzsumme (2012 = 101,7 Mio. € = 17,8 %) weit weniger ins Gewicht. Zusammensetzung des Umlaufvermögens:

- Vorräte 0,2 Mio. € (2012 = 0,2 Mio. €),
- Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände 79,4 Mio. € (2012 = 71,0 Mio. €),
- Wertpapiere des Umlaufvermögens 0,1 Mio. € (2012 = 0,1 Mio. €),
- liquide Mittel 14,8 Mio. € (2012 = 9,0 Mio. €),
- kurzfristige Geldanlagen 1,4 Mio. € (2012 = 21,4 Mio. €).

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

Auf der Vermögensseite ist außerdem die Position **aktive Rechnungsabgrenzung** mit 1,5 Mio. € bzw. 0,3 % ausgewiesen (2012 = 1,2 Mio. € bzw. 0,2 %). 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 2012 von rd. 572,9 Mio. € auf 555,3 Mio. € gesunken.

## 4.2 Kapitalstruktur/Finanzierung der Bilanzpositionen (Passiva)

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

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 30,4 Mio. € (2012 = 52,7 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 68,5 Mio. € bzw. 12,4 % aus (2012 = 72,0 Mio. € bzw. 12,6 %).

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

Die Schlussbilanz weist **Rückstellungen** in Höhe von 110,3 Mio. € bzw. 20,0 % der Bilanzsumme aus (2012 = 113,6 Mio. € bzw. 19,8 %). Die Rückstellungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus

- Pensionsrückstellungen mit rd. 96,6 Mio. € (2012 = rd. 93,0 Mio. €),
- Rückstellungen für Deponien u. Altlasten mit rd. 0,4 Mio. € (2012 = rd. 0,6 Mio. €),
- Instandhaltungsrückstellungen mit rd. 2,1 Mio. € (2012 = 5,2 Mio. €) und
- sonstige Rückstellungen mit rd. 11,2 Mio. € (2012 = rd. 14,8 Mio. €).

Bei den **Verbindlichkeiten** in Höhe von insgesamt rd. 343,3 Mio. € = 62,1 % der Bilanzsumme (2012 = 334,5 = 58,4 %) fallen besonders ins Gewicht die

- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen mit rd. 152,9 Mio. € (2012 = rd. 160,9 Mio. €)
- Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung mit rd. 110,0 Mio. € (2012 = rd. 100,1 Mio. €)

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

- Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften mit rd. 9,7 Mio. € (2012 = rd. 10,1 Mio. €). Unter dieser Bilanzposition ist ab 2011 das PPP-Projekt Martin-Luther-King-Schule ausgewiesen
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit rd. 3,5 Mio. € (2012 = rd. 6,0 Mio. €)
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen mit rd. 3,0 Mio. € (2012 = rd. 3,2 Mio. €) und
- sonstige Verbindlichkeiten mit rd. 63,5 Mio. € (2012 = rd. 54,2 Mio. €).
- erhaltene Anzahlungen mit 0,7 Mio. € (2012 = 0 €)

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Transferleistungen und sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt rd. 70,0 Mio. € (2012 = rd. 63,4 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. 62 TEUR vorhanden (2012 = rd. 91 TEUR).

*Zur Zusammensetzung der einzelnen Bilanzpositionen und deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr wird auf die Erläuterungen im „Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2013“ verwiesen.*

## 5. Kennzahlen

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 „NKF – Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen“, welches das Innenministerium den Kommunen mit dem Runderlass Nr. 34 – 48.04.05/01 - 2323/08 v. 1.10.2008 aufgab.

Es soll die Prüfung und Bewertung der kommunalen Haushalte durch die Aufsichtsbehörde unterstützen.

Die Kennzahlen wurden für den Jahresabschluss 2013 ermittelt.

Isoliert betrachtet hat eine einzelne Kennzahl nur einen begrenzten Aussagewert. Ihre Analyse kann i. d .R. nur dann nutzbringend durchgeführt werden, wenn sie in eine Beziehung zu anderen Werten – z.B. zu einer Zeitreihe – gesetzt oder mit anderen Kennzahlen verglichen wird. Als Vergleichsbasis kommen Durchschnitte, Minimal-, Maximal- oder weitere Orientierungswerte in Betracht.

Daher werden die ermittelten Kennzahlen

a) im Zeitvergleich und

b) im interkommunalen Vergleich

dargestellt.

Aus einer umfassenden Kennzahlenerhebung von Oktober 2010 durch das Innenministerium stehen Vergleichswerte bereit (Quelle: Ministerium für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen „Handbuch zum NKF-Kennzahlenset NRW“). Es wurden jeweils die Werte der großen kreisangehörigen Gemeinden herangezogen.

## Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation:

|                             | JA<br>31.12.<br>2005 | JA<br>31.12.<br>2006 | JA<br>31.12.<br>2007 | JA<br>31.12.<br>2008 | JA<br>31.12.<br>2009 | JA<br>31.12.<br>2010 | JA<br>31.12.<br>2011 | JA<br>31.12.<br>2012 | JA<br>31.12.<br>2013 | Durch-<br>schnitt |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Aufwandsdeckungsgrad</b> | 88,7%                | 88,7%                | 105,6%               | 98,3%                | 81,3%                | 80,1%                | 96,9%                | 94,0%                | 92,1%                | 91,7%             |

Formel:

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

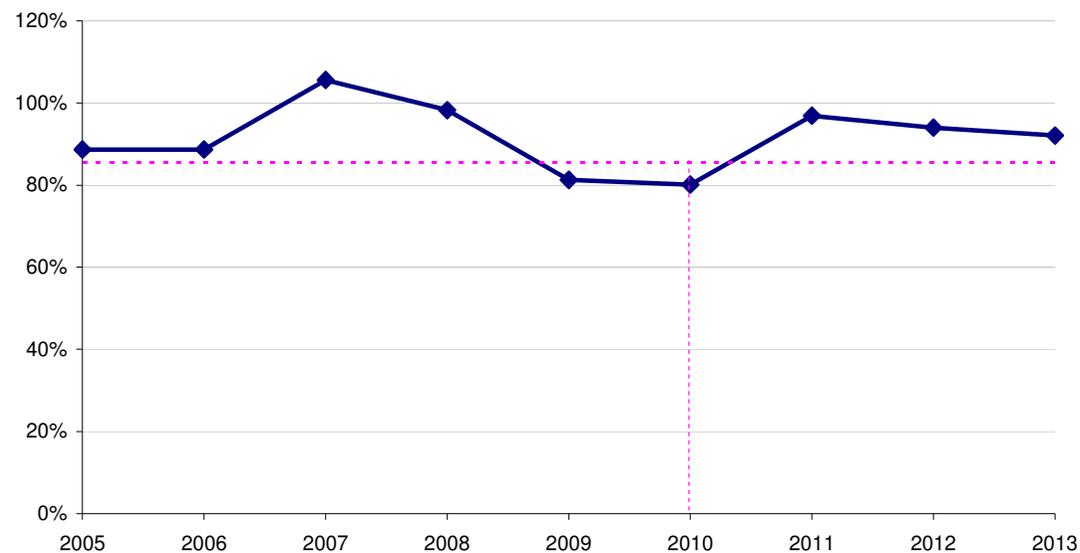
Die Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können.

Dies bedeutet, dass eine Aussage darüber ermöglicht wird, ob im operativen Kernbereich der Gemeinde die Erträge ausreichen oder anders ausgedrückt, ob der Haushaltsausgleich bereits aus eigener Kraft mit dem ordentlichen Ergebnis erzielt werden kann.

Ein (dauerhaftes) finanzielles Gleichgewicht wird nur durch eine vollständige Deckung erreicht.

interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

85,6%



### Erläuterung zum Aufwandsdeckungsgrad 2013

Im Jahr 2013 lag der Aufwandsdeckungsgrad sowohl über dem durchschnittlichen Aufwandsdeckungsgrad der Jahre 2005-2013 (91,7 %) als auch über dem Median des Aufwandsdeckungsgrads der kreisangehörigen großen Gemeinden im Jahr 2010 (85,6 %).

Dennoch können die ordentlichen Erträge die ordentlichen Aufwendungen im Jahr 2013 nur zu rd. 92,1 % decken. Ein dauerhaftes finanzielles Gleichgewicht ist nicht gegeben. Besonders problematisch ist dies, weil zusätzlich zu dem ordentlichen Ergebnis (rd. - 13,9 Mio €) auch noch ein negatives Finanzergebnis (rd. - 5,4 Mio. €) vorliegt, für welches aus dem operativen Verwaltungsbereich keine Erträge zur Kompensation vorhanden sind.

## Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation:

|                            | EB<br>01.01.<br>2005 | JA<br>31.12.<br>2005 | JA<br>31.12.<br>2006 | JA<br>31.12.<br>2007 | JA<br>31.12.<br>2008 | JA<br>31.12.<br>2009 | JA<br>31.12.<br>2010 | JA<br>31.12.<br>2011 | JA<br>31.12.<br>2012 | JA<br>31.12.<br>2013 | Durch-<br>schnitt |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Eigenkapitalquote I</b> | <b>34,5%</b>         | <b>29,4%</b>         | <b>26,8%</b>         | <b>27,2%</b>         | <b>27,6%</b>         | <b>19,6%</b>         | <b>13,4%</b>         | <b>11,7%</b>         | <b>9,2%</b>          | <b>5,5%</b>          | <b>20,5%</b>      |

### Interkommunaler Vergleich 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

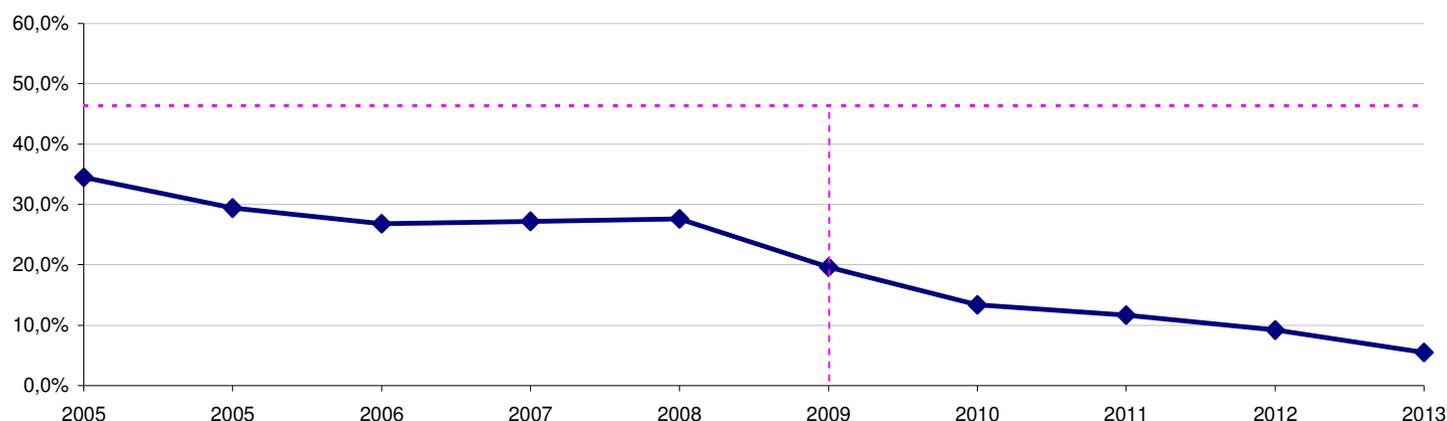
46,4%

Formel:

$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Diese Kennzahl misst den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital der kommunalen Bilanz.

Die Eigenkapitalquote kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein.



### Erläuterung zur Eigenkapitalquote 2013

Die Eigenkapitalquote weist mit 5,5 % den niedrigsten Stand seit NKF-Einführung aus.

Es ist davon auszugehen, dass die Eigenkapitalquote in den nächsten Jahren weiter sinken wird, bis der Haushaltsausgleich (voraussichtlich im Jahr 2017) wieder hergestellt werden kann.

In der freien Wirtschaft gilt als grober Richtwert, dass eine Eigenkapitalquote von weniger als 10 % als bedenklich zu beurteilen ist.

Auch im interkommunalen Vergleich ist die Eigenkapitalquote der Stadt Velbert als unzureichend zu bewerten. Im Vergleichsjahr 2009 lag die Eigenkapitalquote I mit 19,6 % deutlich unter dem Median der Eigenkapitalquoten der verglichenen großen kreisangehörigen Städte.

| nachrichtlich: | EK<br>(in Mio. €)<br>01.01.<br>2005 | EK<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2005 | EK<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2006 | EK<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2007 | EK<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2008 | EK<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2009 | EK<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2010 | EK<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2011 | EK<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2012 | EK<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2013 | EK<br>(in Mio. €)<br>Ø EB -<br>JA 2013 |
|----------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--|
|                | 190,9                               | 172,2                               | 152,3                               | 159,7                               | 153,5                               | 118,4                               | 77,3                                | 67,9                                | 52,7                                | 30,4                                | 117,5                                  |

## Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation:

|                             | EB<br>01.01.<br>2005 | JA<br>31.12.<br>2005 | JA<br>31.12.<br>2006 | JA<br>31.12.<br>2007 | JA<br>31.12.<br>2008 | JA<br>31.12.<br>2009 | JA<br>31.12.<br>2010 | JA<br>31.12.<br>2011 | JA<br>31.12.<br>2012 | JA<br>31.12.<br>2013 | Durch-<br>schnitt |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Eigenkapitalquote II</b> | 47,5%                | 41,3%                | 39,1%                | 38,4%                | 39,0%                | 30,1%                | 25,2%                | 23,9%                | 21,5%                | 17,7%                | 32,4%             |

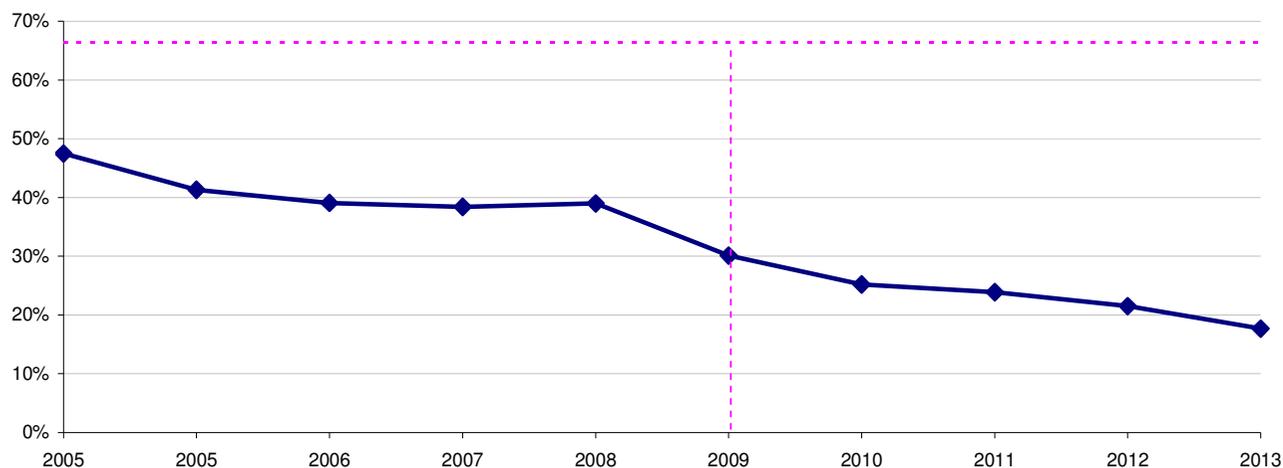
### Interkommunaler Vergleich 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

66,3%

Formel:

$$\frac{(\text{EK} + \text{SoPo Zuw./Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Diese Kennzahl misst den Anteil des wirtschaftlichen Eigenkapitals am Gesamtkapital der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße "Eigenkapital" um die "langfristigen Sonderposten" erweitert.



### Erläuterung zur Eigenkapitalquote II 2013

Die Eigenkapitalquote weist im Jahr 2013 mit 17,7 % den niedrigsten Stand seit NKF-Einführung aus.

Es ist davon auszugehen, dass die Eigenkapitalquote in den nächsten Jahren weiter sinken wird, bis der Haushaltsausgleich (voraussichtlich im Jahr 2017) wieder hergestellt werden kann.

Auch im interkommunalen Vergleich ist die Eigenkapitalquote der Stadt Velbert als unzureichend zu bewerten. Im Vergleichsjahr 2009 lag die Eigenkapitalquote II mit 30,1 % deutlich unter dem Median der Eigenkapitalquoten der verglichenen großen kreisangehörigen Städte (66,3 %).

| nachrichtlich: | wirtsch. EK<br>(in Mio. €)<br>01.01.<br>2005 | wirtsch. EK<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2005 | wirtsch. EK<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2006 | wirtsch. EK<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2007 | wirtsch. EK<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2008 | wirtsch. EK<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2009 | wirtsch. EK<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2010 | wirtsch. EK<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2011 | wirtsch. EK<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2012 | wirtsch. EK<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2013 | wirtsch. EK<br>(in Mio. €)<br>Ø EB -<br>JA 2013 |
|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|
|                | 262,9  | 242,2  | 222,2  | 225,2  | 217,4  | 181,4  | 145,8  | 139,4  | 123,3  | 97,6   | 185,7   |

## Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation:

|                         | JA<br>31.12.<br>2005 | JA<br>31.12.<br>2006 | JA<br>31.12.<br>2007 | JA<br>31.12.<br>2008 | JA<br>31.12.<br>2009 | JA<br>31.12.<br>2010 | JA<br>31.12.<br>2011 | JA<br>31.12.<br>2012 | JA<br>31.12.<br>2013 | Durch-<br>schnitt |
|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Fehlbetragsquote</b> | 9,8%                 | 11,5%                | -3,4%                | 3,9%                 | 22,9%                | 34,7%                | 12,6%                | 22,5%                | 38,9%                | 17,0%             |

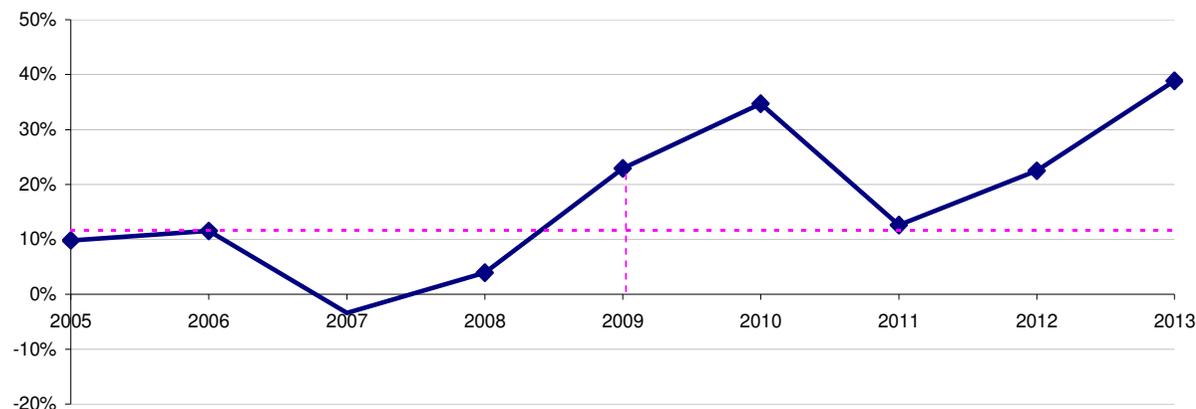
### Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

11,6%

Formel:

$$\frac{\text{neg. Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichs- + allg. Rücklage}}$$

Die Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil.



### Erläuterung zur Fehlbetragsquote 2013:

Die Fehlbetragsquote 2013 ist im Zeitvergleich als kritisch zu beurteilen. Der Jahresfehlbetrag macht 39,4 % des Eigenkapitals (allg. Rücklage) zum Bilanzstichtag und damit anteilmäßig so viel wie in keinem vorherigen Jahr aus.

Einen konstanten Fehlbetrag unterstellt würde dies bedeuten, dass das Eigenkapital nach rd. 2,5 Jahren vollständig aufgezehrt wäre.

Auch im interkommunalen Vergleich ist die Fehlbetragsquote der Stadt Velbert als unzureichend zu bewerten. Im Vergleichsjahr 2009 lag die Fehlbetragsquote mit 22,9 % deutlich über dem Median der Fehlbetragsquoten der verglichenen großen kreisangehörigen Städte (11,6 %).

| nachrichtlich: | Jahres-<br>fehlbetrag<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2005 | Jahres-<br>fehlbetrag<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2006 | Jahres-<br>fehlbetrag<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2007 | Jahres-<br>fehlbetrag<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2008 | Jahres-<br>fehlbetrag<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2009 | Jahres-<br>fehlbetrag<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2010 | Jahres-<br>fehlbetrag<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2011 | Jahres-<br>fehlbetrag<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2012 | Jahres-<br>fehlbetrag<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2013 | Jahres-<br>fehlbetrag<br>(in Mio. €)<br>Ø EB -<br>JA 2013 |
|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|
|                | 18,6   | 19,8   | -5,3   | 6,2  | 35,2   | 41,1   | 9,8  | 15,2   | 19,3   | 17,8  |

Jahres-  
überschuss

## Vermögens- und Schuldenlage:

|                                | JA<br>31.12.<br>2005 | JA<br>31.12.<br>2006 | JA<br>31.12.<br>2007 | JA<br>31.12.<br>2008 | JA<br>31.12.<br>2009 | JA<br>31.12.<br>2010 | JA<br>31.12.<br>2011 | JA<br>31.12.<br>2012 | JA<br>31.12.<br>2013 | Durch-<br>schnitt |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Abschreibungsintensität</b> | 3,9%                 | 4,9%                 | 4,7%                 | 3,9%                 | 3,6%                 | 3,7%                 | 3,8%                 | 4,6%                 | 3,7%                 | 4,1%              |

Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

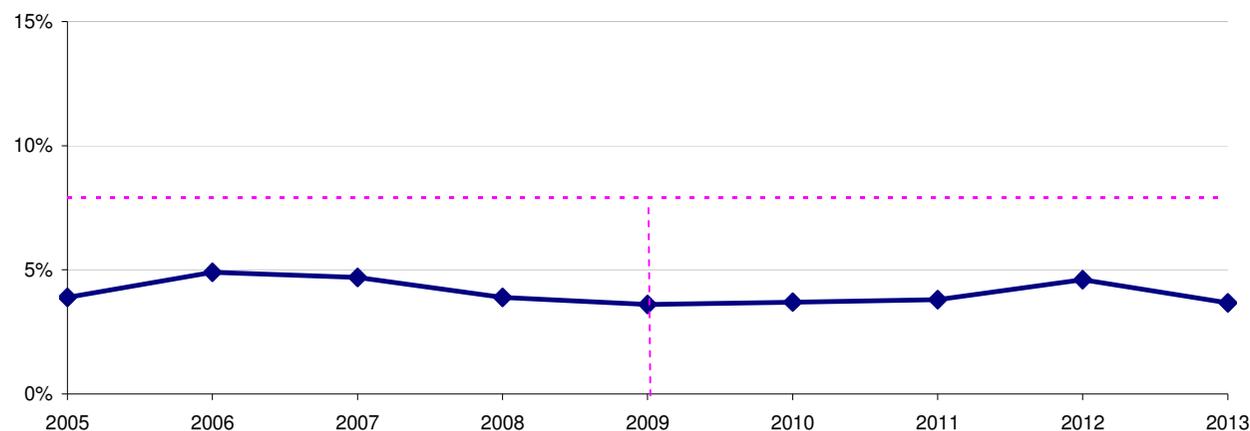
7,9%

Formel:

Bilanzielle Abschreibung (Anlageverm.)  
ordentliche Aufwendungen

Diese Kennzahl gibt das Verhältnis der Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den gesamten ordentlichen Aufwendungen an.

Damit wird gezeigt, in welchem Umfang der gemeindliche Haushalt durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird.



### Erläuterung zur Abschreibungsintensität 2013:

Die Abschreibungsintensität 2013 ist im Zeitvergleich als relativ konstant zu beurteilen.

Der Durchschnitt der Abschreibungsintensitäten von 2005 bis 2013 beträgt 4,1 % (Minimum 3,6 % im Jahr 2009; Maximum 4,9 % im Jahr 2006).

Die Abschreibungsintensität der Stadt Velbert ist im Vergleich zum Median der großen kreisangehörigen Städte fast nur halb so hoch.

Dies ist dadurch begründet, dass das komplette Infrastrukturvermögen aus dem Kernhaushalt an die Technische Betriebe Velbert AöR ausgegliedert wurde.

## Vermögens- und Schuldenlage:

|                         | JA<br>31.12.<br>2005 | JA<br>31.12.<br>2006 | JA<br>31.12.<br>2007 | JA<br>31.12.<br>2008 | JA<br>31.12.<br>2009 | JA<br>31.12.<br>2010 | JA<br>31.12.<br>2011 | JA<br>31.12.<br>2012 | JA<br>31.12.<br>2013 | Durch-<br>schnitt |
|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Drittfinanzquote</b> | <b>39,0%</b>         | <b>52,1%</b>         | <b>67,4%</b>         | <b>61,7%</b>         | <b>61,6%</b>         | <b>63,2%</b>         | <b>61,7%</b>         | <b>55,3%</b>         | <b>70,1%</b>         | <b>59,1%</b>      |

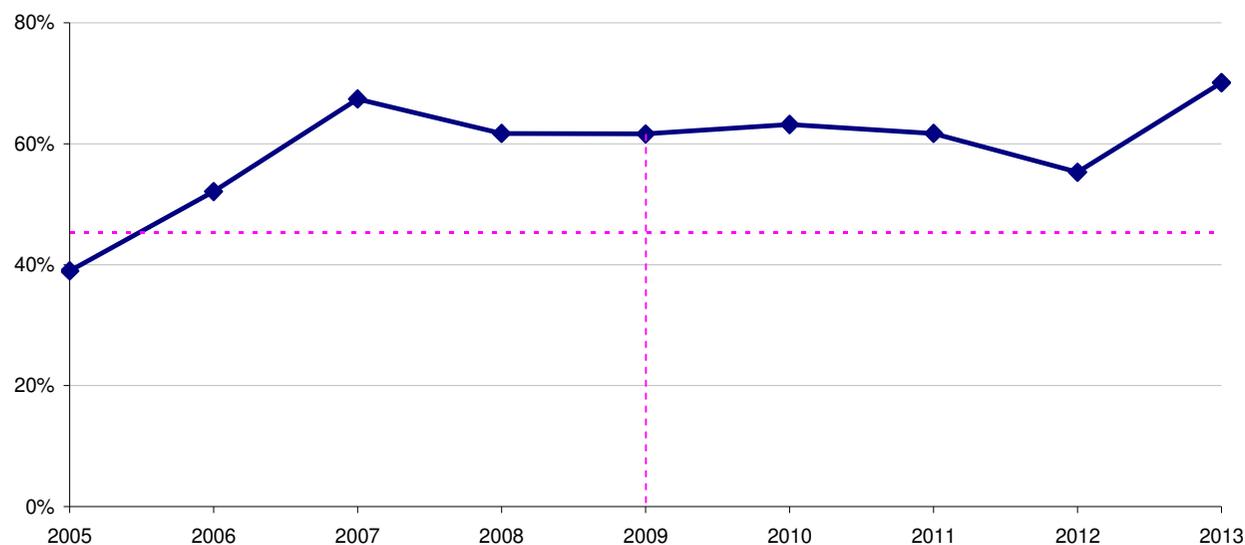
### Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

45,3%

Formel:

Erträge aus der Auflösung von SoPos  
bilanzielle Abschreibung auf Anlageverm.

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen auf Anlagevermögen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis, inwieweit Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch die Abschreibungen mindern, also in welchem Ausmaß Dritte an der Finanzierung der Vermögensgegenstände beteiligt waren und inwieweit die Gemeinde von der Drittfinanzierung abhängig ist.



### Erläuterung zur Drittfinanzquote 2013:

Die Drittfinanzquote unterliegt im Zeitvergleich Schwankungen von 39,0 % (JA 2005) bis 70,1 % (JA 2013). Der Durchschnitt der Drittfinanzquote von 2005 bis 2013 beträgt 59,1 %.

Die Drittfinanzquote der Stadt Velbert liegt deutlich über dem Median der großen kreisangehörigen Städte.

Grundsätzlich ist dies zu begrüßen, da die Abschreibungen den Kernhaushalt andernfalls in höherem Maße belastet hätten.

Andererseits zeigt die Kennzahl, dass Velbert im interkommunalen Vergleich stärker als andere kreisangehörige Gemeinden von der Finanzierung Dritter abhängt.

## Vermögens- und Schuldenlage:

|                          | JA<br>31.12.<br>2005 | JA<br>31.12.<br>2006 | JA<br>31.12.<br>2007 | JA<br>31.12.<br>2008 | JA<br>31.12.<br>2009 | JA<br>31.12.<br>2010 | JA<br>31.12.<br>2011 | JA<br>31.12.<br>2012 | JA<br>31.12.<br>2013 | Durch-<br>schnitt |
|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Investitionsquote</b> | 51,8%                | 127,8%               | 48,0%                | 39,4%                | 63,1%                | 81,6%                | 170,9%               | 55,0%                | 28,4%                | 74,0%             |

Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

101,7%

Formel:

$$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge} + \text{Abschreibungen Anlageverm.}}$$

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune neu investiert, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegen zu wirken.

Eine Investitionsquote von unter 100 % führt dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens.



### Erläuterung zur Investitionsquote 2013:

Die Investitionsquote der Stadt Velbert unterliegt im Zeitvergleich starken Schwankungen (Minimum: 29,2 % im Jahr 2013; Maximum: 170,9 % im Jahr 2011) und beträgt von 2005 - 2013, durchschnittlich 74,1 %.

Investitionsquoten über 100 %, d.h. in dem Umfang, dass die Substanz des gemeindlichen Vermögens erhalten bleibt, wurden nur in den Jahren 2006 und 2011 realisiert. Im Zeitvergleich zeigt sich, dass die Substanz des gemeindlichen Vermögens abgebaut wird (durchschnittliche Investitionsquote ist kleiner als 100 %).

Auch im interkommunalen Vergleich (Median der großen kreisangehörigen Städte = 101,7 % im Jahr 2009) ist die Investitionsquote der Stadt Velbert (63,1 % im Jahr 2009) als zu niedrig zu bewerten.

## Finanzlage:

|                               | EB<br>01.01.<br>2005 | JA<br>31.12.<br>2005 | JA<br>31.12.<br>2006 | JA<br>31.12.<br>2007 | JA<br>31.12.<br>2008 | JA<br>31.12.<br>2009 | JA<br>31.12.<br>2010 | JA<br>31.12.<br>2011 | JA<br>31.12.<br>2012 | JA<br>31.12.<br>2013 | Durch-<br>schnitt |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Anlagendeckungsgrad II</b> | 94,9%                | 95,0%                | 91,0%                | 86,8%                | 88,2%                | 84,8%                | 76,6%                | 74,6%                | 71,7%                | 68,3%                | 92,4%             |

Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

94,0%

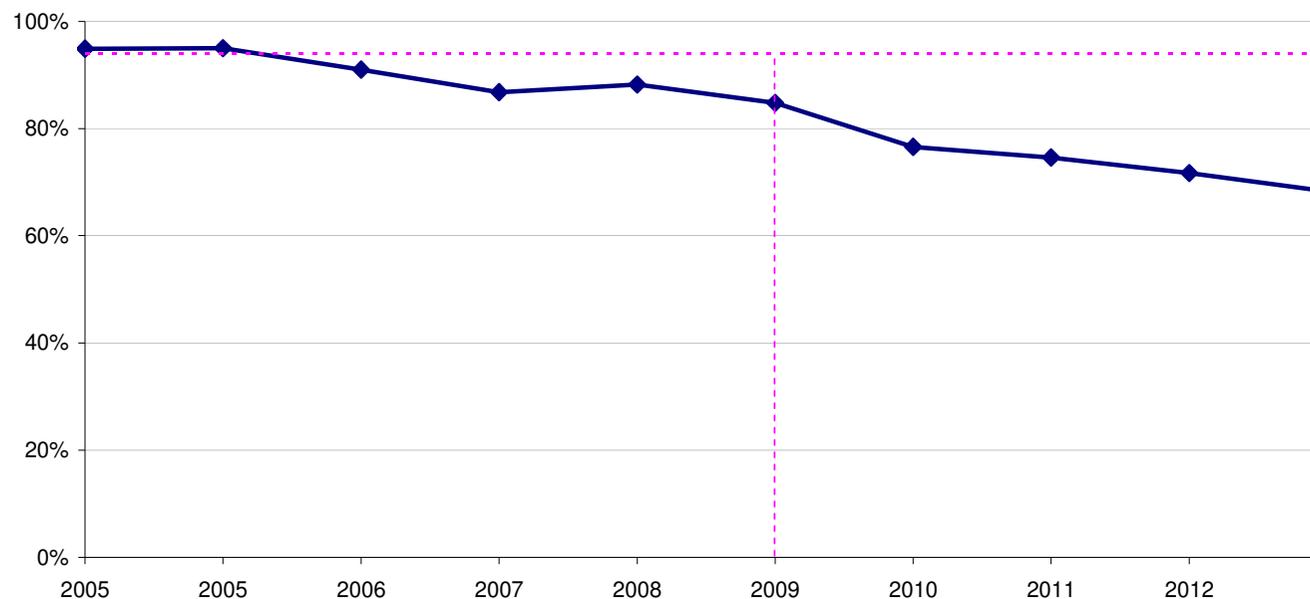
Formel:

$$\frac{(\text{EK} + \text{SoPo Zuw.} / \text{Beiträge} + \text{langfr. FK}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

Die Kennzahl gibt an, zu welchem Prozentsatz das Anlagevermögen langfristig finanziert ist.

Die sogenannte "goldene Bilanzregel" fordert, dass das Anlagevermögen zu 100 % von lang-fristigem Kapital gedeckt ist.

Ist der Anlagendeckungsgrad II kleiner als 1 bzw. 100 %, so ist das Anlagevermögen teilweise kurzfristig finanziert, was - zumindest in der Privatwirtschaft - Zahlungsschwierigkeiten bei Fälligkeit der kurzfristigen Verbindlichkeiten zur Folge haben kann.



### Erläuterung zum Anlagendeckungsgrad II 2013

Im Zeitvergleich wird deutlich, dass der Grad der Anlagendeckung im Zeitraum von 2005-2013 kontinuierlich abnimmt.

Zum Bilanzstichtag sind 68,3 % des Anlagevermögens durch langfristiges Kapital finanziert; im Umkehrschluss bedeutet dies, dass rd. 31,7 % des Anlagevermögens durch kurzfristige Verbindlichkeiten finanziert sind und dass damit - zumindest theoretisch - bei Fälligkeit der kurzfristigen Verbindlichkeiten Anlagevermögen liquidiert werden müsste.

In der freien Wirtschaft gilt aufgrund der sog. "Fristenkongruenz", dass langfristiges Vermögen auch langfristig finanziert sein soll und damit ein Richtwert des Anlagendeckungsgrads II von mindestens 100 %.

Im interkommunalen Vergleich ist der Anlagendeckungsgrad II im Vergleichsjahr 2009 in Velbert (84,8 %) niedriger als der Median der großen kreisangehörigen Gemeinden (94,0 %). Eine Erklärungsmöglichkeit wäre, dass aufgrund der z.Zt. niedrigen Zinsen im Bereich der kurzfristigen Verbindlichkeiten Vermögensgegenstände zinsgünstig zwischenfinanziert sind.

## Finanzlage:

|                              | EB<br>01.01.<br>2005 | JA<br>31.12.<br>2005 | JA<br>31.12.<br>2006 | JA<br>31.12.<br>2007 | JA<br>31.12.<br>2008 | JA<br>31.12.<br>2009 | JA<br>31.12.<br>2010 | JA<br>31.12.<br>2011 | JA<br>31.12.<br>2012 | JA<br>31.12.<br>2013 | Durch-<br>schnitt |
|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Liquidität II. Grades</b> | 68,0%                | 77,1%                | 53,1%                | 51,6%                | 51,6%                | 57,0%                | 43,3%                | 54,9%                | 52,6%                | 39,1%                | 54,8%             |

### Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

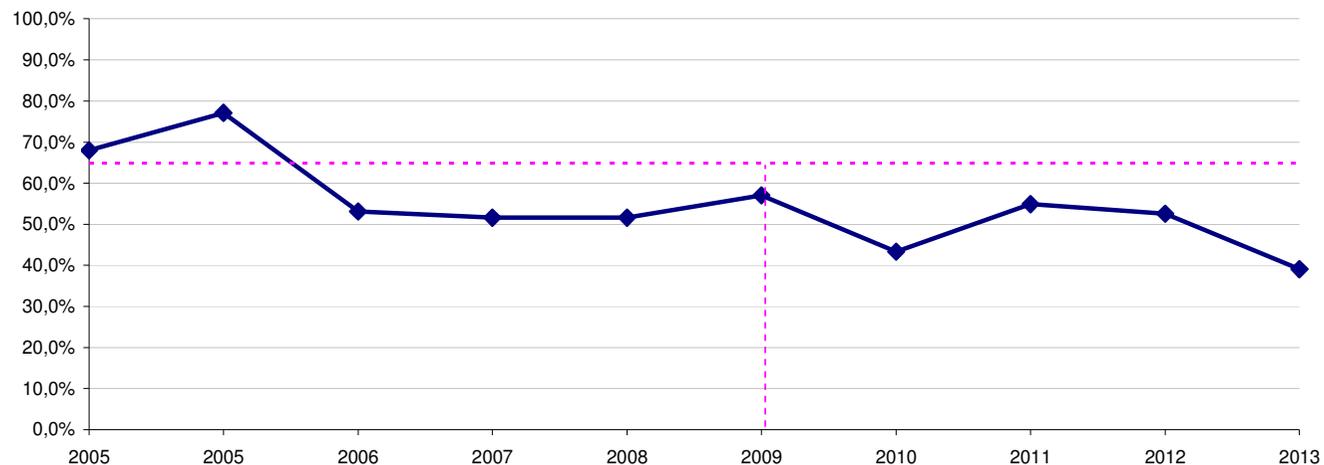
64,9%

Formel:

$$\frac{\text{Liqu. Mittel + kurzfristige Forderungen}}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

Die Kennzahl gibt zum Bilanzstichtag Auskunft über die "kurzfristige Liquidität" der Kommune.

Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten stichtagsbezogen durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.



### Erläuterung zum Liquiditätsgrad II 2013

Die Liquidität II. Grades erreicht mit 39,1 % ihr Minimum seit der NKF-Einführung im Jahr 2005.

Nur bei einer Liquidität II. Grades von mindestens 100 % ist eine dauerhafte Zahlungsfähigkeit gegeben.

Zwar handelt es sich bei der Liquidität II. Grades um eine vergangenheits- und stichtagsbezogene Größe, so dass sie für die momentane und erst Recht die zukünftige Liquiditätslage der Stadt Velbert nur eingeschränkte Anhaltspunkte bietet. Bei einer durchschnittlichen Liquidität II. Grades von 2005 - 2013 von 54,8 % (Maximum: 2005: 77,1 %; Minimum: 2013: 39,1 %) wird jedoch deutlich, dass hier keine stichtagsbezogene Verzerrung, sondern ein struktureller Liquiditätsengpass besteht.

Auch im interkommunalen Vergleich (64,9 % JA 2009) ist der Wert in Velbert schlechter (nur 57,0 %) als der Median der großen kreisangehörigen Städte.

Die negative Entwicklung der Liquidität II. Grades korreliert mit der Entwicklung der kurzfristigen Verbindlichkeitenquote, die im folgenden dargestellt wird.

## Finanzlage:

|  | EB<br>01.01.<br>2005 | JA<br>31.12.<br>2005 | JA<br>31.12.<br>2006 | JA<br>31.12.<br>2007 | JA<br>31.12.<br>2008 | JA<br>31.12.<br>2009 | JA<br>31.12.<br>2010 | JA<br>31.12.<br>2011 | JA<br>31.12.<br>2012 | JA<br>31.12.<br>2013 | Durch-<br>schnitt |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| <b>kurzfristige Verbindlichkeitenquote</b> | 5,2%                 | 14,1%                | 13,6%                | 22,2%                | 15,6%                | 26,9%                | 28,9%                | 22,6%                | 22,6%                | 28,7%                | 20,0%             |

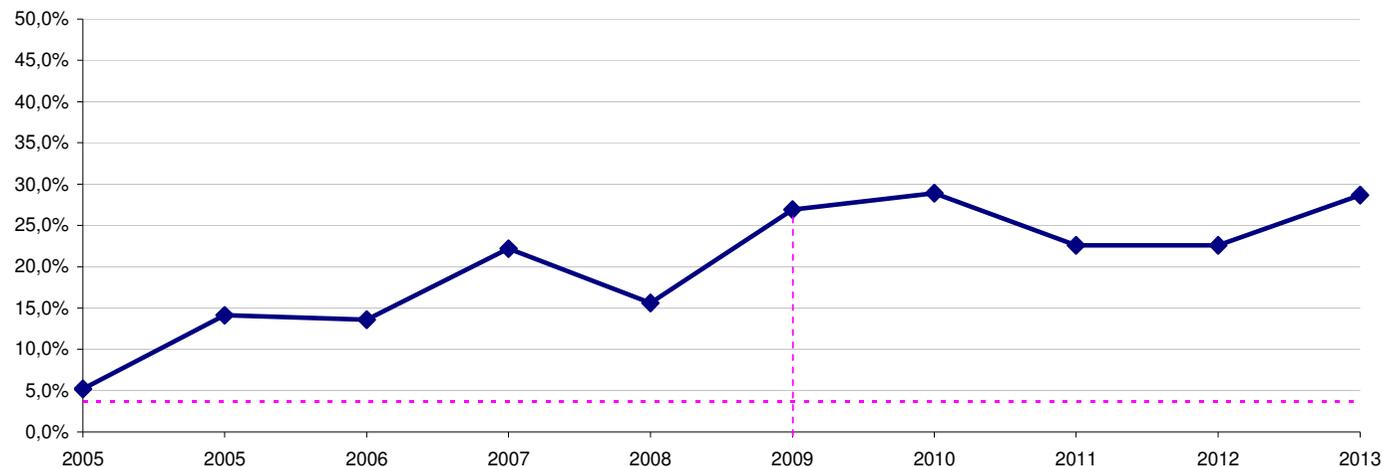
Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

3,7%

Formel:

$$\frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Diese Kennzahl zeigt an, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (v.a. Liquiditätskredite) belastet wird.



### Erläuterung zur kurzfristigen Verbindlichkeitenquote 2013

Seit der NKF-Einführung im Jahr 2005 hat die kurzfristige Verbindlichkeitenquote im Jahr 2013 mit 28,7 % fast den Höchststand aus dem Jahr 2009 erreicht.

Im interkommunalen Vergleich ist festzuhalten, dass die kurzfristige Verbindlichkeitenquote der Stadt Velbert (26,9 % im Jahr 2009) deutlich höher ist als der Median der großen kreisangehörigen Gemeinden (3,7 % im Jahr 2009).

Die Entwicklung hängt mit der Verschlechterung der Liquidität zusammen.

Wichtig ist, in der zukünftigen Planung das hohe Zinsänderungsrisiko bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten zu berücksichtigen.

Finanzlage:

|                      | JA<br>31.12.<br>2005 | JA<br>31.12.<br>2006 | JA<br>31.12.<br>2007 | JA<br>31.12.<br>2008 | JA<br>31.12.<br>2009 | JA<br>31.12.<br>2010 | JA<br>31.12.<br>2011 | JA<br>31.12.<br>2012 | JA<br>31.12.<br>2013 | Durch-<br>schnitt |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Zinslastquote</b> | 6,9%                 | 7,2%                 | 7,4%                 | 7,4%                 | 6,5%                 | 6,7%                 | 6,2%                 | 5,5%                 | 5,7%                 | 6,6%              |

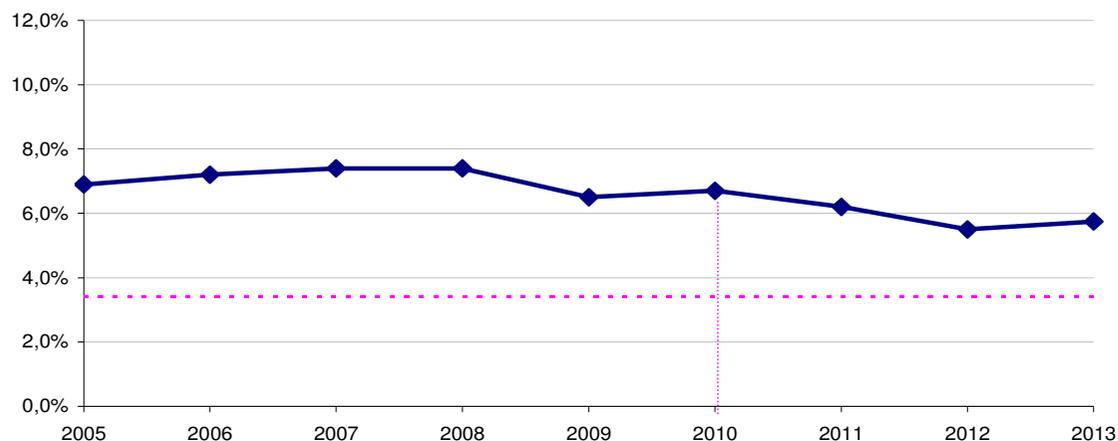
Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

3,4%

Formel:

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

Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.



Erläuterung zur Zinslastquote 2013:

Die Zinslastquote ist gegenüber dem Vorjahr nur leicht von 5,5 % auf 5,7 % gestiegen.

Der Bestand an Investitionskrediten sank von 2012 auf 2013 um rd. 8 Mio. Euro, während der der Liquiditätskredite gegenüber dem Vorjahr um rd. 10 Mio. Euro anstieg.

Im Falle steigender Zinsen wird sich dies überproportional in der Kennzahl widerspiegeln.

Das Risiko steigender Zinsen ist in der Finanzplanung zu berücksichtigen.

Im interkommunalen Vergleich zeigt sich, dass die Zinslastquoten vergleichbarer großer kreisangehöriger Gemeinden im Durchschnitt nur rd. halb so hoch sind wie in Velbert (3,4 % statt 6,7 % in Velbert im Jahr 2010).

| nachrichtlich: | Zins-<br>aufwand<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2005 | Zins-<br>aufwand<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2006 | Zins-<br>aufwand<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2007 | Zins-<br>aufwand<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2008 | Zins-<br>aufwand<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2009 | Zins-<br>aufwand<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2010 | Zins-<br>aufwand<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2011 | Zins-<br>aufwand<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2012 | Zins-<br>aufwand<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2013 | Zins-<br>aufwand<br>(in Mio. €)<br>Durch-<br>schnitt |
|----------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|
|                | 10,5  | 11,0  | 11,6  | 12,2  | 11,3  | 12,1  | 10,8  | 10,1  | 10,1  | 11,1   |

## Aufwands- und Ertragslage:

|                         | JA<br>31.12.<br>2005 | JA<br>31.12.<br>2006 | JA<br>31.12.<br>2007 | JA<br>31.12.<br>2008 | JA<br>31.12.<br>2009 | JA<br>31.12.<br>2010 | JA<br>31.12.<br>2011 | JA<br>31.12.<br>2012 | JA<br>31.12.<br>2013 | Durch-<br>schnitt |
|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Nettosteuerquote</b> | 60,3%                | 62,4%                | 55,8%                | 61,0%                | 54,6%                | 52,4%                | 54,2%                | 54,0%                | 57,8%                | 56,9%             |

### Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

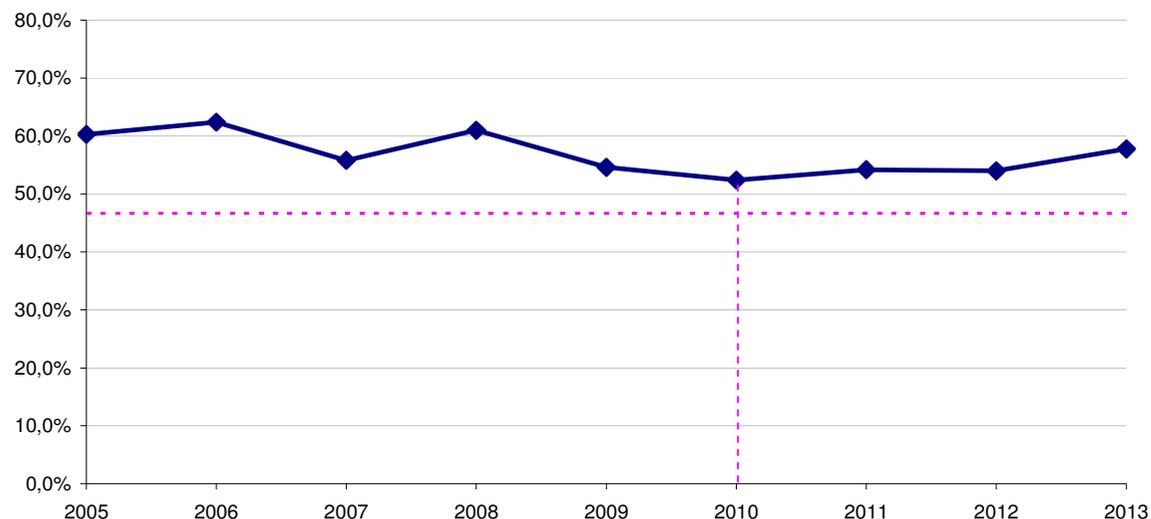
46,7%

Formel:

$$\frac{(\text{Steuerert.} \cdot \text{GewSt.Uml.} \cdot \text{Fonds dt. Einheit}) \cdot 100}{\text{ord. Erträge} \cdot \text{GewSt.Uml.} \cdot \text{Fonds dt. Einheit}}$$

Die Nettosteuerquote gibt an, zu welchem Anteil sich die Kommune "selbst" finanzieren kann, d.h. zu welchem Anteil sie unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.

Für eine realistische Einschätzung der Steuerkraft der Gemeinde sind die Gewerbesteuerumlage und die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.



### Erläuterung zur Nettosteuerquote 2013

Die Nettosteuerquote unterliegt im Zeitverlauf moderaten Schwankungen (Maximum: 2006: 62,4 %; Minimum: 2010: 52,4 %) und beträgt im Durchschnitt von 2005 - 2013 56,9 %. Im interkommunalen Vergleich ist die Nettosteuerquote der Stadt Velbert überdurchschnittlich hoch (52,4 % im Jahr 2010 gegenüber dem Median der großen kreisangehörigen Städte i.H.v. 46,7 %). Dies ist ein Indiz dafür, dass die Stadt Velbert über eine gute Steuerkraft verfügt.

| <u>nachrichtlich:</u> | Steuer-<br>erträge<br>netto<br>(in Mio. €) |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|                       | 31.12.<br>2005                             | 31.12.<br>2006                             | 31.12.<br>2007                             | 31.12.<br>2008                             | 31.12.<br>2009                             | 31.12.<br>2010                             | 31.12.<br>2011                             | 31.12.<br>2012                             | 31.12.<br>2013                             | Durch-<br>schnitt                          |
|                       | 77,6                                       | 80,0                                       | 88,9                                       | 94,7                                       | 74,7                                       | 73,9                                       | 88,1                                       | 89,3                                       | 90,2                                       | 84,2                                       |

## Aufwands- und Ertragslage:

|                        | JA<br>31.12.<br>2005 | JA<br>31.12.<br>2006 | JA<br>31.12.<br>2007 | JA<br>31.12.<br>2008 | JA<br>31.12.<br>2009 | JA<br>31.12.<br>2010 | JA<br>31.12.<br>2011 | JA<br>31.12.<br>2012 | JA<br>31.12.<br>2013 | Durch-<br>schnitt |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Zuwendungsquote</b> | 15,7%                | 13,8%                | 18,4%                | 20,3%                | 20,0%                | 26,3%                | 25,6%                | 26,0%                | 22,8%                | 21,0%             |

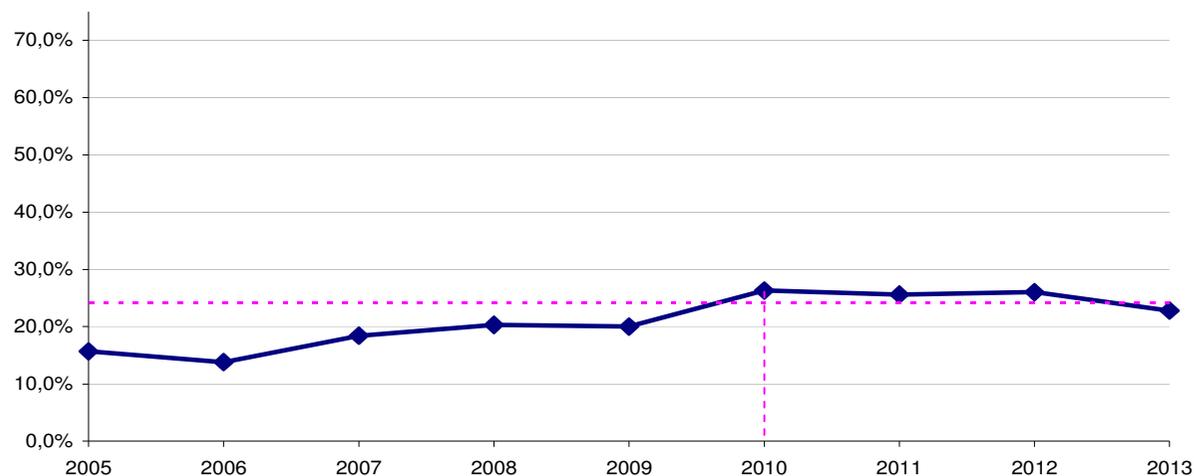
### Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

24,1%

Formel:

$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen}}{\text{ordentliche Erträge}}$

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



### Erläuterung zur Zuwendungsquote 2013:

Die Zuwendungsquote ist - im Gegensatz zum Vorjahr - leicht von 26,0 % auf 22,8 % gesunken - liegt damit aber immer noch über dem Durchschnitt der Jahre 2005 - 2013 von 21,0 % (Maximum: 2010: 26,3 %; Minimum: 2006: 13,8 %).

Im interkommunalen Wert ist Velbert nah am und leicht über dem Median der großen kreisangehörigen Städte (2010: 26,3 % zu 24,1 %).

Es sind keine Besonderheiten erkennbar.

| nachrichtlich: | Erträge<br>aus<br>Zuwend.<br>(in Mio. €) |
|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|                | 31.12.<br>2005                           | 31.12.<br>2006                           | 31.12.<br>2007                           | 31.12.<br>2008                           | 31.12.<br>2009                           | 31.12.<br>2010                           | 31.12.<br>2011                           | 31.12.<br>2012                           | 31.12.<br>2013                           | Durch-<br>schnitt                        |
|                | 21,2                                     | 18,5                                     | 30,7                                     | 32,8                                     | 28,3                                     | 38,2                                     | 43,6                                     | 44,6                                     | 36,8                                     | 32,7                                     |

## Aufwands- und Ertragslage:

|                           | JA<br>31.12.<br>2005 | JA<br>31.12.<br>2006 | JA<br>31.12.<br>2007 | JA<br>31.12.<br>2008 | JA<br>31.12.<br>2009 | JA<br>31.12.<br>2010 | JA<br>31.12.<br>2011 | JA<br>31.12.<br>2012 | JA<br>31.12.<br>2013 | Durch-<br>schnitt |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Personalintensität</b> | 23,8%                | 24,2%                | 21,7%                | 21,8%                | 22,1%                | 21,3%                | 22,4%                | 20,6%                | 22,6%                | 22,3%             |

### Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

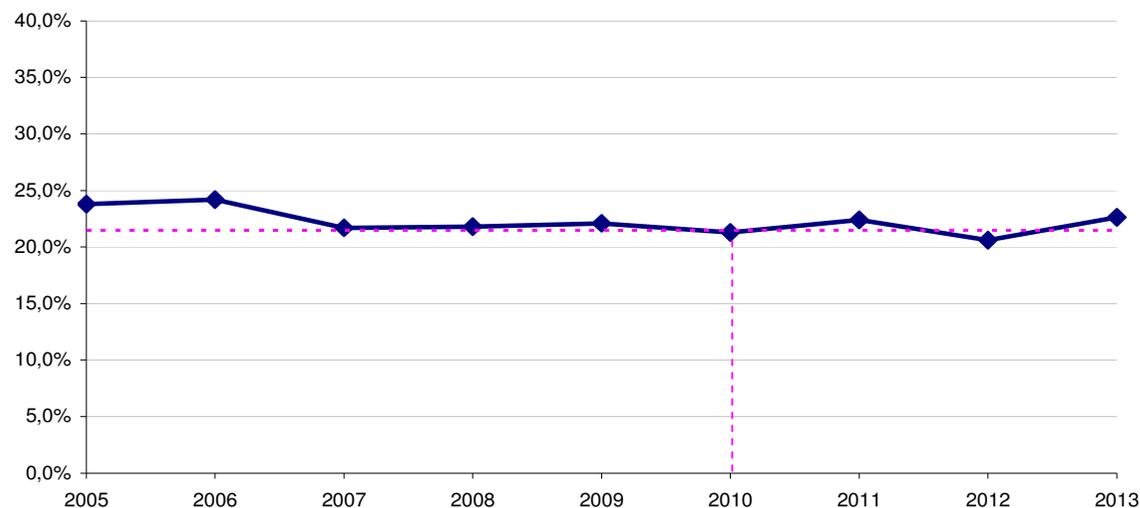
21,5%

Formel:

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

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

Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch die Personalaufwendungen gebunden werden.



### Erläuterung zur Personalintensität 2013:

Die Personalintensität ist im Zeitverlauf sehr konstant (Durchschnitt der Jahre 2005 - 2013: 22,3%; Maximum: 2006: 24,2 %; Minimum: 2012: 20,6 %).

Auch im interkommunalen Vergleich liegt Velbert im Bereich des Mittelwerts der großen kreisangehörigen Städte (2010: 21,5 % zu 21,3 %).

Im HSK 2010 ff. bzw. im HSP sind erhebliche Personalkosteneinsparungen vorgegeben, so dass davon ausgegangen werden kann, dass sowohl die Kennzahl als auch die absoluten Personalaufwendungen in der Zukunft sinken werden.

| nachrichtlich: | Personal-<br>aufwand<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2005 | Personal-<br>aufwand<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2006 | Personal-<br>aufwand<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2007 | Personal-<br>aufwand<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2008 | Personal-<br>aufwand<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2009 | Personal-<br>aufwand<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2010 | Personal-<br>aufwand<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2011 | Personal-<br>aufwand<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2012 | Personal-<br>aufwand<br>(in Mio. €)<br>31.12.<br>2013 | Personal-<br>aufwand<br>(in Mio. €)<br>Durch-<br>schnitt |
|----------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|
|                | 36,1  | 36,7  | 34,3  | 35,9  | 38,3  | 38,7  | 39,4  | 37,6  | 39,7  | 37,4   |

## Aufwands- und Ertragslage:

|  | JA<br>31.12.<br>2005 | JA<br>31.12.<br>2006 | JA<br>31.12.<br>2007 | JA<br>31.12.<br>2008 | JA<br>31.12.<br>2009 | JA<br>31.12.<br>2010 | JA<br>31.12.<br>2011 | JA<br>31.12.<br>2012 | JA<br>31.12.<br>2013 | Durch-<br>schnitt |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> | 20,5%                | 26,6%                | 26,4%                | 28,2%                | 26,4%                | 30,2%                | 29,1%                | 28,0%                | 29,1%                | 27,2%             |

### Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

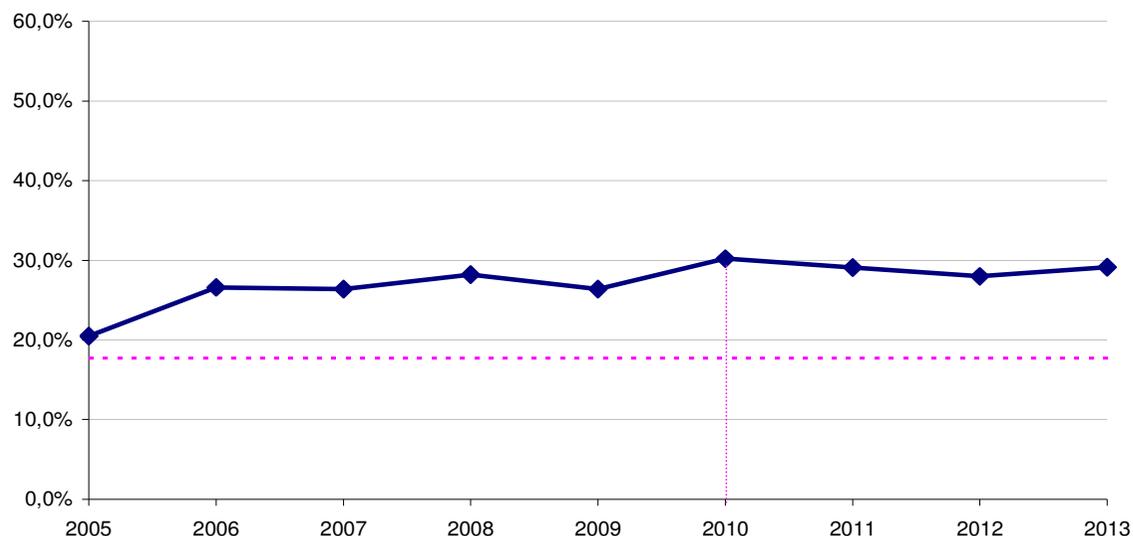
17,7%

Formel:

$$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben.

Sie lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.



### Erläuterung zur Sach- u. Dienstleistungsintensität 2013:

Die Sach- und Dienstleistungsintensität steigt kontinuierlich leicht an.

Im Zeitvergleich von 2005 - 2013 beträgt der Durchschnitt 27,2 % (Maximum: 2010: 30,2 %; Minimum: 2005: 20,5 %).

Im interkommunalen Vergleich hat Velbert eine vergleichsweise hohe Sach- und Dienstleistungsintensität (2010: Median großer kreisangehöriger Städte: 17,7 %; Velbert: 30,2 %).

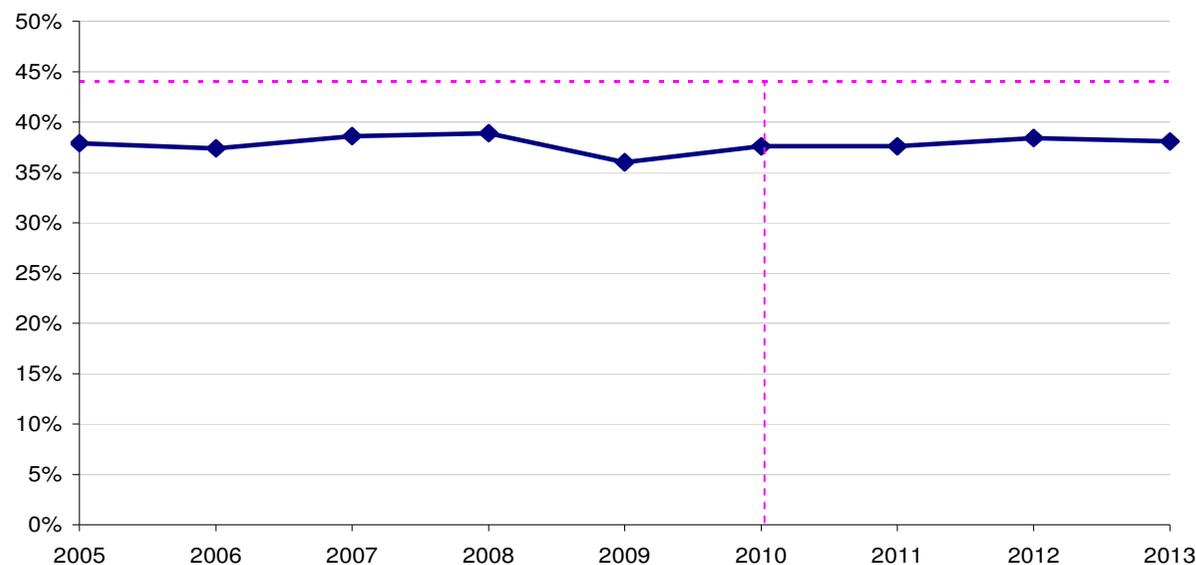
| nachrichtlich: | Aufwand Sach- u. Dienstl. |
|----------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                | (in Mio. €)               |
|                | 31.12. 2005               | 31.12. 2006               | 31.12. 2007               | 31.12. 2008               | 31.12. 2009               | 31.12. 2010               | 31.12. 2011               | 31.12. 2012               | 31.12. 2013               | Durchschnitt              |
|                | 31,2                      | 40,4                      | 41,7                      | 46,4                      | 45,7                      | 54,9                      | 51,1                      | 51,2                      | 51,1                      | 46,0                      |

Aufwands- und Ertragsanalyse:

|                              | JA<br>31.12.<br>2005 | JA<br>31.12.<br>2006 | JA<br>31.12.<br>2007 | JA<br>31.12.<br>2008 | JA<br>31.12.<br>2009 | JA<br>31.12.<br>2010 | JA<br>31.12.<br>2011 | JA<br>31.12.<br>2012 | JA<br>31.12.<br>2013 | Durch-<br>schnitt |
|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Transferaufwandsquote</b> | 37,9%                | 37,4%                | 38,6%                | 38,9%                | 36,0%                | 37,6%                | 37,6%                | 38,4%                | 38,1%                | 37,8%             |

Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

44,0%



Formel:

$$\frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Transferaufwandsquote zeigt an, welchen Anteil die Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen haben.

Erläuterung zur Transferaufwandsquote 2013:

Die Transferaufwandsquote ist im Zeitverlauf relativ konstant und unterliegt nur geringen jährlichen Schwankungen. Der Durchschnitt der Transferaufwandsquote betrug von 2005 - 2013 37,8 % (Maximum: 2008: 38,9 %; Minimum: 2009: 36,0 %).

Im Vergleich zu anderen großen kreisangehörigen Städten ist die Transferaufwandsquote der Stadt Velbert niedrig (37,6 % im Jahr 2010 im Vergleich zu 44,0 % im interkommunalen Vergleich).

| <u>nachrichtlich:</u> | Transfer-<br>aufwand<br>(in Mio. €) |
|-----------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|                       | 31.12.<br>2005                      | 31.12.<br>2006                      | 31.12.<br>2007                      | 31.12.<br>2008                      | 31.12.<br>2009                      | 31.12.<br>2010                      | 31.12.<br>2011                      | 31.12.<br>2012                      | 31.12.<br>2013                      | Durch-<br>schnitt                   |
|                       | 57,6                                | 56,8                                | 60,9                                | 63,9                                | 62,5                                | 68,3                                | 66,1                                | 70,1                                | 66,8                                | 63,7                                |

## Teil II - Zukunftsbezogene Berichterstattung

### 1. Mittelfristige Ergebnisplanung, Entwicklung des Eigenkapitals (Ausgleichsrücklage und allgemeine Rücklage)

Anmerkung: Die nachfolgenden Ausführungen berücksichtigen auch die aktuellen Entwicklungen.

Die mittelfristige Ergebnisplanung stellt sich wie folgt dar:

#### Ergebnisplanung 2010 – 2017

(Stand Haushaltsplan 2014 unter Berücksichtigung des Entwurfs des Jahresabschlusses 2013)

|   | 2010<br>in Mio.<br>€ | 2011<br>in Mio.<br>€ | 2012<br>in Mio. € | 2013<br>in Mio.<br>€ | 2014<br>in Mio.<br>€ | 2015<br>in Mio.<br>€ | 2016<br>in Mio.<br>€ | 2017<br>in Mio.<br>€ |
|---|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Nachrichtlich:</b><br>Einsparungen gem.<br>fortgeschriebenem<br>HSK 2010 ff.<br>(einschl. zusätzl.<br>HSK-Maßnahmen ab<br>2012 | 2,5                  | 6,0                  | 8,3               | 9,0                  | 9,7                  | 9,9                  | 10,3                 | 10,5                 |
| zzgl. weitere Maß-<br>nahmen gem. fort-<br>geschr. Haushalts-<br>sanierungsplan 2012<br>ff.                                       |                      |                      |                   | 3,8                  | 4,7                  | 4,7                  | 5,1                  | 5,0                  |
| <b>Summe Einsparun-<br/>gen</b>   | 2,5                  | 6,0                  | 8,3               | 12,8                 | 14,4                 | 14,6                 | 15,4                 | 15,5                 |
| <b>Jahresergebnis</b>   | -41,1                | -9,8                 | -15,2             | -19,3                | -1,6                 | -1,4                 | +2,4                 | +0,6                 |
| <b>Verrechnungen von<br/>Erträgen und Auf-<br/>wendungen mit der<br/>allg. Rücklage</b>   |                      |                      |                   | -2,9                 |                      |                      |                      |                      |
| <b>Entwicklung der<br/>allgemeinen Rückla-<br/>ge</b>   | 77,7                 | 67,9                 | 52,7              | 30,5                 | 28,9                 | 27,5                 | 29,9                 | 30,5                 |

Für die Haushaltsjahre 2012/2013 wurde erneut ein Doppelhaushalt aufgestellt, in dem davon ausgegangen wurde, dass durch die Erweiterung des Haushaltssicherungskonzepts um 15 neue Maßnahmen mit einem Volumen von rd. 3,9 Mio. € der Haushaltsausgleich in 2017 erreicht würde. Das Gesamtvolumen des fortgeschriebenen HSK lag 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 Haushaltsjahr 2012 den Zustand der vorläufigen Haushaltsführung (Nothaushaltsrecht) verlassen. Der Haushaltsausgleich war ursprünglich für 2017 mit einem Überschuss von rd. 1,0 Mio. € geplant.

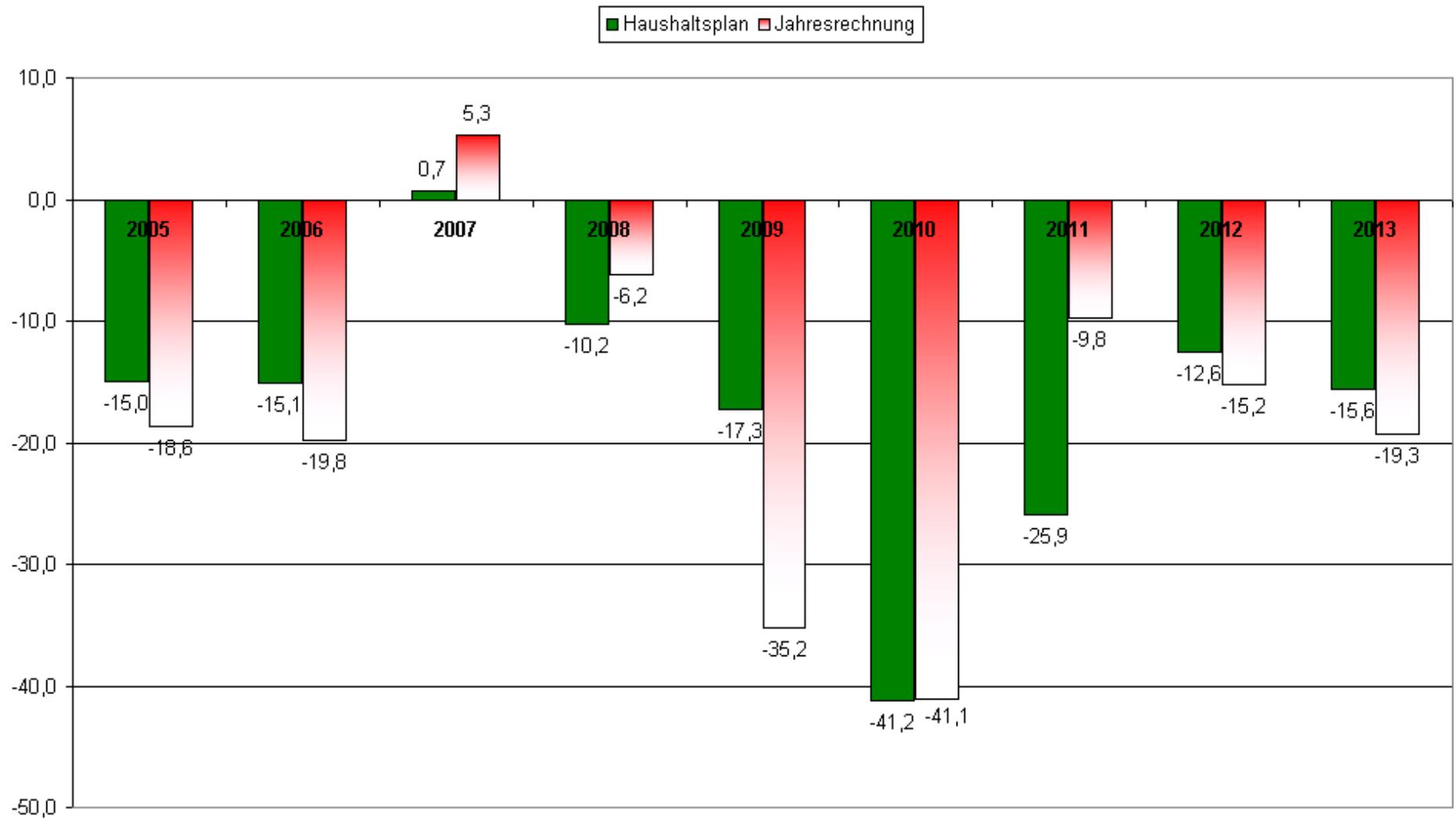
Am 25.05.2012 erhielt die Stadt Velbert von der Bezirksregierung Düsseldorf die Bestätigung des Antrags vom 29.03.2012 auf freiwillige Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen. Nun war ein Haushaltssanierungsplan (HSP) aufzustellen, der das in Kraft getretene Haushaltssicherungskonzept ersetzt. Die Genehmigung des HSP erfolgte am 15.11.2012.

Des Weiteren wurde für das Haushaltsjahr 2013 eine 1. Nachtragssatzung erlassen. Damit sollte einerseits das Vorziehen des erstmaligen Haushaltsausgleichs unter Berücksichtigung der Konsolidierungshilfe bereits im Haushaltsjahr 2016 dargestellt werden. Im Übrigen war die Aufstellung einer 1. Nachtragssatzung 2013 vor allem aufgrund der verschlechterten Ertragsentwicklung (maßgeblich zurückzuführen auf die erheblich geringeren Gewerbesteuererträge) erforderlich.

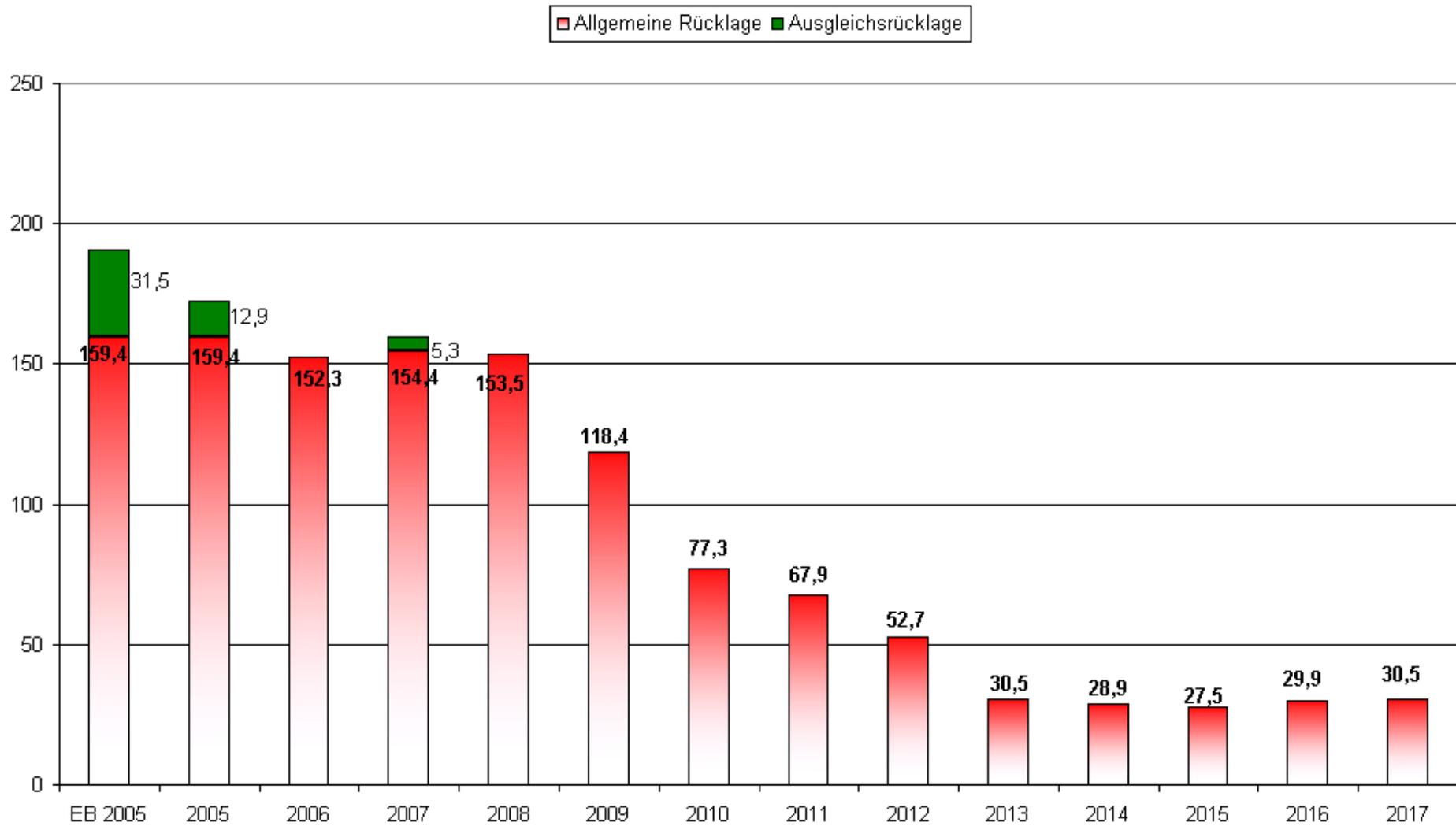
In der nachfolgenden Grafik ist dargestellt, wie sich das Ergebnis der Jahre 2005 – 2013 unter Berücksichtigung der Haushaltsentlastungen aus der Umsetzung des Haushaltssanierungsplans 2012 ff. im Vergleich zur Veranschlagung im Haushaltsplan entwickelt hat.

Die zweite Grafik zeigt die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals bis 2017 (Stand Haushaltsplan 2014 unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2013).

Vergleich Fehlbetrag/Überschuss gem. Haushaltsplan/Jahresabschluss 2005 - 2013 in Mio. €



### Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals zum 31.12. in Mio. €



## 2. Haushaltssanierungsplan (HSP)

Bestandteil des am 28.03.2012 vom Rat der Stadt Velbert beschlossenen Doppelhaushalts 2012/2013 war die Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzepts 2010 ff. Die aufsichtsbehördliche Genehmigung des Haushaltssicherungskonzepts durch den Kreis Mettmann erfolgte am 09.05.2012. Mit der Bekanntmachung der Haushaltssatzung im Amtsblatt am 31.05.2012 trat die Satzung in Kraft

Mit der Bestätigung des Antrags auf freiwillige Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen am 25.05.2012 hatte die Stadt Velbert einen sogenannten Haushaltssanierungsplan (HSP) aufzustellen, der das in Kraft getretene Haushaltssicherungskonzept ersetzt. Für die Erstellung des Haushaltssanierungsplans waren weitgehend die Vorschriften in § 76 der Gemeindeordnung, also die für die Erstellung eines Haushaltssicherungskonzepts (HSK), anzuwenden. Insofern war es folgerichtig, dass der Rat der Stadt Velbert in seiner Sitzung am 28.03.2012 das HSK zum Doppelhaushalt 2012/2013 gleichzeitig als Haushaltssanierungsplan gemäß § 6 Stärkungspaktgesetz beschloss und der Verwaltung den Auftrag erteilte, erforderliche Modifikationen zur Genehmigungsfähigkeit des Haushaltssanierungsplans vorzubereiten.

In den Abstimmungsgesprächen mit Vertretern des Landrats (als bisher zuständige Aufsichtsbehörde) und der bis zum Auslaufen der Förderung im Jahr 2016 für die Genehmigung und Überwachung des HSP zuständigen Bezirksregierung Düsseldorf wurden die notwendigen Anpassungen erörtert und schließlich in der nach amtlichem Muster neu zusammengestellten Auflistung der Einzelmaßnahmen des Velberter Haushaltssicherungskonzepts (jetzt: Haushaltssanierungsplan) aufgenommen. Die Genehmigung des HSP erfolgte am 15.11.2012 durch die für die Stadt Velbert nun als Finanzaufsichtsbehörde zuständige Bezirksregierung Düsseldorf.

Nach dem Stärkungspaktgesetz haben die teilnehmenden Städte besondere Berichtspflichten, mit denen sie den Stand der Umsetzung des Haushaltssanierungsplans gegenüber der Bezirksregierung regelmäßig dokumentieren müssen. So sind u. a. auch mit dem vom Bürgermeister bestätigten Entwurf des Jahresabschlusses Ausführungen zur aktuellen Entwicklung bis zum 31. März des jeweiligen Folgejahres sowie eine Darstellung der Umsetzung des HSP im abgeschlossenen Jahr vorzulegen.

Mit Bericht vom 30.04.2013 wurde der Bezirksregierung die vom Rat der Stadt Velbert am 23.04.2013 beschlossene 1. Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung für die Jahre 2012 und 2013 (Doppelhaushalt) angezeigt sowie die erste Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans 2012 ff. zur Genehmigung im Rahmen des Stärkungspakt Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz) vorgelegt.

Die Genehmigung der ersten Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans wurde mit Verfügung vom 12.06.2013 nach § 6 Abs. 2 des Gesetzes zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspakts Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz) erteilt. Dem Erreichen des Haushaltsausgleichs in unterschiedlich großen jährlichen Konsolidierungsschritten wurde gemäß § 6 Abs. 2 Nr. 1 Satz 3 Stärkungspaktgesetz zugestimmt. Der genehmigte Haushaltssanierungsplan tritt gemäß § 6 Abs. 4 Stärkungspaktgesetz an die Stelle des Haushaltssicherungskonzepts nach § 76 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW). Die erste Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2013 konnte somit öffentlich bekannt gemacht werden.

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

- **Erstes Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen (1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz – NKFVG)**

Der Landtag hat am 18.09.2012 das erste Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen (1. NKFVG) beschlossen. Aus der gesetzlich vorgesehenen NKF-Evaluierung wurden Kenntnisse über den praktischen Umgang mit den neuen haushaltsrechtlichen Regelungen durch die Kommunen gewonnen, aber auch die Erfahrung gemacht, dass einzelne Bestimmungen einer Anpassung bedürfen, damit sie den Bedürfnissen eines bürgerorientierten haushaltswirtschaftlichen Handelns und den örtlichen Steuerungserfordernissen noch stärker gerecht werden und eine sachgerechte Transparenz gewährleisten. Die haushaltsrechtlichen Bestimmungen sind vor allem in der Gemeindeordnung (GO NRW) und Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO NRW) entsprechend den kommunalen Bedürfnissen angepasst worden. Unter anderem waren aus diesem Grunde die Regelungen über Ermächtigungsübertragungen neu zu beschließen. Des Weiteren änderte sich u. a. die Buchungssystematik bei Abgängen oder Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen, die nun unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind. Aber auch die Voraussetzungen für den Erlass einer Nachtragssatzung sind erweitert worden.

- **Erlass der ersten Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung vom 28.03.2012 für die Jahre 2012/2013**

Bereits in den Gesprächen mit den Vertretern der Bezirksregierung Düsseldorf wurde vor Genehmigung des Haushaltssanierungsplans darauf hingewiesen, dass die Stadt Velbert eine Nachtragssatzung für das Haushaltsjahr 2013 zu erlassen habe, um den Haushaltsausgleich im Jahr 2016 unter Berücksichtigung der Konsolidierungshilfe in § 7 der Haushaltssatzung aufzunehmen und die Höhe der Konsolidierungshilfe in der Haushaltssatzung als Ertrag darzustellen. Darüber hinaus mussten die Gewerbesteuererwartungen auch auf Grundlage des Ergebnisses 2012 nach unten korrigiert werden und somit war entsprechend des mit dem 1. NKFVG neugefassten § 81 GO NRW eine Nachtragssatzung für das Haushaltsjahr 2013 aufgrund der nunmehr geltenden gesetzlichen Vorschriften zu erlassen. Der Rat beschloss die Nachtragssatzung schließlich am 23.04.2013.

- **Anhebung des Hebesatzes der Grundsteuer B**

Mit Erlass der ersten Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung vom 28.03.2012 wurde der Hebesatz der Grundsteuer B von 440 auf 550 Punkte angehoben. Dies war u. a. notwendig, um dem Erfordernis zur Kompensation der Ertragsausfälle in der Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans nachzukommen.

- **1. Fortschreibung Haushaltssanierungsplan**

Die Stadt Velbert nimmt freiwillig auf Antrag am Stärkungspakt teil, die Genehmigung der Bezirksregierung Düsseldorf erfolgte mit Bescheid vom 25.05.2012. Mit Bericht vom 30.04.2013 wurde die vom Rat der Stadt Velbert am 23.04.2013 beschlossene erste Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung vom 28.03.2012 angezeigt sowie die erste Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans für die Jahre 2012 bis 2017 zur Genehmigung nach § 6 Abs. 2 des Gesetzes zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspaktgesetzes vorgelegt. Die Genehmigung der ersten Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans wurde mit Bescheid vom 12.06.2013 erteilt. Die Nachtragshaus-

haltssatzung ist am 14.06.2013 im Amtsblatt der Stadt Velbert bekanntgemacht worden und damit in Kraft getreten.

- **Haushaltswirtschaftliche Sperre**

Im November 2013 wurde eine Haushaltssperre für die im Haushaltsplan 2013 bzw. im 1. Nachtragshaushaltsplan 2013 veranschlagten Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen angeordnet. Zu diesem Zeitpunkt ließen die aktuellen Entwicklungen der Gewerbesteuererträge erwarten, dass das Ergebnis bis zum Jahresende noch unter der im III. Quartalsbericht angestellten Prognose bleiben würde, zumal weitere unerwartete Rückgänge bei der Gewerbesteuerveranlagung das Volumen schmälerten. Das im III. Quartalsbericht prognostizierte Defizit im Ergebnisplan hätte bei einer Stagnation bei dieser wichtigen Ertragsposition auf 23,8 Mio. € steigen können. Das drohende Haushaltsdefizit konnte schließlich auf 19,6 Mio. € reduziert werden.

Auch im 1. Quartal 2014 blieben die Gewerbesteuererträge unter der im Haushaltsplan 2014 zugrunde gelegten Annahme. Zwar hielten sich die anderen Erträge und Aufwendungen zum 31.03.2014 bis auf die Personalaufwendungen aufgrund der aktuellen Tarifsteigerungen im Rahmen der Planansätze, jedoch verlangen die Vorschriften der Gemeindeordnung sowie die Verfügung der Bezirksregierung Düsseldorf zur 2. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans von den Finanzverantwortlichen rechtzeitig Vorsorge zu treffen, um die Ziele des Haushaltsplans und der mittelfristigen Ergebnisplanung trotz möglicher Haushaltsverschlechterungen zu sichern. Als Gegensteuerungsmaßnahme wurde somit eine haushaltswirtschaftliche Sperre auch für das Haushaltsjahr 2014 erlassen.

- **Einheitslastenabrechnungsgesetz**

Am 08.05.2012 hatte der Verfassungsgerichtshof in Münster in einem von den kommunalen Spitzenverbänden vorbereiteten und begleiteten Verfahren zentrale Normen des Einheitslastenabrechnungsgesetzes (ELAG) für verfassungswidrig und nichtig erklärt. Inzwischen ist das Gesetz zur Änderung des Einheitslastenabrechnungsgesetzes nach jahrelangen Auseinandersetzungen zwischen den Landesvertretern und den Vertretern der kommunalen Spitzenverbände am 03.12.2013 veröffentlicht worden. Mit der Neufassung des Einheitslastenabrechnungsgesetzes NRW sind die gemeindlichen Anteile an der Finanzierung der Deutschen Einheit deutlich gesenkt worden. Bezogen auf die Abrechnungsjahre 2007, 2008, 2010 und 2011 führte dies im Haushaltsjahr 2013 zu einer einmaligen Erstattung des Landes an die Stadt Velbert von rd. 719 TEUR.

- **Anstieg der Asylbewerberzahlen**

Bereits im Haushaltsjahr 2012 musste ein Anstieg bei den Zuweisungen von Asylbewerbern verzeichnet werden. Dieser Anstieg hielt auch im Haushaltsjahr 2013 unverändert an.

- **Marktzentrum**

Seitens der Investorengemeinschaft für das Projekt Marktzentrum wurde die Entwicklung aufgrund wirtschaftlicher Aspekte gestoppt. Die Investorengemeinschaft hat sich am 31. Oktober 2013 aus dem Projekt zurückgezogen.

- **Sanierung der Artillerieumwehrgung des Schlosses Hardenberg**

Der Rat der Stadt Velbert hat am 23.04.2013 beschlossen, die Artillerieumwehrgung des Schlosses Hardenberg in mehreren Bauabschnitten zu sanieren und den 3. Bauabschnitt der statisch konstruktiven Sicherung des Schlosses Hardenberg zu stoppen. Maßgeblich dafür war die Absage der Förderung des Landes NRW und die damit verbundenen Unterfinanzierung des Bauvorhabens Schloss Hardenberg. Mit der Sanierung der Wehranlagen bietet sich die Chance, einen touristischen und kulturellen Anziehungspunkt zu schaffen.

- **Sanierung des Forums Niederberg**  
Umfangreiche Überprüfungen der technischen Anlagen des Forums Niederberg in der ersten Jahreshälfte 2013 führten zu dem Ergebnis, dass eine Vielzahl von Mängeln in der technischen Ausstattung bestehen. Diese Mängel betreffen nicht nur die brandschutztechnischen Anlagen, sondern auch die Heizungsanlage etc.. Der Kostenumfang ist noch nicht abschließend ermittelt.

#### 4. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Haushaltslage

- **Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens**  
Im Jahr 2013 blieben die Gewerbesteuererträge weit unterhalb der Erwartungen. Dieser Trend setzte sich auch im 1. Quartal des Jahres 2014 fort. Der Gewerbesteuerückgang erstreckt sich über alle Bereiche der Gewerbesteuerveranlagung. Da einzelne Ursachen bzw. nähere Gründe zum allgemeinen Abweichen vom Bundestrend nicht erkennbar sind, bleibt die Gewerbesteuer nur schwer kalkulierbar.

- **Entwicklung der liquiden Mittel**  
Der Ergebnisplan (Ertrag/Aufwand) wird bis zum Jahr 2015 nach der mittelfristigen Prognose strukturell nicht ausgeglichen sein. Daher ist es nahezu zwangsläufig, dass auch der Finanzplan (Einzahlungen/Auszahlungen) ein strukturelles Defizit bis zu diesem Zeitpunkt ausweist. Dieses Defizit kann nur durch Aufnahme von Kassenkrediten gedeckt werden.

Durch die Zuwendungen aus dem Stärkungspaktgesetz wird der Bedarf an Kassenkrediten gesenkt.

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

Bei den beiden Swap-Geschäften der Stadt Velbert und beim CHF-Kredit ist die Höhe der Zahlungen vom CHF-Wechselkurs abhängig.

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

- **Ausfallbürgschaften**  
Die Stadt Velbert hat im Rahmen der gemeindlichen Aufgabenerfüllung für städt. Unternehmen, Gesellschaften etc. Ausfallbürgschaften übernommen. Der Gesamtbestand der Bürgschaften ist von rd. 80,5 Mio. € in 2012 auf rd. 75,9 Mio. € in 2013 gesunken.

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

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

- **Sozialausgaben**

Die Sozialausgaben der Stadt Velbert sind im Jahr 2013 weiter angestiegen. Diese Entwicklung setzt sich im Finanzplanungszeitraum fort. Insbesondere die Hilfen zur Erziehung im stationären Bereich verzeichnen steigende Fallzahlen. Auch die Ausgaben für Asylsuchende sind stark angestiegen. Entsprechende Ansatzbildungen in der mittelfristigen Finanzplanung beinhalten bereits die Sorge eines weiteren Anstiegs.

- **Energiekosten**

Die Kosten sind weiter kritisch zu beobachten, da das Jahr 2013 einen extremen Anstieg gezeigt hat.

## 5. Resümee/Prognose

Das erwartete Defizit gemäß Haushaltsplan 2013 lag bei 15,5 Mio. €. Durch Fortschreibung der Planansätze (Ermächtigungsübertragungen von 2012 nach 2013 und über- und außerplanmäßige Aufwendungen) war von einem Defizit von rd. 17,7 Mio. € auszugehen.

Das tatsächliche Ergebnis des Jahresabschlusses 2013 mit einem Gesamtdefizit von rd. 19,3 Mio. € hat sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz um rd. 1,6 Mio. € verschlechtert.

Dies ist insbesondere auf den Rückgang der Gewerbesteuererträge, der Landeszuweisungen und der Gewinnabführung aus der Beteiligungsverwaltung zurückzuführen sowie auf die Erhöhung der Personal- und Versorgungsaufwendungen, der Energieaufwendungen und der Sozialleistungen.

Es ist im Jahresverlauf gelungen, einen Teil des Rückgangs beim Gewerbesteueraufkommen zu kompensieren. Maßgeblich dazu beigetragen haben

- die Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen,
- Minderaufwendungen bei der Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden,
- Reduzierung bei den Transferaufwendungen,
- Minderung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen.

Unter Berücksichtigung des Defizits 2013 hat sich das Eigenkapital der Stadt Velbert seit Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2005 bis zum Bilanzstichtag 31.12.2013 von 190,9 Mio. € auf rd. 30,5 Mio. € reduziert, da - mit Ausnahme des Abschlusses 2007 - in jedem Jahr erhebliche Fehlbeträge durch Rücklagenentnahmen ausgeglichen werden mussten und weitere Reduzierungen aufgrund des 1. NKFWG ab dem Haushaltsjahr 2013 durch die unmittelbare Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung nicht mehr benötigter unbeweglicher Vermögensgegenstände sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen mit der allgemeinen Rücklage führen werden (-2,9 Mio. € in 2013).

Das Eigenkapital wird in den Jahren 2014 und 2015 weiter sinken, jedoch kann nach der mittelfristigen Ergebnisplanung zum Haushalt 2014 mit der Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans in 2016 mit dem Haushaltsausgleich und einem Überschuss von rd. 2,4 Mio. € gerechnet werden (soweit die tatsächliche Entwicklung planmäßig verläuft und das HSP umgesetzt wird). Zu diesem Zeitpunkt wird voraussichtlich nur noch ein Eigenkapital in Höhe von rd. 29,9 Mio. € vorhanden sein.

Trotz der unter Ziffer 3 beschriebenen Entlastungen durch die Landeszuweisungen nach dem Stärkungspaktgesetz von insgesamt rd. 17,7 Mio. € in den Jahren 2012 bis 2016 stellt die mit der Haushaltssatzung 2014 aktualisierte mittelfristige Ergebnisplanung weiterhin eine große Herausforderung an die städt. Finanzwirtschaft der nächsten Haushaltsjahre dar:

2012 = -15,2 Mio. € Fehlbetrag  
2013 = -19,3 Mio. € Fehlbetrag  
2014 = -1,6 Mio. € Fehlbetrag  
2015 = -1,5 Mio. € Fehlbetrag  
2016 = +2,4 Mio. € Überschuss  
2017 = +0,6 Mio. € Überschuss

Die Haushaltsfehlbeträge müssen größtenteils durch Aufnahme von Liquiditätskrediten gedeckt werden, so dass die Kreditverbindlichkeiten und die Zinsaufwendungen steigen. Mit den Finanzhilfen aus dem Stärkungspaktgesetz reduziert sich der Eigenkapitalabbau; damit verbunden ist allerdings die termingerechte Erfüllung der gesetzlich vorgegebenen Verpflichtungen.

Velbert, den 12.08.2015

Aufgestellt:



(Ansgar Bensch)  
Beigeordneter/Stadtkämmerer

Bestätigt:



(Dirk Lukrafka)  
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>Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes der Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert</p> <p>Aufsichtsratsvorsitzender der Stadtwerke Velbert 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 &amp; 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 &amp; 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<br/>Verwaltungsratsvorsitzender</p> <p>Zweckverband Klinikum Niederberg<br/>stellv. Vorstandsvorsteher</p> |

| Name, Vorname                    | Beruf | Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen  |
|----------------------------------|-------|---|
| Freitag, Stefan<br>(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<br><br>Kämmerer bis<br>31.10.2013 | <p>Vorstand der Technischen Betriebe Velbert AöR</p> <p>stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der<br/>Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p> <p>beratendes Mitglied des Aufsichtsrates der<br/>Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p> <p>stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Velbert<br/>GmbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der<br/>Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH</p> <p>Vorsitzender des Aufsichtsrates der<br/>Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH</p> <p>Verbandsvorsteher des Zweckverbandes Klinikum<br/>Niederberg</p> <p>stellv. Mitglied im Kommunalen Arbeitsgeberverband</p> <p>Landesfachbeirat Rettungsdienst im Städte- u.<br/>Gemeindebund NRW</p> <p>Mitglied im Ausschuss für Finanzen u. Kommunalwirtschaft<br/>im Städte- u. Gemeindebund NRW</p> <p>stellv. Mitglied der Vertreterversammlung der Unfallkasse<br/>NRW</p> <p>stellv. Mitglied im Ausschuss für Finanzen u. Kommunal-<br/>wirtschaft im Deutschen Städte -u. Gemeindebund</p> <p>stellv. Mitglied der Versammlung des Bergisch-<br/>Rheinischen Wasserverbandes</p> <p>Vorstand der Helga und Siegfried Winterscheidt-Stiftung</p> <p>Beisitzer des Vorstandes des Vereins zur Förderung des<br/>Feuerschutzes und der Jugendfeuerwehr in Velbert e.V.</p> <p>Mitglied des Vereins der Freunde und Förderer des<br/>Schlosses Hardenberg in Velbert-Neuiges e.V.</p> <p>ständiger Vertreter des geborenen Mitglieds (BM) im<br/>Langenberger Krankenhausverein</p> <p>ständiger Vertreter des geborenen Mitglieds (BM) im<br/>Verkehrs- u. Verschönerungsverein Langenberg 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   |
|--------------------|-------------------------------|--|
| Wendenburg, Andres | Beigeordneter/<br>Stadtbaurat | stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der<br>Wohnungsbau-Gesellschaft Velbert mbH<br><br>nebenamtlicher Geschäftsführer der Verkehrsgesellschaft<br>der Stadt Velbert mbH (VGV)<br><br>stellv. Mitglied des Verwaltungsrates der TBV AöR<br><br>stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Velbert Marketing<br>GmbH<br><br>stellv. Mitglied im Kuratorium für das Deutsche Schloss- und<br>Beschlägemuseum |

**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<br><br>1. Beigeordneter | Geschäftsführer der Kultur- und Veranstaltungs- GmbH Velbert<br><br>Mitglied des Aufsichtsrates der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH<br><br>Betriebsleiter Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert (KVBV) bis 30.11.2013<br><br>Verbandsvorsteher Zweckverband Klinikum Niederberg<br><br>stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes HRV<br><br>stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung des Volkshochschulzweckverbandes Velbert/Heiligenhaus<br><br>Mitglied im Kuratorium für das Deutsche Schloss- und Beschlägemuseum |

**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 | Beigeordneter (bis 31.10.2013)<br>Vorstand,<br>Dipl. Ing. | Vorstand Technische Betriebe Velbert AöR (TBV)<br><br>Mitglied des Aufsichtsrates der Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH Wuppertal (AWG)<br><br>Vorsitzender des Aufsichtsrates der Deponiebetriebsgesellschaft Velbert mbH (DBV)<br><br>Stellv. Vorsitzender des Aufsichtsrates der Bergischen Entsorgungsgesellschaft mbH (BEG) |

**Persönliche Daten der Mitglieder des Verwaltungsvorstands gemäß § 95 GO**  
**NRW**

| Name, Vorname  | Beruf  | Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen   |
|----------------|--|--|
| Lukrafka, Dirk | Beigeordneter/<br>Kämmerer seit<br>1.11.2013 | Mitglied der Geschäftsführung der Klinikum Niederberg<br>gGmbH (bis 11.12.2013)<br><br>Geschäftsführer der Kultur- und Veranstaltungs GmbH<br>Velbert<br><br>Prokurist der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt<br>Velbert mbH<br><br>Betriebsleiter des Kultur- und Veranstaltungsbetriebes<br>Velbert |

| <b>Name, Vorname</b>      | <b>Ausgeübter Beruf</b>                         | <b>Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen</b>   |
|---------------------------|---|---|
| Alfermann, Michael        | Student   | Verwaltungsrat TBV AöR<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH<br>stellv. Mitglied  |
| Ammann, Marlies           | Hausfrau  | Verwaltungsrat TBV AöR<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband Sparkasse<br>Mitglied  |
| Auer, Thomas              | Fraktionsgeschäftsführer /<br>Industriefachwirt | Zweckverband Sparkasse HRV<br>Mitglied<br>Zweckverband Klinikum Niederberg<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat Stadtwerke<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat Wobau<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat VMG<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH<br>stellv. Mitglied<br>Kuratorium des Museums<br>Mitglied |
| aus dem Siepen,<br>Dirk   | Abteilungsleiter                                | Verwaltungsrat TBV AöR<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat VMG<br>stellv. beratendes Mitglied<br>Zweckverband Sparkasse HRV<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband VHS<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband Klinikum<br>Mitglied  |
| Becker, Viola             | Studentin                                       | Aufsichtsrat Wobau<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat Stadtwerke<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband Sparkasse HRV<br>Stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat BVG<br>Mitglied   |
| Dr. Beckröge,<br>Wolfgang | Wissenschaftlicher Angestellter                 | Verwaltungsrat TBV AöR<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat Stadtwerke<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat DBV<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverbandversammlung VHS<br>stellv. Mitglied  |
| Dr. Bender,<br>Reinhard   | HNO-Arzt  | Zweckverband Sparkasse<br>Mitglied<br>Zweckverband Klinikum Niederberg<br>Mitglied  |
| Berger, Ulrich            | Hausverwalter                                   | Aufsichtsrat BVG<br>Mitglied  |

|                       |  |   |
|-----------------------|--|---|
| Böll-Schlereth, Gerno | Diplom-Sozialarbeiter / -pädagoge                                | Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH Velbert<br>Mitglied<br>Verwaltungsrat Sparkasse<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband Sparkasse<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat VMG<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat Stadtwerke<br>Mitglied   |
| Bolz, Manfred         | Selbständiger Unternehmensberater – Kommunikation und Vertrieb - | Aufsichtsrat BVG<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat Stadtwerke<br>Mitglied<br>Betriebsausschuss KVBV<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat DBV<br>stellv. Mitglied<br>Verwaltungsrat TBV AöR<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat Klinikum Niederberg gGmbH<br>stellv. Mitglied<br>Verwaltungsrat Sparkasse<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH Velbert<br>stellv. Mitglied |
| Budak-Fero, Meral     | Hausfrau   | Zweckverbandversammlung VHS<br>Mitglied<br>Zweckverband Klinikum Niederberg<br>stellv. Mitglied   |
| Cakir, Abuzer         | Kaufm. Angestellter  | Aufsichtsrat BVG<br>stellv. beratendes Mitglied<br>Aufsichtsrat VMG<br>beratendes Mitglied  |
| Cleve, Torsten        | Dipl. Mathematiker<br>(wissenschaftlicher Mitarbeiter)           | Zweckverbandsversammlung VHS<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat Wobau<br>stellv. Mitglied  |
| Demircan, Cem         | Diplom-Wirtschaftsinformatiker                                   | Zweckverbandsversammlung VHS<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat VMG<br>stellv. beratendes Mitglied<br>Aufsichtsrat BVG<br>beratendes Mitglied<br>Aufsichtsrat Wobau<br>beratendes Mitglied   |
| Djuric, Brigitte      | Hausfrau   | Aufsichtsrat der Klinikum Niederberg eGmbH<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat BVG<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverbandsversammlung Sparkasse HRV<br>Mitglied<br>Zweckverband Klinikum Niederberg<br>Mitglied  |
| Engel, Holger         | Bestatter  |   |

|                          |                       |   |
|--------------------------|-----------------------|---|
| Exner, Mechthild         | Hausfrau              | Zweckverband Klinikum Niederberg<br>Mitglied<br>Zweckverband Sparkasse HRV<br>stellv. Mitglied<br>DRK-Velbert<br>Vorsitzende<br>DRK Senioren Zentrum gGmbH u. Residenz<br>Rheinischer Hof<br>Mitglied Aufsichtsrat  |
| von Felbert, Julius      | Unternehmensberater   | Aufsichtsrat BVG<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat Stadtwerke<br>Mitglied<br>Zweckverband VHS<br>stellv. Mitglied   |
| Füllung, Burghardt       | Versicherungsfachmann | Aufsichtsrat BVG<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat Wobau<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband Klinikum Niederberg<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband VHS<br>Mitglied  |
| Funke, Frank             | Selbst. Kaufmann      | Zweckverband VHS<br>Mitglied  |
| Giesenhaus,<br>Siegfried | Rentner               | Aufsichtsrat Wobau<br>stellv. Mitglied<br>Verwaltungsrat TBV AöR<br>stellv. Mitglied<br>Betriebsausschuss KVBV<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-<br>GmbH Velbert<br>stellv. Mitglied  |
| Gohr, Harry              | Rentner               | Aufsichtsrat VMG<br>beratendes Mitglied<br>Verwaltungsrat TBV AöR<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat Wobau<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat BVG<br>Mitglied<br>Zweckverband Klinikum Niederberg<br>Mitglied<br>Zweckverband Sparkasse HRV<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband VHS<br>stellv. Mitglied |
| Gräber, Alexandra        | Diplom-Geographin     | Verwaltungsrat TBV AöR<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband Klinikum Niederberg<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband Sparkasse HRV<br>Mitglied<br>Zweckverband VHS<br>Mitglied<br>Verbandsversammlung im VRR<br>Mitglied  |

|                   |  |   |
|-------------------|--|---|
| Hager, Wilbert    | Florist (Meister) und Gärtner (Fachbereich Friedhof) | Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH<br>Mitglied<br>Verwaltungsrat TBV AöR<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband VHS<br>. Mitglied<br>Werbegemeinschaft Tönisheide<br>1. Vorsitzender<br>FDF Fachverband Deutscher Floristen<br>1. Vorsitzender<br>Vertreter der Werbegemeinschaften in<br>Aufsichtsrat der VMG |
| Hagling, Brigitte | Hausfrau   | Aufsichtsrat BVG<br>Mitglied<br>Zweckverband Sparkasse<br>Mitglied<br>Zweckverband Klinikum Niederberg<br>stellv. Mitglied<br>Betriebsausschuss KVBV<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH<br>stellv. Mitglied  |
| Hofius, Bernd     | Selbständiger Kaufmann                               | Aufsichtsrat VMG<br>Mitglied<br>Verwaltungsrat TBV AöR<br>Mitglied<br>Zweckverband Sparkasse<br>stellv. Mitglied<br>Kuratorium des Museums<br>stellv. Mitglied  |
| Hübinger, Rainer  | Studienrat   | Aufsichtsrat Stadtwerke GmbH<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat DBV<br>stellv. Mitglied<br>Verwaltungsrat TBV AöR<br>Mitglied  |
| Judick, Günter    | Rentner  | Zweckverband Sparkasse<br>Mitglied<br>Betriebsausschuss KVBV<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat BVG<br>stellv. Mitglied  |

|                        |   |  |
|------------------------|---|--|
| Kanschä Dr.,<br>Esther | Hausfrau/Selbständig                                      | Aufsichtsrat VMG<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat BVG<br>Mitglied<br>Verwaltungsrat TBV AöR<br>stellv. Mitglied<br>Betriebsausschuss KVBV<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-<br>GmbH<br>Mitglied<br>Zweckverband Klinikum Niederberg<br>stellv. Mitglied<br>Kuratorium des Museums<br>Mitglied |
| Kilian, Manuela        | Betreuungsassistentin                                     | Zweckverband VHS<br>Mitglied<br>Kuratorium des Museums<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat BVG<br>Mitglied<br>Zweckverband Klinikum Niederberg<br>stellv. Mitglied   |
| Kitzrow, Hartmut       | Dipl.-Betriebswirt  | Aufsichtsrat VMG<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband Klinikum Niederberg<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband Sparkasse<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband VHS<br>Mitglied   |
| Klingenfuß, Gerda      | Geschäftsführerin der Gerda<br>Klingenfuß Fahrschule GmbH | Aufsichtsrat VMG<br>Vertreterin der Werbegemeinschaften<br>Aufsichtsrat BVG<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband Sparkasse<br>Mitglied<br>Zweckverband VHS<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat Wobau<br>Mitglied  |
| König, Reiner          | Beamter   | Zweckverband VHS<br>Mitglied<br>Betriebsausschuss KVBV<br>Mitglied   |
| Küppers, Hans          | Versandmitarbeiter  | Aufsichtsrat Wobau<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat BVG<br>stellv. Mitglied<br>Verwaltungsrat TBV AöR<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband Klinikum Niederberg<br>Mitglied<br>Kuratorium des Museums<br>stellv. Mitglied   |

|                     |                          |   |
|---------------------|--------------------------|---|
| Küppersbusch, Edgar | Industriekaufmann        | Aufsichtsrat BVG<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat VMG<br>stellv. beratendes Mitglied   |
| Ludwig, Stefan      | Techn. Angestellter      | Zweckverband Sparkasse<br>stellv. Mitglied<br>Betriebsausschuss KVBV<br>Mitglied<br>Kuratorium des Museums<br>Mitglied  |
| Manck, Bernd        | Tischlermeister          | Aufsichtsrat Stadtwerke GmbH<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat DBV<br>Mitglied  |
| Mann, Peter         | Pensionär                | Aufsichtsrat der Klinikum Niederberg eGmbH<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat BVG<br>Mitglied<br>Zweckverband Sparkasse<br>stellv. Mitglied<br>Kuratorium des Museums<br>Mitglied  |
| Martin, Wolfgang    | Selbst. Vermögensberater | Aufsichtsrat Wobau<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband VHS<br>stellv. Mitglied<br>Betriebsausschuss KVBV<br>Mitglied  |
| Meulenkamp, Ute     | Selbst. Kauffrau         | Verwaltungsrat TBV AöR<br>Mitglied<br>Zweckverband Sparkasse<br>stellv. Mitglied<br>Kuratorium des Museums<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat VMG<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat KVV GmbH<br>stellv. Mitglied   |
| Münchow, Volker     | Fraktionsgeschäftsführer | Aufsichtsrat VMG<br>stellv. Vorsitzender<br>Aufsichtsrat BVG<br>stellv. Vorsitzender<br>Verwaltungsrat Sparkasse<br>Mitglied<br>Arbeiterwohlfahrt im Kreis Mettmann AWO<br>stellv. Vorsitzender<br>Aufsichtsrat AWO gemeinnützige<br>Kooperations-GmbH<br>Mitglied<br>Stiftungsrat der Sparkasse Velbert<br>Jubiläumstiftung<br>Mitglied<br>Regionalrat der Bezirksregierung Düsseldorf<br>Mitglied |
| Mundt, Hans-Werner  | Techn. Angestellter      | Zweckverband Klinikum Niederberg<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat der Vereinigten<br>Baugenossenschaft Velbert-Nevig<br>Mitglied   |

|                         |                            |  |
|-------------------------|----------------------------|--|
| Nickel, Holger          | Rentner                    | Aufsichtsrat Stadtwerke<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat VMG<br>beratendes Mitglied<br>Aufsichtsrat BVG<br>stellv. Mitglied<br>Verwaltungsrat TBV AöR<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-<br>GmbH<br>Mitglied     |
| Oentrich, Peter         | Geschäftsführer            | Dietrich Lüttgens GmbH & Co. KG,<br>Lüttgens Polska Sp. zo.o Kurzetrik Polen<br>Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat BVG<br>Mitglied<br>Zweckverband Sparkasse<br>stellv. Mitglied                                    |
| Otterbeck, Rolf         | Rentner                    | Zweckverband Klinikum Niederberg<br>Mitglied<br>Zweckverband Sparkasse<br>Mitglied<br>Zweckverband VHS<br>stellv. Mitglied<br>Betriebsausschuss KVBV<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-<br>GmbH<br>stellv. Mitglied |
| Papaniannou,<br>Lazaros | Angestellter               | Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-<br>GmbH<br>beratendes Mitglied<br>Betriebsausschuss KVBV<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat VMG<br>beratendes Mitglied<br>Aufsichtsrat BVG<br>stellv. beratendes Mitglied                              |
| Rodax, Ralf             | Geprüfter Elektrotechniker | Zweckverband VHS<br>Mitglied<br>Verwaltungsrat Sparkasse<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband Sparkasse<br>stellv. Mitglied   |
| Rohde, Peter            | Diplom Verwaltungswirt     | Zweckverband Sparkasse<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband VHS<br>stellv. Mitglied   |
| Schiweck, Jörg          | Kaufm. Angestellter        | Aufsichtsrat Wobau<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband VHS<br>stellv. Mitglied<br>Verwaltungsrat TBV AöR<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert<br>Mitglied  |

|                            |                                 |   |
|----------------------------|---------------------------------|---|
| Schmidt, Michael           | Versicherungsfachmann           | Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat Wobau<br>Mitglied<br>Verwaltungsrat TBV AöR<br>Mitglied<br>Zweckverband VHS<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-<br>GmbH<br>stellv. Mitglied<br>Verbandsversammlung Ruhrverband<br>Mitglied<br>Verbandsversammlung BRW<br>Mitglied |
| Schmitz, Hermann-<br>Josef | Betriebswirt                    | Aufsichtsrat der Klinikum Niederberg eGmbH<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat Wobau<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-<br>GmbH<br>Vorsitzender<br>Verwaltungsrat Sparkasse<br>stellv. Mitglied  |
| Schmitz, Klaus             |                                 | Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat BVG<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband Sparkasse<br>Mitglied<br>Zweckverband VHS<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-<br>GmbH<br>Mitglied<br>Verwaltungsrat Sparkasse<br>stellv. Mitglied   |
| Schneider, Hans-<br>Dieter | Dipl.-Kaufmann/<br>Bankkaufmann | Aufsichtsrat VMG<br>beratendes Mitglied<br>Aufsichtsrat DBV<br>Mitglied<br>Verwaltungsrat TBV AöR<br>Mitglied<br>Zweckverband Sparkasse<br>Mitglied<br>Betriebsausschuss KVBV<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-<br>GmbH<br>Mitglied   |
| Schneider, Karin           | Hausfrau                        | Aufsichtsrat der Klinikum Niederberg eGmbH<br>Mitglied<br>Verwaltungsrat TBV AöR<br>Mitglied<br>Zweckverband Klinikum Niederberg<br>Mitglied<br>Zweckverband Sparkasse<br>Mitglied  |

|                                 |   |   |
|---------------------------------|---|---|
| Schneider, Karsten              | Anwendungsentwickler und IT-Berater   | Aufsichtsrat BVG<br>Mitglied<br>Verwaltungsrat TBV AöR<br>stellv. Mitglied<br>Betriebsausschuss KVBV<br>Mitglied  |
| Schnitzler, Stephan             | Dipl. Sozialwissenschaftler<br>Referent im Ministerium für In-<br>novation, Wissenschaft, For-<br>schung und Technologie (NW) |   |
| Schween, Ingrid                 | Sozialarbeiterin  | Aufsichtsrat VMG<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband VHS<br>Mitglied<br>Zweckverband Klinikum Niederberg<br>stellv. Mitglied  |
| Stiefeling, Axel                | Bezirksschornsteinfegermeister  |   |
| Stiegelmeier,<br>Helmut         | Kaufmann  | Aufsichtsrat VMG<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat BVG<br>beratendes Mitglied<br>Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-<br>GmbH<br>stellv. beratendes Mitglied  |
| Stoschek, Dieter                | Geschäftsführer   | Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-<br>GmbH<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat der Klinikum Niederberg eGmbH<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat BVG<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband Klinikum Niederberg<br>Mitglied |
| Tassioula, Olga                 | Packerin/Maschinenarbeiterin  | Zweckverband Klinikum Niederberg<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband VHS<br>Mitglied  |
| Tondorf, Bernd                  | Sonderschulrektor a. D.   | Verwaltungsrat Sparkasse<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat VMG<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband Sparkasse<br>Mitglied<br>Betriebsausschuss KVBV<br>Mitglied  |
| Tonscheid, August-<br>Friedrich | Bankkaufmann / Rentner  | Aufsichtsrat VMG<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat Wobau<br>Mitglied<br>Verwaltungsrat Sparkasse<br>Mitglied<br>Zweckverband Klinikum Niederberg<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat Klinikum Niederberg<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat KVV GmbH<br>stellv. Mitglied                       |

|                  |                         |   |
|------------------|-------------------------|---|
| Weise, Emil      | Sparkassen-Betriebswirt | Zweckverband Klinikum Niederberg<br>stellv. Mitglied  |
| Wendt, Barbara   | Hotelkauffrau           | Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert<br>Mitglied<br>Zweckverband Sparkasse<br>Mitglied<br>Zweckverband VHS<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband Klinikum Niederberg<br>stellv. Mitglied<br>Aufsichtsrat DBV<br>stellv. Mitglied |
| Werner, Wolfgang | Studiendirektor         | Verwaltungsrat Sparkasse<br>Mitglied<br>Betriebsausschuss KVBV<br>Mitglied  |
| Wilke, Ralf      | Lehrer                  | Aufsichtsrat der Klinikum Niederberg eGmbH<br>Mitglied<br>Aufsichtsrat BVG<br>stellv. Mitglied<br>Zweckverband Klinikum Niederberg<br>Mitglied  |