



Neues Kommunales Finanzmanagement

NKMF

AKTIVA

PASSIVA

2016

Jahresabschluss zum 31.12.2016

Stadt Velbert

- Finanzdienste -

**Jahresabschluss
zum 31.12.2016**

INHALTSÜBERSICHT

1. Inhaltsübersicht	S.	2
2. Bilanz	S.	3
3. Gesamtergebnisrechnung	S.	5
4. Gesamtfinzrechnung	S.	7
5. Anhang	S.	9
6. Teilrechnungen nach Budgets	S.	53
7. Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen	S.	141
8. Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen	S.	161
9. Lagebericht	S.	181

Bilanz 2016

Saldo in €

01.01.2016 31.12.2016

AKTIVA

1	Anlagevermögen	437.541.128,28	447.331.888,03
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	172.125,42	322.279,93
1.2	Sachanlagen	243.580.835,70	241.858.852,51
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.602.485,28	23.333.196,11
1.2.1.1	Grünflächen	7.279.592,36	7.244.503,19
1.2.1.2	Ackerland	528.763,00	525.481,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	22.462,00	22.462,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	15.771.667,92	15.540.749,92
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	199.601.779,83	196.845.008,48
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	12.149.442,30	11.831.246,23
1.2.2.2	Schulen	103.794.951,19	101.381.620,48
1.2.2.3	Wohnbauten	6.627.029,04	5.804.944,79
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	38.518.179,09	40.490.355,21
1.2.2.5	Sportanlagen	38.512.178,21	37.336.841,77
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.052.458,59	1.029.270,18
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.079.954,32	3.080.654,32
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.857.404,21	3.991.185,95
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.780.888,66	8.882.205,63
1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.605.864,81	4.697.331,84
1.3	Finanzanlagen	193.788.167,16	205.150.755,59
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	168.722.037,91	180.084.764,50
1.3.2	Beteiligungen	1,00	1,00
1.3.3	Sondervermögen	9.914.083,18	9.975.162,78
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögen	557.389,86	557.389,86
1.3.5	Ausleihungen	14.594.655,21	14.533.437,45
1.3.5.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	12.818.237,64	12.503.579,23
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	1.776.417,57	2.029.858,22
2	Umlaufvermögen	100.566.360,99	99.456.989,13
2.1	Vorräte	147.850,00	103.788,33
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	147.850,00	103.788,33
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	89.114.464,50	75.096.968,47
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	26.787.056,48	26.901.624,94
2.2.1.1	Gebühren	820.816,84	1.209.315,21
2.2.1.2	Beiträge	1.721,00	991,00
2.2.1.3	Steuern	3.208.797,56	3.128.867,58
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	401.861,62	2.352.444,53
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	22.353.859,46	20.210.006,62
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	44.011.501,71	34.642.048,26
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	439.983,62	528.511,89
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	250.232,79	242.964,37
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	37.365.041,86	27.183.676,14
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	5.956.243,44	6.686.895,86
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	18.315.906,31	13.553.295,27
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	151.945,71	138.672,96
2.4	Liquide Mittel	9.693.442,09	23.358.552,35
2.5	Kurzfristige Geldanlagen	1.458.658,69	759.007,02
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	3.075.292,65	3.352.688,80
	<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>	<u>541.182.781,92</u>	<u>550.141.565,96</u>

Bilanz 2016

Saldo in €

		01.01.2016	31.12.2016
<u>PASSIVA</u>			
1	Eigenkapital	22.071.187,33	16.893.292,97
1.1	Allgemeine Rücklage	25.751.784,26	17.480.685,87
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-3.680.596,93	-587.392,90
2	Sonderposten	66.286.745,19	73.003.825,87
2.1	für Zuwendungen	63.580.066,51	69.937.484,34
2.4	Sonstige Sonderposten	2.706.678,68	3.066.341,53
3	Rückstellungen	121.831.245,57	123.354.222,41
3.1	Pensionsrückstellungen	109.024.523,00	113.293.777,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	367.279,85	356.680,19
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	15.748,71	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	12.423.694,01	9.703.765,22
4	Verbindlichkeiten	330.971.285,96	336.867.296,35
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	141.500.937,22	138.680.158,55
4.2.5	von Kreditinstituten	141.500.937,22	138.680.158,55
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	105.000.065,84	110.026.206,25
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	8.522.660,37	8.094.737,15
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.474.769,99	1.924.299,61
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.613.623,71	2.808.363,89
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	65.859.228,83	75.333.530,90
4.8	Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
5	Passive Rechnungsabgrenzung	22.317,87	22.928,36
	<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>	<u>541.182.781,92</u>	<u>550.141.565,96</u>

Velbert, den
01.09.2017


(Christoph Peitz)
Stadtkämmerer

04.09.2017


(Dirk Lukrafka)
Bürgermeister

Gesamtergebnisrechnung 2016

		Ergebnis 2015	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	108.644.142,72	112.502.000,00	107.222.763,43	-5.279.236,57
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.096.991,97	47.034.400,00	48.276.695,51	1.242.295,51
3	+ Sonstige Transfererträge	1.835.633,95	1.171.720,00	3.498.993,18	2.327.273,18
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.048.308,52	9.874.530,00	10.533.830,38	659.300,38
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.372.951,44	2.231.910,00	1.992.820,73	-239.089,27
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.919.425,66	15.055.900,00	16.161.078,30	1.105.178,30
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.093.163,62	10.713.630,00	11.922.111,25	1.208.481,25
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	272.955,10	205.000,00	350.777,34	145.777,34
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	192.283.572,98	198.789.090,00	199.959.070,12	1.169.980,12
11	- Personalaufwendungen	42.353.847,74	40.454.920,00	42.371.598,51	1.916.678,51
12	- Versorgungsaufwendungen	6.396.634,27	3.800.000,00	3.927.980,93	127.980,93
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.054.725,53	55.060.520,00	58.037.769,47	2.977.249,47
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.253.636,07	6.692.620,00	6.619.950,91	-72.669,09
15	- Transferaufwendungen	70.767.111,80	75.695.640,00	75.358.289,56	-337.350,44
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.904.039,07	9.593.704,37	9.178.216,22	-415.488,15
17	= Ordentliche Aufwendungen	189.729.994,48	191.297.404,37	195.493.805,60	4.196.401,23
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.553.578,50	7.491.685,63	4.465.264,52	-3.026.421,11
19	+ Finanzerträge	2.710.425,10	3.611.630,00	2.431.017,91	-1.180.612,09
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.944.600,53	8.204.410,00	7.483.675,33	-720.734,67
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-6.234.175,43	-4.592.780,00	-5.052.657,42	-459.877,42
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.680.596,93	2.898.905,63	-587.392,90	-3.486.298,53
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-3.680.596,93	2.898.905,63	-587.392,90	-3.486.298,53
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage					
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1.181.498,85	0,00	1.104.662,47	1.104.662,47
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	3.851.201,00	3.851.201,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.176.156,81	0,00	767.004,00	767.004,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	205.921,72	2.100.000,00	938.920,40	-1.161.079,60
31	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	-200.579,68	-2.100.000,00	3.249.939,07	5.349.939,07

Velbert, den 01.09.2017


(Christoph Peitz)
Stadtkämmerer

04.09.2017


(Dirk Lukrafka)
Bürgermeister

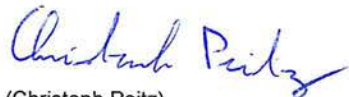
Gesamtfinanzrechnung 2016

		Ergebnis 2015	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	107.681.985,75	112.502.000,00	107.003.503,75	-5.498.496,25
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.710.139,37	45.200.740,00	46.609.179,29	1.408.439,29
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.569.538,35	1.171.720,00	1.416.164,30	244.444,30
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.832.487,92	9.967.530,00	10.042.308,59	74.778,59
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.460.006,98	2.234.810,00	1.990.889,38	-243.920,62
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.220.250,42	14.835.370,00	21.608.556,74	6.773.186,74
7	+ Sonstige Einzahlungen	7.259.179,50	6.725.980,00	6.911.342,09	185.362,09
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.347.931,92	3.611.630,00	2.434.958,13	-1.176.671,87
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	191.081.520,21	196.249.780,00	198.016.902,27	1.767.122,27
10	– Personalauszahlungen	37.110.204,98	36.036.740,00	37.671.093,03	1.634.353,03
11	– Versorgungsauszahlungen	5.019.276,06	4.550.000,00	5.098.842,15	548.842,15
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.399.432,32	57.138.542,50	59.534.929,95	2.396.387,45
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.724.071,69	8.204.410,00	7.441.951,33	-762.458,67
14	– Transferauszahlungen	68.994.118,18	80.534.024,87	78.236.010,53	-2.298.014,34
15	– Sonstige Auszahlungen	11.005.088,58	7.958.631,99	15.614.766,80	7.656.134,81
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.252.191,81	194.422.349,36	203.597.593,79	9.175.244,43
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	4.829.328,40	1.827.430,64	-5.580.691,52	-7.408.122,16
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.556.993,81	4.579.480,00	2.890.171,70	-1.689.308,30
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.602.439,55	3.781.250,00	4.670.702,27	889.452,27
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	635.000,00	0,00	710.000,00	710.000,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.794.433,36	8.360.730,00	8.270.873,97	-89.856,03
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	74.001,33	515.792,63	249.757,74	-266.034,89
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	404.044,00	4.269.450,00	493.093,00	-3.776.357,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.728.405,11	8.305.629,31	4.299.997,76	-4.005.631,55
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.797.264,82	4.719.273,46	1.695.212,21	-3.024.061,25
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	3.893.860,56	4.400.139,60	3.183.860,56	-1.216.279,04
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.897.575,82	22.210.285,00	9.921.921,27	-12.288.363,73
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-5.103.142,46	-13.849.555,00	-1.651.047,30	12.198.507,70
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 32)	-273.814,06	-12.022.124,36	-7.231.738,82	4.790.385,54

Gesamtfinanzrechnung 2016		Ergebnis 2015	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
34	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	17.635.865,83	5.729.200,00	6.298.858,37	569.658,37
35	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	44.000.000,00	0,00	150.000.000,00	150.000.000,00
36	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	13.257.703,63	11.296.040,00	13.062.920,44	1.766.880,44
37	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	44.000.000,00	0,00	145.000.000,00	145.000.000,00
38	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.378.162,20	-5.566.840,00	-1.764.062,07	3.802.777,93
39	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 33 und 38)	4.104.348,14	-17.588.964,36	-8.995.800,89	8.593.163,47
40	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.362.273,64	0,00	9.693.442,09	6.492.660,34
41	+/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	3.226.820,31	0,00	22.660.911,15	25.861.692,90
42	= Liquide Mittel (=Zeilen 39, 40 und 41)	9.693.442,09	-17.588.964,36	23.358.552,35	40.947.516,71

Velbert, den
01.09.2017

04.09.2017



(Christoph Peitz)
Stadtkämmerer



(Dirk Lukrafka)
Bürgermeister

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2016

Allgemeines

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

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

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

Anlagevermögen

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Ausleihungen sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Umlaufvermögen

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

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

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

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

Eigenkapital

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

Sonderposten

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

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

Zugänge zu den Sonderposten werden mit ihrem Nennwert angesetzt.

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

Rückstellungen

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

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten werden mit den Rückzahlungsbeträgen ausgewiesen.

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

Aufwendungen und Erträge

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

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

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

Einzelerläuterungen zu den Posten der Bilanz

Aktiva

1 Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Immaterielle Vermögensgegenstände	172.125,42	322.279,93
	<u>172.125,42</u>	<u>322.279,93</u>

Es handelt sich um erworbene Lizenzen.

1.2 Sachanlagen

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

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Grund und Boden	7.231.687,55	7.206.143,55
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	47.904,81	38.359,64
	<u>7.279.592,36</u>	<u>7.244.503,19</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>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Grund und Boden	528.763,00	525.481,00
	<u>528.763,00</u>	<u>525.481,00</u>

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

1.2.1.3 Wald, Forsten

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Grund und Boden	22.462,00	22.462,00
	<u>22.462,00</u>	<u>22.462,00</u>

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

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Grund und Boden	15.771.667,92	15.540.749,92
	<u>15.771.667,92</u>	<u>15.540.749,92</u>

Von den hier nachgewiesenen Grundstücken sind Flächen im Wert von 10.376 T€ in Erbpacht vergeben. Der Bodenrichtwert dieser Grundstücke beträgt 15.524 T€. Aufgrund fehlender Wertsicherungsklauseln in den Erbpachtverträgen sind hierauf insgesamt 5.148 T€ als Wertminderung berücksichtigt.

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

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Grund und Boden	2.222.722,00	2.222.722,00
Gebäude	9.467.994,23	9.184.150,84
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	458.726,07	424.373,39
	<u>12.149.442,30</u>	<u>11.831.246,23</u>

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

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

1.2.2.2 Schulen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Grund und Boden	30.030.082,00	29.656.280,00
Gebäude	65.796.743,40	64.269.833,49
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	7.968.125,79	7.455.506,99
	<u>103.794.951,19</u>	<u>101.381.620,48</u>

Von den hier ausgewiesenen Werten entfallen auf Grundschulen 25.385 T€, Hauptschulen 26.071 T€, Realschulen 10.032 T€, Gymnasien 27.010 T€, Gesamtschulen 10.174 T€, Förderschulen 2.709 T€ und offene Ganztagsgrundschulen 2 T€.

1.2.2.3 Wohnbauten

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Grund und Boden	2.073.887,62	1.541.692,62
Gebäude	4.435.067,16	4.148.217,46
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	118.074,26	115.034,71
	<u>6.627.029,04</u>	<u>5.804.944,79</u>

Durch die Veräußerung mehrerer Teilflächen verringern sich die Werte für Grund und Boden sowie Gebäude.

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

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Grund und Boden	12.871.907,61	13.332.223,61
Gebäude	24.509.103,94	26.141.569,53
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	1.137.167,54	1.016.562,07
	<u>38.518.179,09</u>	<u>40.490.355,21</u>

Unter dieser Position werden alle Verwaltungsgebäude, Feuerwachen, Veranstaltungsgebäude, Wohnheime u. a. Gebäude nachgewiesen, die keiner der anderen Positionen zuzuordnen sind. Durch die Fertigstellung der Arbeiten am Schloss Hardenberg/Wehranlagen erhöht sich der Gebäudewert. Weiterhin ist durch den Beschluss des Rates vom 13.12.2016, eine Bebauung des Sportplatzes Kastanienallee mit einer Grundschule und zugehöriger Turnhalle festgelegt worden. Dies führt durch die Umbuchung vom Umlaufvermögen in das Anlagevermögen zu einer Zuschreibung, die den Wert für Grund und Boden erhöht.

1.2.2.5 Sportanlagen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Grund und Boden	15.776.600,00	15.491.420,00
Gebäude	16.451.458,09	15.622.095,43
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	6.284.120,12	6.223.326,34
	<u>38.512.178,21</u>	<u>37.336.841,77</u>

Durch den Abgang einer Teilfläche einer Sportanlage mit zugehörigem Funktionsgebäude verringern sich der Wert für Grund und Boden sowie der Wert der Gebäude im Haushaltsjahr.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.052.458,59	1.029.270,18
	<u>1.052.458,59</u>	<u>1.029.270,18</u>

Es handelt sich um die Kindertageseinrichtung Am Thekbusch, die Gebäude des Feuerwehrstandortes Krehwinkler Höfe, eine Flüchtlingsunterkunft in einem angemieteten Gebäude, den Proberaum im Jugendzentrum Lessingstraße in Velbert-Neviges, Betriebsvorrichtungen der Abteilung Informationstechnik in einem angemieteten Gebäude, Betriebsvorrichtungen auf dem Ev. Friedhof Velbert-Langenberg sowie um die Dombeleuchtung für den Mariendom in Velbert-Neviges.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler,

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Kunstgegenstände	3.079.954,32	3.080.654,32
	<u>3.079.954,32</u>	<u>3.080.654,32</u>

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

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Maschinen	493,89	434,02
Fahrzeuge	3.856.910,32	3.990.751,93
	<u>3.857.404,21</u>	<u>3.991.185,95</u>

Von der Gesamtsumme entfallen 3.700 T€ auf Fahrzeuge der Feuerwehr und des Rettungsdienstes. Im Haushaltsjahr 2016 wurden ein neues Löschfahrzeug, zwei Kommandowagen und drei weitere Fahrzeuge für die allgemeine Verwaltung angeschafft.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Einrichtung Schulen und Sporthallen	5.465.947,77	5.331.954,02
Büromöbel und -ausstattung	486.744,39	429.929,75
EDV-Ausstattung	493.270,58	545.218,19
Feuerwehrgeräte	757.199,17	915.967,20
Rettungsdienstgeräte	294.743,33	311.241,55
Büromaschinen und Organisationsmittel	112.010,13	99.299,02
Einrichtung Kindergärten	134.902,94	123.561,40
Musikinstrumente	89.676,11	82.502,93
Medienbestand der Stadtbüchereien	362.616,50	362.616,50
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	178.347,49	196.777,14
Geringwertige Wirtschaftsgüter	405.430,25	483.137,93
	<u>8.780.888,66</u>	<u>8.882.205,63</u>

1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Schloss Hardenberg 2. BA und Wehranlagen	2.548.317,79	1.343.295,90
Brandschutzmaßnahmen	95.811,00	68.285,80
Umnutzung von Gebäuden	454.230,07	1.452.919,69
Sanierung Gesamtschule Velbert	165.131,93	237.799,86
Sanierung Jugendzentren	326.508,16	1.422.382,77
Sanierung Sportstätten	0,00	47.415,70
Sonstige Anlagen im Bau	15.865,86	125.232,12
	<u>3.605.864,81</u>	<u>4.697.331,84</u>

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	101.540.090,13	112.631.105,80
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	315.381,06	587.091,98
Zweckverband Klinikum Niederberg	2.310.571,96	2.310.571,96
VHS-Zweckverband Velbert/Heiligenhaus	1,00	1,00
	<u>168.722.037,91</u>	<u>180.084.764,50</u>

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

Der Beteiligungswert der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH erhöht sich aufgrund der Rücknahme von Wertberichtigungen aus Vorjahren um weitere 3.851 T€.

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

Aus der Übertragung von Grundstücken an die Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH erhöht sich deren Beteiligungswert um 272 T€ und mittelbar über die Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH um 5.056 T€.

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>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Sparkassenzweckverband Hilden – Ratingen – Velbert	1,00	1,00
	<u>1,00</u>	<u>1,00</u>

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

1.3.3 Sondervermögen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert	9.914.083,18	9.975.162,78
	<u>9.914.083,18</u>	<u>9.975.162,78</u>

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

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

Da das Jahresergebnis des Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert bis zum 22.02.2017 noch nicht feststand, wurde eine Wertberichtigung auf die Finanzanlage in Höhe des geschätzten Verlustes von 939 T€ gebucht, die unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wurde.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Wertpapiere des Anlagevermögens	557.389,86	557.389,86
	<u>557.389,86</u>	<u>557.389,86</u>

Hier wird der Anteil der Stadt Velbert am gemeinschaftlichen Fondsvermögen der gesetzlichen Versorgungsrücklage für Beamte nachgewiesen. Das Fondsvermögen wird durch die Rheinische Versorgungskasse verwaltet und ist in DWS Kommunalen Versorgungsrücklagen-Fonds Investmentfondsanteilen angelegt. Auf die Stadt Velbert entfallen zum Bilanzstichtag 8.896,889 Anteile zum Rückgabekurs von 876.699,44 €. Die Bilanzierung erfolgt weiterhin zum Anschaffungswert.

1.3.5 Ausleihungen

1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	12.229.692,76	12.201.360,31
Technische Betriebe Velbert AöR	273.594,60	0,00
Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH	314.950,28	302.218,92
	<u>12.818.237,64</u>	<u>12.503.579,23</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.

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. Das Darlehen wurde im Haushaltsjahr 2016 vollständig zurückgezahlt.

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

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Kommunalkredit (Zinszuschussdarlehen)	1.499.485,60	1.781.980,18
Unwetterdarlehen	3.498,48	3.214,47
Darlehen Wohnungsbauförderung	148.673,49	114.403,57
Genossenschaftsanteile Baugenossenschaft Niederberg	63.860,00	63.860,00
Genossenschaftsanteile Vereinigte Baugenossenschaft	30.900,00	30.900,00
Genossenschaftsanteile der Adalbert und Thilda Colsmann Stiftung	30.000,00	35.500,00
	<u>1.776.417,57</u>	<u>2.029.858,22</u>

2 Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	147.850,00	103.788,33
	<u>147.850,00</u>	<u>103.788,33</u>

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

2.2.1.1 Gebühren

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Rettungsdienst	488.935,10	800.758,48
Brandschutz	9.090,60	22.373,93
Ordnung und Verkehr	19.063,34	17.661,09
Kindergärten/-tagesstätten	55.697,72	103.858,94
Sportanlagen	81.619,40	83.500,29
Bauordnung	56.938,75	12.530,70
Musik- und Kunstschule	38.044,87	9.694,63
Übergangsheime Asyl	63.034,45	149.297,00
Vermessungsgebühren	1.750,40	0,00
Sonstiges	6.642,21	9.640,15
	<u>820.816,84</u>	<u>1.209.315,21</u>

Bei den Gebührenforderungen aus der Inanspruchnahme der Kindergärten/-tagesstätten wurde im Haushaltsjahr 2016 eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 25 % berücksichtigt.

2.2.1.2 Beiträge

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Beitragsforderungen	1.721,00	991,00
	<u>1.721,00</u>	<u>991,00</u>

Es handelt sich um Forderungen aus Ausgleichsbeträgen für Sanierungsmaßnahmen.

2.2.1.3 Steuern

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Gewerbsteuer	3.039.164,40	2.851.403,46
Grundsteuer A	298,79	1.037,29
Grundsteuer B	108.495,96	219.155,02
Vergnügungssteuer	3.874,08	4.355,67
Hundesteuer	55.230,48	50.084,14
Zweitwohnungssteuer	1.733,85	2.832,00
	<u>3.208.797,56</u>	<u>3.128.867,58</u>

Im Haushaltsjahr 2016 sind Einzelwertberichtigungen in Höhe von 412 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 % (242 T€) vorgenommen.

2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Kostenersatz KJHG	333.481,91	2.155.537,87
Erstattung von Leistungen nach dem UVG	24.184,81	41.491,41
Erstattung von Leistungen für Asylbewerber	44.194,90	151.001,75
Rückzahlung Förderung U3-Ausbau	0,00	4.413,50
	<u>401.861,62</u>	<u>2.352.444,53</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 570 T€ erfolgt.

2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Bußgelder ruhender Verkehr	198.191,96	197.461,63
Zuweisungen Betrieb offene Ganztagsgrundschule	522.107,50	536.262,50
Zuweisung „Geld oder Stelle“	155.850,00	151.275,00
Zuweisungen Kindertageseinrichtungen	5.123.623,04	5.489.506,20
Zuweisungen Stadtplanung	6.272.673,62	3.663.655,00
Zuweisungen Denkmalschutz	240.000,00	70.000,00
Konzessionsabgabe Wasserversorg. Velbert-Langenberg	209.960,15	207.241,90
Erstattungsanspruch für Pensionsverpflichtungen bei Dienstherrenwechsel	680.477,37	543.317,37
Konzessionsabgabe	1.000.000,00	1.000.000,00
Kommunalinvestitionsförderungsgesetz KInvFG	3.585.161,72	3.585.161,72
Erstattung Erstunterbringungskosten Asyl	3.195.278,58	2.870.305,42
Weitere sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.170.535,52	1.895.819,88
	<u>22.353.859,46</u>	<u>20.210.006,62</u>

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich	439.983,62	528.511,89
	<u>439.983,62</u>	<u>528.511,89</u>

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

2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	250.232,79	242.964,37
	<u>250.232,79</u>	<u>242.964,37</u>

Der Bestand ergibt sich überwiegend aus Kostenerstattungen von Gemeinden.

2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	37.365.041,86	27.183.676,14
	<u>37.365.041,86</u>	<u>27.183.676,14</u>

Der Bestand ergibt sich überwiegend aus dem Ergebnis der bei der Stadtkasse geführten Verrechnungskonten der Technischen Betriebe Velbert AöR (3.950 T€), der Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft Velbert mbH (3.001 T€), der Kultur- und Veranstaltungs GmbH Velbert (675 T€), der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft Velbert mbH (10.707 T€), der VVH Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Velbert mbH (667 T€) sowie der Wobau Wohnungsbau-gesellschaft Velbert mbH (5.800 T€).

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

2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	5.956.243,44	6.686.895,86
	<u>5.956.243,44</u>	<u>6.686.895,86</u>

Der Bestand ergibt sich überwiegend aus dem Ergebnis des bei der Stadtkasse geführten Verrechnungskontos des Kultur- und Veranstaltungsbetriebs Velbert (6.655 T€) und aus diversen Erstattungsansprüchen für Dienstleistungen der Verwaltung.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Sonstige Vermögensgegenstände	18.315.906,31	13.553.295,27
	<u>18.315.906,31</u>	<u>13.553.295,27</u>

Der Bestand enthält in der Hauptsache unbebaute Grundstücke im Wert von 11.386 T€ und bebaute Grundstücke im Wert von 1.459 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 (unter anderem Ansprüche aus dem Kommunalen Schadensausgleich und andere Versicherungsansprüche) ausgewiesen.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Wertpapiere des Umlaufvermögens	151.945,71	138.672,96
	<u>151.945,71</u>	<u>138.672,96</u>

Es handelt sich um den zum Schlusskurs per 31.12.2016 bewerteten Bestand des Wertpapierdepots der Adalbert und Thilda Colsmann Stiftung.

2.4 Liquide Mittel

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

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Städtischer Haushalt (ohne unselbständige Stiftungen)	9.874.635,32	190.827,37
Heimstadt Niederberg Stiftung	45.018,54	707.609,08
Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	-6.000,00	-3.000,00
Pleiss-Stiftung	1.695,60	3.404,92
Kulturstiftung PRO VELBERT	4.531,18	25.238,38
Anteiliger Kassenbestand Technische Betriebe Velbert AÖR	-2.799.285,91	4.050.125,20
Anteiliger Kassenbestand Stadtwerke Velbert GmbH	37.516.139,14	37.526.173,22
Anteiliger Kassenbestand Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	2.878.556,70	3.087.942,25
Anteiliger Kassenbestand Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	-2.904.598,71	-3.000.987,60
Anteiliger Kassenbestand Zweckverband Klinikum Niederberg	-3.480.000,00	4.815.000,00
Anteiliger Kassenbestand Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert	-5.921.542,98	-6.655.183,41
Anteiliger Kassenbestand Kultur- und Veranstaltungs GmbH Velbert	-892.678,01	-675.207,97
Anteiliger Kassenbestand Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	-6.463.984,56	-10.706.961,49
Anteiliger Kassenbestand Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Velbert mbH	-14.731.823,92	-666.955,30
Anteiliger Kassenbestand Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH	-3.800.000,00	-5.800.000,00
Andere fremde Finanzmittel	372.779,70	460.527,70
	<u>9.693.442,09</u>	<u>23.358.552,35</u>

Der Anteil der Stadt Velbert resultiert aus aufgenommenen kurzfristigen Kassenkrediten (siehe Bilanzposition 4.3) zur Vermeidung von Überziehungszinsen.

2.5 Kurzfristige Geldanlagen

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

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Geldanlage der Heimstadt Niederberg Stiftung	1.320.000,00	635.000,00
Anlagekonto der Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	8.658,69	19.007,02
Geldanlage der Pleiss-Stiftung	42.000,00	40.000,00
Geldanlage der Kulturstiftung PRO VELBERT	88.000,00	65.000,00
	<u>1.458.658,69</u>	<u>759.007,02</u>

3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Aktive Rechnungsabgrenzung	3.075.292,65	3.352.688,80
	<u>3.075.292,65</u>	<u>3.352.688,80</u>

Hierbei handelt es sich um Aufwand des Haushaltsjahres 2017. Soweit bereits im Haushaltsjahr 2016 Zahlungen geleistet wurden, waren entsprechende Abgrenzungen zu buchen.

Passiva

1 Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Allgemeine Rücklage	25.567.107,95	17.480.685,87
Stiftungsrücklage Heimstadt Niederberg Stiftung	24.884,50	0,00
Stiftungsrücklage Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	124.453,90	0,00
Stiftungsrücklage Pleiss-Stiftung	17.167,01	0,00
Stiftungsrücklage Kulturstiftung PRO VELBERT	18.170,90	0,00
	<u>25.751.784,26</u>	<u>17.480.685,87</u>

Das Jahresergebnis 2015 in Höhe von 3.712T€ wurde durch Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage gedeckt.

Aus der Verrechnung von Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung nicht mehr benötigter unbeweglicher Vermögensgegenstände sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage erhöht sich diese um 3.250 T€. Aufgrund der Bildung eines Sonderpostens aus den Investitionspauschalen verringert sich die Allgemeine Rücklage wieder um 7.625 T€.

Die bislang hier ausgewiesenen Rücklagen der rechtlich unselbständigen Stiftungen wurden in den Punkt 2.4 sonstige Sonderposten umgegliedert.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Jahresergebnis (ohne Stiftungen)	-3.711.513,74	-589.292,62
Jahresergebnis Heimstadt Niederberg Stiftung	23.243,62	-3.601,50
Jahresergebnis Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	9.021,31	5.575,58
Jahresergebnis Pleiss-Stiftung	965,71	671,61
Jahresergebnis Kulturstiftung PRO VELBERT	-2.313,83	-745,97
	<u>-3.680.596,93</u>	<u>-587.392,90</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>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Investitionspauschale 2005-2015	0,00	7.624.847,41
Immobilienmanagement	13.591.337,23	14.295.071,87
Brandschutz	976.192,64	1.026.350,89
Grundschulen	7.859.932,78	7.302.768,75
Hauptschulen	3.792.783,33	3.680.206,95
Realschulen	4.676.254,93	4.463.260,90
Gymnasien	11.020.130,58	10.647.457,58
Gesamtschule	3.707.758,62	3.556.885,59
Förderschule	1.057.794,07	1.025.286,65
Offene Ganztagsgrundschule	59.131,25	47.022,56
Tageseinrichtungen für Kinder	6.744.300,28	6.526.463,49
Betrieb von Sportstätten	8.934.839,57	8.389.663,79
Sanierung Schloss Hardenberg	1.114.642,71	1.313.800,58
Büchereien	43.133,79	36.692,68
Sonstige Bereiche	1.834,73	1.704,65
	<u>63.580.066,51</u>	<u>69.937.484,34</u>

Es handelt sich überwiegend um Zuwendungen des Landes (66.877 T€) sowie um Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (2.968 T€), des Bundes (83 T€) und von übrigen Bereichen (9 T€).

2.4 Sonstige Sonderposten

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Sonderposten Kunstgegenstände	525.022,10	522.034,13
Stiftungskapital Heimstadt Niederberg Stiftung	1.546.242,94	1.546.242,94
Stiftungsrücklage Heimstadt Niederberg Stiftung	0,00	48.128,12
Stiftungskapital Adalbert und Thilda Colzman Stiftung	51.129,19	51.129,19
Stiftungsrücklage Adalbert und Thilda Colzman Stiftung	0,00	133.475,21
Stiftungskapital Pleiss-Stiftung	25.564,59	25.564,59
Stiftungsrücklage Pleiss-Stiftung	0,00	18.132,72
Stiftungskapital Kulturstiftung PRO VELBERT	76.693,78	76.693,78
Stiftungsrücklage Kulturstiftung PRO VELBERT	0,00	15.857,07
Weitere sonstige Sonderposten	482.026,08	629.083,78
	<u>2.706.678,68</u>	<u>3.066.341,53</u>

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

Die Stiftungsrücklagen wurden in den vergangenen Jahren unter der Position 1.1 „Allgemeine Rücklage“ ausgewiesen.

3 Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Pensionsrückstellungen	84.166.010,00	87.414.360,00
Beihilferückstellungen	24.858.513,00	25.879.417,00
	<u>109.024.523,00</u>	<u>113.293.777,00</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>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Nachsorge Altdeponien und abgeschlossene Deponieteile	367.279,85	356.680,19
	<u>367.279,85</u>	<u>356.680,19</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>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Schulen	15.748,71	0,00
	<u>15.748,71</u>	<u>0,00</u>

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

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Rückständiger Urlaub	194.313,33	198.926,36
Geleistete Überstunden	1.000.008,72	775.755,26
Altersteilzeit	1.357.545,00	943.386,00
Pensionsverpflichtungen nach § 107b BeamtVG	1.398.827,00	1.164.538,00
Verschiedene Ansprüche Feuerwehrbeamte	633.067,07	0,00
Personal- und Sachkosten Ausländerwesen und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	130.000,00	140.000,00
Unterbliebenen Besoldungserhöhung Beamte	32.677,83	32.677,83
Tarifabschluss Erziehungsdienst	58.919,23	0,00
Schwebende Verfahren	505.201,38	319.984,04
Drohverlust aus Zinssatz- und Währungsswaps	5.588.656,85	4.909.838,98
Kosten Gemeindeprüfung	144.133,50	107.778,50
Nicht abgerechnete NEF-Gebühren	400.000,00	0,00
Ausstehende Rechnungen Jugendhilfe	644.675,81	766.634,53
Nachzahlung Umsatzsteuer Schulsport	140.645,00	140.645,00
Rückbau Gleisanschluss Nierenhof	110.000,00	110.000,00
Kostenbeteiligung Pavillon Hecking'sches Gelände	25.000,00	50.000,00
Rückzahlung von Fördermitteln und Zinsen	49.263,17	38.751,91
Sonstiges	10.760,12	4.848,81
	<u>12.423.694,01</u>	<u>9.703.765,22</u>

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

4 Verbindlichkeiten

4.1 Anleihen

Anleihen sind nicht ausgegeben

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

4.2.5 von Kreditinstituten

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten	141.500.937,22	138.680.158,55
	<u>141.500.937,22</u>	<u>138.680.158,55</u>

In den Krediten ist ein Kredit in Schweizer Franken enthalten, der zum Bilanzstichtag mit 2.915 T€ (umgerechnet zum Kurs 1,00 € = 1,0739 CHF) zu bewerten ist.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Längerfristige Kredite zur Liquiditätssicherung	50.000.000,00	70.000.000,00
Kurzfristige Kredite zur Liquiditätssicherung	55.000.000,00	40.000.000,00
Zinsen	65,84	26.206,25
	<u>105.000.065,84</u>	<u>110.026.206,25</u>

Der reine Kassenkreditbedarf der Stadt Velbert betrug zum 31.12.2016 ca. 105,1 Mio. € (Vorjahr 95,1 Mio. €) (siehe Bilanzposition 2.4 – liquide Mittel).

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
PPP-Projekt „Martin-Luther-King-Schule“	8.282.813,00	7.878.769,00
Leibrentenverträge	239.847,37	215.968,15
	<u>8.522.660,37</u>	<u>8.094.737,15</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>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Bereich Immobilienmanagement	1.843.566,22	1.016.259,52
Erstunterbringungskosten Asyl	1.308.863,95	7.352,71
Weitere Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.322.339,82	900.687,38
	<u>4.474.769,99</u>	<u>1.924.299,61</u>

Die Verbindlichkeiten sind dem Haushaltsjahr 2016 bzw. früheren Jahren zuzuordnen, die Fälligkeiten liegen nach dem 31.12.2016.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Jugendhilfeleistungen an private Bereiche	1.094.608,48	870.091,98
Weitergeleitete Zuwendungsmittel an verbundene Unternehmen/Sondervermögen	2.731.473,76	2.160,93
Abrechnung 2015 Gewerbesteuerumlage und Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	168.064,35	658.680,92
Ausgleich des Fehlbetrages der Eröffnungsbilanz des VHS-Zweckverbands Velbert/Heiligenhaus	982.487,17	889.822,17
Sportförderung	384.503,10	292.126,91
Sonstige Transferverbindlichkeiten	252.486,85	95.480,98
	<u>5.613.623,71</u>	<u>2.808.363,89</u>

Die Verbindlichkeiten sind dem Haushaltsjahr 2016 bzw. früheren Jahren zuzuordnen, die Fälligkeiten liegen nach dem 31.12.2016.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Noch abzurechnende Landeszuweisungen (s. u.)	21.988.897,67	22.242.365,29
Ausgleichsbeiträge Sanierungsgebiete	801.429,97	801.429,97
Personalbezogene Verbindlichkeiten	530.987,78	460.055,39
Leistungsorientierte Bezahlung	444.990,38	461.668,22
Instandsetzung und Schönheitsreparaturen Martin- Luther-King-Schule	459.651,42	548.201,24
Abgegrenzte Zinsen für Kredite	119.302,01	146.117,65
Zuweisungen von anderen Fördermittelgebern	110.786,52	230.905,62
Verrechnungskonto Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	2.878.556,70	3.087.942,25
Verrechnungskonto der Stadtwerke Velbert GmbH	37.516.139,14	37.526.173,22
Verrechnungskonto Technische Betriebe Velbert AöR	0,00	4.050.125,20
Verrechnungskonto Zweckverband Klinikum Niederberg	0,00	4.815.000,00
Verrechnungskonto fremde Finanzmittel	372.779,70	460.527,70
Verwahrgelder, Überzahlungen, ungeklärte Zahlungseingänge und durchlaufende Posten	449.216,25	326.892,40
Weitere sonstige Verbindlichkeiten	186.491,29	176.126,75
	<u>65.859.228,83</u>	<u>75.333.530,90</u>

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

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

Die weiteren sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten u. a. noch nicht verwendete Spendengelder (134 T€) und Sicherheitseinbehalte (42 T€).

Die noch abzurechnenden Landeszuweisungen setzen sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Restmittel Schulpauschale	0,00	15.014,19
Restmittel Sportpauschale	17.487,70	23.525,00
Zuweisung für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote OGS	608.331,75	632.857,34
Geld oder Stelle	182.825,00	149.950,00
Landesprogramm Kultur und Schule	10.900,00	7.360,00
Programm Kulturrucksack NRW	3.680,57	4.636,34
Belastungsausgleich Inklusion/Inklusionspauschale	194.713,47	263.166,06
Förderung Museumskonzept (LVR und Kreis Mettmann)	26.028,10	26.028,10
Betriebskostenzuschüsse KiBiz	5.887.721,87	6.191.034,41
Sprachförderung Elementarbereich	14.596,00	27.390,00
Eingliederungshilfe LVR – Kinder mit Behinderung	26.250,03	29.166,68
Teilhabe ermöglichen - Kommunale Netzwerke gegen Kinderarmut	7.000,00	0,00
Förderung v. Maßnahmen z. Kinderbetreuung. i. besonderen Fällen	34.560,00	10.080,00

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Soziale Arbeit an Schulen	0,00	278.606,11
Jugend stärken im Quartier	256.015,05	213.174,08
Seniorengerechte Quartiersentwicklung	0,00	24.332,00
Städtebauförderung – Integration von Flüchtlingen	0,00	800.221,62
Städtebauförderung Jugendzentrum	0,00	888.112,82
Maßnahmen zur Stadterneuerung	4.768.855,41	3.839.560,39
Maßnahmen Stadtumbau West	3.755.805,43	2.212.571,13
Maßnahmen Birth/Losenburg	1.810.868,81	1.641.406,49
Stadterneuerung Velbert-Mitte II	180.798,90	0,00
Stadtumbau West Velbert Innenstadt	226.040,00	1.372.195,57
Denkmalpauschale	0,00	6.800,00
Schloss Hardenberg Sicherung Sockelzone u. Gewölbe	355.973,56	0,00
Ausbau kommunaler Warnsysteme Feuerschutz	35.269,06	0,00
Zusammenkommen und Verstehen	15,24	15,24
Kommunalinvestitionsförderungsgesetz KInvFG	3.585.161,72	3.585.161,72
	<u>21.988.897,67</u>	<u>22.242.365,29</u>

4.8 Erhaltene Anzahlungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

5 Passive Rechnungsabgrenzung

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Passive Rechnungsabgrenzung	22.317,87	22.928,36
	<u>22.317,87</u>	<u>22.928,36</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>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Gewerbesteuer	44.487.939,86	41.240.178,29
Grundsteuer B	17.480.146,23	17.587.275,26
Grundsteuer A	59.971,74	64.086,04
Sonstige Vergnügungssteuer	1.232.955,64	1.544.730,43
Hundesteuer	632.790,10	640.899,05
Zweitwohnungssteuer	40.433,60	43.292,00
Gemeindeanteil Einkommensteuer	35.649.909,21	36.807.689,14
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	5.484.039,56	5.651.360,14
Familienleistungsausgleich	3.490.346,06	3.557.760,90
Kompensation Steuervereinfachungsgesetz	85.610,72	85.492,18
	<u>108.644.142,72</u>	<u>107.222.763,43</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>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Schlüsselzuweisungen des Landes	24.154.497,00	20.571.043,00
Landeszuweisungen zum Betrieb von Kindertageseinrichtungen	10.405.384,50	10.588.213,19
Auflösung Sonderposten	4.849.889,88	5.487.193,86
Landeszuweisungen Offene Ganztagsgrundschule	993.571,42	1.055.173,91
Schulpauschale	1.992.796,00	1.984.691,81
Sportpauschale	202.464,00	221.607,00
Stadtplanung	2.846.034,55	1.023.217,52
Konsolidierungshilfe Stärkungspakt	4.882.745,66	4.882.745,66
Weitere Zuweisungen und allgemeine Umlagen	1.769.608,96	2.462.809,56
	<u>52.096.991,97</u>	<u>48.276.695,51</u>

3 Sonstige Transfererträge

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

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Aufwendungsersatz nach dem KJHG	1.230.997,24	2.852.120,97
Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	167.194,59	189.304,09
Weitere sonstige Transfererträge	437.442,12	457.568,12
	<u>1.835.633,95</u>	<u>3.498.993,18</u>

Die weiteren sonstigen Transfererträge betreffen mit 221 T€ Refinanzierungserträge aus der Gewährung von nicht rückzahlbaren Zuschüssen für Schwerbehinderte, mit 206 T€ Aufwendungsersatz nach dem AsylbLG sowie mit 31 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>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Gebühren Rettungsdienst und Krankentransport	3.947.686,03	4.220.835,94
Gebühren Ordnung und Verkehr	395.264,35	341.512,96
Gebühren Bürgerdienste	547.425,17	584.059,74
Kindergartengebühren	1.836.211,42	2.084.330,39
Gebühren Musik- und Kunstschule	800.956,29	796.741,82
Baugebühren	789.048,80	730.669,72
Benutzungsgebühren Wohn- und Übergangsheime	581.428,57	478.320,84
Elternbeiträge Offene Ganztagschule	627.810,00	702.226,10
Gebühren Sportstättenbenutzung	190.196,15	192.161,31
Gebühren Feuerwehr	84.014,91	134.690,70
Elternbeiträge Tagespflege	139.398,33	172.248,00
Weitere Gebühren	108.868,50	96.032,86
	<u>10.048.308,52</u>	<u>10.533.830,38</u>

Die weiteren Gebühren beinhalten in der Hauptsache Gebühren aus der Inanspruchnahme der Büchereien (44 T€).

5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Mieten und Pachten im Bereich Immobilienmanagement	1.651.628,04	1.407.707,27
Erbbauzinsen u. ä.	169.452,88	169.388,12
Eintrittsentgelte Theater	145.818,22	116.225,50
Verpflegungsentgelte in Kindertageseinrichtungen	112.325,34	108.819,30
Weitere privatrechtliche Leistungsentgelte und Erträge aus Verkauf	293.726,96	190.680,54
	<u>2.372.951,44</u>	<u>1.992.820,73</u>

6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierzu zählen auch Erträge aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen.

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Erstattung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	2.288.127,15	3.723.395,90
Erstattung vom Bund für die ARGE ME-aktiv	1.263.331,62	983.414,39
Erstattungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz	3.559.902,55	9.229.396,00
UVG-Zuweisungen des Landes	498.652,12	516.339,51
Erstattungen für den Betrieb des Notarzteeinsatzfahrzeugs	366.601,93	350.997,35
Erstattungen für das Kinderheim Brangenberg	59.596,44	80.624,68
Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden	598.974,01	779.210,87
Weitere Kostenerstattungen und Kostenumlagen	284.239,84	497.699,60
	<u>8.919.425,66</u>	<u>16.161.078,30</u>

7 Sonstige ordentliche Erträge

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Konzessionsabgaben	4.209.960,15	4.277.122,02
Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen und Wertberichtigungen	850.454,80	2.050.534,18
Erträge aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	708.095,55	3.790.521,77
Buß- und Verwarnungsgelder	743.158,22	732.431,50
Beitreibungsgebühren, Säumniszuschläge u. ä.	1.195.613,41	309.721,64
Versicherungsleistungen, Regressansprüche	265.158,70	290.450,78
Weitere sonstige ordentliche Erträge	120.722,79	471.329,36
	<u>8.093.163,62</u>	<u>11.922.111,25</u>

8 Aktivierte Eigenleistungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Aktivierte Eigenleistungen	272.955,10	350.777,34
	<u>272.955,10</u>	<u>350.777,34</u>

Ordentliche Aufwendungen

11 Personalaufwendungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Vergütung Tarifbeschäftigte	20.789.750,06	21.392.863,14
Beamtenbezüge	9.483.209,64	8.868.404,40
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	4.157.421,20	4.280.005,15
Zuführung Pensionsrückstellungen	3.986.225,57	4.329.053,00
Beiträge zu Versorgungskassen	1.647.921,38	1.698.269,07
Zuführung Beihilferückstellungen	1.333.330,00	1.008.543,00
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	605.269,57	576.422,72
Zuführung Altersteilzeit-Rückstellungen	249.252,00	111.788,00
Weitere Personalaufwendungen	101.468,32	106.250,03
	<u>42.353.847,74</u>	<u>42.371.598,51</u>

Die weiteren Personalaufwendungen beinhalten in der Hauptsache Kosten für Untersuchungen in Höhe von 61 T€ und pauschalierte Lohnsteuer in Höhe von 44 T€.

12 Versorgungsaufwendungen

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

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Versorgungsaufwendungen	6.396.634,27	3.927.980,93
	<u>6.396.634,27</u>	<u>3.927.980,93</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>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen	17.905.786,59	18.907.449,80
Zuschüsse OGATA	1.820.901,65	1.892.264,81
Tagespflege	1.265.740,39	1.414.319,58
Schülerbeförderung	829.011,74	834.413,30
Erstattung öffentlicher Anteile am Gebührenbedarf an Technische Betriebe Velbert AöR	5.957.747,74	5.668.913,00
Erstattung für die Inanspruchnahme von Straßen, Grün- und Forstflächen an Technische Betriebe Velbert AöR	9.000.000,00	9.000.000,00
Unterhaltung Gebäude	2.718.363,69	2.065.139,32
Energiekosten	3.532.216,09	3.656.699,56
Straßenreinigungs-, Entwässerungs- und Abfallbeseitigungsgebühren	1.105.437,03	1.124.218,71
Sonstige Bewirtschaftungskosten Grundstücke und Gebäude	3.181.999,60	2.715.705,01
Bereitstellung und Bewirtschaftung Flüchtlingsunterkünfte	612.475,87	4.231.993,32
Unterhaltung Betriebsvorrichtungen und Fahrzeuge	528.476,04	458.424,67
Betriebs-/Geschäftsausstattung	1.033.443,99	828.584,15
Softwarepflege	427.605,37	452.231,70
Erstattungen	1.523.532,27	1.306.503,45
Weitere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.611.987,47	3.480.909,09
	<u>56.054.725,53</u>	<u>58.037.769,47</u>

14 Bilanzielle Abschreibungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Bilanzielle Abschreibungen	6.253.636,07	6.619.950,91
	<u>6.253.636,07</u>	<u>6.619.950,91</u>

Vom Gesamtbetrag der Abschreibungen entfallen auf Gebäude 4.683 T€, bewegliche Vermögensgegenstände 1.891 T€ und auf geringwertige Wirtschaftsgüter 46 T€.

15 Transferaufwendungen

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

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Kreisumlage	36.787.387,64	41.937.387,98
Teilkreisumlage Berufsschulen	2.180.910,83	1.796.417,25
Gewerbesteuerumlage	3.375.366,59	3.296.471,99
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	3.278.927,55	3.202.287,05
Jugendhilfeleistungen	10.437.629,82	12.629.480,13
Leistungen nach AsylbLG	4.540.908,32	4.751.158,82
Zuwendungen und Zuschüsse (s. u.)	7.583.355,60	5.354.458,48
Sonstige soziale Leistungen	1.092.280,30	1.106.297,04
Weitere Transferaufwendungen	1.490.345,15	1.284.330,82
	<u>70.767.111,80</u>	<u>75.358.289,56</u>

Die weiteren Transferaufwendungen betreffen u. a. die Krankenhausinvestitionspauschale (942 T€), soziale Leistungen aus der Ausgleichsabgabe (221 T€) sowie die Leitstellenumlage des Kreises Mettmann (121 T€).

Die Zuwendungen und Zuschüsse setzen sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Zuschüsse aus dem Bereich Jugend, Familie und Soziales	932.101,57	807.829,54
Zuschüsse Sportförderung	1.298.728,54	1.139.182,05
VRR-Umlage	1.535.415,24	1.463.572,98
Zuschuss Velbert Marketing GmbH	291.928,41	197.750,00
Zuschuss Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	200.000,00	160.000,00
Umlage VHS-Zweckverband Velbert/Heiligenhaus	209.302,00	209.193,00
Zuschüsse Stadtsanierung	2.806.708,79	984.302,17
Weitere Zuweisungen und Zuschüsse	309.171,05	392.628,74
	<u>7.583.355,60</u>	<u>5.354.458,48</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>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.822.695,03	3.144.679,37
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.713.678,81	1.644.951,44
Abgang von unbebauten Grundstücken	512.156,30	1.015.928,06
Abgang von bebauten Grundstücken	0,00	72.750,00
Abgang von beweglichem Anlagevermögen	56.959,06	5.259,29
Versicherungsbeiträge/Abwicklung KSA	630.499,55	826.028,27
Wertberichtigungen auf Forderungen	1.417.337,51	581.774,81
Allgemeiner Geschäftsaufwand	166.397,29	134.241,13
Aus- und Fortbildung	238.035,20	230.430,11
Portoaufwand	218.012,41	242.209,44
Telekommunikationsaufwendungen	194.073,35	177.581,92
Sonstiger Geschäftsaufwand	75.635,01	60.596,11
Kfz-Versicherungen/Abwicklung KSA	88.131,13	191.204,23
Aufwendungen für Schadensfälle	198.891,98	207.397,36
Aufwendung für das PPP-Projekt	290.201,57	276.464,08
Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	281.334,87	366.720,60
	<u>7.904.039,07</u>	<u>9.178.216,22</u>

Die sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten enthalten Aufwandsentschädigungen für die Mitglieder der politischen Gremien in Höhe von 804 T€.

Die Wertberichtigungen auf Forderungen betreffen mit 415 T€ Steuerforderungen.

Die weiteren sonstigen ordentlichen Aufwendungen enthalten im Wesentlichen Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung (130 T€), Leasingaufwendungen (26 T€), Fachliteratur (79 T€) sowie Beiträge zur Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (78 T€).

19 Finanzerträge

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Gewinnabführung Sparkassenzweckverband Hilden – Ratingen – Velbert	622.895,00	622.895,00
Zinsen Darlehen Technische Betriebe Velbert AöR	406.030,37	4.787,91
Zinsen Kaufpreisdarlehen Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	551.581,68	551.581,68
Zinsen aus der Abwicklung der Kassengeschäfte für verbundene Unternehmen, Sondervermögen u. Zweckverbände	331.701,67	471.079,74
Zinserträge aus Zins- und Währungs-Swaps	713.884,87	718.949,19
Zinserträge aus Geldanlagen	27.078,26	20.835,95
Bürgschaftsprovisionen	20.000,00	0,00
Weitere Finanzerträge	37.253,25	40.888,44
	<u>2.710.425,10</u>	<u>2.431.017,91</u>

20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Darlehenszinsen Investitionskredite	4.857.625,13	4.520.770,51
Zinsen Kassenkredite	1.008.149,93	722.168,19
Zinsaufwendungen Zins- und Währungs-Swaps	1.489.665,24	1.441.682,38
Aufwendungen aus Wechselkursdifferenzen	1.582.546,71	30.689,19
Erstattungszinsen Gewerbesteuer	212.611,52	687.484,53
Zinsähnliche Aufwendungen (Leibrenten)	-224.179,07	32.434,26
Weitere Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	18.181,07	48.446,27
	<u>8.944.600,53</u>	<u>7.483.675,33</u>

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

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

27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Immobilienmanagement	1.181.498,85	1.104.662,47
	<u>1.181.498,85</u>	<u>1.104.662,47</u>

28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH - Rücknahme Wertberichtigungen aus Vorjahren	0,00	3.851.201,00
	<u>0,00</u>	<u>3.851.201,00</u>

29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Immobilienmanagement	611.953,99	718.202,00
Bildung und Sport	564.202,82	48.802,00
	<u>1.176.156,81</u>	<u>767.004,00</u>

30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen

Zusammensetzung	<u>31.12.2015</u> (EUR)	<u>31.12.2016</u> (EUR)
Wertberichtigung Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert	205.921,72	938.920,40
	<u>205.921,72</u>	<u>938.920,40</u>

Bestehende Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen aus Leasingverträgen u. ä.

Bürgschaften

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

Der Gesamtbetrag an städtischen Bürgschaften lag am 31.12.2016 bei rd. 66,2 Mio. € (2015 = rd. 68 Mio. €), der sich auf folgende Einzelbürgschaften verteilt (weitere Erläuterungen im Lagebericht unter „Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Haushaltslage“):

Datum Ratsbeschluss für die Bürgschaftsübernahme	Datum der Bürgschaftsübernahme	Ursprüngliche Höhe der übernommenen Ausfallbürgschaft (Hauptschuld) (EUR)	Stand zum Abschluss-Stichtag (EUR)	Laufzeit
25.09.2001	21.05.2002	425.000,00	281.142,42	30.09.2028
25.09.2001	21.05.2002	410.000,00	223.644,76	31.01.2023
25.09.2001	09.09.2002	282.365,00	91.350,00	15.05.2022
25.09.2001	09.09.2002	326.960,00	124.233,24	15.11.2022
25.09.2001	29.01.2003	238.623,00	103.178,21	15.02.2023
25.09.2001	29.01.2003	510.377,00	210.878,78	15.02.2023
25.09.2001/ 25.02.2003	18.09.2003	409.650,00	187.344,73	15.02.2024
25.02.2003	13.10.2003	280.990,00	135.343,12	15.02.2024
25.02.2003	13.10.2003	554.545,00	254.819,86	15.11.2023
25.02.2003	22.10.2003	294.850,00	135.487,07	15.02.2024
25.02.2003	10.01.2005	88.300,00	48.120,64	15.02.2025
25.02.2003	10.01.2005	171.100,00	88.855,50	15.05.2025
25.02.2003	28.01.2005	404.000,00	343.125,56	31.12.2058
25.02.2003	07.03.2006	588.000,00	78.523,23	15.08.2026
26.02.2003	07.03.2006	650.000,00	146.130,10	15.08.2026
19.10.2009	03.12.2009 *)	46.346.052,33	57.925.112,78	31.07.2030
17.03.1993	28.05.2003	1.854.551,16	1.342.489,24	30.03.2018

Datum Ratsbeschluss für die Bürgschaftsübernahme	Datum der Bürgschaftsübernahme	Ursprüngliche Höhe der übernommenen Ausfallbürgschaft (Hauptschuld) (EUR)	Stand zum Abschluss-Stichtag (EUR)	Laufzeit
10.12.2002	16.01.2003	1.460.000,00	1.179.799,10	30.01.2018
12.12.2000	19.04.2001	2.045.167,52	201.879,83	unbefristet
11.03.2008	08.08.2008	3.242.323,60	2.066.208,61	unbefristet
29.09.2015	21.12.2015	451.100,00	451.100,00	15.02.2026
29.09.2015	21.12.2015	451.100,00	451.100,00	15.02.2036
27.09.1988	23.03.1989	51.640,48	3.231,36	2019
		61.536.695,09	66.073.098,14	

*) CHF-Darlehen (30.12.2009 = 74.299.180,32 CHF / Stand 31.12.2016 = 62.205.778,63 CHF)

Darüber hinaus bestehen zum 31.12.2016 Bürgschaften bei der Sparkasse HRV für kommunal verbürgte Wohnungsbaudarlehen i. H. v. 166.910,72 Euro.

Defizitübernahmegarantie

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

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

Verpflichtungen aus Leasingverträgen

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

Verpflichtungen aus PPP-Projekten

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

Projekt	Vertragsbeginn	Laufzeit	Rate 2016 (EUR)	Stand 31.12.2016
Martin-Luther-King-Schule	30.09.2011	25 Jahre	680.508,08	10.524.036,59

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

Anlagenspiegel 2016

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016	Umbuchungen 2016	Abschrei- bungen 2016	Zuschrei- bungen 2016	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2016	am 31.12.2015
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.782.959,64	245.971,33	0,00	-610,47	95.420,38	0,00	1.706.040,57	322.279,93	172.125,42
2. Sachanlagen	319.505.539,98	8.193.015,90	6.268.442,20	610,47	6.524.530,53	0,00	79.571.871,64	241.858.852,51	243.580.835,70
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	24.033.570,76	0,00	259.744,00	0,00	9.545,17	0,00	440.630,65	23.333.196,11	23.602.485,28
2.1.1 Grünflächen	7.710.677,84	0,00	25.544,00	0,00	9.545,17	0,00	440.630,65	7.244.503,19	7.279.592,36
2.1.2 Ackerland	528.763,00	0,00	3.282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525.481,00	528.763,00
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	15.771.667,92	0,00	230.918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.540.749,92	15.771.667,92
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	250.756.500,37	1.963.937,22	4.809.454,58	3.304.535,34	4.949.519,16	0,00	54.370.509,87	196.845.008,48	199.601.779,83
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	14.888.005,37	0,00	0,00	10.530,58	328.726,65	0,00	3.067.289,72	11.831.246,23	12.149.442,30
2.2.2 Schulen	127.511.659,42	42.567,47	871.085,07	762.746,35	2.545.156,65	0,00	26.064.267,69	101.381.620,48	103.794.951,19
2.2.3 Wohnbauten	8.070.979,53	0,00	882.995,00	17.273,06	132.590,36	0,00	1.400.312,80	5.804.944,79	6.627.029,04
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	48.247.052,42	1.921.369,75	2.052.247,68	1.893.711,69	738.581,27	0,00	9.519.530,97	40.490.355,21	38.518.179,09
2.2.5 Sportanlagen	52.038.803,63	0,00	1.003.126,83	620.273,66	1.204.464,23	0,00	14.319.108,69	37.336.841,77	38.512.178,21
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.347.659,61	0,00	0,00	207.961,19	231.149,60	0,00	526.350,62	1.029.270,18	1.052.458,59
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.079.954,32	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.080.654,32	3.079.954,32
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.508.897,81	87.475,01	781.612,14	573.172,83	522.345,82	0,00	5.396.747,56	3.991.185,95	3.857.404,21
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.173.092,30	616.113,51	388.808,23	319.440,99	811.970,78	0,00	18.837.632,94	8.882.205,63	8.780.888,66
2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.605.864,81	5.524.790,16	28.823,25	-4.404.499,88	0,00	0,00	0,00	4.697.331,84	3.605.864,81

Anlagenspiegel 2016

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016	Umbuchungen 2016	Abschrei- bungen 2016	Zuschrei- bungen 2016	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2016	am 31.12.2015
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
3. Finanzanlagen	204.092.644,74	13.288.933,38	987.424,55	0,00	938.920,40	0,00	11.243.397,98	205.150.755,59	193.788.167,16
3.1 Anteile an verbundene Unternehmen	172.573.238,91	11.362.726,59	0,00	0,00	0,00	0,00	3.851.201,00	180.084.764,50	168.722.037,91
3.2 Beteiligungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
3.3 Sondervermögen	16.361.109,76	1.000.000,00	0,00		938.920,40		7.385.946,98	9.975.162,78	9.914.083,18
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	557.389,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	557.389,86	557.389,86
3.5 Ausleihungen	14.600.905,21	926.206,79	987.424,55	0,00	0,00	0,00	6.250,00	14.533.437,45	14.594.655,21
3.5.1 an verbundene Unternehmen	12.818.237,64	557.319,97	871.978,38	0,00	0,00	0,00	0,00	12.503.579,23	12.818.237,64
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.782.667,57	368.886,82	115.446,17	0,00	0,00	0,00	6.250,00	2.029.858,22	1.776.417,57
4. Summe des Anlagevermögens	525.381.144,36	21.727.920,61	7.255.866,75	0,00	7.558.871,31	0,00	92.521.310,19	447.331.888,03	437.541.128,28

Forderungsspiegel 2016

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am. 31.12.2016 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2015 EUR
	1	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	26.901.624,94	20.319.941,91	6.581.683,03	0,00	26.787.056,48
1.1 Gebühren	1.209.315,21	1.209.315,21	0,00	0,00	820.816,84
1.2 Beiträge	991,00	991,00	0,00	0,00	1.721,00
1.3 Steuern	3.128.867,58	3.128.867,58	0,00	0,00	3.208.797,56
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	2.352.444,53	2.343.607,75	8.836,78	0,00	401.861,62
1.5 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	20.210.006,62	13.637.160,37	6.572.846,25	0,00	22.353.859,46
2. Privatrechtliche Forderungen	34.642.048,26	30.692.048,26	0,00	3.950.000,00	44.011.501,71
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	528.511,89	528.511,89	0,00	0,00	439.983,62
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	242.964,37	242.964,37	0,00	0,00	250.232,79
2.3 gegen verbundene Unternehmen	27.183.676,14	23.233.676,14	0,00	3.950.000,00	37.365.041,86
2.5 gegen Sondervermögen	6.686.895,86	6.686.895,86	0,00	0,00	5.956.243,44
3. Summe aller Forderungen	61.543.673,20	51.011.990,17	6.581.683,03	3.950.000,00	70.798.558,19

Verbindlichkeitspiegel 2016

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am. 31.12.2016 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2015 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	138.680.158,55	8.854.022,40	31.215.818,17	98.610.317,98	141.500.937,22
2.5 von Kreditinstituten	138.680.158,55	8.854.022,40	31.215.818,17	98.610.317,98	141.500.937,22
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	138.680.158,55	8.854.022,40	31.215.818,17	98.610.317,98	141.500.937,22
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	110.026.206,25	50.026.206,25	40.000.000,00	20.000.000,00	105.000.065,84
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	110.026.206,25	50.026.206,25	40.000.000,00	20.000.000,00	105.000.065,84
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	8.094.737,15	215.968,15	0,00	7.878.769,00	8.522.660,37
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.924.299,61	1.924.299,61	0,00	0,00	4.474.769,99
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.808.363,89	1.918.541,72	889.822,17	0,00	5.613.623,71
7. sonstige Verbindlichkeiten	75.333.530,90	75.325.437,70	8.093,20	0,00	65.859.228,83
8. Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Summe aller Verbindlichkeiten	336.867.296,35	138.264.475,83	72.113.733,54	126.489.086,98	330.971.285,96
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u. a.	66.240.008,86				67.958.873,50

Teilrechnungen nach Budgets

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	108.644.142,72	112.502.000,00	107.222.763,43	-5.279.236,57
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.717.220,99	28.678.000,00	29.320.771,14	642.771,14
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.777.886,09	1.736.560,00	2.848.494,00	1.111.934,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.263.237,03	5.627.990,00	5.809.896,12	181.906,12
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	147.402.501,83	148.544.550,00	145.201.924,69	-3.342.625,31
11	- Personalaufwendungen	4.661.884,60	2.919.630,00	4.827.223,91	1.907.593,91
12	- Versorgungsaufwendungen	6.396.634,27	3.800.000,00	3.927.980,93	127.980,93
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.680.904,95	15.588.470,00	15.240.114,12	-348.355,88
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	48.619.289,26	54.350.050,00	53.211.493,25	-1.138.556,75
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.261.336,13	1.661.265,02	1.433.335,53	-227.929,49
17	= Ordentliche Aufwendungen	77.620.049,21	78.319.415,02	78.640.147,74	320.732,72
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	69.782.452,62	70.225.134,98	66.561.776,95	-3.663.358,03
19	+ Finanzerträge	2.666.837,03	3.577.530,00	2.389.342,83	-1.188.187,17
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9.153.246,30	8.128.410,00	7.406.265,05	-722.144,95
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-6.486.409,27	-4.550.880,00	-5.016.922,22	-466.042,22
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	63.296.043,35	65.674.254,98	61.544.854,73	-4.129.400,25
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	63.296.043,35	65.674.254,98	61.544.854,73	-4.129.400,25
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.031,08	72.170,00	66.439,45	-5.730,55
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	63.352.074,43	65.746.424,98	61.611.294,18	-4.135.130,80

Budget

Deckungsbudget

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	107.681.985,75	112.502.000,00	107.003.503,75	-5.498.496,25
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.290.921,86	26.128.000,00	26.557.805,40	429.805,40
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15,00	0,00	165,00	165,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.574.691,07	1.736.560,00	7.933.682,59	6.197.122,59
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.972.285,07	5.427.990,00	5.552.681,26	124.691,26
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.319.933,89	3.577.530,00	2.430.073,40	-1.147.456,60
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	147.839.832,64	149.372.080,00	149.477.911,40	105.831,40
10	– Personalauszahlungen	37.060.130,14	35.984.740,00	37.611.723,26	1.626.983,26
11	– Versorgungsauszahlungen	5.019.276,06	4.550.000,00	5.098.842,15	548.842,15
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.661.285,73	15.588.470,00	15.249.467,44	-339.002,56
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.632.478,25	8.128.410,00	7.330.173,07	-798.236,93
14	– Transferauszahlungen	47.861.436,78	54.350.050,00	52.720.876,68	-1.629.173,32
15	– Sonstige Auszahlungen	5.726.408,21	1.175.265,02	8.756.572,17	7.581.307,15
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	118.961.015,17	119.776.935,02	126.767.654,77	6.990.719,75
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	28.878.817,47	29.595.144,98	22.710.256,63	-6.884.888,35
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.426.299,13	2.550.000,00	2.762.965,74	212.965,74
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.426.299,13	2.550.000,00	2.762.965,74	212.965,74
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	20,27	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	3.183.860,56	4.400.139,60	3.183.860,56	-1.216.279,04
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.183.880,83	4.400.139,60	3.183.860,56	-1.216.279,04
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-757.581,70	-1.850.139,60	-420.894,82	1.429.244,78
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	28.121.235,77	27.745.005,38	22.289.361,81	-5.455.643,57

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

Leistungsbeschreibungen

Leistung **Ratsverwaltung (1101)**

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

Zuständiger Ausschuss Haupt- u. Finanzausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016	
Sitzungen Rat	6	6	10	
Sitzungen Hauptausschuss	6	6	7	
Sitzungen Bezirksausschüsse	15	18	13	

Leistung **Innere Steuerung (1103)**

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

Zuständiger Ausschuss Haupt- u. Finanzausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016	
Sitzungsdienst für den Verwaltungsvorstand - Anzahl der Sitzungen	42	45	60	

Leistung **Integration (1106)**

Leistungsbeschreibung Förderung von Aktivitäten ausländischer Mitbürger

Zuständiger Ausschuss Integrationsrat

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
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
Aufbau und Pflege der Kommunikationsbeziehungen auf der Grundlage des herausgegebenen Gestaltungshandbuchs.
Führung des laufenden Zeitschriften- und Zeitungsarchivs
3. Ideen- und Beschwerdemanagement
Bearbeitung der unmittelbar über den Bürgermeister (Sprechstunden, Telefon, Schreiben, Gesprächstermine) oder über das Büro des Bürgermeisters (Telefon, Schreiben) eingegangenen Ideen, Hinweise, Beschwerden und Bitten um Hilfe aus der Velberter Bevölkerung
4. Hausinterner Informationsdienst
Redaktion und Herausgabe des internen Mitteilungsblattes und der Mitarbeiterzeitung „Velbert (E)in Team“.
5. Internet „velbert.de“
Redaktion und Web-Pflege

Zuständiger Ausschuss Haupt- u. Finanzausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Pressepiegel - Auflagen	10	10	10
Pressepiegel - Anzahl	240	240	73
Pressemitteilungen - gesamt	475	450	380
Pressemitteilungen - davon dezentral erstellt	250	230	180
Pressegespräche - gesamt	80	70	72
Pressegespräche - davon dezentral	40	35	35
Broschüren	2	2	1
Amtsblatt - Auflage	29	25	45
Amtsblatt - Ausgaben	35	35	26
Bekanntmachungen	147	120	127
Beschwerden/Anregungen	270	230	272
Mitteilungsblätter - Anzahl	25	18	29
Mitteilungsblätter - Auflage	75	75	120
Mitarbeiterzeitung - Anzahl	3	4	0
Internet-Seiten	1.050	1.000	1.200

Leistung

Städtepartnerschaften (1108)

Leistungsbeschreibung

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

Zuständiger Ausschuss

Haupt- u. Finanzausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Kontakte mit den Partnerstädten (fernmündlich, schriftlich, E-Mail)	500	500	600
Planung und Durchführung offizieller Besuche	6	10	4
Vorbereitung und Teilnahme an Partnerschaftskonferenzen	4	6	1
Bezuschussung stattfindender Kontakte der Erwachsenengruppen - Anzahl der Maßnahmen	1	10	7
Vermittlung neuer Kontakte auf Vereinsbasis	10	10	12
Vermittlung neuer Kontakte im Schulbereich	6	5	6
Sonstige Anfragen (Spenden, Praktikantenplätze, Historie, Umfragen, ...)	60	50	75

Leistung **Repräsentation (1110)**

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

Zuständiger Ausschuss Haupt- u. Finanzausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Planung und Durchführung von Empfängen	10	12	7
Schriftliche Gratulationen Alters- und Ehejubiläen	1.570	1.550	1.565
Persönliche Gratulationen Altersjubiläen	200	240	272
Persönliche Gratulationen Ehejubiläen	130	120	123
Stellungnahmen für Bundesverdienstorden	2	3	2
Verleihung von städtischen Auszeichnungen	5	5	0

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	57.652,25	190,00	15.617,02	15.427,02
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	74,00	1.050,00	42,00	-1.008,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.675,18	16.500,00	19.177,95	2.677,95
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	79.401,43	17.740,00	34.836,97	17.096,97
11	- Personalaufwendungen	914.850,00	914.850,00	914.850,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	752,58	1.300,00	396,81	-903,19
14	- Bilanzielle Abschreibungen	625,06	540,00	596,28	56,28
15	- Transferaufwendungen	2.080,02	5.100,00	9.096,16	3.996,16
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.810,03	89.419,11	69.201,29	-20.217,82
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.028.117,69	1.011.209,11	994.140,54	-17.068,57
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-948.716,26	-993.469,11	-959.303,57	34.165,54
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	2,50	2,50
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-2,50	-2,50
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-948.716,26	-993.469,11	-959.306,07	34.163,04
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-948.716,26	-993.469,11	-959.306,07	34.163,04
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	160,00	150,00	170,00	20,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-948.556,26	-993.319,11	-959.136,07	34.183,04

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.031,06	0,00	74.085,00	74.085,00
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	207,00	1.050,00	42,00	-1.008,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.675,18	16.500,00	19.177,95	2.677,95
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.913,24	17.550,00	93.304,95	75.754,95
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	752,58	1.300,00	396,81	-903,19
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	2,50	2,50
14	– Transferauszahlungen	517,29	5.100,00	10.658,89	5.558,89
15	– Sonstige Auszahlungen	106.858,03	89.419,11	71.418,87	-18.000,24
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.127,90	95.819,11	82.477,07	-13.342,04
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-38.214,66	-78.269,11	10.827,88	89.096,99
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	622,20	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	622,20	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-622,20	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-38.836,86	-78.269,11	10.827,88	89.096,99

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

Leistungsbeschreibungen

Leistung **Rechnungsprüfung (1105)**

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

Zuständiger Ausschuss Rechnungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Jahresabschlussprüfungen	3	2	2
Gesamtabschlussprüfungen	1	1	1
Kassenprüfungen	45	45	35
Programmprüfungen	0	0	0
Prüfung von Vergaben	145	150	143
Prüfungen von Bauabrechnungen	60	80	68
Betätigungsprüfungen	1	1	1
Prüfungen im Auftrag von Rat, RP-Ausschuss, BM	0	1	0
Prüfungen für Externe (außerhalb Konzern Velbert)	2	2	1
vom Rat (allgemein) übertragene Prüfungsaufgaben	7	5	4
Erstellte Prüfberichte	13	9	7
Erstellte Vorlagen für politische Gremien	22	17	17
Erstellte Vorlagen für Verwaltungsvorstand und -konferenz	18	17	8
Mitwirkung in Arbeitskreisen, Projektgruppen und Kommissionen (bis 2013: Zahl der Sitzungen, ab 2014: Zahl der Gremien)	4	3	3
Beratungen	114	130	40

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.900,00	190.080,00	183.900,00	-6.180,00
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	182.900,00	195.080,00	188.900,00	-6.180,00
11	- Personalaufwendungen	589.140,00	576.650,00	576.650,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.070,45	20.000,00	20.044,05	44,05
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	8.564,07	47.146,59	11.868,36	-35.278,23
17	= Ordentliche Aufwendungen	617.774,52	643.796,59	608.562,41	-35.234,18
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-434.874,52	-448.716,59	-419.662,41	29.054,18
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-434.874,52	-448.716,59	-419.662,41	29.054,18
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-434.874,52	-448.716,59	-419.662,41	29.054,18
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.660,00	14.680,00	9.650,00	-5.030,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-422.214,52	-434.036,59	-410.012,41	24.024,18

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000,00	10.000,00	5.000,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	177.900,00	190.080,00	183.900,00	-6.180,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.900,00	195.080,00	193.900,00	-1.180,00
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	70,45	89.662,50	44,05	-89.618,45
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	24.606,58	47.146,59	11.868,16	-35.278,43
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.677,03	136.809,09	11.912,21	-124.896,88
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	153.222,97	58.270,91	181.987,79	123.716,88
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	153.222,97	58.270,91	181.987,79	123.716,88

Leistungsbeschreibungen

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

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Interne Rechtsberatung - Gutachterliche Vermerke	214,00	150,00	169,00
Prozeßvertretung - Verfahren gesamt	80,00	80,00	77,00
Versicherungen - Fallzahlen gesamt	246,00	230,00	241,00
Versicherungen - davon Haftpflicht	186,00	180,00	176,00
Versicherungen - davon Autokasko	59,00	50,00	63,00
Versicherungen - davon Sachschäden	1,00	1,00	2,00

Leistung

Zentrale Dienste (1120)

Leistungsbeschreibung

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

Zuständiger Ausschuss

Haupt- u. Finanzausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Interkommunaler Erfahrungsaustausch - Projekte	3,00	3,00	2,00
Interkommunaler Erfahrungsaustausch - Umfragen	23,00	30,00	42,00
Stellenbewertungen - Einzelbewertungen	25,00	30,00	21,00
Stellenbewertung - Sitzungen der Bewertungskommission	3,00	4,00	3,00
Geschäftsweisungen, Rundverfügungen, Dienstanweisungen	10,00	15,00	13,00
Frauenförderung Beratungen - Gesamt	280,00	300,00	280,00
Frauenförderung Veranstaltungen - Gesamt	20,00	20,00	11,00
Frauenförderung Einzelaktionen - Gesamt	3,00	3,00	2,00
Frauenförderung Pressemitteilungen - Gesamt	4,00	5,00	5,00
Frauenförderung Arbeitskreise - Gesamt	30,00	30,00	22,00
Frauenförderung Referate - Gesamt	4,00	3,00	3,00
Frauenförderung - regionale und überregionale Kontakte	23,00	25,00	21,00
Personalwirtschaft - Beamte	219,00	220,00	210,00
Personalwirtschaft - Beschäftigte	869,00	877,00	880,00
Personalwirtschaft - AnwärterInnen	1,00	0,00	0,00
Personalwirtschaft - Auszubildende / Praktikanten	25,00	22,00	17,00
Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen	542,00	500,00	521,00
Arbeitssicherheit - Arbeitsunfälle	30,00	20,00	26,00
Arbeitssicherheit - Stellungnahmen	41,00	25,00	48,00
Arbeitssicherheit - Beratungen	112,00	80,00	142,00
Dienstreiseanträge	1.584,00	1.100,00	1.729,00
Wegstreckenentschädigungen - Erstattungen in €	44.090,00	65.000,00	41.982,00

Leistung Informationstechnik (1121)

Leistungsbeschreibung 1. Informationstechnik

Zuständiger Ausschuss Haupt- u. Finanzausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016	
Nutzung der zentralen Rechenanlage - Nutzer	670,00	690,00	670,00	
Nutzung der zentralen Rechenanlage - Drucker	450	120	255	
Nutzung der zentralen Rechenanlage - Anwendungen	185	185	190	
PC-Arbeitsplätze (ohne Schulen)	710,00	710,00	710,00	
Telefone - gesamt mit Schulen	1.010,00	1.000,00	958,00	
Handys	195,00	170,00	175,00	
Faxgeräte	97,00	50,00	0,00	

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	3.834,99	1.040,00	7.582,85	6.542,85
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	291,70	0,00	1.455,40	1.455,40
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.256.338,41	1.415.100,00	1.470.707,05	55.607,05
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	226.883,93	250.250,00	259.944,95	9.694,95
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	905,45	905,45
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.487.349,03	1.666.390,00	1.740.595,70	74.205,70
11	- Personalaufwendungen	3.086.306,92	3.060.320,00	3.063.459,42	3.139,42
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	744.946,96	675.500,00	747.792,11	72.292,11
14	- Bilanzielle Abschreibungen	202.186,77	362.820,00	242.962,22	-119.857,78
15	- Transferaufwendungen	2.754,24	3.200,00	2.805,65	-394,35
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.082.936,74	1.481.075,76	1.327.020,10	-154.055,66
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.119.131,63	5.582.915,76	5.384.039,50	-198.876,26
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.631.782,60	-3.916.525,76	-3.643.443,80	273.081,96
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	32,29	0,00	64,32	64,32
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-32,29	0,00	-64,32	-64,32
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.631.814,89	-3.916.525,76	-3.643.508,12	273.017,64
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-3.631.814,89	-3.916.525,76	-3.643.508,12	273.017,64
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	51.350,00	50.580,00	52.630,00	2.050,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-3.580.464,89	-3.865.945,76	-3.590.878,12	275.067,64

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	291,70	0,00	1.455,40	1.455,40
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.440.771,14	1.415.100,00	1.466.826,53	51.726,53
7	+ Sonstige Einzahlungen	217.873,35	250.250,00	214.793,03	-35.456,97
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.658.936,19	1.665.350,00	1.683.074,96	17.724,96
10	– Personalauszahlungen	42.896,98	47.000,00	49.385,69	2.385,69
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	764.682,85	675.500,00	742.383,12	66.883,12
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	35,59	0,00	58,67	58,67
14	– Transferauszahlungen	2.754,24	3.200,00	2.805,65	-394,35
15	– Sonstige Auszahlungen	1.345.715,00	1.481.075,76	1.348.789,24	-132.286,52
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.156.084,66	2.206.775,76	2.143.422,37	-63.353,39
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-497.148,47	-541.425,76	-460.347,41	81.078,35
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.145,64	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	3.145,64	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	28.450,32	515.792,63	247.612,40	-268.180,23
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.012,31	0,00	1.946,07	1.946,07
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	207.691,92	292.164,57	250.198,44	-41.966,13
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	239.154,55	807.957,20	499.756,91	-308.200,29
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-236.008,91	-807.957,20	-499.756,91	308.200,29
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-733.157,38	-1.349.382,96	-960.104,32	389.278,64

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

	Ansatz 2015	fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis	Vergleich
	EUR	EUR	2016 EUR	Ansatz/Ist 2016 EUR
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Auszahlungen	455.500	807.957,20	499.756,91	-308.200,29
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-455.500	-807.957,20	-499.756,91	308.200,29

Leistungsbeschreibungen

Leistung

Finanzmanagement und Rechnungswesen (1109)

Leistungsbeschreibung

1. Zentrales städtisches Haushaltsmanagement

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

2. Steuerangelegenheiten und Grundabgaben

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

3. Geschäftsbuchhaltung

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

4. Zahlungsabwicklung

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

5. Liquiditätsplanung

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

6. Forderungsmanagement

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

7. Verwahrgeless

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

8. Controlling

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

9. Haushaltsplanaufstellung

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

Zuständiger Ausschuss

Haupt- u. Finanzausschuss, Finanzausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Eigene Forderungen	24.253	26.000	27.211
Fremde Forderungen aus Amts-/Vollstreckungshilfeersuchen	3.724	3.500	3.543
Vollstreckungsaufträge	1.396	1.500	1.276
Forderungspfändungen	1.261	1.000	1.346
Insolvenzverfahren gesamt	69	100	73
Zwangsversteigerungs- und Zwangsverwaltungsverfahren	55	160	66
Abnahme Vermögensverzeichnis	452	200	327
Buchungen Geschäftsbuchhaltung	28.000	25.000	26.500
Buchungen Zahlungsverkehr	640.775	650.000	646.000
Anzahl Bescheide Gewerbesteuer	7.199	6.900	6.820
Anzahl Bescheide Grundsteuer	28.237	29.000	28.672
Anzahl Bescheide Hundesteuer	6.191	6.100	6.249
Anzahl Bescheide Vergnügungssteuer	93	110	78
Anzahl Bescheide Zweitwohnungssteuer	227	200	250

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	3.477,00	2.200,00	2.412,00	212,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	518.808,92	457.500,00	549.457,77	91.957,77
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	145.823,43	125.000,00	143.862,64	18.862,64
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	668.109,35	584.700,00	695.732,41	111.032,41
11	- Personalaufwendungen	2.092.310,00	2.044.810,00	2.044.810,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.314,86	0,00	5.804,30	5.804,30
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3,84	10,00	3,84	-6,16
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.045,06	95.481,58	120.421,08	24.939,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.222.673,76	2.140.301,58	2.171.039,22	30.737,64
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.554.564,41	-1.555.601,58	-1.475.306,81	80.294,77
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5,82	0,00	155,31	155,31
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-5,82	0,00	-155,31	-155,31
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.554.570,23	-1.555.601,58	-1.475.462,12	80.139,46
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.554.570,23	-1.555.601,58	-1.475.462,12	80.139,46
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.220,00	22.950,00	23.760,00	810,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.531.350,23	-1.532.651,58	-1.451.702,12	80.949,46

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.797,19	2.200,00	91,81	-2.108,19
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	524.596,05	457.500,00	550.553,83	93.053,83
7	+ Sonstige Einzahlungen	137.016,45	125.000,00	139.038,81	14.038,81
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	667.409,69	584.700,00	689.684,45	104.984,45
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	2.989,22	0,00	592,79	592,79
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	161,13	161,13
14	– Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Sonstige Auszahlungen	110.937,10	79.101,00	112.079,33	32.978,33
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.926,32	79.101,00	112.833,25	33.732,25
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	553.483,37	505.599,00	576.851,20	71.252,20
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	553.483,37	505.599,00	576.851,20	71.252,20

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

Leistungsbeschreibungen

Leistung **Generelle Planung (5120)**

Leistungsbeschreibung

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

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Änderungen/ Neuaufstellung Regionalplan	1	1	0
Stellungnahmen zu Vorhaben Dritter	25	30	0
Änderungen FNP	2	3	0
Entwicklungspläne	2	2	0
Rahmenpläne	1	2	0

Leistung **Stadterneuerung (5120)**

Leistungsbeschreibung

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

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Stadterneuerungsgebiete	4	4	0

Leistung

Stadtplanung (5120)

Leistungsbeschreibung

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

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

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

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

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

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

Zuständiger Ausschuss

Umwelt- und Planungsausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Bebauungspläne	31	20	0
Vorhaben- und Erschließungspläne	0	1	0
Rahmenpläne	1	2	0
Entwicklungspläne	1	2	0
städtebauliche und stadtgestalterische Projekte	2	5	0
planungsrechtliche Stellungnahmen Einzelvorhaben	423	500	0
Planfeststellungsverfahren für andere Planungsträger	2	1	0
Geschäftsführung des Umwelt- und Planungsausschusses	5	7	0

Leistung

Denkmalschutz (5206)

Leistungsbeschreibung

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

Zuständiger Ausschuss

Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Prüfung der Denkmaleigenschaft	3	2	0
Unterschutzstellungen/Entlassungen	1	1	0
Erlaubnisverfahren Denkmalpflege	29	35	0
Förderanträge Denkmalpflege	4	5	0

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

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

Leistungsbeschreibung 1. Baugenehmigungen
 Bearbeitung von Voranfragen und Bauanträgen für die Errichtung, Änderung, Nutzungsänderung und den Abbruch baulicher Anlagen einschließlich Bauüberwachung und Abnahmen, wiederkehrende Prüfungen, Abnahme fliegender Bauten, Brandschau, Wohnungsaufsicht, Stellungnahmen im Verfahren externer Behörden.
 2. Bauordnungsrechtliche Maßnahmen
 Bearbeitung von Klagen in Bausachen, Fertigen von Ordnungsverfügungen und Zwangsgeldfestsetzungen, Ahndung von Ordnungswidrigkeiten.
 3. Wohnungsaufsicht
 Maßnahmen zur Erhaltung und Pflege von Wohnraum. Bestands- und Besetzungskontrollen. Prüfung der Einhaltung von Belegungs- und Mietpreisbindungen und Ahndung von Verstößen. (gehört zu 5221, dort jetzt unter 5. aufgeführt)

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016	
erteilte Baugenehmigungen und Vorbescheide	558	520	0	
abgelehnte Baugenehmigungen und Vorbescheide	8	5	0	
zurückgezogene Baugenehmigungen und Vorbescheide	43	45	0	
zurückgewiesene Baugenehmigungen und Vorbescheide	30	35	0	
wiederkehrende Prüfungen	31	25	0	
Prüfungen und Stellungnahmen zu Konzessionen	38	40	0	
Prüfung von Teilungsanträgen	40	100	0	
Prüfungen und Stellungnahmen nach Bundes-Immissionsschutzgesetz	2	5	0	
Eintragungen Baulastenverzeichnis	88	100	0	
Löschungen Baulastenverzeichnis	13	25	0	
Ordnungsverfügungen Bau- und Wohnungsaufsicht	30	30	0	
Bußgeldbescheide Bau- und Wohnungsaufsicht	7	10	0	
Widerspruchs- und Klageverfahren Bau- und Wohnungsaufsicht	11	15	0	

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

Leistung **Wohnbauförderung (5221)**

Leistungsbeschreibung 1. Kommunale Wohnungsbauförderung
 Förderung des Neubaus und des Erwerbs von Familienheimen und Eigentumswohnungen.
 2. Wohnungsbauzinsdarlehen (alt)
 Gewährung von Arbeitgeberzins- und städtische Zinsdarlehen.
 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.
 5. Wohnungsaufsicht
 Maßnahmen zur Erhaltung und Pflege von Wohnraum. Bestands- und Besetzungskontrollen. Prüfung der Einhaltung von Belegungs- und Mietpreisbindungen und Ahndung von Verstößen

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Anträge auf Gewährung von Baudarlehen	0	0	0
Wohnungsaufsicht	12	10	0
Bescheide über Endtermine von geförderten Wohnungen	13	50	0
Bestands- und Besetzungskontrollen	396	450	0
Mietpreisüberwachung	2	10	0
Ausnahmen nach dem Wohnungsbindungsgesetz	22	30	0
Widerspruchsverfahren Wohnungsaufsicht	0	2	0
Rückzahlungsphasen städt. Zinsdarlehen	81	85	0
Rückzahlungsphasen Arbeitgeberzinsdarlehen	17	14	0
Erteilte Wohnberechtigungsscheine im 1. Förderungsweg	353	0	0
Erteilte Wohnberechtigungsscheine im 2. Förderungsweg	0	20	0
Ablehnungen Wohnberechtigungsscheine	19	20	0
wohnungsbezogene Wohnberechtigungsscheine	26	80	0
Bescheinigungen zur Begrenzung der Verzinsung	37	50	0
Wohnungsvergaben	121	100	0
Erfassung der Wohnungssuchenden	173	150	0

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

Leistung **Umweltschutz (5620)**

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

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016	
Beauftragung / Betreuung Klimashutzkonzept	1	0	0	
Berichterstattung Klimaschutz (Sachstandsberichte, Pressemitteilungen, Aktualisierung Internetauftritt)	11	10	0	
Umsetzung Integriertes Energie- und Klimakonzept	0	1	0	
Durchführung Veranstaltungen zur Akteurs- u. Öffentlichkeitsbeteiligung Klimakonzept	14	3	0	
Entwicklung von Maßnahmen zur Verbesserung des Rad- und Fußverkehrs	1	1	0	
Durchführung, Vor- und Nachbereitung Sitzungen AG Rad- und Fußverkehr	5	6	0	
Begleitung des Hochwasserrisikomanagement-Prozesses	1	1	0	
Koordination der Umsetzung der Lärmaktionsplanung	1	1	0	
Bearbeitung der Anfragen zur Errichtung von Mobilfunkmasten	9	15	0	

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	2.896.731,09	1.510.000,00	1.035.340,95	-474.659,05
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	835.023,65	695.800,00	772.851,23	77.051,23
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	6.740,47	6.740,47
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.339,91	70.050,00	28.564,44	-41.485,56
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.089,30	11.000,00	3.640,54	-7.359,46
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.824.183,95	2.286.850,00	1.847.137,63	-439.712,37
11	- Personalaufwendungen	2.289.590,00	2.289.590,00	2.289.590,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.316,15	50.340,00	65.597,79	15.257,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen	994,78	1.440,00	873,54	-566,46
15	- Transferaufwendungen	2.807.958,79	1.447.250,00	985.952,17	-461.297,83
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	208.898,98	335.321,01	201.331,15	-133.989,86
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.332.758,70	4.123.941,01	3.543.344,65	-580.596,36
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.508.574,75	-1.837.091,01	-1.696.207,02	140.883,99
19	+ Finanzerträge	1.488,50	1.480,00	1.678,93	198,93
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.488,50	1.480,00	1.678,93	198,93
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.507.086,25	-1.835.611,01	-1.694.528,09	141.082,92
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.507.086,25	-1.835.611,01	-1.694.528,09	141.082,92
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.507.086,25	-1.835.611,01	-1.694.528,09	141.082,92

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	Planansatz 2016	2016	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.206.803,00	4.510.000,00	4.565.655,00	55.655,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	812.727,63	695.800,00	818.113,46	122.313,46
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	6.740,47	6.740,47
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	61.277,95	70.050,00	38.626,40	-31.423,60
7	+ Sonstige Einzahlungen	3.549,30	11.000,00	5.481,54	-5.518,46
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.502,09	1.480,00	1.275,56	-204,44
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.085.859,97	5.288.330,00	5.435.892,43	147.562,43
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	63.004,06	50.340,00	13.060,97	-37.279,03
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	14.208,99	0,00	14.507,45	14.507,45
14	– Transferauszahlungen	2.581.338,37	6.285.634,87	3.726.420,07	-2.559.214,80
15	– Sonstige Auszahlungen	228.823,88	391.359,21	202.150,17	-189.209,04
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.887.375,30	6.727.334,08	3.956.138,66	-2.771.195,42
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	3.198.484,67	-1.439.004,08	1.479.753,77	2.918.757,85
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.000,00	415,54	-3.584,46
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.000,00	415,54	-3.584,46
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	-4.000,00	-415,54	3.584,46
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.198.484,67	-1.443.004,08	1.479.338,23	2.922.342,31

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

	Ansatz 2015	fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis	Vergleich
	EUR	EUR	2016 EUR	Ansatz/Ist 2016 EUR
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Auszahlungen	4.000	4.000,00	0,00	-4.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-4.000	-4.000,00	0,00	4.000,00

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

1. Notfallrettung (Produkt 1217)

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

2. Krankentransport (Produkt 1217)

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

Zuständiger Ausschuss

Haupt- u. Finanzausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016	
Aus- und Fortbildungsmaßnahmen Rettungsdienst	71	95	104	
Notfalleinsätze Rettungsdienst	6.570	5.200	5.789	
Krankentransporte	5.815	6.500	4.269	

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

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

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
gebührenpflichtige Verwarnungen insgesamt ruhender Verkehr	38.002	38.000	36.608
Verwarnungsgeldverfahren ruhender Verkehr	31.819	37.000	36.608
Bußgeldverfahren ruhender Verkehr	6.183	6.000	6.255
Erzwingungshaftverfahren ruhender Verkehr	815	350	616
Einsprüche ruhender Verkehr	171	100	178
Kostenentscheidungen gem. § 25a StVG	260	300	62
Erlaubnisse allgemeine Gefahrenabwehr	221	200	230
Ermittlungen allgemeine Gefahrenabwehr	1.603	1.400	1.508
Ordnungsverfügungen allgemeine Gefahrenabwehr	35	25	36
Ersatzvornahmen allgemeine Gefahrenabwehr	80	50	76
Ordnungswidrigkeitsverfahren allgemeine Gefahrenabwehr	532	500	500
Ermittlungen Gesundheitsschutz	511	350	294
Ordnungsverfügungen Gesundheitsschutz	80	5	4
Maßnahmen nach dem PsychKG	391	300	375
Bestattung Verstorbener	51	50	69
Erlaubnisse Gewerbeangelegenheiten	228	240	255
Ermittlungen Gewerbeangelegenheiten	105	270	226
Ordnungsverfügungen Gewerbeangelegenheiten	6	10	3
Ordnungswidrigkeitsverfahren Gewerbeangelegenheiten	2	50	39
Gewerbemeldeverfahren	1.715	1.800	1.925
Gewerbemeldeauskünfte	1.377	1.200	1.276
Märkte / Volksfeste	33	30	33
Beständige Verkehrsregelungen	263	230	221
Nicht beständige Verkehrsregelungen	1.427	1.200	1.513
davon Baustellenregelungen	1.072	1.000	1.030
Ausnahmegenehmigungen und Erlaubnisse	1.240	1.100	1.334
Sondernutzungserlaubnisse	589	500	560
Parkerleichterungen für Behinderte	138	130	132

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

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

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Informationen, Auskünfte Bürgerservice	25.000	20.000	0
Beratungen Bürgerservice	14.000	10.000	0
Melderegister Anmeldungen	1.800	3.600	4.080
Melderegister Abmeldungen	3.500	3.300	3.647
Melderegister Ummeldungen	5.800	5.600	5.274
Melderegister Auskunftssperren	250	250	747
Melderegisterauskünfte	30.000	27.000	26.882
Örtliche Ermittlungen Melderegister	400	350	0
Melde- und Aufenthaltsbescheinigungen	3.500	3.300	3.141
Führungszeugnisse	4.000	3.600	4.131
Bundspersonalausweise	6.300	6.500	6.346
Reisepässe	2.600	2.000	2.592
vorläufige Personalausweise	900	800	873
Kinderreisepässe	1.400	900	981
Fischereischeine	200	260	170
amtliche Beglaubigungen	2.000	2.000	1.776
Fundsachen	300	300	0
Verlängerung von Schwerbehindertenausweisen (Servicebüros)	900	800	236
Ausstellung von Wahlscheinen (Servicebüros)	0	0	0
Verkauf / Ausgabe für TBV (Servicebüros)	32.000	22.000	11.490
Beratung für TBV (Servicebüros)	6.000	4.000	0
Verkauf für VGV Servicebüros)	9.500	8.000	0
Beratung für VGV (Servicebüros)	7.000	5.500	0
Geburten in Velbert	1.400	1.350	1.355
Fortschreibung des Geburtenbuches	2.950	2.000	3.313
Erteilen von Geburtsurkunden	7.951	8.000	6.953
Erteilen von Auskünften aus dem Geburtenbuch	1.200	1.500	1.200
Führen der Testamentskartei (ab 2015 entfallen)	0	0	0
Anerkennung Vaterschaften	140	120	116
Aufgebotsverfahren	360	390	392
Eheschließungen	310	320	335
Fortschreibung des Heiratsbuchs	930	2.200	796
Erteilen von Heiratsurkunden	800	2.200	720
Erteilen von Auskünften aus dem Heiratsbuch	2.500	2.500	2.450
Pflege der Familienbücher als Heiratseintrag	29.700	30.000	29.700

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

Beurkundung der in Velbert eingetretenen Sterbefälle und Totgeburten	1.100	1.100	1.038	
Erteilung von Sterbeurkunden	8.300	11.400	8.277	
Erteilen von Sterbeauskünften	750	750	750	
Beratung in Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung	13.000	13.000	0	
Anträge auf Leistungen der Rentenversicherung	1.100	1.100	1.014	
Anträge auf Kontenklärung	1.000	1.000	238	
Anträge auf Anerkennung von Kindererziehungszeiten	300	300	0	
Anträge auf Rentenauskunft	1.800	1.800	237	

Leistung

Brandschutz (1223)

Leistungsbeschreibung

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

1. Vorbeugender Brandschutz (Produkt 1223)

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

2. Feuerschutz (Produkt 1223)

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

3. Technische Hilfeleistungen (Produkt 1223)

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

Zuständiger Ausschuss

Haupt- u. Finanzausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016	
Aus- und Fortbildungsmaßnahmen Feuerschutz	147	250	285	
Stellungnahmen und Mitwirkung bei Baumaßnahmen	263	250	245	
Brandsicherheitsschauen	74	320	302	
Brandschutzunterweisungen	6	6	1	
Brandsicherheitswachen	46	50	53	
Brandschutzerziehung/Brandschutzaufklärung	20	30	10	
Brandeinsätze	288	260	256	
Technische Hilfeleistungen	630	700	703	

Leistung

Katastrophenschutz (1224)

Leistungsbeschreibung

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

Zuständiger Ausschuss

Haupt- u. Finanzausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016	

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	114.132,49	122.420,00	109.216,77	-13.203,23
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.974.390,46	4.747.000,00	5.281.099,34	534.099,34
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.530,24	10.000,00	12.972,61	2.972,61
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	475.949,67	439.640,00	479.861,10	40.221,10
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.286.803,00	779.500,00	1.530.900,75	751.400,75
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	19.690,84	0,00	10.739,47	10.739,47
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.883.496,70	6.098.560,00	7.424.790,04	1.326.230,04
11	- Personalaufwendungen	9.340.806,22	9.337.320,00	9.343.265,18	5.945,18
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.677.386,51	1.719.750,00	1.414.030,16	-305.719,84
14	- Bilanzielle Abschreibungen	628.071,99	735.220,00	696.840,56	-38.379,44
15	- Transferaufwendungen	216.180,00	230.000,00	121.420,19	-108.579,81
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	344.871,94	392.700,56	403.306,17	10.605,61
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.207.316,66	12.414.990,56	11.978.862,26	-436.128,30
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.323.819,96	-6.316.430,56	-4.554.072,22	1.762.358,34
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7,00	0,00	32,02	32,02
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-7,00	0,00	-32,02	-32,02
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.323.826,96	-6.316.430,56	-4.554.104,24	1.762.326,32
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-6.323.826,96	-6.316.430,56	-4.554.104,24	1.762.326,32
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.220,00	111.310,00	107.610,00	-3.700,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-6.431.046,96	-6.427.740,56	-4.661.714,24	1.766.026,32

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.770.785,48	4.840.000,00	4.905.237,33	65.237,33
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.286,77	12.900,00	12.926,07	26,07
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	615.049,62	538.240,00	519.288,21	-18.951,79
7	+ Sonstige Einzahlungen	794.243,77	829.500,00	808.303,77	-21.196,23
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.192.365,64	6.220.640,00	6.245.755,38	25.115,38
10	– Personalauszahlungen	7.157,86	5.000,00	9.984,08	4.984,08
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.842.107,10	1.948.750,00	2.319.433,02	370.683,02
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7,00	0,00	32,02	32,02
14	– Transferauszahlungen	216.180,00	230.000,00	121.420,19	-108.579,81
15	– Sonstige Auszahlungen	235.761,34	307.400,56	243.431,79	-63.968,77
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.301.213,30	2.491.150,56	2.694.301,10	203.150,54
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	3.891.152,34	3.729.489,44	3.551.454,28	-178.035,16
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124.449,42	130.000,00	124.105,96	-5.894,04
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.330,01	4.500,00	43.341,01	38.841,01
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	132.779,43	134.500,00	167.446,97	32.946,97
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	45.551,01	0,00	2.145,34	2.145,34
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	196.359,52	0,00	6.992,44	6.992,44
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	928.290,00	3.079.300,00	1.015.230,91	-2.064.069,09
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	1.170.200,53	3.079.300,00	1.024.368,69	-2.054.931,31
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-1.037.421,10	-2.944.800,00	-856.921,72	2.087.878,28
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.853.731,24	784.689,44	2.694.532,56	1.909.843,12

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

	Ansatz 2015	fortgeschriebener Ansatz 2016 EUR	Ist-Ergebnis 2016 EUR	Vergleich Ansatz/Ist 2016 EUR
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Beschaffung HLF				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	350.000,00	0,00	-350.000,00
= Saldo	0	-350.000,00	0,00	350.000,00
Beschaffung PKW				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	40.000,00	0,00	-40.000,00
= Saldo	0	-40.000,00	0,00	40.000,00
Beschaffung von 3 ELW I				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	375.000,00	0,00	-375.000,00
= Saldo	0	-375.000,00	0,00	375.000,00
Beschaffung 2 PKW KOD				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	56.000,00	0,00	-56.000,00
= Saldo	0	-56.000,00	0,00	56.000,00
Beschaffung 2 LF				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	0,00	289.358,25	289.358,25
= Saldo	0	0,00	-289.358,25	-289.358,25
Beschaffung AB A/S				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	120.000,00	0,00	-120.000,00
= Saldo	0	-120.000,00	0,00	120.000,00
Beschaffung DLK				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	0,00	387,69	387,69
= Saldo	0	0,00	-387,69	-387,69

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

Beschaffung SW 2000					
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	250.000,00	0,00	-250.000,00	
= Saldo	0	-250.000,00	0,00	250.000,00	
Beschaffung Kommandowagen					
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	60.000,00	0,00	-60.000,00	
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	0,00	59.040,62	59.040,62	
= Saldo	0	-60.000,00	-59.040,62	959,38	
Beschaffung HLF-K					
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	100.000	230.000,00	0,00	-230.000,00	
= Saldo	-100.000	-230.000,00	0,00	230.000,00	
Beschaffung RTW					
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	180.000	180.000,00	0,00	-180.000,00	
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	0,00	173.713,95	173.713,95	
= Saldo	-180.000	-180.000,00	-173.713,95	6.286,05	
Beschaffung Kommandowagen					
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	60.000,00	58.134,17	-1.865,83	
= Saldo	-60.000	-60.000,00	-58.134,17	1.865,83	
Beschaffung PKW					
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	40.000,00	0,00	-40.000,00	
= Saldo	-40.000	-40.000,00	0,00	40.000,00	
Beschaffung AB ABC (Ersatz Gw-G)					
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	340.000,00	0,00	-340.000,00	
= Saldo	-350.000	-340.000,00	0,00	340.000,00	
Beschaffung Logistikfahrzeug					
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	108.000	100.000,00	47.422,79	-52.577,21	
= Saldo	-108.000	-100.000,00	-47.422,79	52.577,21	
Umbau Einsatzzentrale					
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	200.000	295.000,00	0,00	-295.000,00	
= Saldo	-200.000	-295.000,00	0,00	295.000,00	

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

Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Auszahlungen	289.000	521.800,00	326.762,42	-195.037,58
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-289.000	-521.800,00	-326.762,42	195.037,58

Leistungsbeschreibungen

Leistung Grundversorgung nach SGB XII (3120)

Leistungsbeschreibung

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

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Hilfe zur Pflege, Fälle	165	170	182
Ausgestellte Berechtigungsnachweise für den Beförderungsdienst	79	70	76
Hilfen für Blinde und Gehörlose	15	15	10
Schwerbehindertenfürsorge, Anzahl der bearbeiteten Fälle	167	150	157
laufende Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Anzahl Fälle SGB XII	1.408	1.450	1.422
laufende Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Anzahl Personen SGB XII	1.640	1.850	1.794
Empfänger laufender und einmaliger Leistungen innerhalb von Einrichtungen	1	0	0
Kostenersatz-/Kostenerstattungsfälle (Restfälle BSHG und Neufälle SGB XII)	472	450	512

Leistung Hilfen für Asylbewerber (3121)

Leistungsbeschreibung Gewährung von finanziellen Leistungen für Asylbewerber und Duldungsinhaber

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Asylbewerber und Geduldete - Anzahl der Fälle	588	270	450
Asylbewerber und Geduldete - Anzahl der Personen	1.065	450	850

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

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

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Übergangsheime Asylbewerber	12	9	9
Sollbelegung Übergangsheime	1.010	260	500
Unterkünfte Wohnungslose	2	2	2
Untergebrachte Personen, Wohnungslose	29	30	30
Räumungsklagen	132	140	140
terminierte Zwangsräumungen	72	70	70

Leistung **Leistungen nach Bundesversorgungsgesetz (3124)**

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

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Anträge nach dem Unterhaltssicherungsgesetz	17	0	0

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

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

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Zuschüsse an Verbände und Vereine	22	20	20

Leistung **Unterhaltsvorschussleistungen (3126)**

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

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz - laufende Fälle	588	650	600
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz - Kostenersatz-/Kostenerstattungsfälle	2.205	1.850	1.880

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

Leistung **Betreuungsleistungen (3128)**

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

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Führen eigener Betreuungen	2	2	2
Betreuungsstelle - Veranstaltungen	3	5	4
Betreuungsstelle - Stellungnahmen	587	630	725
Betreuungsstelle - Fachberatungen	711	840	852

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

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

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss, Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Wohngeld - Mietzuschüsse	1.143	1.700	1.442
Wohngeld - Lastenzuschüsse	38	40	38

Leistung **Senioren (3131)**

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

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016

Leistung Fachbereichsleitung FB 5 (3136)

Leistungsbeschreibung Produktübergreifende Aufwendungen, Planung des Fachbereiches

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss, Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016

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

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

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Plätze in Tagespflegestellen	150	140	180

Leistung Jugendarbeit (3621)

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

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016	
Kinder- und Jugenderholungsmaßnahmen: eigene Maßnahmen Teilnehmertage	0	0	0	
Maßnahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes	40	40	40	
Maßnahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes - Teilnehmer	1.200	1.200	1.200	

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

Leistungsbeschreibung Aufwendungen für Kindertageseinrichtungen und Familienzentren

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
städtische Kindergärten	3	3	3
städtische Kindergärten - Plätze	249	249	263
Kindergärten freier Träger	43	43	42
Kindergärten freier Träger - Plätze	2.256	2.255	2.344
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) 25 Stunden	96	99	120
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) 35 Stunden	629	629	636
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) 45 Stunden	738	735	757
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) gesamt	1.463	1.463	1.513
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) 25 Stunden	5	6	5
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) 35 Stunden	33	33	38
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) 45 Stunden	97	96	93
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) gesamt	135	135	136
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) 25 Stunden	64	63	73
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) 35 Stunden	326	323	375
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) 45 Stunden	517	520	510
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) gesamt	907	906	958
Davon für behinderte Kinder	94	89	78
Gesamt Plätze für Kinder unter drei Jahren	507	506	498

Leistung **Einrichtungen der Jugendarbeit (3624)**

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

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
städtische Jugendzentren - Anzahl der Einrichtungen	3	3	3
freier Träger - Anzahl der Einrichtungen	5	5	5
Außerschulische Aus- und Weiterbildung	2	2	2
Außerschulische Aus- und Weiterbildung - Teilnehmer	60	60	60
Streetwork Standorte	2	2	2
Streetwork Standorte - Wochenstunden	8	8	8

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

Leistungsbeschreibung 1. Bereitstellung von Einrichtungen und Maßnahmen der Erziehungshilfe

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Kinderheim Am Brangenberg - Belegtage	6.417	4.500	4.400
institutionelle Erziehungsberatung - Betreuungen und Therapien	383	350	365

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

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

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016

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

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

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016

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

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

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Vollzeitpflege - Fälle	146	140	152
Heimerziehung - Fälle	154	100	163
Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe - Anzahl Kinder und Jugendliche	195	265	256
Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe - betreute Familien	133	155	139
Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe - Erwachsene	17	15	19

Leistung **Adoptionsvermittlung (3634)**

Leistungsbeschreibung Adoptionsvermittlung

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Prüfungen potentieller Adoptiveltern	4	4	3
Gutachterliche Tätigkeiten	0	4	1

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

Leistungsbeschreibung Amtspflegschaften, Vormundschaften und Beistandschaften für Minderjährige

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Beistandschaften	482	600	416
Beistandschaften - davon ausländische Kinder	21	40	25
Gesetzliche Amtsvormundschaften	3	10	5
Gesetzliche Amtsvormundschaften - davon ausländische Kinder	0	0	0
Bestellte Vormundschaften	124	130	96
Bestellte Pflegschaften	18	10	49
Prozessvertretungen	35	1	20
Klagen	25	30	6
Beratung und Unterstützung gem. § 18 KJHG	759	700	725
Beurkundungen	303	300	364

Leistung **Maßnahmen der Gesundheitspflege (4120)**

Leistungsbeschreibung Zuschuss zur Altersversorgungen einer ehem. Hebamme

Zuständiger Ausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.473.215,94	11.195.540,00	11.554.620,73	359.080,73
3	+ Sonstige Transfererträge	1.835.633,95	1.171.720,00	3.498.993,18	2.327.273,18
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.557.038,32	2.527.980,00	2.734.899,23	206.919,23
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	131.812,32	162.500,00	141.076,24	-21.423,76
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.233.156,13	5.019.950,00	4.968.035,32	-51.914,68
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	155.027,87	61.700,00	177.940,90	116.240,90
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	20.385.884,53	20.139.390,00	23.075.565,60	2.936.175,60
11	- Personalaufwendungen	7.939.600,00	7.999.800,00	7.999.800,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.964.616,17	20.070.490,00	21.359.888,30	1.289.398,30
14	- Bilanzielle Abschreibungen	372.008,19	383.440,00	372.915,19	-10.524,81
15	- Transferaufwendungen	17.324.109,98	18.163.710,00	19.515.375,16	1.351.665,16
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	157.857,01	232.812,81	229.454,97	-3.357,84
17	= Ordentliche Aufwendungen	45.758.191,35	46.850.252,81	49.477.433,62	2.627.180,81
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.372.306,82	-26.710.862,81	-26.401.868,02	308.994,79
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	289,03	0,00	29,97	29,97
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-289,03	0,00	-29,97	-29,97
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-25.372.595,85	-26.710.862,81	-26.401.897,99	308.964,82
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-25.372.595,85	-26.710.862,81	-26.401.897,99	308.964,82
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	667.679,10	360.000,00	767.821,22	407.821,22
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	667.679,10	360.000,00	767.821,22	407.821,22
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-25.372.595,85	-26.710.862,81	-26.401.897,99	308.964,82

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	Planansatz 2016	2016	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.099.531,53	10.971.570,00	11.299.409,27	327.839,27
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.569.538,35	1.171.720,00	1.416.164,30	244.444,30
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.480.310,38	2.527.980,00	2.555.823,32	27.843,32
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	127.829,07	162.500,00	140.564,49	-21.935,51
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.518.801,34	5.015.070,00	10.448.211,54	5.433.141,54
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.134,13	800,00	1.579,93	779,93
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.798.144,80	19.849.640,00	25.861.752,85	6.012.112,85
10	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.366.026,55	20.070.490,00	21.578.565,51	1.508.075,51
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	289,03	0,00	29,97	29,97
14	– Transferauszahlungen	16.624.203,91	18.163.710,00	19.929.768,86	1.766.058,86
15	– Sonstige Auszahlungen	101.603,19	152.932,81	165.206,02	12.273,21
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.092.122,68	38.387.132,81	41.673.570,36	3.286.437,55
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-18.293.977,88	-18.537.492,81	-15.811.817,51	2.725.675,30
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.899,62	25.000,00	0,00	-25.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	55,00	0,00	150,00	150,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.954,62	25.000,00	150,00	-24.850,00
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	9.389,93	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.698,97	236.000,00	29.038,49	-206.961,51
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.088,90	236.000,00	29.038,49	-206.961,51
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-27.134,28	-211.000,00	-28.888,49	182.111,51
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-18.321.112,16	-18.748.492,81	-15.840.706,00	2.907.786,81

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

	Ansatz 2015	fortgeschriebener Ansatz 2016 EUR	Ist-Ergebnis 2016 EUR	Vergleich Ansatz/Ist 2016 EUR
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Anschaffung Fahrzeug Kinderheim				
Inv.zuw. v. übrigen Bereichen	0	25.000,00	0,00	-25.000,00
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	25.000,00	24.054,90	-945,10
= Saldo	0	0,00	-24.054,90	-24.054,90
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Auszahlungen	211.000	211.000,00	4.983,59	-206.016,41
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-91.000	-211.000,00	-4.983,59	206.016,41

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

Leistungsbeschreibungen

Leistung **Grundschulen (2120)**

Leistungsbeschreibung Bereitstellung von Grundschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016	
Bestand Schulen	15	15	15	
Bestand Klassen	118	123	118	
Bestand Schüler	2.835	2.824	2.884	
Offene Ganztagschule	921	884	959	
Andere Betreuungsmaßnahmen in Grundschulen	415	336	446	
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	54	50	51	
Schülerspezialverkehre	7	18	5	
Schülerspezialverkehre Schüler	67	230	48	

Leistung **Hauptschulen (2121)**

Leistungsbeschreibung Bereitstellung von Hauptschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016	
Bestand Schulen	2	2	1	
Bestand Klassen	28	29	23	
Bestand Schüler	583	633	580	
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	168	160	167	

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

Leistung Realschulen (2122)

Leistungsbeschreibung Bereitstellung von Realschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Bestand Schulen	2	2	2
Bestand Klassen	38	39	33
Bestand Schüler	982	1.028	915
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	271	286	242

Leistung Gymnasien (2123)

Leistungsbeschreibung Bereitstellung von Gymnasien

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Bestand Schulen	3	3	3
Bestand Klassen	83	81	85
Bestand Schüler	1.930	1.916	1.979
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	387	413	416
Schülerspezialverkehre	2	2	2
Schülerspezialverkehre Schüler	23	25	23

Leistung Gesamtschulen (2124)

Leistungsbeschreibung Bereitstellung von Gesamtschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Bestand Schulen	1	1	1
Bestand Klassen	52	52	52
Bestand Schüler	1.329	1.340	1.338
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	371	391	345

Leistung **Förderschulen (2125)**

Leistungsbeschreibung Bereitstellung von Förderschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Bestand Schulen	1	1	0
Bestand Klassen	7	9	0
Bestand Schüler	109	113	0
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	36	35	35
Schülerspezialverkehre	2	3	3
Schülerspezialverkehre Schüler	7	10	10

Leistung **Ferienmaßnahmen (2142)**

Leistungsbeschreibung Ferienmaßnahmen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Sport, Freizeit und Tourismus

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Teilnehmertage Ferienspaß	4.500	4.500	4.500

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

Leistung **Volkshochschule (2504)**

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

Zuständiger Ausschuss Kulturausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016

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

Leistungsbeschreibung

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

Zuständiger Ausschuss Kulturausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Jahreswochenstunden	1.185	1.250	1.147
Schülerkonzerte	55	68	62
Kunstaustellungen und Multimedia-Projekte	1	1	1
Kooperationsprojekte mit Dritten	32	45	49
Musiktheater-Produktionen - Aufführungen	2	3	4
Musiktheater-Produktionen - Besucher	1.179	1.300	1.700

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

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 Kulturausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016	
Gesamt-Medienbestand	98.083	100.000	95.738	
Aktualisierungsquote	11,00	10,00	7,23	
Gesamt-Entleihungen	459.293	420.000	419.137	
Bibliotheksbenutzer (gesamt)	164.836	180.000	153.758	
Veranstaltungen	324	180	391	

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 Kulturausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Neuzugänge	15	20	15
Sammlungsumgestaltungen	2	1	0
Ausstellungen	3	3	0
Sonderveranstaltungen	15	3	0
Besucher Gesamt	5.776	6.000	6.658
Einzelbesucher Erwachsene	768	1.000	1.072
Einzelbesucher Jugendliche	255	500	369
Gruppen Erwachsene	1.360	1.100	1.005
Gruppen Kinder, Jugendliche, Schulen	1.558	1.700	1.629
Diverse (Empfänge, Ausstellungseröffnungen, Sonderveranstaltungen)	1.835	1.700	2.556
Führungen	102	90	101
Fachberatungen	53	50	85

Leistung **Stadtarchiv (2508)**

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

Zuständiger Ausschuss Kulturausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016

Leistung **Schloss Hardenberg (2509)**

Leistungsbeschreibung Unterhaltung des Baudenkmals Schloss Hardenberg

Zuständiger Ausschuss Haupt- u. Finanzausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016

Leistung Theater (2520)

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

Zuständiger Ausschuss Kulturausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Abo-Reihen	0	4	0
Anzahl der Veranstaltungen in den Abo-Reihen	0	22	0
Anzahl der Abonnenten	160	700	120
Anzahl der Einzelveranstaltungen Erwachsenentheater und Konzerte	35	20	29
Gesamtbesucher Erwachsenentheater und Konzerte	6.500	8.000	5.500
Gesamtbesucher Kinder- und Jugendtheater / KiWi	8.923	9.000	7.626
Anzahl Veranstaltungen Kinder- und Jugendtheater / KiWi	98	90	93
Anzahl Familienkonzerte	2	2	1
Anzahl Besucher Familienkonzerte	965	1.000	215

Leistung Kulturpflege (2521)

Leistungsbeschreibung Zuschüsse an kulturpflegende Vereine auf der Basis verschiedener Bewilligungsgrundlagen

Zuständiger Ausschuss Kulturausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016	

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

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

Zuständiger Ausschuss Kulturausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016	

Leistung **Sportförderung (4202)**

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

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Sport, Freizeit und Tourismus

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016	

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

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

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Sport, Freizeit und Tourismus

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

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Bestand Hallen	30	32	31
Bestand Sportplätze	10	11	10
Bestand Sportplätze - davon übertragene Plätze	7	7	6

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	3.597.949,34	3.112.800,00	4.628.367,70	1.515.567,70
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.673.752,09	1.901.550,00	1.742.568,58	-158.981,42
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	195.382,87	230.990,00	153.931,78	-77.058,22
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	152.904,84	158.180,00	151.643,71	-6.536,29
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	36.955,21	31.440,00	132.287,12	100.847,12
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.656.944,35	5.439.960,00	6.808.798,89	1.368.838,89
11	- Personalaufwendungen	7.431.650,00	7.408.330,00	7.408.330,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.036.389,36	4.879.040,00	4.932.948,08	53.908,08
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.119.208,70	4.018.750,00	4.161.786,15	143.036,15
15	- Transferaufwendungen	1.548.539,51	1.435.570,00	1.422.862,48	-12.707,52
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.430.294,43	1.339.522,97	1.212.911,62	-126.611,35
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.566.082,00	19.081.212,97	19.138.838,33	57.625,36
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.909.137,65	-13.641.252,97	-12.330.039,44	1.311.213,53
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15.194,16	0,00	17.509,00	17.509,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-15.194,16	0,00	-17.509,00	-17.509,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.924.331,81	-13.641.252,97	-12.347.548,44	1.293.704,53
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-13.924.331,81	-13.641.252,97	-12.347.548,44	1.293.704,53
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-13.924.331,81	-13.641.252,97	-12.347.548,44	1.293.704,53

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	Planansatz 2016	2016	(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	1.781.291,60	1.496.170,00	1.855.911,62	359.741,62
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.668.119,73	1.901.550,00	1.762.877,67	-138.672,33
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	179.636,31	230.990,00	146.625,02	-84.364,98
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	168.117,65	158.180,00	142.161,91	-16.018,09
7	+ Sonstige Einzahlungen	39.760,32	31.440,00	132.264,77	100.824,77
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.836.925,61	3.818.330,00	4.039.840,99	221.510,99
10	– Personalauszahlungen	20,00	0,00	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.820.469,85	4.758.400,00	4.744.180,88	-14.219,12
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5,00	0,00	13.497,81	13.497,81
14	– Transferauszahlungen	1.461.487,59	1.435.570,00	1.633.125,69	197.555,69
15	– Sonstige Auszahlungen	1.403.261,55	1.327.422,97	1.187.159,51	-140.263,46
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.685.243,99	7.521.392,97	7.577.963,89	56.570,92
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-3.848.318,38	-3.703.062,97	-3.538.122,90	164.940,07
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	70,00	0,00	1.000,00	1.000,00
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	70,00	0,00	1.000,00	1.000,00
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	404.044,00	404.050,00	404.044,00	-6,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	939.194,82	1.389.593,57	1.214.219,51	-175.374,06
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	558.551,87	1.042.808,89	342.491,59	-700.317,30
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	1.901.790,69	2.836.452,46	1.960.755,10	-875.697,36
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-1.901.720,69	-2.836.452,46	-1.959.755,10	876.697,36
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.750.039,07	-6.539.515,43	-5.497.878,00	1.041.637,43

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

	Ansatz 2015	fortgeschriebener Ansatz 2016 EUR	Ist-Ergebnis 2016 EUR	Vergleich Ansatz/Ist 2016 EUR
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Schloß Hardenberg				
Abwicklung Baumaßnahmen	180.500	583.663,31	575.008,83	-8.654,48
= Saldo	-20.500	-583.663,31	-575.008,83	8.654,48
Sanierung Sportplatz Nizzatal				
Abwicklung Baumaßnahmen	825.000	-14.069,74	0,00	14.069,74
= Saldo	-825.000	14.069,74	0,00	-14.069,74
Beschaffung Transporter Sportplätze				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	50.000,00	16,00	-49.984,00
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	0,00	31.475,98	31.475,98
= Saldo	0	-50.000,00	-31.491,98	18.508,02
Sanierung Museum "Villa Herminghaus"				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0	150.000,00	0,00	-150.000,00
= Saldo	0	-150.000,00	0,00	150.000,00
Sanierung Sportplatz Birth				
Abwicklung Baumaßnahmen	600.000	600.000,00	597.371,21	-2.628,79
= Saldo	-600.000	-600.000,00	-597.371,21	2.628,79
Beschaffung Stadtarchiv				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	55.000	55.000,00	0,00	-55.000,00
= Saldo	-55.000	-55.000,00	0,00	55.000,00
Sanierung Hockeyplatz				
Abwicklung Baumaßnahmen	0	220.000,00	41.839,47	-178.160,53
= Saldo	0	-220.000,00	-41.839,47	178.160,53

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

Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Auszahlungen	702.520	667.168,89	196.356,34	-470.812,55
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-590.000	-667.168,89	-196.356,34	470.812,55

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

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

Zuständiger Ausschuss

Haupt- u. Finanzausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Vermietete Wohneinheiten	48	43	28
Gesamtvolumen Vorhabenplan	5.873.873	3.344.000	5.418.000
Anzahl Baumaßnahmen > 100.000,- €	15	4	25
Anzahl Stunden eigener Planungsleistungen (Basis HOAI)	24.000	28.500	30.800
Anzahl Aufträge	3.996	3.300	4.435
Brandschutz: Mittelwert der Risikofaktoren aller bewerteten Objekte (0= normales Lebensrisiko bis 4 = konkrete Gefahr)	0,7	0,6	0,8
Brandschutz: maximaler Risikofaktor aller bewerteten Objekte (0= normales Lebensrisiko bis 4 = konkrete Gefahr)	2,6	2,6	2,6
Anzahl Wartungen und Prüfungen	1.018	712	1.040
Reinigungsfläche	164.390	163.920	156.215
Fläche Eigenreinigung	59.465	63.645	57.450
Anzahl Gebäude	151	129	136
Bewirtschaftete Fläche (BGF)	243.000	223.600	228.700
Instandhaltungsquote (%)	0,8	0,7	0,9

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	2.236.254,88	2.379.410,00	1.570.178,35	-809.231,65
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.612,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.879.980,19	1.782.060,00	1.632.804,89	-149.255,11
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	213.365,77	5.533.720,00	5.458.016,63	-75.703,37
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	248.445,07	50.000,00	72.363,86	22.363,86
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	253.264,26	200.000,00	339.132,42	139.132,42
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.835.922,17	9.945.190,00	9.072.496,15	-872.693,85
11	- Personalaufwendungen	3.350.820,00	3.271.980,00	3.271.980,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.558.164,31	11.812.910,00	14.031.324,95	2.218.414,95
14	- Bilanzielle Abschreibungen	929.002,83	1.188.250,00	1.142.579,80	-45.670,20
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	9.900,00	9.900,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.532.092,87	2.749.348,05	2.913.029,66	163.681,61
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.370.080,01	19.022.488,05	21.368.814,41	2.346.326,36
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.534.157,84	-9.077.298,05	-12.296.318,26	-3.219.020,21
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-224.174,07	76.000,00	59.617,16	-16.382,84
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	224.174,07	-76.000,00	-59.617,16	16.382,84
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.309.983,77	-9.153.298,05	-12.355.935,42	-3.202.637,37
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-12.309.983,77	-9.153.298,05	-12.355.935,42	-3.202.637,37
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.201,08	49.090,00	45.039,45	-4.050,55
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-12.346.184,85	-9.202.388,05	-12.400.974,87	-3.198.586,82

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	2.283.560,32	2.060.000,00	2.221.313,00	161.313,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.732,51	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.995.019,16	1.782.060,00	1.620.870,46	-161.189,54
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	97.269,68	5.219.470,00	277.907,45	-4.941.562,55
7	+ Sonstige Einzahlungen	87.488,48	50.000,00	50.468,73	468,73
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.558.070,15	9.111.530,00	4.170.559,64	-4.940.970,36
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	11.430.401,74	13.712.910,00	14.652.376,00	939.466,00
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	77.047,83	76.000,00	83.488,71	7.488,71
14	– Transferauszahlungen	0,00	0,00	11.550,00	11.550,00
15	– Sonstige Auszahlungen	1.617.630,05	2.749.348,05	3.197.894,31	448.546,26
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.125.079,62	16.538.258,05	17.945.309,02	1.407.050,97
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-8.567.009,47	-7.426.728,05	-13.774.749,38	-6.348.021,33
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.200,00	1.874.480,00	3.100,00	-1.871.380,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	885.889,00	0,00	672.689,49	672.689,49
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	887.089,00	1.874.480,00	675.789,49	-1.198.690,51
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.580.428,26	6.916.035,74	3.076.839,74	-3.839.196,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	82.409,86	60.000,00	57.837,24	-2.162,76
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.662.838,12	6.976.035,74	3.134.676,98	-3.841.358,76
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-1.775.749,12	-5.101.555,74	-2.458.887,49	2.642.668,25
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.342.758,59	-12.528.283,79	-16.233.636,87	-3.705.353,08

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

	Ansatz 2015	fortgeschriebener Ansatz 2016 EUR	Ist-Ergebnis 2016 EUR	Vergleich Ansatz/Ist 2016 EUR
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Umbau Jugendzentrum Langenberg				
Investitionszuweisungen Land	0	905.080,00	0,00	-905.080,00
Abwicklung Baumaßnahmen	0	959.080,00	18.541,79	-940.538,21
= Saldo	0	-54.000,00	-18.541,79	35.458,21
Neubau Feuerwehrhaus Tönisheide				
Abwicklung Baumaßnahmen	0	790.000,00	15.568,20	-774.431,80
= Saldo	0	-790.000,00	-15.568,20	774.431,80
Sprachbox				
Investitionszuweisungen Land	0	911.440,00	0,00	-911.440,00
Abwicklung Baumaßnahmen	0	911.440,00	108.307,78	-803.132,22
= Saldo	0	0,00	-108.307,78	-108.307,78
Neubau Grundschule Velbert-Mitte				
Investitionszuweisungen Land	0	45.000,00	0,00	-45.000,00
Abwicklung Baumaßnahmen	0	45.000,00	0,00	-45.000,00
= Saldo	0	0,00	0,00	0,00
Sanierung Gebäude				
Abwicklung Baumaßnahmen	640.000	1.534.334,71	236.876,72	-1.297.457,99
Abwicklung Baumaßnahmen	0	0,00	157,70	157,70
Abwicklung Baumaßnahmen	0	0,00	171,79	171,79
Abwicklung Baumaßnahmen	0	0,00	1.732,39	1.732,39
Abwicklung Baumaßnahmen	0	0,00	1.256,52	1.256,52
Abwicklung Baumaßnahmen	0	0,00	-39.905,75	-39.905,75
= Saldo	-640.000	-1.534.334,71	-200.289,37	1.334.045,34

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

Umbau Jugendzentrum Höferstraße				
Abwicklung Baumaßnahmen	1.940.000	1.310.221,03	801.918,63	-508.302,40
= Saldo	-380.000	-1.310.221,03	-801.918,63	508.302,40
Sanierung Sportplatzgebäude Birth				
Abwicklung Baumaßnahmen	0	0,00	71.783,44	71.783,44
= Saldo	0	0,00	-71.783,44	-71.783,44
Sanierung Hixholzer Weg 12-14				
Abwicklung Baumaßnahmen	0	0,00	95.838,40	95.838,40
= Saldo	0	0,00	-95.838,40	-95.838,40
U3-Ausbau Kita Donnerstraße				
Abwicklung Baumaßnahmen	0	0,00	28.367,58	28.367,58
= Saldo	0	0,00	-28.367,58	-28.367,58
Umbau ehem. Krankenhaus Neviges				
Abwicklung Baumaßnahmen	0	0,00	319.295,20	319.295,20
= Saldo	0	0,00	-319.295,20	-319.295,20
Umbau Halle III, Am Lindenkamp				
Abwicklung Baumaßnahmen	0	880.000,00	510.456,83	-369.543,17
= Saldo	0	-880.000,00	-510.456,83	369.543,17
Umbau Lindenstraße 3				
Abwicklung Baumaßnahmen	0	210.000,00	284.413,36	74.413,36
= Saldo	0	-210.000,00	-284.413,36	-74.413,36
Sanierung Umkleidegebäude Sportplatz Nizzatal				
Abwicklung Baumaßnahmen	0	220.000,00	0,00	-220.000,00
= Saldo	0	-220.000,00	0,00	220.000,00
Sanierung Kita Am Schwanefeld				
Investitionszuweisungen Land	0	12.960,00	0,00	-12.960,00
Abwicklung Baumaßnahmen	0	12.960,00	0,00	-12.960,00
= Saldo	0	0,00	0,00	0,00

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

Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Auszahlungen	60.000	60.000,00	663.387,85	603.387,85
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-60.000	-60.000,00	-663.387,85	-603.387,85

Leistungsbeschreibungen**Leistung****Wirtschaftsförderung (5701)****Leistungsbeschreibung**

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

2. Unternehmensförderung und Standortmarketing

Zuständiger Ausschuss

Ausschuss für Wirtschaftsförderung, Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016
Ankauf Bauflächen/Objekte - Gewerbe	0	1	0
Verkauf Bauflächen/Objekte - Wohnen	5	24	27
Verkauf Bauflächen/Objekte - Gewerbe	1	0	1
Unternehmen, die individuell informiert, beraten oder betreut (auch Vermittlung) wurden	234	220	235
Veranstaltungen für Unternehmen	3	6	2
Teilnehmer bei Veranstaltungen für Unternehmen	130	500	146
Existenzgründer, die individuell informiert, beraten oder betreut wurden (Beratung < 30 Minuten)	330	400	0
Existenzgründer, die individuell informiert, beraten oder betreut wurden (Beratung > 30 Minuten)	59	60	0
Eigene Veranstaltungen für Existenzgründer	2	7	0
Teilnehmer bei Veranstaltungen für Existenzgründer	55	175	0
Betreute Messen, Ausstellungen, etc.	6	4	4
Eigene angefertigte Pressemitteilungen	37	40	19

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

Leistung **Parkhäuser (5724)**

Leistungsbeschreibung 1. Parkhäuser

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2015	Plan 2016	Ist 2016	
Stellplatzvermietung	43	43	43	

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	135.245,73	33.920,00	32.420,54	-1.499,46
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.100,74	18.620,00	3.105,00	-15.515,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	708.168,53	3.776.750,00	3.791.274,37	14.524,37
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	863.515,00	3.829.290,00	3.826.799,91	-2.490,09
11	- Personalaufwendungen	656.890,00	631.640,00	631.640,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	330.337,88	235.580,00	216.602,58	-18.977,42
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.533,91	2.150,00	1.393,33	-756,67
15	- Transferaufwendungen	236.300,00	13.800,00	13.800,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	638.209,76	1.169.610,91	1.256.214,24	86.603,33
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.863.271,55	2.052.780,91	2.119.650,15	66.869,24
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-999.756,55	1.776.509,09	1.707.149,76	-69.359,33
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	10.584,62	10.584,62
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	10.584,62	10.584,62
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-999.756,55	1.776.509,09	1.717.734,38	-58.774,71
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-999.756,55	1.776.509,09	1.717.734,38	-58.774,71
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-999.756,55	1.776.509,09	1.717.734,38	-58.774,71

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	Planansatz 2016	2016	(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	144.736,97	33.920,00	32.654,28	-1.265,72
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.100,74	18.620,00	28.105,00	9.485,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	72,98	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.910,69	52.540,00	60.759,28	8.219,28
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	447.363,24	235.580,00	218.598,59	-16.981,41
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	236.300,00	13.800,00	13.800,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	103.483,65	158.160,91	317.953,13	159.792,22
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	787.146,89	407.540,91	550.351,72	142.810,81
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-622.236,20	-355.000,91	-489.592,44	-134.591,53
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	708.095,54	3.776.750,00	3.953.521,77	176.771,77
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	708.095,54	3.776.750,00	3.953.521,77	176.771,77
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	3.865.400,00	89.049,00	-3.776.351,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.870.400,00	89.049,00	-3.781.351,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	708.095,54	-93.650,00	3.864.472,77	3.958.122,77
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	85.859,34	-448.650,91	3.374.880,33	3.823.531,24

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

	Ansatz 2015	fortgeschriebener Ansatz 2016 EUR	Ist-Ergebnis 2016 EUR	Vergleich Ansatz/Ist 2016 EUR
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Erwerb unbebauter Grundstücke				
Erwerb unbebaute Grundstücke	615.000	3.865.400,00	89.049,00	-3.776.351,00
= Saldo	-615.000	-3.865.400,00	-89.049,00	3.776.351,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Auszahlungen	5.000	5.000,00	0,00	-5.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-5.000	-5.000,00	0,00	5.000,00

Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	2.297.742,12	2.380.640,00	1.593.378,22	-787.261,78
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.104,00	2.200,00	2.412,00	212,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.874.874,65	1.771.250,00	1.634.054,79	-137.195,21
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.183.880,77	2.271.970,00	2.381.910,92	109.940,92
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	629.441,71	433.240,00	476.124,58	42.884,58
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	210.744,50	200.000,00	270.069,61	70.069,61
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.204.787,75	7.059.300,00	6.357.950,12	-701.349,88
11	- Personalaufwendungen	12.757.562,20	12.102.740,00	12.189.912,45	87.172,45
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.240.447,94	9.031.910,00	9.210.215,70	178.305,70
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.120.138,53	1.226.700,00	1.158.347,67	-68.352,33
15	- Transferaufwendungen	4.834,26	8.300,00	21.801,81	13.501,81
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.654.053,74	3.844.622,21	3.905.384,56	60.762,35
17	= Ordentliche Aufwendungen	27.777.036,67	26.214.272,21	26.485.662,19	271.389,98
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-20.572.248,92	-19.154.972,21	-20.127.712,07	-972.739,86
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-224.140,96	76.000,00	59.809,89	-16.190,11
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	224.140,96	-76.000,00	-59.809,89	16.190,11
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-20.348.107,96	-19.230.972,21	-20.187.521,96	-956.549,75
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-20.348.107,96	-19.230.972,21	-20.187.521,96	-956.549,75
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	107.220,00	111.310,00	107.610,00	-3.700,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.219,95	48.710,00	41.489,41	-7.220,59
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-20.273.107,91	-19.168.372,21	-20.121.401,37	-953.029,16

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	114.132,49	122.420,00	109.216,77	-13.203,23
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.974.390,46	4.747.000,00	5.281.099,34	534.099,34
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.530,24	10.000,00	12.972,61	2.972,61
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	649.048,28	574.640,00	588.472,81	13.832,81
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.286.803,00	779.500,00	1.530.960,75	751.460,75
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	19.690,84	0,00	10.739,47	10.739,47
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.056.595,31	6.233.560,00	7.533.461,75	1.299.901,75
11	- Personalaufwendungen	9.329.922,89	8.310.790,00	9.977.317,67	1.666.527,67
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.825.430,66	1.838.750,00	1.562.290,57	-276.459,43
14	- Bilanzielle Abschreibungen	628.123,53	735.280,00	696.892,11	-38.387,89
15	- Transferaufwendungen	216.180,00	230.000,00	121.420,19	-108.579,81
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	351.931,60	399.300,56	409.796,23	10.495,67
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.351.588,68	11.514.120,56	12.767.716,77	1.253.596,21
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.294.993,37	-5.280.560,56	-5.234.255,02	46.305,54
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7,00	0,00	32,02	32,02
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-7,00	0,00	-32,02	-32,02
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.295.000,37	-5.280.560,56	-5.234.287,04	46.273,52
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-6.295.000,37	-5.280.560,56	-5.234.287,04	46.273,52
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.220,00	111.310,00	107.610,00	-3.700,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-6.402.220,37	-5.391.870,56	-5.341.897,04	49.973,52

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	2.964.982,38	2.443.930,00	3.831.652,49	1.387.722,49
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	627.810,00	700.000,00	702.226,10	2.226,10
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.759,50	53.390,00	28.911,75	-24.478,25
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	143.587,53	152.080,00	144.610,54	-7.469,46
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	585,00	3.000,00	2.852,02	-147,98
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.765.724,41	3.352.400,00	4.710.252,90	1.357.852,90
11	- Personalaufwendungen	2.430.248,38	2.500.340,00	2.379.213,75	-121.126,25
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.350.564,15	4.084.790,00	4.330.427,26	245.637,26
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.830.091,69	2.699.780,00	2.876.924,04	177.144,04
15	- Transferaufwendungen	10.972,00	0,00	20.905,73	20.905,73
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.008.595,28	1.011.390,19	964.156,44	-47.233,75
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.630.471,50	10.296.300,19	10.571.627,22	275.327,03
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.864.747,09	-6.943.900,19	-5.861.374,32	1.082.525,87
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-5,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.864.752,09	-6.943.900,19	-5.861.374,32	1.082.525,87
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-6.864.752,09	-6.943.900,19	-5.861.374,32	1.082.525,87
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-6.864.752,09	-6.943.900,19	-5.861.374,32	1.082.525,87

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.180.910,83	1.990.000,00	1.796.417,25	-193.582,75
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.180.910,83	1.990.000,00	1.796.417,25	-193.582,75
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.180.910,83	-1.990.000,00	-1.796.417,25	193.582,75
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.180.910,83	-1.990.000,00	-1.796.417,25	193.582,75
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-2.180.910,83	-1.990.000,00	-1.796.417,25	193.582,75
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.180.910,83	-1.990.000,00	-1.796.417,25	193.582,75

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	124.241,39	82.200,00	133.789,93	51.589,93
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	855.745,94	1.001.550,00	848.181,17	-153.368,83
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	165.903,37	177.600,00	124.300,03	-53.299,97
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	459,63	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	36.370,21	28.000,00	129.435,10	101.435,10
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.182.720,54	1.289.350,00	1.235.706,23	-53.643,77
11	- Personalaufwendungen	4.291.762,29	4.249.350,00	4.209.614,67	-39.735,33
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	530.032,86	551.250,00	439.307,23	-111.942,77
14	- Bilanzielle Abschreibungen	38.283,27	52.160,00	55.715,83	3.555,83
15	- Transferaufwendungen	238.838,97	242.570,00	262.774,70	20.204,70
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	403.506,37	308.349,30	232.848,23	-75.501,07
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.502.423,76	5.403.679,30	5.200.260,66	-203.418,64
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.319.703,22	-4.114.329,30	-3.964.554,43	149.774,87
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15.189,16	0,00	17.509,00	17.509,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-15.189,16	0,00	-17.509,00	-17.509,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.334.892,38	-4.114.329,30	-3.982.063,43	132.265,87
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-4.334.892,38	-4.114.329,30	-3.982.063,43	132.265,87
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-4.334.892,38	-4.114.329,30	-3.982.063,43	132.265,87

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	25.967,99	24.500,00	24.271,00	-229,00
3	+ Sonstige Transfererträge	604.636,71	418.720,00	646.872,21	228.152,21
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	581.428,57	510.380,00	478.320,84	-32.059,16
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.145,00	22.000,00	16.697,60	-5.302,40
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.354.360,29	11.128.940,00	10.779.692,79	-349.247,21
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.864,58	57.300,00	58.204,79	904,79
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	42.519,76	0,00	69.968,26	69.968,26
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.659.922,90	12.161.840,00	12.074.027,49	-87.812,51
11	- Personalaufwendungen	3.734.325,19	3.527.610,00	4.018.988,08	491.378,08
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.268.199,98	4.006.550,00	5.918.198,78	1.911.648,78
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.419,68	327.450,00	227.774,22	-99.675,78
15	- Transferaufwendungen	6.147.309,22	6.957.200,00	6.331.787,59	-625.412,41
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	162.877,57	1.696.593,07	1.627.636,67	-68.956,40
17	= Ordentliche Aufwendungen	12.325.131,64	16.515.403,07	18.124.385,34	1.608.982,27
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.665.208,74	-4.353.563,07	-6.050.357,85	-1.696.794,78
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	294,03	0,00	55,37	55,37
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-294,03	0,00	-55,37	-55,37
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.665.502,77	-4.353.563,07	-6.050.413,22	-1.696.850,15
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-5.665.502,77	-4.353.563,07	-6.050.413,22	-1.696.850,15
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.981,13	0,00	3.550,04	3.550,04
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-5.669.483,90	-4.353.563,07	-6.053.963,26	-1.700.400,19

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.447.247,95	11.171.040,00	11.530.349,73	359.309,73
3	+ Sonstige Transfererträge	1.230.997,24	753.000,00	2.852.120,97	2.099.120,97
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.975.609,75	2.017.600,00	2.256.578,39	238.978,39
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	131.700,32	140.500,00	125.367,64	-15.132,36
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.947,46	483.500,00	494.837,46	11.337,46
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	112.220,01	4.400,00	125.393,98	120.993,98
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	15.051.722,73	14.570.040,00	17.384.648,17	2.814.608,17
11	- Personalaufwendungen	5.935.161,61	6.120.410,00	6.191.986,79	71.576,79
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.679.862,73	19.499.760,00	20.966.690,42	1.466.930,42
14	- Bilanzielle Abschreibungen	360.616,97	370.240,00	362.283,93	-7.956,07
15	- Transferaufwendungen	11.176.672,94	11.206.200,00	13.183.587,57	1.977.387,57
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	117.608,76	105.733,64	99.594,05	-6.139,59
17	= Ordentliche Aufwendungen	37.269.923,01	37.302.343,64	40.804.142,76	3.501.799,12
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.218.200,28	-22.732.303,64	-23.419.494,59	-687.190,95
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	4,00	4,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-4,00	-4,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-22.218.200,28	-22.732.303,64	-23.419.498,59	-687.194,95
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-22.218.200,28	-22.732.303,64	-23.419.498,59	-687.194,95
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	667.679,10	360.000,00	767.821,22	407.821,22
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	667.679,10	360.000,00	767.821,22	407.821,22
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-22.218.200,28	-22.732.303,64	-23.419.498,59	-687.194,95

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.159.480,82	1.314.610,00	1.147.606,00	-167.004,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.159.480,82	1.314.610,00	1.147.606,00	-167.004,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.159.480,82	-1.314.610,00	-1.127.606,00	187.004,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.159.480,82	-1.314.610,00	-1.127.606,00	187.004,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.159.480,82	-1.314.610,00	-1.127.606,00	187.004,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.159.480,82	-1.314.610,00	-1.127.606,00	187.004,00

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	508.725,57	586.670,00	662.925,28	76.255,28
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	190.196,15	200.000,00	192.161,31	-7.838,69
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	720,00	0,00	720,00	720,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.857,68	6.100,00	7.172,44	1.072,44
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	440,00	0,00	-440,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	708.499,40	798.210,00	862.979,03	64.769,03
11	- Personalaufwendungen	963.820,07	1.049.910,00	865.552,37	-184.357,63
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204.368,32	243.000,00	195.598,78	-47.401,22
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.250.833,74	1.266.810,00	1.229.146,28	-37.663,72
15	- Transferaufwendungen	1.298.728,54	1.193.000,00	1.139.182,05	-53.817,95
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.192,78	19.783,48	15.906,95	-3.876,53
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.735.943,45	3.772.503,48	3.445.386,43	-327.117,05
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.027.444,05	-2.974.293,48	-2.582.407,40	391.886,08
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.027.444,05	-2.974.293,48	-2.582.407,40	391.886,08
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-3.027.444,05	-2.974.293,48	-2.582.407,40	391.886,08
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-3.027.444,05	-2.974.293,48	-2.582.407,40	391.886,08

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	2.846.034,55	1.500.000,00	1.023.219,44	-476.780,56
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.413,50	16.000,00	20.632,40	4.632,40
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	6.740,47	6.740,47
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.683,31	50.000,00	11.849,84	-38.150,16
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.700,00	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	2.938.831,36	1.566.000,00	1.062.442,15	-503.557,85
11	- Personalaufwendungen	694.193,42	998.970,00	969.892,12	-29.077,88
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.447,30	14.780,00	25.590,66	10.810,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	994,78	1.440,00	873,54	-566,46
15	- Transferaufwendungen	2.806.708,79	1.426.000,00	984.302,17	-441.697,83
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	121.401,88	286.523,59	173.051,31	-113.472,28
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.636.746,17	2.727.713,59	2.153.709,80	-574.003,79
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-697.914,81	-1.161.713,59	-1.091.267,65	70.445,94
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-697.914,81	-1.161.713,59	-1.091.267,65	70.445,94
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-697.914,81	-1.161.713,59	-1.091.267,65	70.445,94
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-697.914,81	-1.161.713,59	-1.091.267,65	70.445,94

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000,00	200,00	-9.800,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	813.610,15	679.800,00	752.218,83	72.418,83
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.656,60	20.050,00	16.714,60	-3.335,40
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.389,30	11.000,00	3.640,54	-7.359,46
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	834.656,05	720.850,00	772.773,97	51.923,97
11	- Personalaufwendungen	1.271.834,70	1.201.380,00	1.187.611,07	-13.768,93
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.868,85	22.230,00	15.657,21	-6.572,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.250,00	21.250,00	1.650,00	-19.600,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.711,15	37.587,42	27.593,84	-9.993,58
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.311.664,70	1.282.447,42	1.232.512,12	-49.935,30
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-477.008,65	-561.597,42	-459.738,15	101.859,27
19	+ Finanzerträge	1.488,50	1.480,00	1.678,93	198,93
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.488,50	1.480,00	1.678,93	198,93
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-475.520,15	-560.117,42	-458.059,22	102.058,20
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-475.520,15	-560.117,42	-458.059,22	102.058,20
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-475.520,15	-560.117,42	-458.059,22	102.058,20

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	4.438,24	16.860,00	4.258,50	-12.601,50
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	822.880,70	822.880,70
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.209.960,15	4.795.000,00	4.277.122,02	-517.877,98
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.214.398,39	4.811.860,00	5.104.261,22	292.401,22
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	119.708,09	104.980,00	118.267,88	13.287,88
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.901,11	9.910,00	9.901,09	-8,91
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.552,76	0,00	6.141,97	6.141,97
17	= Ordentliche Aufwendungen	178.161,96	114.890,00	134.310,94	19.420,94
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.036.236,43	4.696.970,00	4.969.950,28	272.980,28
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.036.236,43	4.696.970,00	4.969.950,28	272.980,28
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	4.036.236,43	4.696.970,00	4.969.950,28	272.980,28
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	380,00	0,00	-380,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	4.036.236,43	4.696.590,00	4.969.950,28	273.360,28

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	10.000,00	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	67.000,00	67.000,00	584.904,93	517.904,93
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	77.000,00	77.000,00	594.904,93	517.904,93
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	14.023.646,21	13.970.000,00	13.574.811,47	-395.188,53
14	- Bilanzielle Abschreibungen	698,86	700,00	698,87	-1,13
15	- Transferaufwendungen	1.545.415,24	1.540.000,00	1.473.572,98	-66.427,02
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.569.760,31	15.510.700,00	15.049.083,32	-461.616,68
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.492.760,31	-15.433.700,00	-14.454.178,39	979.521,61
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.492.760,31	-15.433.700,00	-14.454.178,39	979.521,61
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-15.492.760,31	-15.433.700,00	-14.454.178,39	979.521,61
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-15.492.760,31	-15.433.700,00	-14.454.178,39	979.521,61

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.436.463,62	1.436.470,00	1.436.463,62	-6,38
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.436.463,62	1.436.470,00	1.436.463,62	-6,38
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.436.463,62	-1.436.470,00	-1.436.463,62	6,38
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.436.463,62	-1.436.470,00	-1.436.463,62	6,38
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.436.463,62	-1.436.470,00	-1.436.463,62	6,38
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.436.463,62	-1.436.470,00	-1.436.463,62	6,38

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	50.696,54	0,00	11.921,51	11.921,51
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	50.696,54	0,00	11.921,51	11.921,51
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	3.957,85	3.957,85
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	13.330,00	24.349,92	11.019,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.785,95	11.210,00	686,00	-10.524,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	60.785,95	24.540,00	28.993,77	4.453,77
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.089,41	-24.540,00	-17.072,26	7.467,74
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.089,41	-24.540,00	-17.072,26	7.467,74
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-10.089,41	-24.540,00	-17.072,26	7.467,74
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-10.089,41	-24.540,00	-17.072,26	7.467,74

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	135.245,73	33.920,00	32.420,54	-1.499,46
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	191.355,21	191.620,00	195.607,83	3.987,83
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	708.168,53	3.776.750,00	3.791.274,37	14.524,37
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.034.769,47	4.002.290,00	4.019.302,74	17.012,74
11	- Personalaufwendungen	557.744,52	598.420,00	471.754,60	-126.665,40
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	336.159,47	235.580,00	216.602,58	-18.977,42
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.533,91	2.150,00	1.393,33	-756,67
15	- Transferaufwendungen	528.228,41	231.550,00	371.550,00	140.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	638.209,76	1.275.610,91	1.284.546,69	8.935,78
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.061.876,07	2.343.310,91	2.345.847,20	2.536,29
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.027.106,60	1.658.979,09	1.673.455,54	14.476,45
19	+ Finanzerträge	1.194.476,68	2.512.000,00	1.185.061,30	-1.326.938,70
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.194.476,68	2.512.000,00	1.185.061,30	-1.326.938,70
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	167.370,08	4.170.979,09	2.858.516,84	-1.312.462,25
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	167.370,08	4.170.979,09	2.858.516,84	-1.312.462,25
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	167.370,08	4.170.979,09	2.858.516,84	-1.312.462,25

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	108.644.142,72	112.502.000,00	107.222.763,43	-5.279.236,57
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.707.220,99	28.668.000,00	29.310.771,14	642.771,14
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	95.588,90	110.000,00	132.308,11	22.308,11
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.042.930,88	825.000,00	1.507.103,10	682.103,10
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	141.489.883,49	142.105.000,00	138.172.945,78	-3.932.054,22
11	- Personalaufwendungen	387.272,47	-205.000,00	-94.202,91	110.797,09
12	- Versorgungsaufwendungen	6.396.634,27	3.800.000,00	3.927.980,93	127.980,93
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	43.441.681,78	49.288.000,00	48.436.147,02	-851.852,98
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.291.489,42	597.000,00	430.751,23	-166.248,77
17	= Ordentliche Aufwendungen	51.517.077,94	53.480.000,00	52.700.676,27	-779.323,73
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	89.972.805,55	88.625.000,00	85.472.269,51	-3.152.730,49
19	+ Finanzerträge	1.472.360,35	1.065.530,00	1.214.866,15	149.336,15
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9.153.246,30	8.128.410,00	7.406.265,05	-722.144,95
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-7.680.885,95	-7.062.880,00	-6.191.398,90	871.481,10
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	82.291.919,60	81.562.120,00	79.280.870,61	-2.281.249,39
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	82.291.919,60	81.562.120,00	79.280.870,61	-2.281.249,39
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	36.201,08	49.220,00	45.039,45	-4.180,55
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	82.328.120,68	81.611.340,00	79.325.910,06	-2.285.429,94

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	35.000,00	35.000,00	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	12.634,39	6.390,00	6.376,80	-13,20
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	115,33	115,33
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	730,25	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	13.364,64	41.390,00	41.492,13	102,13
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.525,35	7.140,00	3.297,39	-3.842,61
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	9.900,00	46.960,00	65.584,50	18.624,50
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	122,05	0,00	122,05	122,05
17	= Ordentliche Aufwendungen	24.547,40	54.100,00	69.003,94	14.903,94
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.182,76	-12.710,00	-27.511,81	-14.801,81
19	+ Finanzerträge	42.099,57	32.620,00	29.411,53	-3.208,47
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	42.099,57	32.620,00	29.411,53	-3.208,47
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	30.916,81	19.910,00	1.899,72	-18.010,28
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	30.916,81	19.910,00	1.899,72	-18.010,28
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	130,00	0,00	-130,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	30.916,81	19.780,00	1.899,72	-17.880,28

Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	Planansatz 2016	2016	(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	2.331.591,38	2.060.000,00	2.295.398,00	235.398,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.544,70	2.200,00	256,81	-1.943,19
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.985.046,62	1.771.250,00	1.628.109,36	-143.140,64
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.322.947,91	2.271.970,00	2.454.940,59	182.970,59
7	+ Sonstige Einzahlungen	453.157,56	433.240,00	409.552,97	-23.687,03
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.193.288,17	6.538.660,00	6.788.257,73	249.597,73
10	– Personalauszahlungen	10.730.936,59	10.409.380,00	10.534.033,62	124.653,62
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.696.647,77	11.001.572,50	9.255.963,52	-1.745.608,98
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	77.078,42	76.000,00	83.681,61	7.681,61
14	– Transferauszahlungen	3.271,53	8.300,00	25.014,54	16.714,54
15	– Sonstige Auszahlungen	4.028.405,76	3.828.241,63	4.011.793,87	183.552,24
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.536.340,07	25.323.494,13	23.910.487,16	-1.413.006,97
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-18.343.051,90	-18.784.834,13	-17.122.229,43	1.662.604,70
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.345,64	1.874.480,00	3.100,00	-1.871.380,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	885.889,00	0,00	672.689,49	672.689,49
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	890.234,64	1.874.480,00	675.789,49	-1.198.690,51
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	28.450,32	515.792,63	247.612,40	-268.180,23
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.963.850,08	5.783.035,74	1.851.038,71	-3.931.997,03
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	247.228,25	352.164,57	307.940,72	-44.223,85
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.239.528,65	6.650.992,94	2.406.591,83	-4.244.401,11
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-1.349.294,01	-4.776.512,94	-1.730.802,34	3.045.710,60
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-19.692.345,91	-23.561.347,07	-18.853.031,77	4.708.315,30

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	Planansatz 2016	2016	(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	4.770.785,48	4.840.000,00	4.905.237,33	65.237,33
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.286,77	12.900,00	12.926,07	26,07
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	788.148,23	673.240,00	627.899,92	-45.340,08
7	+ Sonstige Einzahlungen	794.243,77	829.500,00	808.363,77	-21.136,23
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.365.464,25	6.355.640,00	6.354.427,09	-1.212,91
10	– Personalauszahlungen	6.669.970,34	6.610.400,00	7.253.822,86	643.422,86
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.971.494,07	2.067.750,00	2.457.693,43	389.943,43
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7,00	0,00	32,02	32,02
14	– Transferauszahlungen	216.180,00	230.000,00	121.420,19	-108.579,81
15	– Sonstige Auszahlungen	243.354,66	314.000,56	249.921,85	-64.078,71
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.101.006,07	9.222.150,56	10.082.890,35	860.739,79
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-2.735.541,82	-2.866.510,56	-3.728.463,26	-861.952,70
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124.449,42	130.000,00	124.105,96	-5.894,04
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.330,01	4.500,00	43.341,01	38.841,01
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	132.779,43	134.500,00	167.446,97	32.946,97
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	45.551,01	0,00	2.145,34	2.145,34
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	196.359,52	0,00	6.992,44	6.992,44
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	928.290,00	3.079.300,00	1.015.230,91	-2.064.069,09
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	1.170.200,53	3.079.300,00	1.024.368,69	-2.054.931,31
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-1.037.421,10	-2.944.800,00	-856.921,72	2.087.878,28
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.772.962,92	-5.811.310,56	-4.585.384,98	1.225.925,58

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	Planansatz 2016	2016	(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	1.477.213,49	1.309.870,00	1.555.176,94	245.306,94
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	628.000,26	700.000,00	703.081,16	3.081,16
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.771,50	53.390,00	28.817,25	-24.572,75
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	158.550,34	152.080,00	134.297,99	-17.782,01
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.655,39	3.000,00	1.756,02	-1.243,98
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.295.190,98	2.218.340,00	2.423.129,36	204.789,36
10	– Personalauszahlungen	2.314.296,50	2.430.260,00	2.312.828,35	-117.431,65
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.190.470,64	4.043.450,00	4.221.836,93	178.386,93
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	10.972,00	0,00	37.942,00	37.942,00
15	– Sonstige Auszahlungen	967.101,95	1.008.890,19	961.029,48	-47.860,71
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.482.846,09	7.482.600,19	7.533.636,76	51.036,57
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-5.187.655,11	-5.264.260,19	-5.110.507,40	153.752,79
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	70,00	0,00	1.000,00	1.000,00
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	70,00	0,00	1.000,00	1.000,00
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	404.044,00	404.050,00	404.044,00	-6,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.905,47	0,00	12.744,95	12.744,95
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	366.650,26	582.040,00	180.555,04	-401.484,96
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	788.599,73	986.090,00	597.343,99	-388.746,01
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-788.529,73	-986.090,00	-596.343,99	389.746,01
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.976.184,84	-6.250.350,19	-5.706.851,39	543.498,80

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	Planansatz 2016	2016	(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	2.180.910,83	1.990.000,00	1.796.417,25	-193.582,75
15	– Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.180.910,83	1.990.000,00	1.796.417,25	-193.582,75
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-2.180.910,83	-1.990.000,00	-1.796.417,25	193.582,75
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.180.910,83	-1.990.000,00	-1.796.417,25	193.582,75

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	Planansatz 2016	2016	(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	304.078,11	66.300,00	300.734,68	234.434,68
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	841.456,34	1.001.550,00	869.516,09	-132.033,91
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150.144,81	177.600,00	117.087,77	-60.512,23
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	709,63	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	37.104,93	28.000,00	130.508,75	102.508,75
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.333.493,82	1.273.450,00	1.417.847,29	144.397,29
10	– Personalauszahlungen	4.228.452,78	4.181.530,00	4.178.950,72	-2.579,28
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	478.705,00	471.950,00	356.714,88	-115.235,12
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	13.497,81	13.497,81
14	– Transferauszahlungen	257.484,58	242.570,00	360.545,07	117.975,07
15	– Sonstige Auszahlungen	418.743,84	298.749,30	210.939,65	-87.809,65
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.383.386,20	5.194.799,30	5.120.648,13	-74.151,17
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-4.049.892,38	-3.921.349,30	-3.702.800,84	218.548,46
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	804.209,53	583.663,31	575.008,83	-8.654,48
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	174.549,54	317.800,00	83.320,27	-234.479,73
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	978.759,07	901.463,31	658.329,10	-243.134,21
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-978.759,07	-901.463,31	-658.329,10	243.134,21
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.028.651,45	-4.822.812,61	-4.361.129,94	461.682,67

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	Planansatz 2016	2016	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.332,00	24.500,00	48.603,00	24.103,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	296.803,79	418.720,00	323.768,61	-94.951,39
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	542.568,39	510.380,00	360.353,22	-150.026,78
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.145,00	22.000,00	15.568,60	-6.431,40
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.575.477,66	10.809.810,00	11.008.258,32	198.448,32
7	+ Sonstige Einzahlungen	3.188,97	800,00	1.895,58	1.095,58
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.448.515,81	11.786.210,00	11.758.447,33	-27.762,67
10	– Personalauszahlungen	3.176.020,91	3.089.950,00	3.468.045,07	378.095,07
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.651.671,90	4.006.550,00	6.491.869,52	2.485.319,52
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	294,03	0,00	55,37	55,37
14	– Transferauszahlungen	5.789.026,71	6.957.200,00	6.488.293,17	-468.906,83
15	– Sonstige Auszahlungen	93.287,87	1.641.713,07	1.791.904,31	150.191,24
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.710.301,42	15.695.413,07	18.240.167,44	2.544.754,37
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-4.261.785,61	-3.909.203,07	-6.481.720,11	-2.572.517,04
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	601.685,02	1.133.000,00	1.215.002,15	82.002,15
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.316,83	20.000,00	94,96	-19.905,04
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	646.001,85	1.153.000,00	1.215.097,11	62.097,11
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-646.001,85	-1.153.000,00	-1.215.097,11	-62.097,11
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.907.787,46	-5.062.203,07	-7.696.817,22	-2.634.614,15

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	Planansatz 2016	2016	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.075.199,53	10.947.070,00	11.250.806,27	303.736,27
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.272.734,56	753.000,00	1.092.395,69	339.395,69
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.937.741,99	2.017.600,00	2.195.470,10	177.870,10
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	127.717,07	140.500,00	124.995,89	-15.504,11
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	216.914,76	483.500,00	436.771,79	-46.728,21
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.001,88	0,00	42,95	42,95
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.631.309,79	14.341.670,00	15.100.482,69	758.812,69
10	– Personalauszahlungen	5.841.526,04	6.047.220,00	6.100.866,68	53.646,68
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.113.494,30	19.499.760,00	21.156.917,08	1.657.157,08
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	4,00	4,00
14	– Transferauszahlungen	10.835.049,38	11.206.200,00	13.441.475,69	2.235.275,69
15	– Sonstige Auszahlungen	98.498,89	80.733,64	83.334,70	2.601,06
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.888.568,61	36.833.913,64	40.782.598,15	3.948.684,51
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-23.257.258,82	-22.492.243,64	-25.682.115,46	-3.189.871,82
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.899,62	25.000,00	0,00	-25.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	55,00	0,00	150,00	150,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.954,62	25.000,00	150,00	-24.850,00
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	9.389,93	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.877,87	216.000,00	29.038,49	-186.961,51
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	28.267,80	216.000,00	29.038,49	-186.961,51
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-26.313,18	-191.000,00	-28.888,49	162.111,51
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-23.283.572,00	-22.683.243,64	-25.711.003,95	-3.027.760,31

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	1.365.730,82	1.314.610,00	1.147.606,00	-167.004,00
15	– Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.365.730,82	1.314.610,00	1.147.606,00	-167.004,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-1.365.730,82	-1.314.610,00	-1.147.606,00	167.004,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.365.730,82	-1.314.610,00	-1.147.606,00	167.004,00

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	Planansatz 2016	2016	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	120.000,00	0,00	-120.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	198.663,13	200.000,00	190.280,42	-9.719,58
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	720,00	0,00	720,00	720,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.857,68	6.100,00	7.863,92	1.763,92
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	440,00	0,00	-440,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.240,81	326.540,00	198.864,34	-127.675,66
10	– Personalauszahlungen	954.432,24	1.037.920,00	864.702,30	-173.217,70
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	202.061,01	243.000,00	197.173,85	-45.826,15
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	1.193.031,01	1.193.000,00	1.234.638,62	41.638,62
15	– Sonstige Auszahlungen	17.415,76	19.783,48	15.190,38	-4.593,10
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.366.940,02	2.493.703,48	2.311.705,15	-181.998,33
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-2.158.699,21	-2.167.163,48	-2.112.840,81	54.322,67
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	134.985,29	805.930,26	639.210,68	-166.719,58
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.352,07	142.968,89	78.616,28	-64.352,61
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	152.337,36	948.899,15	717.826,96	-231.072,19
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-152.337,36	-948.899,15	-717.826,96	231.072,19
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.311.036,57	-3.116.062,63	-2.830.667,77	285.394,86

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	Planansatz 2016	2016	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.074.565,00	4.500.000,00	4.558.655,00	58.655,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.424,50	16.000,00	21.201,00	5.201,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	6.740,47	6.740,47
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44.621,35	50.000,00	21.911,80	-28.088,20
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.146.610,85	4.566.000,00	4.608.508,27	42.508,27
10	– Personalauszahlungen	871.997,39	899.220,00	893.132,97	-6.087,03
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.269,15	14.780,00	2.133,76	-12.646,24
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	14.208,99	0,00	14.507,45	14.507,45
14	– Transferauszahlungen	2.580.088,37	6.264.384,87	3.724.770,07	-2.539.614,80
15	– Sonstige Auszahlungen	142.026,99	346.561,79	176.878,27	-169.683,52
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.643.590,89	7.524.946,66	4.811.422,52	-2.713.524,14
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	1.503.019,96	-2.958.946,66	-202.914,25	2.756.032,41
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	4.000,00	415,54	-3.584,46
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.000,00	415,54	-3.584,46
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	-4.000,00	-415,54	3.584,46
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.503.019,96	-2.962.946,66	-203.329,79	2.759.616,87

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	Planansatz 2016	2016	(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	72.336,80	10.000,00	7.000,00	-3.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	785.303,13	679.800,00	796.912,46	117.112,46
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.656,60	20.050,00	16.714,60	-3.335,40
7	+ Sonstige Einzahlungen	3.549,30	11.000,00	5.481,54	-5.518,46
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.502,09	1.480,00	1.275,56	-204,44
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	879.347,92	722.330,00	827.384,16	105.054,16
10	– Personalauszahlungen	1.074.942,95	1.074.450,00	1.003.560,85	-70.889,15
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.734,91	22.230,00	3.427,21	-18.802,79
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	1.250,00	21.250,00	1.650,00	-19.600,00
15	– Sonstige Auszahlungen	26.073,89	33.587,42	24.522,95	-9.064,47
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.130.001,75	1.151.517,42	1.033.161,01	-118.356,41
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-250.653,83	-429.187,42	-205.776,85	223.410,57
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-250.653,83	-429.187,42	-205.776,85	223.410,57

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	Planansatz 2016	2016	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.438,24	16.860,00	4.258,50	-12.601,50
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	822.866,76	822.866,76
7	+ Sonstige Einzahlungen	3.200.091,13	4.795.000,00	4.279.840,27	-515.159,73
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.204.529,37	4.811.860,00	5.106.965,53	295.105,53
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	125.672,05	104.980,00	130.633,23	25.653,23
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	42.945,32	0,00	19.728,36	19.728,36
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	168.617,37	104.980,00	150.361,59	45.381,59
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	3.035.912,00	4.706.880,00	4.956.603,94	249.723,94
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.035.912,00	4.706.880,00	4.956.603,94	249.723,94

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	Planansatz 2016	2016	(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	0,00	67.000,00	465.600,72	398.600,72
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	10.000,00	77.000,00	475.600,72	398.600,72
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	14.016.284,12	13.970.000,00	13.582.173,56	-387.826,44
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	1.545.415,24	1.540.000,00	1.473.572,98	-66.427,02
15	– Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.561.699,36	15.510.000,00	15.055.746,54	-454.253,46
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-15.551.699,36	-15.433.000,00	-14.580.145,82	852.854,18
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.551.699,36	-15.433.000,00	-14.580.145,82	852.854,18

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	Planansatz 2016	2016	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.436.463,62	1.436.470,00	1.436.463,62	-6,38
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.436.463,62	1.436.470,00	1.436.463,62	-6,38
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-1.436.463,62	-1.436.470,00	-1.436.463,62	6,38
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.436.463,62	-1.436.470,00	-1.436.463,62	6,38

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	Planansatz 2016	2016	(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	59.901,20	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	59.901,20	0,00	0,00	0,00
10	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	3.957,85	3.957,85
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	13.330,00	7.500,00	-5.830,00
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	60.723,00	11.210,00	748,95	-10.461,05
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.723,00	24.540,00	12.206,80	-12.333,20
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-821,80	-24.540,00	-12.206,80	12.333,20
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-821,80	-24.540,00	-12.206,80	12.333,20

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	Planansatz 2016	2016	(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	144.736,97	33.920,00	32.654,28	-1.265,72
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	365.663,55	191.620,00	220.607,83	28.987,83
7	+ Sonstige Einzahlungen	72,98	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	852.755,56	2.512.000,00	1.222.809,13	-1.289.190,87
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.363.229,06	2.737.540,00	1.476.071,24	-1.261.468,76
10	– Personalauszahlungen	548.950,14	581.410,00	530.569,23	-50.840,77
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	453.184,83	235.580,00	218.598,59	-16.981,41
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	528.228,41	231.550,00	371.550,00	140.000,00
15	– Sonstige Auszahlungen	103.483,65	364.160,91	346.285,58	-17.875,33
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.633.847,03	1.412.700,91	1.467.003,40	54.302,49
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-270.617,97	1.324.839,09	9.067,84	-1.315.771,25
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	708.095,54	3.776.750,00	3.953.521,77	176.771,77
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	708.095,54	3.776.750,00	3.953.521,77	176.771,77
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	3.865.400,00	89.049,00	-3.776.351,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	2.183.860,56	3.400.139,60	2.183.860,56	-1.216.279,04
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.183.860,56	7.270.539,60	2.272.909,56	-4.997.630,04
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-1.475.765,02	-3.493.789,60	1.680.612,21	5.174.401,81
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.746.382,99	-2.168.950,51	1.689.680,05	3.858.630,56

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	Planansatz 2016	2016	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	107.681.985,75	112.502.000,00	107.003.503,75	-5.498.496,25
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.280.921,86	26.118.000,00	26.547.805,40	429.805,40
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	721.702,71	110.000,00	5.390.707,17	5.280.707,17
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.759.357,94	625.000,00	1.267.169,99	642.169,99
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	1.467.178,33	1.065.530,00	1.207.264,27	141.734,27
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.911.146,59	140.420.530,00	141.416.450,58	995.920,58
10	– Personalauszahlungen	698.679,10	-325.000,00	526.622,53	851.622,53
11	– Versorgungsauszahlungen	5.019.276,06	4.550.000,00	5.098.842,15	548.842,15
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.632.478,25	8.128.410,00	7.330.173,07	-798.236,93
14	– Transferauszahlungen	42.477.579,30	49.288.000,00	47.945.530,45	-1.342.469,55
15	– Sonstige Auszahlungen	4.763.027,00	11.000,00	7.722.244,35	7.711.244,35
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.591.039,71	61.652.410,00	68.623.412,55	6.971.002,55
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	81.320.106,88	78.768.120,00	72.793.038,03	-5.975.081,97
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.426.299,13	2.550.000,00	2.762.965,74	212.965,74
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.426.299,13	2.550.000,00	2.762.965,74	212.965,74
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	20,27	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	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	1.000.020,27	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	1.426.278,86	1.550.000,00	1.762.965,74	212.965,74
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	82.746.385,74	80.318.120,00	74.556.003,77	-5.762.116,23

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	Planansatz 2016	2016	(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	35.000,00	35.000,00	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	6.390,00	19.011,19	12.621,19
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	115,33	115,33
7	+ Sonstige Einzahlungen	4.755,65	0,00	6.730,25	6.730,25
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	26.495,94	32.620,00	3.609,17	-29.010,83
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.251,59	74.010,00	64.465,94	-9.544,06
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	278,95	7.140,00	15.830,77	8.690,77
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	9.900,00	46.960,00	65.584,50	18.624,50
15	– Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	244,10	244,10
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.178,95	54.100,00	81.659,37	27.559,37
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	21.072,64	19.910,00	-17.193,43	-37.103,43
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	635.000,00	0,00	710.000,00	710.000,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	635.000,00	0,00	710.000,00	710.000,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	710.000,00	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	710.000,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-75.000,00	0,00	710.000,00	710.000,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-53.927,36	19.910,00	692.806,57	672.896,57

Lagebericht

der Stadt Velbert zum 31.12.2016

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

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

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

Der Lagebericht der Stadt Velbert ist wie folgt aufgebaut:

Teil I - Berichterstattung zum Ablauf/Abschluss des Haushaltsjahres 2016

1. Haushalt 2016
2. Ergebnisrechnung
3. Erläuterungen zur Finanzrechnung
4. Erläuterungen zur Bilanz

Teil II - Zukunftsbezogene Berichterstattung

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

Kennzahlen

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

Teil I - Berichterstattung zum Ablauf/Abschluss des Haushaltsjahres 2016

1. Haushalt 2016

1.1 Haushaltsplan/-satzung

In der Sitzung am 28.04.2015 hat der Rat der Stadt die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2015 und 2016 beschlossen. Die Haushaltssatzung beinhaltet für das Haushaltsjahr 2016 folgende Eckdaten:

Ergebnisplan

Erträge	190.177.720 €
Aufwendungen	<u>187.276.550 €</u>
Saldo Ergebnisplan	2.901.170 €

Finanzplan

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.096.910 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.279.190 €
Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	6.676.250 €
Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	<u>9.977.190 €</u>
Saldo Finanzplan	516.780 €

Kreditaufnahmen für Investitionen 3.300.940 €

Verpflichtungsermächtigungen 0 €

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

Steuersätze für die **Gemeindesteuern** (gemäß Haushaltssatzung vom 28.04.2015)

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

Wiederherstellung des Haushaltsausgleichs gemäß Haushaltsanierungsplan (HSP) 2012 ff. im Jahr 2016

Nach dem Haushaltssanierungsplan war der Haushaltsausgleich im Jahre 2016 wieder herzustellen. Die dafür im Haushaltssanierungsplan enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen waren bei der Ausführung des Haushaltsplans umzusetzen.

1.2 **Vorlage der Haushaltssatzung für die Jahre 2015/2016 und der vierten Fortschreibung des HSP 2012 ff. an die Aufsichtsbehörde**

Mit Bericht vom 08.05.2015 wurde der Bezirksregierung die vom Rat der Stadt Vellbert am 28.04.2015 beschlossene Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2015/2016 angezeigt sowie die dritte Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans für die Jahre 2013 bis 2017 zur Genehmigung nach § 6 Abs. 2 des Gesetzes zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspakts Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz) vorgelegt. Die Genehmigung der dritten Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans wurde mit Verfügung vom 31.08.2015

nach § 6 Abs. 2 Stärkungspaktgesetz erteilt (s. Vorlage Nr. 392/2015). Die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2015/2016 wurde mit Amtsblatt Nr. 22/2015 vom 04.09.2015 öffentlich bekannt gemacht.

Die vierte Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans zum Berichtstermin 01.12.2015 hat die Stadt Velbert in Absprache mit der Bezirksregierung Düsseldorf verspätet am 20.05.2016, vorbehaltlich der Zustimmung des Rates in seiner Sitzung am 14.06.2016, vorgelegt. In dieser Sitzung erfolgte auch die Beschlussfassung im Rat über die Verlängerung des Konsolidierungszeitraums mit Konsolidierungshilfe in 2017 i. H. v. 2,4 Mio. € und ohne Konsolidierungshilfe in 2018 (der erstmalige Ausgleichszeitpunkt mit Konsolidierungshilfe im Jahr 2016 hat weiterhin Bestand).

Der Antrag wurde der Bezirksregierung Düsseldorf mit Datum 17.06.2016 vorgelegt. Die Genehmigung der 4. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans wurde mit Datum 01.12.2016 erteilt. Gleichzeitig wurde die Anpassung des Haushaltssanierungsplans insoweit genehmigt, als der Haushaltsausgleich ohne Konsolidierungshilfe nicht mehr im Jahr 2017, sondern im Jahr 2018 dargestellt wird.

1.3 Haushaltswirtschaft 2016

Die Bezirksregierung Düsseldorf hat mit Verfügung vom 31.08.2015 auf der Grundlage der vom Rat der Stadt am 28.04.2015 beschlossenen Haushaltssatzung 2015/2016 sowie der dritten Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans 2012 bis 2017 die erforderliche Genehmigung gemäß § 6 Abs. 2 Satz Stärkungspaktgesetz erteilt. In ihrer Verfügung hat die Bezirksregierung festgestellt, dass die Haushaltsplanung der Stadt Velbert Risiken birgt und Planabweichungen zu kompensieren sind. Vor diesem Hintergrund wurde durch den Stadtkämmerer mit der Rundverfügung 6/2015 eine strenge Bewirtschaftungsverfügung zum Doppelhaushalt 2015/2016 erlassen. Die Entwicklung des Haushaltes 2016 zum Zeitpunkt der Berichterstattung zum II. Quartal veranlasste den Stadtkämmerer eine Haushaltssperre zu erlassen, die die in der vorgenannten Bewirtschaftungsverfügung getroffenen Regeln noch verschärfte (s. Teil II, 3. Vorgänge von besonderer Bedeutung).

2. Ergebnisrechnung

2.1 Ergebnisrechnung für den Gesamthaushalt

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

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

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

In 2016 wurden die Planansätze wie folgt fortgeschrieben:

Budget	Art der Erträge/ Aufwendungen	Ermächtigungs- übertragungen von 2015 nach 2016	über- u. außer- planmäßige Aufwendungen, Mittelübertra- gungen	Erläuterungen
01 Büro des Bürgermeisters	so. ordentl. Aufwendungen	0,00	3.679,11	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
06 Deckungsbudget	Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	-3.738.000,00	Deckung für Mehrbedarf Kreisumlage
06 Deckungsbudget	Transferaufwendungen	0,00	3.738.000,00	Mehrbedarf Kreisumlage
06 Deckungsbudget	Transferaufwendungen	0,00	-80.000,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung Personalaufwand
06 Deckungsbudget	so. ordentl. Aufwendungen	0,00	7.535,02	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
1 Zentrale Dienste	Personalaufwendunge n	0,00	60.000,00	interne kostenneutrale Mittelübertragung Personalaufwand
1 Zentrale Dienste	so. ordentl. Aufwendungen	0,00	-157.874,24	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
1 Zentrale Dienste	so. ordentl. Aufwendungen	19.500,00	0,00	Auftragsabwicklung Gutachtenkosten
14 Rechnungsprüfung	so. ordentl. Aufwendungen	0,00	11.676,59	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
2 Finanzdienste	so. ordentl. Aufwendungen	0,00	6.647,21	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
2 Finanzdienste	so. ordentl. Aufwendungen	25.764,37	0,00	Auftragsabwicklung Gutachtenkosten
3 Stadtentwicklung	so. ordentl. Aufwendungen	0,00	18.941,01	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
4 Bürgerdienste	so. ordentl. Aufwendungen	0,00	31.190,56	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
5 Jugend, Familie und Soziales	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-3.087.510,00	Deckung für Mehrbedarf Versorgung/Betreuung Flüchtlinge
5 Jugend, Familie und Soziales	Aufwendungen f. Sach- /Dienstleistungen	0,00	325.000,00	Mehrbedarf Versorgung/Betreuung Flüchtlinge
5 Jugend, Familie und Soziales	Transferaufwendungen	0,00	2.725.920,00	Mehrbedarf Versorgung/Betreuung Flüchtlinge
5 Jugend, Familie und Soziales	so. ordentl. Aufwendungen	0,00	40.742,81	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
5 Jugend, Familie und Soziales	so. ordentl. Aufwendungen	0,00	36.590,00	Mehrbedarf Versorgung/Betreuung Flüchtlinge
6 Bildung, Kultur und Sport	so. ordentl. Aufwendungen	0,00	25.082,97	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
7 Immobilienservice	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-5.362.490,00	Deckung für Mehrbedarf Unterbringung Flüchtlinge
7 Immobilienservice	Aufwendungen f. Sach- /Dienstleistungen	0,00	3.478.820,00	Mehrbedarf Unterbringung Flüchtlinge
7 Immobilienservice	Aufwendungen f. Sach- /Dienstleistungen	0,00	-43.000,00	Aufwandskürzung, da investive Auszahlung
7 Immobilienservice	so. ordentl. Aufwendungen	0,00	8.718,05	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
7 Immobilienservice	so. ordentl. Aufwendungen	0,00	1.569.420,00	Mehrbedarf Unterbringung Flüchtlinge
7 Immobilienservice	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	314.250,00	Mehrbedarf Unterbringung Flüchtlinge
8 Wirtschaftsförderung	so. ordentl. Aufwendungen	0,00	3.660,91	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
8 Wirtschaftsförderung	so. ordentl. Aufwendungen	0,00	20.000,00	interne kostenneutrale Mittelübertragung Personalaufwand
9 Stiftungen	Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	-35.000,00	Deckung für Mehraufwand Spende Bürgerhaus
9 Stiftungen	Transferaufwendungen	0,00	35.000,00	Mehrbedarf aufgrund Spende für das Bürgerhaus
	Summe	45.264,37	-43.000,00	
	Gesamt		2.264,37	
			-2.901.170,00	abzgl. Überschuss gem. HHP 2016
			-2.898.905,63	Fortgeschriebener Planansatz 2016

Die Ergebnisrechnung 2016 stellt sich zusammengefasst wie folgt dar:

	Nachrichtlich: Ansatz 2016 gemäß Haus- haltsplan	Fortgeschrie- bener Planan- satz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Plan-/ Ist-Vergleich (Spalte 2 u. 3) Verbesserung (+) Verschlechte- rung (-) in Mio. €
	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €
	1	2	3	4
Ordentliche Erträge	186,6	198,8	200,0	+1,2
Ordentliche Aufwendungen	179,1	191,3	195,5	-4,2
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	7,5	7,5	4,5	-3,0
Finanzerträge	3,6	3,6	2,4	-1,2
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8,2	8,2	7,5	+0,7
Finanzergebnis	-4,6	-4,6	-5,1	-0,5
Jahresergebnis	2,9	2,9	-0,6	-3,5

Im Haushalt 2016 war im Ergebnisplan ein Überschuss von rd. -2,9 Mio. € ausgewiesen.

Wie aus der oben abgebildeten Tabelle zu entnehmen ist, wurde die Ergebnisrechnung mit einem Defizit von rd. -0,6 Mio. € abgeschlossen. Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 2,9 Mio. € hat sich das Ergebnis damit um rd. -3,5 Mio. € verschlechtert. Dies ist insbesondere auf den Mehraufwand bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen und den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zurückzuführen. Der Ausgleich des Jahresfehlbetrages 2016 erfolgt durch die Reduzierung der allgemeinen Rücklage (Stand 31.12.2016: 17,5 Mio. €), so dass noch ein Eigenkapital von rd. 16,9 Mio. € ausgewiesen wird.

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

2.2 Teilergebnisrechnungen der Budgets

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

2.2.1 Teilergebnisrechnung Deckungsbudget

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz
	2015	IV/2016	2016	(2 ./ 3)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	108.644.142,72	112.502.000,00	107.222.763,43	-5.279.236,57
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.717.220,99	28.678.000,00	29.320.771,14	642.771,14
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15,00	0,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.777.886,09	1.736.560,00	2.848.494,00	1.111.934,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	5.263.237,03	5.627.990,00	5.809.896,12	181.906,12
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	147.402.501,83	148.544.550,00	145.201.924,69	-3.342.625,31
- Personalaufwendungen	4.661.884,60	2.919.630,00	4.827.223,91	1.907.593,91
- Versorgungsaufwendungen	6.396.634,27	3.800.000,00	3.927.980,93	127.980,93
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.680.904,95	15.588.470,00	15.240.114,12	-348.355,88
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	48.619.289,26	54.350.050,00	53.211.493,25	-1.138.556,75
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.261.336,13	1.661.265,02	1.433.335,53	-227.929,49
= ordentliche Aufwendungen	77.620.049,21	78.319.415,02	78.640.147,74	320.732,72
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	69.782.452,62	70.225.134,98	66.561.776,95	-3.663.358,03
+ Finanzerträge	2.666.837,03	3.577.530,00	2.389.342,83	-1.188.187,17
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9.153.246,30	8.128.410,00	7.406.265,05	-722.144,95
= Finanzergebnis	-6.486.409,27	-4.550.880,00	-5.016.922,22	-466.042,22
= Ordentliches Ergebnis	63.296.043,35	65.674.254,98	61.544.854,73	-4.129.400,25
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung	63.296.043,35	65.674.254,98	61.544.854,73	-4.129.400,25
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.031,08	72.170,00	66.439,45	-5.730,55
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	63.352.074,43	65.746.424,98	61.611.294,18	-4.135.130,80

Das Deckungsbudget schließt mit einer Verschlechterung um rd. 4.100 TEUR gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von 65.800 TEUR ab, was im Wesentlichen auf Wenigererträge (rd. 3.300 TEUR), denen Wenigeraufwendungen (rd. 300 TEUR) entgegenstehen sowie auf ein schlechteres Finanzergebnis (rd. 500 TEUR) zurückzuführen ist. Die Positionen sind nachfolgend detailliert dargestellt.

Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

Die Grundsteuer A liegt mit rd. 2 TEUR über dem fortgeschriebenen Planansatz von 62 TEUR, die Grundsteuer B mit rd. 113 TEUR geringfügig unter dem Ansatz von 17.700 TEUR.

Der Ansatz bei der Gewerbesteuer von 46.200 TEUR wird um rd. 5.000 TEUR auf 41.240 TEUR verfehlt. Dies lag im Wesentlichen daran, dass im Unterschied zu den Vorjahren insbesondere bei den großen Unternehmen vergleichsweise wenige Veranlagungen durchgeführt werden konnten. Durch diese Begebenheit konnte das geplante Ergebnis im Jahr 2016 nicht erzielt werden. Diese Entwicklung wurde bereits im 3. Quartalsbericht aufgegriffen, als die Prognose für die Gewerbesteuer auf 43.600 TEUR gesenkt wurde.

Aus der Schlussabrechnung ergab sich ein um rd. 392 TEUR geringerer Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (fortgeschriebener Planansatz: 37.200 TEUR); der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer weicht um rd. -49 TEUR ab.

Bei der Vergnügungssteuer sind Mehrerträge in Höhe von rd. 281 TEUR zu verzeichnen. Hier lag der fortgeschriebene Planansatz bei 1.264 TEUR.

Bei den weiteren Aufwandssteuern ist ebenfalls ein geringfügig höheres Steueraufkommen zu verzeichnen. Die Hundesteuer erzielt ein Mehraufkommen von rd. 41 TEUR (fortgeschriebener Planansatz 2016: 600 TEUR), bei der Zweitwohnungssteuer beläuft sich das Mehraufkommen auf 6 TEUR (fortgeschriebener Planansatz 2016: 37 TEUR).

Die Kompensation für die Einkommensteuerausfälle der Gemeinden durch die Neuregelung des Familienleistungsausgleichs erfolgt seit 1996 durch eine Sonderzuweisung aus dem Umsatzsteueraufkommen des Landes NRW und wird im jeweils folgenden Jahr abgerechnet. Für 2015 hat die Stadt Velbert in 2016 eine Rückzahlung von rd. 46 TEUR zu leisten, u. a. dadurch reduziert sich die Kompensationsleistung 2016 von geplanten rd. 3.650 TEUR auf rd. 3.558 TEUR; die Kompensation aus dem Steuervereinfachungsgesetz verringert sich um knapp 3,5 TEUR auf 85 TEUR.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mit einem Mehrertrag von rd. 3.071 TEUR gegenüber dem Planansatz (17.500 TEUR) liefern die Schlüsselzuweisungen einen maßgeblichen Beitrag zum Ausgleich der unvorhersehbaren Mehraufwendungen bei der Kreisumlage. Unerwartet positiv fiel darüber hinaus die Abrechnung des Beitrags der Stadt Velbert an der kommunalen Einheitslastenbeteiligung aus. Mit rd. 1.094 TEUR Rückzahlung sorgte auch diese Ertragsposition für eine erhebliche Entlastung des Deckungsbudgets (fortgeschriebener Planansatz: 667 TEUR). Allein rd. 667 TEUR wurden ebenfalls zur Deckung des Mehrbedarfs bei der Kreisumlage eingesetzt (siehe auch Erläuterungen zur Zeile 15 – Transferaufwendungen).

Die Auflösung der Investitionspauschale fiel um rd. 213 TEUR höher aus (fortgeschriebener Planansatz: 2.550 TEUR). Bei der Konsolidierungshilfe Stärkungspakt waren rd. 3 TEUR zusätzlich zu verzeichnen (fortgeschriebener Planansatz: 4.880 TEUR).

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

In 2016 hatte der Ausgleich der Mehrvolumina der Deponie Plöger Steinbruch stattgefunden. Hieraus entstand der Stadt Velbert ein Anspruch gegenüber der DGV i. H. v. 822 TEUR, der in 2016 nicht eingeplant war. Ursache war, dass im Rahmen der Erweiterung der Deponie Plöger Steinbruch höhere Verfüllmengen genutzt werden konnten als ursprünglich veranschlagt.

Die Erstattungen von verbundenen Unternehmen bei der Dienstleistungsabrechnung sind mit 193 TEUR um ca. 20 TEUR höher als ursprünglich veranschlagt. Hauptursache sind die höheren Werte des KGSt-Gutachtens „Kosten eines Arbeitsplatzes“ für 2015/2016.

Durch Nachkalkulation aus den Jahren 2013 und 2015 der TBV AöR im Bereich Straßenreinigung ergibt sich ein Mehrertrag i. H. v. 518 TEUR, der im fortgeschriebenen Planansatz nicht berücksichtigt war.

Dem gegenüber fallen einige Personalkostenzuschüsse niedriger aus als ursprünglich veranschlagt (rd. -248 TEUR). Davon entfallen auf die Erstattungen für das Jobcenter rd. 247 TEUR (fortgeschriebener Planansatz 2016: 1.230 TEUR) sowie insgesamt rd. 1 TEUR von Beteiligungen.

Sonstige ordentliche Erträge

Die Abweichungen i. H. v. rd. -518 TEUR bei den Erträgen aus den Konzessionsverträgen ergeben sich aus der tatsächlichen Abrechnung für 2016 (Gelsenwasser) bzw. den Korrekturen aus 2014 und 2015 (Stadtwerke). Der fortgeschriebene Planansatz lag bei 4.600 TEUR.

Aufgrund der hohen Abgänge für vergangene Veranlagungsjahre und die damit verbundene Rückrechnung der Nachzahlungszinsen sind die Erträge aus der Verzinsung der Gewerbesteuer mit lediglich 23 TEUR weit unter dem zu erwartenden Aufkommen (500 TEUR) geblieben. Ein Teil des Ertragsausfalls konnte jedoch durch die teilweise Auflösung der Pauschalwertberichtigung für Steuerforderungen i. H. v. 371 TEUR kompensiert werden.

Bei den Säumniszuschlägen wurde der Ansatz von 80 TEUR um 21 TEUR überschritten.

Rd. 479 TEUR mehr können aus der Drohverlustrückstellung aufgrund des geringeren negativen Marktwertes für 2 Zins- und Währungsswaps aufgelöst werden.

Ein unerwarteter Mehrertrag i. H. v. rd. 288 TEUR ergab sich aus einer Vielzahl von ungeklärten Einzahlungen aus vergangenen Jahren, die nun endgültig verbucht wurden.

Durch eine weitere Wertberichtigung aus Forderungen konnte ein zusätzlicher Ertrag i. H. v. 20 TEUR erzielt werden.

Weitere kleinere Positionen ergeben rd. 2 TEUR weniger als geplant.

Finanzerträge

Eine Gewinnabführung der BVG in geplanter Höhe von 1.306 TEUR erfolgt auch aus dem Jahresergebnis 2015 nicht. Hintergrund hierfür ist der bei der BVG bestehende Verlustvortrag, der über die nächsten Jahre zunächst abgebaut werden muss. Infolge

der Verlustaufholungen werden daher auch in den nächsten Jahren keine Gewinnabführungen der BVG an die Stadt erfolgen. Dementsprechend fallen auch weder Kapitalertragssteuer noch Solidaritätszuschlag an (s. sonstige ordentliche Aufwendungen).

Die Bürgschaftsprovision für das BVG-Darlehen entfällt dauerhaft (Veränderung: -34 TEUR), da das zugrundeliegende Darlehen zum 01.07.2015 abgelöst wurde.

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

Aufgrund einer nicht geplanten Inanspruchnahme des Cash Pools betragen die Zinserträge von Zweckverbänden rd. 15 TEUR. Infolge einer erhöhten Inanspruchnahme des Cash Pools durch verbundene Unternehmen wurde der Ansatz von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen von 300 TEUR um ca. 156 TEUR überschritten.

Aufgrund der historischen Niedrigzinsphase wurden rd. 21 TEUR weniger Zinserträge für die Grundgeschäfte für die beiden Zins- und Währungsswaps erstattet (fortgeschriebener Planansatz 2016: 740 TEUR).

Aufwendungen

Personalaufwendungen

Das Ergebnis der Personalaufwendungen liegt bei 42.371 TEUR. Ausgehend von der 4. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans (Ansatz: 41.100 TEUR) sind die Personalaufwendungen rd. 1.200 TEUR höher ausgefallen und entsprechen damit – trotz zusätzlicher Belastungen – dem Ergebnis 2015 (42.353 TEUR). Die Ursachen liegen u. a. beim Versorgungsaufwand für aktive Beamte. Hier ist ein Mehrbedarf von 780 TEUR entstanden, wovon schon alleine 500 TEUR auf die Änderung des Dienstrechtsmodernisierungsgesetzes für das Land NRW zurückzuführen sind, da die Ruhegehaltsfähigkeit der Feuerwehruzulage wieder eingeführt wurde. Auch lagen die Aufwendungen für Beihilfe durchgängig auf einem hohen Niveau, so dass rd. 80 TEUR mehr aufgewendet wurden.

Aufgrund des Flüchtlingsstroms aus dem Jahre 2015 mussten die Fachbereiche Jugend, Familie und Soziales und Immobilienservice personell aufgestockt werden. Da dieser Mehraufwand in den Ansätzen des Doppelhaushaltes 2015/2016 bzw. in der 4. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans nicht vollständig enthalten war, führte dies zu einem Mehrbedarf von rd. 100 TEUR.

Für das Gutachten der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen wurden für das Jahr 2016 neu anzuwendende Wahrscheinlichkeitstafeln von der Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht (BaFin) am 31.01.2017 veröffentlicht. Die Anwendung führte zu einer Mehrbelastung von rd. 235 TEUR.

Trotz der beschriebenen Entwicklungen liegt das Ergebnis der Personalaufwendungen in 2016 auf einem annähernd gleichen Niveau wie im Jahr 2015.

Versorgungsaufwendungen

In 2016 beträgt das Ergebnis 3.925 TEUR. Wie schon für die Personalaufwendungen (s. o.) waren auch bei den Versorgungsaufwendungen die neuen Wahrscheinlich-

keitstabellen für das Gutachten der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen anzuwenden, was zu einer Mehrbelastung von rd. 125 TEUR führte (bezogen auf den fortgeschriebenen Planansatz von 3.800 TEUR). Gegenüber dem Ergebnis des Jahres 2015 in Höhe von 6.396 TEUR hat sich der Aufwand jedoch deutlich verbessert.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Personalkostenerstattungen für die Ausländerbehörde sind um rd. 29 TEUR und im Bereich Deponien um 7 TEUR gestiegen. In der Rechtsabteilung fiel einmalig ein Mehraufwand i. H. v. rd. 11 TEUR aufgrund von Unterstützungsleistungen des Justizars der TBV AöR an.

Die Erstattung an die VGV aufgrund der Betrauung konnte in 2016 von 495 TEUR auf 335 TEUR reduziert werden, da ein Verlustausgleich durch die VVH stattfindet. Der Differenzbetrag i. H. v. 160 TEUR wurde allerdings nicht eingespart, sondern der EVV zur Stärkung ihres Eigenkapitals weitergeleitet (s. „Transferaufwendungen“). Der städtische Zuschuss an den Bürgerbusverein Neviges/Tönisheide fällt um rd. 8 TEUR geringer aus.

Die Erstattung an die TBV AöR war im Bereich der Straßenreinigung aufgrund der tatsächlichen Abrechnung um 228 TEUR niedriger als veranschlagt und beläuft sich somit auf rd. 13.200 TEUR.

Transferaufwendungen

Die Aufwendungen für Zuwendungen an den Zweckverband Klinikum Niederberg haben sich stark verringert (um rd. 199 TEUR auf rd. 205 TEUR), da bei der Planung für den Doppelhaushalt 2015/2016 noch von anderen Voraussetzungen ausgegangen worden war. Es war unterstellt worden, dass das Klinikum mithilfe des Baumasterplans umfangreich saniert werden müsste. Zwischenzeitlich ist das Klinikum jedoch veräußert worden.

Der EVV wurden 160 TEUR zur Stärkung ihres Eigenkapitals zugeleitet (s. „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, VGV“).

Die Verbesserung um über 66 TEUR bei der VRR-Umlage gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz i. H. v. 1.530 TEUR ergibt sich aus dem endgültigen Heranziehungsbescheid des Kreises Mettmann.

Die Aufwendungen für Zuschüsse an die VMG haben sich von rd. 297 TEUR um 100 TEUR auf 197 TEUR verringert, da seit Oktober 2015 kein hauptamtlicher Geschäftsführer mehr für die Gesellschaft tätig ist (die beiden neuen Geschäftsführer sind hauptberuflich bei der Wirtschaftsförderung tätig und lediglich nebenberuflich als GF bei der VMG).

Wegen sich abschwächender Steuerkraft einer steuerstarken Gemeinde im Kreis Mettmann und außerordentlich stark gestiegener Sozialaufwendungen im Kreishaushalt ist der Velberter Anteil an der allg. Kreisumlage in 2016 sehr stark angewachsen und beläuft sich auf rd. 41.937 TEUR. Der Haushaltsansatz von 38.300 TEUR musste deshalb überplanmäßig um rd. 3.700 TEUR aufgestockt werden.

Der geplante Aufwand von 1.990 TEUR für die Teilkreisumlage für die Berufsschulen verringerte sich dagegen um einen Abrechnungsbetrag aus dem Jahr 2014 um 194 TEUR auf 1.797 TEUR.

Die Krankenhausinvestitionspauschale 2016 wurde auf rd. 942 TEUR festgesetzt, wodurch der Haushaltsansatz um rd. 32 TEUR überschritten wird. Grund dafür ist die Anhebung des kommunalen Anteils an der Investitionsförderung von Krankenhäusern im Haushaltsplan 2016 des Landes NRW auf 206,3 Mio. € (bis 2014 = 196 Mio. €).

Durch Wenigererträge bei den Gewerbesteuern verringert sich auch der Ansatz der Gewerbesteuerumlage von 3.680 TEUR um rd. 384 TEUR auf 3.296 TEUR sowie der Finanzierungsanteil Fonds Deutsche Einheit von 3.570 TEUR um rd. 368 TEUR auf 3.202 TEUR.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufgrund der fehlenden Gewinnabführung der BVG entfällt der eingeplante Betrag i. H. v. 106 TEUR für die Kapitalertragssteuer. Allerdings war noch Kapitalertragssteuer i. H. v. rd. 28 TEUR aus der Betriebsprüfung der KVV 2012 zu entrichten.

Bei den Niederschlagungen konnten gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von 570 TEUR rd. 158 TEUR eingespart werden.

Für steuerliche Beratungsleistungen fielen statt 10 TEUR nur rd. 4 TEUR an.

Der Ansatz für Wertberichtigungen von Forderungen i. H. v. 16 TEUR wurde um rd. 3 TEUR unterschritten.

Bei den Verfügungsmitteln des Bürgermeisters i. H. v. rd. 5 TEUR wurden 3 TEUR eingespart.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Bei den Erstattungszinsen zur Gewerbesteuer ist es zu Mehraufwendungen von 537 TEUR und damit zu einem Anstieg auf 687 TEUR gekommen. Die Position ist aber im hohen Maße einzelfallabhängig und daher nur schwer zu prognostizieren.

Aufgrund der günstigen Zinssituation sind die Zinsaufwendungen für Kassenkredite i. H. v. 1.365 TEUR um rd. 643 TEUR und für Investitionskredite um rd. 489 TEUR (fortgeschriebener Planansatz 2016: 5.010 TEUR) niedriger ausgefallen.

Für die Zins- und Währungsswaps sind rd. 158 TEUR weniger Zinsen (fortgeschriebener Planansatz 2016: 1.600 TEUR) angefallen. Die Anpassung des bilanziellen Bestandes des Schweizer-Franken-Kredits bedeutete eine leichte Verschlechterung von 31 TEUR aufgrund der Anpassung an den aktuellen Währungskurs zum 31.12.2016.

2.2.2 Teilergebnisrechnungen der Stabsstellen und Fachbereiche

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

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

	Nachrichtlich: Zuschussbe- darf 2016 ge- mäß Haus- haltsplan	Fortgeschrie- bener Planan- satz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Plan-/ Ist-Vergleich (Spalte 3 und 4) Verbesserung (+) Verschlechte- rung (-)	Abweichung
	€	€	€	€	%
01 – Büro des Bürgermeisters	-989.640	-993.319,11	-959.136,07	34.183,04	3,44
14 – Rechnungsprüfung	-422.360	-434.036,59	-410.012,41	24.024,18	5,54
FB 1 – Zentrale Dienste	-4.004.320	-3.865.945,76	-3.590.878,12	275.067,64	7,12
FB 2 – Finanzen	-1.500.240	-1.532.651,58	-1.451.702,12	80.949,46	5,28
FB 3 – Planung und Bauordnung	-1.816.670	-1.835.611,01	-1.694.528,09	141.082,92	7,69
FB 4 – Bürgerdienste	-6.396.550	-6.427.740,56	-4.661.714,24	1.766.026,32	27,48
FB 5 – Jugend, Familie und Soziales	-26.670.120	-26.710.862,81	-26.401.897,99	308.964,82	1,16
FB 6 – Bildung, Kultur und Sport	-13.616.170	-13.641.252,97	-12.347.548,44	1.293.704,53	9,48
FB 7 – Immobilienservice	-9.236.670	-9.202.388,05	-12.400.974,87	-3.198.586,824	34,76
FB 8 – Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing	1.800.170	1.776.509,09	1.717.734,38	-58.774,71	3,31
Zwischensumme Fachbereichs- und Stabsstellenbudgets	-62.852.570	-62.867.299,35	-62.200.657,97	666.641,38	1,06
Deckungsbudget	65.733.960	65.746.424,98	61.611.294,18	-4.135.130,80	6,29
Stiftungen	19.780	19.780,00	1.970,89	-17.809,11	90,04
Summe	2.901.170	2.898.905,63	-587.392,90	-3.486.298,53	120,26

Das Defizit **aller Budgets** (einschl. Deckungsbudget und Stiftungen) liegt damit in der Summe um rd. 3,5 Mio. € **über** dem fortgeschriebenen Planansatz. Dabei fielen die Erträge geringfügig niedriger aus als erwartet; die Aufwendungen wurden um rd. 3,5 Mio. € überschritten.

Das Defizit der **Budgets der Stabsstellen und Fachbereiche** wurde um rd. 0,7 Mio. € = rd. 1,06 % unterschritten. Dieses positive Ergebnis ist auch darauf zurückzuführen, dass die eingeplanten Haushaltssicherungsmaßnahmen wirksam wurden und für den Doppelhaushalt 2015/2016 eine Bewirtschaftungsverfügung und für das Haushaltsjahr 2016 eine Haushaltssperre erlassen worden ist.

Aus der vorstehenden Übersicht ist zu entnehmen, dass die veranschlagten Budgets von 8 Fachbereichen/Stabsstellen eingehalten werden konnten und nur in 2 Fällen überschritten wurden. Die Abschlüsse der Einzelbudgets weichen dabei teilweise erheblich von den Planansätzen ab. Die **wesentlichen** Budgetabweichungen werden nachstehend erläutert.

Stabsstellen- und Fachbereichsbudgets

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

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

Stabsstelle 01 – Büro des Bürgermeisters

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz (2 ./ 3)
	2015	2016	2016	
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.652,25	190,00	15.617,02	15.427,02
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	74,00	1.050,00	42,00	-1.008,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.675,18	16.500,00	19.177,95	2.677,95
+ 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	79.401,43	17.740,00	34.836,97	17.096,97
- Personalaufwendungen	914.850,00	914.850,00	914.850,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	752,58	1.300,00	396,81	-903,19
- Bilanzielle Abschreibungen	625,06	540,00	596,28	56,28
- Transferaufwendungen	2.080,02	5.100,00	9.096,16	3.996,16
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.810,03	89.419,11	69.201,29	-20.217,82
= ordentliche Aufwendungen	1.028.117,69	1.011.209,11	994.140,54	-17.068,57
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-948.716,26	-993.469,11	-959.303,57	34.165,54
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	2,50	2,50
= Finanzergebnis	0,00	0,00	-2,50	-2,50
= Ordentliches Ergebnis	-948.716,26	-993.469,11	-959.306,07	34.163,04
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	160,00	150,00	170,00	20,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	-948.556,26	-993.319,11	-959.136,07	34.183,04

Der Zuschussbedarf des Budgets verringert sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von rd. 993 TEUR um rd. 34 TEUR auf rd. 959 TEUR. Die Verbesserung ist auf Mehrerträge von rd. 17 TEUR und Minderaufwendungen von rd. 17 TEUR zurückzuführen.

Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Mehrerträge in Höhe von 15 TEUR ergeben sich zum einen aus einer einmaligen Zuweisung für die Integrationsarbeit und zum anderen aus Spendengeldern für Flüchtlinge sowie einem Stifterpreis der Barnhusen-Stiftung. Die Mittel werden entsprechend des Verwendungszwecks verausgabt.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte liegen um rd. 1 TEUR unter dem fortgeschriebenen Planansatz von 1 TEUR, da sich der Amtsblattverkauf aufgrund der Online-Möglichkeiten reduziert hat.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen fallen gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 17 TEUR um rd. 3 TEUR höher aus und werden mit rd. 19 TEUR abschließen. Die Mehrerträge resultieren aus Kostenbeteiligungen Dritter und höheren Erstattungen durch die TBV AöR für Verwaltungskosten.

Aufwendungen

Transferaufwendungen

Die Mehraufwendungen von rd. 4 TEUR zum fortgeschriebenen Planansatz von 5 TEUR resultieren aus der Verwendungen des Stifterpreises der Barnhusen-Stiftung (siehe Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Minderaufwendungen von insgesamt rd. 20 TEUR gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 89 TEUR resultieren aus Minderaufwendungen in den Bereichen Ratsverwaltung (rd. 8 TEUR), Städtepartnerschaften (rd. 13 TEUR) und Repräsentationen (rd. 8 TEUR) sowie Mehraufwendungen in den Bereichen Integration (rd. 3 TEUR) und Presse- und Öffentlichkeitsarbeit (rd. 6 TEUR).

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

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

Stabsstelle 14 – Rechnungsprüfung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz (2 ./ 3)
	2015	2016	2016	
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.900,00	190.080,00	183.900,00	-6.180,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	182.900,00	195.080,00	188.900,00	-6.180,00
- Personalaufwendungen	589.140,00	576.650,00	576.650,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.070,45	20.000,00	20.044,05	44,05
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.564,07	47.146,59	11.868,36	-35.278,23
= ordentliche Aufwendungen	617.774,52	643.796,59	608.562,41	-35.234,18
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-434.874,52	-448.716,59	-419.662,41	29.054,18
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-434.874,52	-448.716,59	-419.662,41	29.054,18
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.660,00	14.680,00	9.650,00	-5.030,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	-422.214,52	-434.036,59	-410.012,41	24.024,18

Der Zuschussbedarf des Budgets verringert sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von rd. 434 TEUR um rd. 24 TEUR auf rd. 410 TEUR. Die Verbesserung ist auf Minderaufwendungen von rd. 35 TEUR zurückzuführen, denen Mindererträge von rd. 11 TEUR gegenüberstehen.

Erträge

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erstattungen von verbundenen Unternehmen (TBV AöR, KVV GmbH u. KVBV) fallen rd. 6 TEUR niedriger aus (fortgeschriebener Planansatz: 190 TEUR), da die für die Abrechnung der Dauerdienstleistungen anzurechnenden Zeiteile angepasst wurden.

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen fallen um rd. 5 TEUR niedriger aus als sich aus dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 14 TEUR ergibt. Dies liegt daran, dass die Verwaltungskostenerstattungen aufgrund geänderter abzurechnender Zeiteile niedriger ausfallen als zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung kalkuliert.

Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden um rd. 35 TEUR niedriger ausfallen als geplant, da auf eine Inanspruchnahme externer Dienstleister (insbesondere Wirtschaftsprüfer) verzichtet werden konnte. Der fortgeschriebene Planansatz lag bei rd. 47 TEUR.

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

Der Stand der Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte wird als planmäßig angegeben.

Fachbereich 1 – Zentrale Dienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz
	2015	2016	2016	(2 ./. 3)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.834,99	1.040,00	7.582,85	6.542,85
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	291,70	0,00	1.455,40	1.455,40
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.256.338,41	1.415.100,00	1.470.707,05	55.607,05
+ Sonstige ordentliche Erträge	226.883,93	250.250,00	259.944,95	9.694,95
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	905,45	905,45
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	1.487.349,03	1.666.390,00	1.740.595,70	74.205,70
- Personalaufwendungen	3.086.306,92	3.060.320,00	3.063.459,42	3.139,42
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	744.946,96	675.500,00	747.792,11	72.292,11
- Bilanzielle Abschreibungen	202.186,77	362.820,00	242.962,22	-119.857,78
- Transferaufwendungen	2.754,24	3.200,00	2.805,65	-394,35
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.082.936,74	1.481.075,76	1.327.020,10	-154.055,66
= ordentliche Aufwendungen	5.119.131,63	5.582.915,76	5.384.039,50	-198.876,26
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.631.782,60	-3.916.525,76	-3.643.443,80	273.081,96
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	32,29	0,00	64,32	64,32
= Finanzergebnis	-32,29	0,00	-64,32	-64,32
= Ordentliches Ergebnis	-3.631.814,89	-3.916.525,76	-3.643.508,12	273.017,64
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung	-3.631.814,89	-3.916.525,76	-3.643.508,12	273.017,64
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	51.350,00	50.580,00	52.630,00	2.050,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	-3.580.464,89	-3.865.945,76	-3.590.878,12	275.067,64

Der Zuschussbedarf des Budgets verringert sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von rd. 3.866 TEUR um rd. 275 TEUR auf rd. 3.591 TEUR. Die Verbesserung ist auf Mehrerträge von rd. 76 TEUR und auf Minderaufwendungen von rd. 199 TEUR zurückzuführen.

Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Der Mehrertrag von rd. 6 TEUR (fortgeschriebener Planansatz: 1 TEUR) resultiert aus Gesundheitsprämien der Unfallkasse.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen liegen rd. 56 TEUR über dem fortgeschriebenen Planansatz von 1.415 TEUR und ergeben sich aus den nachfolgenden Veränderungen:

Aufgrund einer Personalgestellung fallen nicht geplante Mehrerträge von rd. 109 TEUR an.

Aus der Kostenausgleichsverordnung Tariftreue- und Vergabegesetz NRW entsteht eine Kostenerstattung von rd. 42 TEUR.

Aufgrund der Abrechnung durch den Kommunalen Schadenausgleichs (KSA) für das Jahr 2015 fallen Mehrerträge von rd. 3 TEUR an.

Weitere Mehrerträge von rd. 2 TEUR gegenüber dem Planansatz von rd. 13 TEUR sind durch die Konsolidierung der Portokosten entstanden.

Die Verwaltungskostenerstattungen gegenüber den verbundenen Unternehmen werden um rd. 52 TEUR niedriger ausfallen als im Ansatz von 973 TEUR geplant.

Weitere Mindererträge von rd. 49 TEUR entstehen durch den Wegfall der Kostenerstattung für juristische Tätigkeiten für das Klinikum Niederberg.

Sonstige ordentliche Erträge

Durch die Auflösung von Rückstellungen für abgeschlossene Gerichtsverfahren entstehen Mehrerträge von rd. 47 TEUR.

Die Ersatz- und Versicherungsleistungen aus der Abrechnung mit dem Kommunalen Schadenausgleich (KSA) liegen mit rd. 212 TEUR rd. 38 TEUR unter dem Planansatz von 250 TEUR.

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen liegen aufgrund der Anpassung an die aktuellen KGSt-Werte um rd. 2 TEUR über dem Planansatz von rd. 51 TEUR.

Aufwendungen

Personalaufwendungen

Die Aufwendungen für Untersuchungen liegen um rd. 3 TEUR über dem Planansatz von 47 TEUR.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den sonstigen Sach- und Dienstleistungen entstehen Mehraufwendungen von rd. 69 TEUR gegenüber den Planansatz von 244 TEUR u.a. aufgrund einer externen Hilfestellung bei der Umstellung des Internetauftrittes und der Office-Umstellung.

Ebenso werden die Aufwendungen für die Softwarepflege aufgrund neuer Wartungsverträge um rd. 47 TEUR höher ausfallen als der geplante Ansatz von 400 TEUR.

Dagegen fallen die Aufwendungen für die Betriebs- und Geschäftsausstattung um rd. 40 TEUR niedriger aus. Der Planansatz beträgt 220 TEUR.

Ebenso liegen die Aufwendungen für Treibstoffe um rd. 5 TEUR unter dem Planansatz von rd. 10 TEUR.

Bilanziellen Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen fallen um rd. 120 TEUR niedriger aus als im Ansatz von rd. 363 TEUR geplant, da die Office-Umstellung erst Anfang 2016 zu geänderten Konditionen realisiert werden konnte.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Minderaufwendungen von rd. 56 TEUR gegenüber dem Planansatz von 240 TEUR entfallen auf die Aufwendungen für die Telekommunikation.

Weitere Minderaufwendungen von rd. 8 TEUR gegenüber dem Planansatz von 250 TEUR entstehen bei den Portokosten, sowie bei den Aufwendungen für Leasing von rd. 5 TEUR (Planansatz 31 TEUR) und Personalnebenaufwendungen von rd. 6 TEUR (Planansatz 14 TEUR).

Die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten liegen um 48 TEUR unter dem Planansatz von 116 TEUR.

Die Aufwendungen für den allgemeinen Geschäftsaufwand bleiben unter den Planansätzen. Hier sind Minderaufwendungen von rd. 16 TEUR gegenüber dem Planansatz von rd. 78 TEUR entstanden.

Die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Reise- und Fahrtkosten sind um rd. 17 TEUR niedriger ausgefallen. Der Planansatz beträgt 182 TEUR.

Die Aufwendungen für den Kommunalen Schadensausgleich (KSA) liegen um rd. 49 TEUR unter dem Planansatz von 597 TEUR.

Bei den Aufwendungen für Mieten werden Mehraufwendungen von rd. 42 TEUR erwartet, da das geplante Druckerkonzept erst im September 2016 umgesetzt werden konnte. Der Planansatz beträgt 62 TEUR. Aus dem gleichen Grund entstehen Mehr-

aufwendungen aus dem Abgang von beweglichen Vermögensgegenständen von rd. 4 TEUR.

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

Der Stand der Leistungsdaten wird als planmäßig angegeben.

Die Umsetzung folgender Arbeitsschwerpunkte aus dem Jahr 2015 verschiebt sich in das Jahr 2017:

Die Umsetzung des Drucker- und Kopiererkonzeptes wird voraussichtlich erst im 1. Quartal 2017 abgeschlossen sein.

Die Portierung des Office Version 2003 auf 2010/2013 ist nahezu abgeschlossen. Die endgültige Umstellung wird im Jahr 2017 erfolgen.

Fachbereich 2 – Finanzen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz
	2015	2016	2016	(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	3.477,00	2.200,00	2.412,00	212,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	518.808,92	457.500,00	549.457,77	91.957,77
+ Sonstige ordentliche Erträge	145.823,43	125.000,00	143.862,64	18.862,64
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	668.109,35	584.700,00	695.732,41	111.032,41
- Personalaufwendungen	2.092.310,00	2.044.810,00	2.044.810,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.314,86	0,00	5.804,30	5.804,30
- Bilanzielle Abschreibungen	3,84	10,00	3,84	-6,16
- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.045,06	95.481,58	120.421,08	24.939,50
= ordentliche Aufwendungen	2.222.673,76	2.140.301,58	2.171.039,22	30.737,64
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.554.564,41	-1.555.601,58	-1.475.306,81	80.294,77
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5,82	0,00	155,31	155,31
= Finanzergebnis	-5,82	0,00	-155,31	-155,31
= Ordentliches Ergebnis	-1.554.570,23	-1.555.601,58	-1.475.462,12	80.139,46
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung	-1.554.570,23	-1.555.601,58	-1.475.462,12	80.139,46
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.220,00	22.950,00	23.760,00	810,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	-1.531.350,23	-1.532.651,58	-1.451.702,12	80.949,46

Der Zuschussbedarf des Budgets verringert sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von rd. 1.533 TEUR um rd. 81 TEUR auf 1.452 TEUR. Die Verbesserung ist auf Mehrerträge von rd. 112 TEUR zurückzuführen, denen Mehraufwendungen von rd. 31 TEUR entgegenstehen.

Erträge

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die um rd. 59 TEUR höheren Personalkostenerstattungen sind auf geänderte abzurechnende Zeitanteile und aus der Erhöhung der KGSt-Werte „Kosten eines Arbeitsplatzes“ für städtische Gesellschaften zurückzuführen. Die Kostenerstattungen steigen von rd. 427 TEUR auf rd. 485 TEUR.

Die Erstattungen aufgrund der Vollstreckungshilfe steigen von 30 TEUR um rd. 33 TEUR auf rd. 63 TEUR.

Sonstige ordentliche Erträge

Die Mehrerträge von rd. 18 TEUR resultieren aus einem erhöhten Aufkommen an Beitreibungsgebühren.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Inanspruchnahme von Leistungen der TBV AÖR (IntraGIS und ZVS) sind Aufwendungen von rd. 6 TEUR entstanden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufgrund der verstärkten Inanspruchnahme von Beratungsleistungen in Verbindung mit dem Gesamtabschluss, steuerrechtliche und bilanzielle Fragestellungen und der steigenden Inanspruchnahme von Gerichtsvollziehern in Verbindung mit der Abnahme des Vermögensverzeichnisses wird der fortgeschriebene Planansatz von rd. 36 TEUR um rd. 46 TEUR überschritten.

Dafür reduzierte sich der allgemeine Geschäftsaufwand von rd. 31 TEUR um rd. 10 TEUR auf 21 TEUR und für Einzelwertberichtigungen auf Forderungen von rd. 19 TEUR um rd. 10 TEUR auf rd. 9 TEUR.

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

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

Fachbereich 3 – Planung und Bauordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz (2 ./ 3)
	2015	2016	2016	
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.896.731,09	1.510.000,00	1.035.340,95	-474.659,05
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	835.023,65	695.800,00	772.851,23	77.051,23
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	6.740,47	6.740,47
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.339,91	70.050,00	28.564,44	-41.485,56
+ Sonstige ordentliche Erträge	21.089,30	11.000,00	3.640,54	-7.359,46
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	3.824.183,95	2.286.850,00	1.847.137,63	-439.712,37
- Personalaufwendungen	2.289.590,00	2.289.590,00	2.289.590,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.316,15	50.340,00	65.597,79	15.257,79
- Bilanzielle Abschreibungen	994,78	1.440,00	873,54	-566,46
- Transferaufwendungen	2.807.958,79	1.447.250,00	985.952,17	-461.297,83
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	208.898,98	335.321,01	201.331,15	-133.989,86
= ordentliche Aufwendungen	5.332.758,70	4.123.941,01	3.543.344,65	-580.596,36
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.508.574,75	-1.837.091,01	-1.696.207,02	140.883,99
+ Finanzerträge	1.488,50	1.480,00	1.678,93	198,93
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzergebnis	1.488,50	1.480,00	1.678,93	198,93
= Ordentliches Ergebnis	-1.507.086,25	-1.835.611,01	-1.694.528,09	141.082,92
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung	-1.507.086,25	-1.835.611,01	-1.694.528,09	141.082,92

Der Zuschussbedarf des Fachbereichs hat sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von rd. 1.836 TEUR um rd. 141 TEUR auf rd. 1.695 TEUR verringert. Diese Verbesserung ist auf Minderaufwendungen von rd. 581 TEUR zurückzuführen, die die Mindererträge von rd. 440 TEUR mehr als kompensieren.

Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen im Bereich Stadtentwicklung liegen um 477 TEUR unter dem Haushaltsansatz, im Bereich Denkmalschutz um 10 TEUR. Die Zuweisungen vom Land sind abhängig vom Fortschritt der Fördermaßnahmen im Bereich Städtebauförderung und der Denkmalförderung, der bei Drittempfängern nicht im Einflussbereich der Abteilung liegt.

Dagegen sind im Bereich Klimaschutz nicht geplante Zuweisungen in Höhe von 11 TEUR eingegangen. Der Zuwendungsbescheid über die Einrichtung einer Stelle für den Klimaschutzmanager erging erst im Jahre 2016, Maßnahmenbeginn war der 01.10.2016.

Insgesamt fallen die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen somit rd. 475 TEUR geringer aus als der fortgeschriebene Planansatz in Höhe von 1.510 TEUR.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten ist es zu einer Verbesserung von 77 TEUR gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von 696 TEUR gekommen.

Die Erträge aus Baugenehmigungsgebühren erhöhen sich um 81 TEUR. Die Höhe der Gebühren ist abhängig von der Anzahl und Art der beantragten Vorhaben und nicht beeinflussbar. Die Abweichung bewegt sich in der üblichen Schwankungsbreite. Die Gebühreneinnahmen im Bereich der Stadtentwicklung steigen um 5 TEUR. Diese sind abhängig von der Anzahl der Kaufverträge und der Anzahl und Höhe der Steuerbescheinigungen im Bereich der Denkmalförderung, der nicht im Einflussbereich der Abteilung liegt.

Das Aufkommen von Teilnehmergebühren aus der Velberter Wohnungsbörse reduziert sich um 5 TEUR, es kamen weniger Aussteller als erwartet. Auch das Aufkommen aus Verwaltungsgebühren des Wohnungsamtes ist um 4 TEUR gesunken. Das Gebührenaufkommen ist abhängig von der Anzahl der beantragten Wohnberechtigungsscheine und nicht beeinflussbar. Die Abweichung bewegt sich in der üblichen Schwankungsbreite.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Im Bereich der Stadtplanung sind außerplanmäßige Erträge in Höhe von 7 TEUR entstanden. Die hier gebuchte Summe war im Plan unter den Kostenerstattungen und Kostenumlagen veranschlagt.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erstattungen von Verwaltungskosten für Leistungen der Stadtplanung liegen rd. 38 TEUR unter dem Planansatz. Der Zeitpunkt der Realisierung der Erstattungen ist zeitlich schwer planbar, da sie z. B. vom Zeitpunkt der Rechtskraft des maßgeblichen Bebauungsplanes abhängt.

Im Jahr 2016 mussten keine Ersatzvornahmen durchgeführt werden. Demzufolge erfolgte keine Erstattung durch Dritte, so dass die Erträge aus Kostenerstattungen im Bereich der Bauordnung rd. 3 TEUR unter dem Ansatz liegen.

Insgesamt fallen die Kostenerstattungen und Kostenumlagen somit rd. 41 TEUR geringer aus als der fortgeschriebene Planansatz von 70 TEUR.

Sonstige ordentliche Erträge

Aufgrund personeller Engpässe im Bereich der Bauordnung konnten nicht so viele Bußgeldverfahren bearbeitet werden. Daraus ergibt sich ein Minderertrag von 6 TEUR. Auch die ordnungsrechtlichen Erträge im Bereich Denkmalschutz liegen um 1 TEUR unter dem Ansatz. Ordnungsrechtliche Erträge sind von der Natur der Sache nicht beeinflussbar und unterliegen Schwankungen.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Kostenerstattung für die Nutzung des GIS und der ZVS fiel rd. 21 TEUR höher aus als prognostizierbar war. Die Berechnung aus dem Nutzerverhalten war schwer zu kalkulieren.

Dagegen bestand im Berichtsjahr kein Erfordernis zur Durchführung bauordnungsbehördlicher Sicherungsmaßnahmen.

Insgesamt haben sich die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen damit gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von 50 TEUR um rd. 15 TEUR erhöht.

Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen im Bereich Stadtentwicklung liegen um 472 TEUR unter dem Haushaltsansatz, im Bereich Denkmalschutz um 20 TEUR. Diese sind abhängig vom Fortschritt der Fördermaßnahmen im Bereich Städtebauförderung und der Denkmalförderung, der bei Drittempfängern nicht im Einflussbereich der Abteilung liegt.

Der fortgeschriebene Planansatz von 1.447 TEUR wird um 460 TEUR unterschritten.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen für Sachverständigengutachten u. Ä. im Bereich der Stadtplanung reduzieren sich um 110 TEUR. Die für 2016 kalkulierte Bergbau-, Baugrund- und Entwässerungsuntersuchung wurde zwar in 2016 beauftragt, die ersten Abschlagsrechnungen wurden jedoch erst 2017 kassenwirksam. Darüber hinaus sind weitere Mittel aus 2016 und Vorjahren durch Aufträge gebunden, die noch nicht abgerechnet wurden. Die allgemeinen Geschäftsaufwendungen konnten durch sparsame Mittelbewirtschaftung gegenüber dem Plan um 15 TEUR reduziert werden. Der Klimaschutzmanager wurde erst im Oktober eingestellt und hatte daher für seine Aufgaben in 2016 nur sehr wenig Zeit. Hieraus ergaben sich Einsparungen bei den Sachkosten in Höhe von 10 TEUR.

Die Mietaufwendungen im Bereich der Stadtplanung liegen 4 TEUR über dem Ansatz. Grund für die Überschreitung war, dass die Kosten für die Anmietung des Innenstadtbüros aufgrund verfügbarer Daten für die erforderlichen Flächen geschätzt wurden. Da zum Zeitpunkt der Anmietung konkret passende Flächen in den gewünschten Lagen nicht verfügbar waren, wurden größere Räumlichkeiten angemietet und die nicht benötigten Flächen untervermietet. Die Hälfte der Kosten für die Anmietung der Räumlichkeiten wurde daher durch Untervermietung erstattet.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegen damit um 134 TEUR unter dem fortgeschriebenen Planansatz von 335 TEUR.

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

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

Fachbereich 4 – Bürgerdienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz (2 ./ 3)
	2015	2016	2016	
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.132,49	122.420,00	109.216,77	-13.203,23
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.974.390,46	4.747.000,00	5.281.099,34	534.099,34
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.530,24	10.000,00	12.972,61	2.972,61
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	475.949,67	439.640,00	479.861,10	40.221,10
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.286.803,00	779.500,00	1.530.900,75	751.400,75
+ Aktivierte Eigenleistungen	19.690,84	0,00	10.739,47	10.739,47
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	6.883.496,70	6.098.560,00	7.424.790,04	1.326.230,04
- Personalaufwendungen	9.340.806,22	9.337.320,00	9.343.265,18	5.945,18
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.677.386,51	1.719.750,00	1.414.030,16	-305.719,84
- Bilanzielle Abschreibungen	628.071,99	735.220,00	696.840,56	-38.379,44
- Transferaufwendungen	216.180,00	230.000,00	121.420,19	-108.579,81
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	344.871,94	392.700,56	403.306,17	10.605,61
= ordentliche Aufwendungen	13.207.316,66	12.414.990,56	11.978.862,26	-436.128,30
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.323.819,96	-6.316.430,56	-4.554.072,22	1.762.358,34
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7,00	0,00	32,02	32,02
= Finanzergebnis	-7,00	0,00	-32,02	-32,02
= Ordentliches Ergebnis	-6.323.826,96	-6.316.430,56	-4.554.104,24	1.762.326,32
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung	-6.323.826,96	-6.316.430,56	-4.554.104,24	1.762.326,32
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.220,00	111.310,00	107.610,00	-3.700,00
= Teilergebnis	-6.431.046,96	-6.427.740,56	-4.661.714,24	1.766.026,32

Der Zuschussbedarf des Budgets verringert sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von rd. 6.428 TEUR um rd. 1.766 TEUR auf 4.662 TEUR. Diese Verbesserung ist auf Mehrerträge in Höhe von 1.326 TEUR und Minderaufwendungen von 440 TEUR zurückzuführen.

Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten liegen mit rd. 109 TEUR um rd. 13 TEUR niedriger als geplant, da sich die Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen verzögert hat (fortgeschriebener Planansatz: 122 TEUR).

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die an den Kreis Mettmann abzuführenden Gebühren für Notarzteinsätze werden ab Juli 2016 außerhalb des städt. Haushalts abgerechnet. Hierdurch reduziert sich das Gebührenaufkommen um 282 TEUR. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verringern sich entsprechend. Nach dem vorläufigen Ergebnis wird dieser Ausfall jedoch durch ein Mehraufkommen an Rettungsdienstgebühren in Höhe von 471 TEUR mehr als kompensiert.

Im Bereich des Ordnungsamtes sowie bei den Bürgerämtern kommt es durch erhöhte Fallzahlen ebenfalls zu Mehrerträgen in Höhe von 34 TEUR (Planansatz 307 TEUR) bzw. 31 TEUR (Planansatz 553 TEUR). Bei den Gebühren für Hilfeleistungen der Feuerwehr können 38 TEUR (Planansatz 95 TEUR) mehr Erlöst werden.

Dagegen verringern sich die Gebühreneinnahmen im Bereich der Feuerwehr aufgrund der Personalsituation beim vorbeugenden Brandschutz um 40 TEUR (Planansatz 42 TEUR).

Insgesamt liegen die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte somit 534 TEUR über dem fortgeschriebenen Planansatz von 4.747 TEUR.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Durch den Abschluss eines Mietvertrages mit der Notarzbörse GmbH und dem Verkauf von Feuerwehrgeräten entstehen außerplanmäßige Erträge von rd. 3 TEUR.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Mehrerträge sind mit rd. 81 TEUR gegenüber dem Planansatz von 270 TEUR auf das positive Ergebnis der Nachverhandlung mit dem Kreis in Bezug auf eine höhere Personalkostenerstattung für den Fahrer des Notarzteinsatzfahrzeugs zurückzuführen.

Die Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen für die Inanspruchnahme der Servicebüros liegen um rd. 32 TEUR über dem Planansatz von rd. 56 TEUR.

Die Kostenerstattung aus der Sachkostenpauschale für die Personalgestellung Kreis-servicecenter reduziert von rd. rd. 50 TEUR um rd. 21 TEUR auf rd. 29 TEUR.

Da die sog. „B1-Ausbildung“ für Angehörige fremder Feuerwehren nicht mehr angeboten wird, reduzieren sich die Erstattungen um 50 TEUR (Planansatz 58 TEUR).

Sonstige ordentliche Erträge

Aus der Auflösung von Rückstellungen können Erträge von rd. 660 TEUR generiert werden, da entweder Anträge zurückgenommen wurden oder seitens des OVG Münster abgelehnt wurden.

Aufgrund erhöhter Fallzahlen kommt es bei den ordnungsrechtlichen Erträgen zu einer Verbesserung um 40 TEUR (Planansatz 775 TEUR). Aus dem Verkauf von ausgemusterten Fahrzeugen und Geräten der Feuerwehr können Mehrerträge von 39 TEUR erzielt werden.

Außerdem sind nicht geplante Erträge aus Ersatz- und Versicherungsleistungen von rd. 8 TEUR und aus Guthabenvereinnahmungen von rd. 4 TEUR eingegangen.

Aktiviere Eigenleistungen

Im laufenden Jahr konnten anteilige aktivierbare Personalkosten von Mitarbeitern der Feuerwehr für die Beschaffung von Großgeräten von rd. 11 TEUR überplanmäßig verrechnet werden.

Aufwendungen

Personalaufwendungen

Die Aufwendungen für Untersuchungen liegen mit rd. 11 TEUR um rd. 6 TEUR über dem Planansatz von 5 TEUR.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die an den Kreis Mettmann abzuführenden Gebühren für Notarzteinsätze werden ab Juli 2016 außerhalb des städt. Haushalts abgerechnet. Hierdurch reduzieren sich die Aufwendungen um rd. 282 TEUR (von rd. 770 TEUR auf rd. 488 TEUR). Die Gebührenaufkommen verringern sich entsprechend.

Außerdem können durch die günstige Entwicklung bei den Treibstoffkosten weitere 38 TEUR eingespart werden (von 121 TEUR auf rd. 83 TEUR). Weitere 36 TEUR können im Bereich der Feuerwehr insb. Bei den Betriebs- und Geschäftsausstattung (25 TEUR) eingespart werden.

Dagegen entstehen im Bereich der Feuerwehr Mehraufwendungen in Höhe von 35 TEUR bei der Fahrzeugunterhaltung (von 44 TEUR auf rd. 79 TEUR). Außerdem steigen fallzahlenbedingt die Aufwendungen des Ordnungsamtes um rd. 20 TEUR (von 113 TEU auf rd. 133 TEUR).

Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen liegen aufgrund der verzögerten Investitionstätigkeit mit rd. 697 TEUR um rd. 38 TEUR unter dem Planansatz von rd. 735 TEUR.

Transferaufwendungen

Die Abrechnung der Leitstellenumlage durch den Kreis Mettmann für die Jahre 2013 bis 2015 ergab einen Erstattungsanspruch, so dass die Aufwendungen mit rd. 121 TEUR um rd. 108 TEUR unter dem Planansatz von 230 TEUR liegen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier entstehen im Bereich des Rettungsdienstes Mehraufwendungen von 42 TEUR (von 1 TEUR auf rd. 43 TEUR für Wertberichtigungen auf Gebührenforderungen sowie von 5 TEUR für Dienst- und Schutzkleidung (von rd. 37 TEUR auf rd. 42 TEUR).

Die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung werden um rd. 3 TEUR unter dem Ansatz von 68 TEUR liegen. Weitere Einsparungen in Höhe von 23 TEUR ergeben sich bei den Geschäftsaufwendungen (von rd. 27 TEUR auf rd. 4 TEUR). Außerdem können bei der Feuerwehr weitere 9 TEUR für Versicherungsbeiträge und andere Fremdleistungen eingespart werden.

Interne Leistungsbeziehungen

Die Verwaltungskostenerstattungen für den Rettungsdienst liegen um rd. 4 TEUR unter dem Ansatz von rd. 111 TEUR.

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

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

Fachbereich 5 – Jugend, Familie und Soziales

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz
	2015	2016	2016	(2 ./ 3)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.473.215,94	11.195.540,00	11.554.620,73	359.080,73
+ Sonstige Transfererträge	1.835.633,95	1.171.720,00	3.498.993,18	2.327.273,18
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.557.038,32	2.527.980,00	2.734.899,23	206.919,23
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	131.812,32	162.500,00	141.076,24	-21.423,76
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.233.156,13	5.019.950,00	4.968.035,32	-51.914,68
+ Sonstige ordentliche Erträge	155.027,87	61.700,00	177.940,90	116.240,90
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	20.385.884,53	20.139.390,00	23.075.565,60	2.936.175,60
- Personalaufwendungen	7.939.600,00	7.999.800,00	7.999.800,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.964.616,17	20.070.490,00	21.359.888,30	1.289.398,30
- Bilanzielle Abschreibungen	372.008,19	383.440,00	372.915,19	-10.524,81
- Transferaufwendungen	17.324.109,98	18.163.710,00	19.515.375,16	1.351.665,16
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	157.857,01	232.812,81	229.454,97	-3.357,84
= ordentliche Aufwendungen	45.758.191,35	46.850.252,81	49.477.433,62	2.627.180,81
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-25.372.306,82	-26.710.862,81	-26.401.868,02	308.994,79
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	289,03	0,00	29,97	29,97
= Finanzergebnis	-289,03	0,00	-29,97	-29,97
= Ordentliches Ergebnis	-25.372.595,85	-26.710.862,81	-26.401.897,99	308.964,82
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	667.679,10	360.000,00	767.821,22	407.821,22
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	667.679,10	360.000,00	767.821,22	407.821,22
= Teilergebnis	-25.372.595,85	-26.710.862,81	-26.401.897,99	308.964,82

Der Zuschussbedarf des Budgets verringert sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von 26.711 TEUR um rd. 309 TEUR auf rd. 26.402 TEUR. Zu dieser Verbesserung führen (ohne Berücksichtigung interner Leistungsverrechnungen) Mehrerträge in Höhe von 2.936 TEUR, denen Aufwandssteigerungen von lediglich 2.627 TEUR gegenüberstehen.

Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen liegen 359 TEUR über dem fortgeschriebenen Planansatz von 11.195 TEUR.

Ursache für den Anstieg der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ist die höhere Landeszuweisung für die Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen in Velbert in Höhe von rd. 414 TEUR (siehe Mehraufwand für Kindertageseinrichtungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen). Für das städt. Kinderheim wurden rd. 10 TEUR Spenden zusätzlich vereinnahmt.

Die Mittelzuweisungen aus dem Europäischen Sozialfond (ESF) für die Kompetenzagentur haben sich verzögert, so dass ein Betrag von 58 TEUR erst im Jahr 2017 abgerechnet werden kann. Die Landeszuweisung für die städt. Erziehungsberatungsstelle ist rd. 8 TEUR geringer ausgefallen, da eine geplante Stelle bislang nicht besetzt werden konnte.

Sonstige Transfererträge

Ursache für den Anstieg der Transfererträge um 2.327 TEUR gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von 1.171 TEUR ist ein Mehrertrag im Bereich der Hilfe zur Erziehung für die Versorgung der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge (rd. 2.099 TEUR; fortgeschriebener Planansatz: 445 TEUR), denen entsprechende Transferaufwendungen gegenüberstehen. Weiterhin erhöht sich der Kostenersatz für Leistungen im Asylbereich (z. B. Jobcenter bei Fallübergängen) infolge der gestiegenen Fallzahlen um rd. 199 TEUR. Ferner konnten für Unterhaltsvorschussleistungen im Höhe von 59 TEUR höhere Erträge aus Forderungen gegen Unterhaltspflichtige und Kostenerstattungen anderer Städte vereinnahmt werden als veranschlagt.

Die Zuweisung des Landschaftsverbandes für die Schwerbehindertenfürsorge hat sich um rd. 30 TEUR verringert, da in diesem Umfang geringere Aufwendungen für die entsprechenden Leistungen zu verbuchen waren. Die Änderung ist daher budgetneutral.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Elternbeiträge für Kindergärten und Kindertagespflege sind rd. 240 TEUR höher ausgefallen als erwartet. Ursache ist hier neben einer Verbesserung der wirtschaftlichen Verhältnissen der Eltern auch die gestiegene Zahl der angebotenen Betreuungsplätze.

Das Ergebnis liegt damit rd. 200 TEUR über dem fortgeschriebenen Planansatz von 2.527 TEUR.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Ursachen für die in diesem Bereich verringerten Erträge sind um rd. 9 TEUR geringere Verkaufserlöse aus Veranstaltungen im Bereich der offenen Jugendarbeit (auch infolge des Umbaus des Jugendzentrums Höferstraße), rd. 6 TEUR geringere Erträge aus der Veranstaltung der Seniorenmesse im Jahr 2016 sowie geringere Erträge aus Elternbeiträgen für Verpflegungskosten in den Kitas (ca. 6 TEUR).

Der fortgeschriebene Planansatz von 163 TEUR wird somit um 21 TEUR unterschritten.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen liegen insgesamt um rd. 52 TEUR unter dem fortgeschriebenen Planansatz von 5.019 TEUR.

Die Erstattung anderer Jugendämter für eine Unterbringung von Kindern im Kinderheim am Brangenberg beträgt statt der veranschlagten 285 TEUR nur rd. 80 TEUR, da das städt. Kinderheim überwiegend mit Kindern aus Velbert belegt wird und nur wenige Kinder aus anderen Städten aufgenommen werden können. Erheblich gestiegen sind hierdurch die Erträge und Aufwendungen bei den internen Leistungsbeziehungen.

Die Erstattungen der Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) liegen mit 9.229 TEUR rd. 52 TEUR unter dem fortgeschriebenen Ansatz von 9.350 TEUR (zuzüglich der Erstattungen beim FB 7). Für die UVG-Leistungen sind rd. 20 TEUR geringere Kostenerstattungen vom Land und anderen Gemeinden zu verbuchen gewesen.

Im Rahmen des Kostenausgleiches für Kinder aus anderen Städten in Velberter Kindertageseinrichtungen liegt der Ertrag zwar rd. 76 TEUR höher als veranschlagt. Es ist jedoch zu berücksichtigen, dass sich zum Teil um Forderungen aus den Vorjahren handelt und dass inzwischen erhebliche Gegenforderungen der anderen Städte vorliegen (96 TEUR bei Aufw. für Sach- und Dienstleistungen). Unter Berücksichtigung der auszugleichenden Elternbeiträge erreicht der Kostenausgleich daher nicht das kalkulierte jährliche Ertragsvolumen.

Zusätzlich konnte eine nicht veranschlagte Verwaltungskostenpauschale für Bearbeitung der Hilfen für die unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge (UmF) in Höhe von 127 TEUR vereinnahmt werden.

Die Integrationspauschale nach dem Teilhabe- und Integrationsgesetz liegt aufgrund der gestiegenen Fallzahlen rd. 15 TEUR höher als geplant. Die Kostenerstattung des Kreises Mettmann für die Schulsozialarbeit am Berufskolleg Velbert ist rd. 5 TEUR höher als veranschlagt.

Sonstige ordentliche Erträge

Es entstehen nicht eingeplante Erträge in Höhe von 116 TEUR aufgrund der Auflösung einer Rückstellung.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen um 1.289 TEUR über dem fortgeschriebenen Planansatz von 20.070 TEUR.

Ursächlich für den Anstieg sind höhere Aufwendungen für den Bereich der Kinderbetreuung in Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege.

Der Mehraufwand für die Kindertageseinrichtungen in Höhe von rd. 893 TEUR gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von 18.000 TEUR hat verschiedene Gründe. Die Bedarfsplanung im Jahr 2015 für das Jahr 2016 und folgende hat ergeben, dass dringend und kurzfristig zusätzliche Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder, insbesondere für Kinder im Alter ab drei Jahren, eingerichtet werden mussten, da die Kinderzahlen angestiegen sind. Es mussten daher durch verschiedene Maßnahmen und Übergangslösungen zusätzlich 100 Plätze ab dem 01.08.2016 bereitgestellt und finanziert werden.

Weiterhin ergeben sich Mehraufwendungen durch die sog. Planungsgarantie nach dem Kinderbildungsgesetz, da sich die Leistungsansprüche der Kindergartenträger nunmehr an der tatsächlichen Belegung orientieren.

Darüber hinaus sind im Rahmen einer weiteren gesetzlichen Änderung der Finanzierung zum 01.08.2016 die an die Träger zu bewilligenden Kindpauschalen für die nächsten 3 Jahren um 3 % jährlich zu erhöhen (statt wie bisher um 1,5 %) und es ist ein weiterer Zuschlag in Höhe von 2,8 % der Pauschalen an die Träger weiterzuleiten.

Diese Veränderungen führen insgesamt zu den vorgenannten Mehraufwendungen, die nur anteilig durch höhere Landeszuschüsse (414 TEUR, s. Zuwendungen und allgemeine Umlagen) gedeckt sind.

Bei den Aufwendungen für die Kindertagespflege ist eine Überschreitung des Planansatzes von 1.000 TEUR in Höhe von rd. 414 TEUR festzustellen. Ursache ist die weiterhin steigende Zahl der Betreuungsfälle. Außerdem war es zum 01.01.2015 erforderlich, die Entgelte an die Tagespflegepersonen neu zu regeln und zu strukturieren, da die bisherigen Regelungen aufgrund der gesetzlichen Entwicklung und der Rechtsprechung nicht mehr ausreichten. In der Folge der Neuregelung sind die Aufwendungen, auch für Sozialversicherungsbeiträge sowie Urlaubs- und Krankheitsvertretungen stärker angestiegen als prognostiziert.

Im Rahmen des Kostenausgleiches nach § 21d Kinderbildungsgesetz für Kinder aus anderen Städten in Tageseinrichtungen für Kinder sind Gegenforderungen anderer Städte in Höhe von rund 96 TEUR zu berücksichtigen.

Vor allem im Zusammenhang mit der Betreuung der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge sind die Aufwendungen für die Vormundschaftliche Fürsorge um rd. 79 TEUR höher ausgefallen als veranschlagt.

Aufgrund der höheren Erträge für UVG-Leistungen sind rd. 19 TEUR mehr als erwartet als Landesanteil abzuführen. Ferner sind die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen für das städt. Kinderheim um rd. 16 TEUR gestiegen. Dies ist vor allem mit der intensiven Belegung der Einrichtung zu begründen.

Für die Bewirtschaftung der Unterkünfte von Flüchtlingen und Wohnungslosen wurden 146 TEUR weniger benötigt als veranschlagt, da die entsprechenden Aufgaben mittlerweile von FB 7 - Immobilienservice wahrgenommen werden.

Leistungen in Höhe von rd. 46 TEUR für die Pflege- und Wohnberatung sowie seniorengerechte Quartiersentwicklung (Weiterleitung von Mitteln des Kreises) wurden nicht, wie veranschlagt, bei den Sach- und Dienstleistungen sondern bei den Transferaufwendungen verbucht.

Rund 19 TEUR können bei den Sach- und Dienstleistungen voraussichtlich bei der offenen Jugendarbeit und dem Betrieb von Fahrzeugen eingespart werden. Bei der

offenen Jugendarbeit steht dies auch im Zusammenhang mit der Einschränkung des Betriebes aufgrund des Umbaus des Jugendzentrums Höferstraße.

Für die Stadtteilarbeit (pauschale Zuwendungen für fallunspezifische und fallübergreifende Stadtteilarbeit, Fachleistungsstunden für Trennungs- und Scheidungsberatung, Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge, Mitwirkung in familiengerichtlichen Verfahren) wurden im Ergebnis ebenfalls 19 TEUR weniger benötigt als veranschlagt.

Transferaufwendungen

Bei der Hilfe zur Erziehung innerhalb und außerhalb von Einrichtungen sind zusätzliche Aufwendungen in Höhe von 2.041 TEUR gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 9.000 TEUR entstanden. Der zusätzliche Aufwand entsteht ganz überwiegend für die Versorgung und Betreuung des Personenkreises der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge. Darüber hinaus haben sich auch die Aufwendungen für die Unterbringung in Einrichtungen leicht erhöht.

Für die Pflege- und Wohnberatung sowie seniorenrechtliche Quartiersentwicklung (Weiterleitung von Mitteln des Kreises) wurden 45 TEUR aufgewendet (veranschlagt mit 46 TEUR bei Sach- und Dienstleistungen).

Die Aufwendungen für Unterhaltsvorschussleistungen waren für 2016 rd. 69 TEUR niedriger als erwartet. Aufgrund der noch nicht erfolgten ESF Mittelzuweisungen konnten Zuweisungen für die Kompetenzagentur in Höhe von 65 TEUR noch nicht weitergeleitet werden. Die Aufwendungen für die Schwerbehindertenfürsorge sind außerdem rd. 30 TEUR geringer ausgefallen als veranschlagt.

In der Summe der weiteren Transferaufwendungen konnten weitere rd. 5 TEUR eingespart werden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden voraussichtlich rund 3 TEUR geringer ausfallen als veranschlagt (fortgeschriebener Planansatz: 233 TEUR).

Interne Leistungsbeziehungen

Durch die Auslastung des städt. Kinderheims Am Brangenberg vor allem mit Kindern aus Velbert sind die hier nachzuweisenden internen Leistungsentgelte und die entsprechenden Erträge auf insgesamt rd. 768 TEUR angestiegen.

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

Im Bereich der Hilfe zur Erziehung sind steigende Fallzahlen zu verzeichnen. Diese haben ihre Ursache insbesondere in der Zuweisung von minderjährigen, unbegleiteten Flüchtlingen aufgrund der gesetzlichen Neuregelungen im Herbst 2015. Aufgrund der Kostenerstattungsregelungen sollten die damit verbundenen Aufwendungen budgetneutral sein. Es bleibt abzuwarten, ob und in welchem Umfang hier noch ggf. nicht erstattungsfähige Aufwendungen zu einem zusätzlichen Mittelbedarf führen.

Die Zahl der Betreuungsplätze in Kindertageseinrichtungen ab dem 01.08.2016 musste aufgrund der Feststellung in der Bedarfsplanung im Herbst gegenüber den

Planzahlen deutlich angehoben werden, da die Zahl der zu versorgenden Kinder angestiegen ist (siehe Vorlagen 455/2015 und 46/2016).

Die Abarbeitung der Arbeitsschwerpunkte wird als planmäßig angegeben.

Fachbereich 6 – Bildung, Kultur und Sport

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz (2 ./ 3)
	2015	2016	2016	
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.597.949,34	3.112.800,00	4.628.367,70	1.515.567,70
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.673.752,09	1.901.550,00	1.742.568,58	-158.981,42
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	195.382,87	230.990,00	153.931,78	-77.058,22
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	152.904,84	158.180,00	151.643,71	-6.536,29
+ Sonstige ordentliche Erträge	36.955,21	31.440,00	132.287,12	100.847,12
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	5.656.944,35	5.439.960,00	6.808.798,89	1.368.838,89
- Personalaufwendungen	7.431.650,00	7.408.330,00	7.408.330,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.036.389,36	4.879.040,00	4.932.948,08	53.908,08
- Bilanzielle Abschreibungen	4.119.208,70	4.018.750,00	4.161.786,15	143.036,15
- Transferaufwendungen	1.548.539,51	1.435.570,00	1.422.862,48	-12.707,52
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.430.294,43	1.339.522,97	1.212.911,62	-126.611,35
= ordentliche Aufwendungen	19.566.082,00	19.081.212,97	19.138.838,33	57.625,36
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.909.137,65	-13.641.252,97	-12.330.039,44	1.311.213,53
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15.194,16	0,00	17.509,00	17.509,00
= Finanzergebnis	-15.194,16	0,00	-17.509,00	-17.509,00
= Ordentliches Ergebnis	-13.924.331,81	-13.641.252,97	-12.347.548,44	1.293.704,53
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	-13.924.331,81	-13.641.252,97	-12.347.548,44	1.293.704,53

Der Zuschussbedarf des Budgets verringert sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von rd. 13.641 TEUR um rd. 1.294 TEUR auf rd. 12,347 TEUR.

Die Verbesserung ist auf Mehrerträge von rd. 1.369 TEUR zurückzuführen, denen Mehraufwendungen von rd. 75 TEUR gegenüberstehen.

Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ein höherer Anteil der Schul- und Sportpauschale konnte zur Finanzierung von laufenden Aufwendungen verwendet werden. Dies wirkt sich mit Mehrerträgen von 853 TEUR auf insgesamt 979 TEUR zu Gunsten des Budgets aus. Im Budget des Fachbereichs 7 - Immobilienservice - kommt es zu einer Verschlechterung im gleichen Umfang.

Die Landeszuwendung für die OGS fällt rd. 105 TEUR höher aus als geplant, wird jedoch in vollem Umfang für die OGS auch aufwandswirksam verwendet.

Durch die Übertragung von Schulgrundstücken an die Wobau steigen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von rd. 1.620 TEUR um rd. 428 TEUR auf rd. 2.040 TEUR.

Die im Rahmen der Inklusionspauschale gewährte Landeszuweisung wird mit rd. 71 TEUR aufwandswirksam verwendet, so dass in gleicher Höhe ein Ertrag entsteht.

Von den folgenden Landeszuwendungen können Mehrerträge vereinnahmt werden, die entsprechend dem Förderzweck verwendet werden. Im gleichen Umfang entstehen Mehraufwendungen bei den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“.

„Geld oder Stelle“ von rd. 20 TEUR (von 315 TEUR auf rd. 335 TEUR)
„Jekits“ von rd. 15 TEUR; „Kultur macht stark“ von rd. 7 TEUR; „Kulturrucksack“ von rd. 11 TEUR; „Viertelklang“ von rd. 10 TEUR.

Die durch die Auflösung des Bürgerhauschores entstandenen Erträge von rd. 9 TEUR werden ebenfalls an einen kulturellen Zwecks weitergeleitet.

Für die Restaurierung der Stein'schen Gemäldesammlung sind Zuweisungen von rd. 5 TEUR eingegangen.

Dem gegenüber entstehen Mindererträge bei der Musikschule von rd. 6 TEUR (von 45 TEUR auf rd. 39 TEUR) und vom Kultursekretariat Gütersloh von rd. 3 TEUR (von 20 TEUR auf rd. 17 TEUR)

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Benutzungsgebühren für die Musik- und Kunstschule liegen um rd. 150 TEUR unter dem Planansatz von rd. 946 TEUR und erreicht lediglich 797 TEUR. Die Erhöhung des Planansatzes resultiert aus der Umsetzung der HSP-Maßnahme.

Ebenso erreichen die Sportstättennutzungsgebühren nicht den Ansatz von 200 TEUR und liegen um rd. 8 TEUR niedriger bei rd. 192 TEUR.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Der Verkauf der Theaterkarten bleibt hinter der Planung zurück und liegt mit rd. 54 TEUR unter dem Planansatz von 170 TEUR.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erstattungen von Gemeinden für die Beschulung von Schülern aus anderen Städten fällt um rd. 22 TEUR höher aus als geplant (von 28 TEUR auf rd. 50 TEUR). Der Konnexitätsbetrag für die Schülerbeförderung der Schüler der Jahrgangsstufe 10 an Gymnasien liegt bei rd. 27 TEUR und damit um rd. 4 TEUR über dem Planansatz von rd. 23 TEUR.

Die Erträge aus Personalkostenerstattungen des Kreises sowie der Stadt Heiligenhaus für Förderschüler verringert sich um rd. 24 TEUR gegenüber dem Planansatz von rd. 66 TEUR.

Die Kostenerstattungen für die Lehrerfortbildung liegen rd. 9 TEUR unter dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 31 TEUR.

Sonstige ordentliche Erträge

Der VHS-Zweckverband hat seine Jahresüberschüsse 2013 und 2014 ausgeschüttet. Der Anteil der Stadt Velbert beträgt rd. 93 TEUR.

Die Erstattungen für beschädigte Medien und für verspätete Rückgaben liegen voraussichtlich um 8 TEUR über dem fortgeschriebenen Planansatz von 28 TEUR.

Aktivierbare Eigenleistungen

Aktivierbare Eigenleistungen sind in 2016 nicht angefallen, so dass der Planansatz von 5 TEUR nicht erreicht werden wird.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die höheren Landeszuweisungen für die offene Ganztagsgrundschule werden entsprechend dem Verwendungszweck aufwandswirksam verwendet und fallen aufgrund gesteigener Teilnehmerzahlen um 132 TEUR höher aus als geplant. Der Ansatz beträgt 1.760 TEUR.

Die Bewirtschaftungsaufwendungen für das Schloss Hardenberg liegen um rd. 2 TEUR unter dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 81 TEUR.

Für die Nutzung des Sportzentrums durch die Stadt besteht durch Änderung der Rechtslage nunmehr eine Mehrwertsteuerpflicht, so dass Mehraufwendungen von rd. 37 TEUR entstehen.

Weitere Mehraufwendungen von rd. 22 TEUR (Planansatz von rd. 64 TEUR) fallen für Personalkostenerstattungen in der Martin-Luther-King-Schule aufgrund des abendlichen VHS-Betriebes an.

Die über das Landesprogramm geförderte pädagogische Übermittagsbetreuung entstandenen Aufwendungen fallen um rd. 20 TEUR höher aus als geplant und liegen bei rd. 335 TEUR.

Die Aufwendungen für Lehrerfortbildungen liegen um rd. 9 TEUR unter dem Planansatz von 31 TEUR.

Für den Bereich Theater werden die Aufwendungen um rd. 114 TEUR unter dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 334 TEUR liegen.

Weitere Minderaufwendungen entstehen von rd. 4 TEUR entstehen für Lernmittel. Dem stehen weitere Minderaufwendungen für Treibstoffe von rd. 7 TEUR und im Bereich der Sportstätten von rd. 41 TEUR gegenüber.

Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen liegen rd. 143 TEUR unter dem Planansatz von rd. 4.162 TEUR, weil die geplante Aufgabe von drei Schulstandorten nicht realisiert werden konnte.

Transferaufwendungen

Für das Landesprogramm Kultur und Schule entstehen Mehraufwendungen von rd. 11 TEUR, die durch Fördermittel gedeckt sind.

Gleichzeitig müssen Fördergelder von rd. 13 TEUR an den Verband deutscher Musikschulen und rd. 10 TEUR aus dem 1000-Schulen-Programm zurückgezahlt werden, weil diese nicht verwendet worden sind.

Die Transferaufwendungen an Kultur pflegende Vereine sowie Velberter Bürgervereine erhöht sich von rd. 29 TEUR um rd. 6 TEUR auf 35 TEUR aufgrund der Auflösung des Bürgerhauschors. (siehe Erläuterung bei Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Die Minderaufwendungen von rd. 54 TEUR gegenüber dem Planansatz von rd. 1.193 TEUR entfallen auf die Transferaufwendungen für die Nutzung des Velberter Sportzentrums für den Vereinssport, die an die KVV weitergeleitet werden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen für Fahrten zu den Sport- und Schwimmhallen liegen um rd. 48 TEUR unter dem fortgeschriebenen Planansatz von 220 TEUR.

Im Bereich Musik- und Kunstschule und im Bereich Theater werden die Aufwendungen rd. 67 TEUR bzw. 23 TEUR unter dem fortgeschriebenen Planansatz von 95 TEUR bzw. 178 TEUR liegen.

Die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten verringern sich um rd. 25 TEUR. Dafür waren insgesamt rd. 56 TEUR eingeplant.

In folgenden Bereichen liegen die Aufwendungen unter dem Planansatz: Büchereien von rd. 11 TEUR um rd. 6 TEUR auf rd. 5 TEUR, Schloss Hardenberg um rd. 5 TEUR und für Sportanlagen von rd. 18 TEUR um rd. 4 TEUR auf 14 TEUR.

Die Aufwendungen für Versicherungsbeiträge an die Unfallkasse erhöhen sich um rd. 22 TEUR gegenüber dem Planansatz von 430 TEUR.

Weitere Mehraufwendungen fallen für Mieten für die Grundsteinkiste im Bürgerhaus Langenberg von rd. 7 TEUR an.

Dafür fallen für das Projekt „Kulturrucksack“ rd. 12 TEUR nicht eingeplanter Aufwendungen an, die aber teilweise zu Erträgen führen (vgl. Erläuterungen zu „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“).

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Aufgrund von Rückzahlungen von Fördermitteln sowie Nachmeldungen an die Künstlersozialkasse im Bereich der Musik- und Kunstschule mussten Säumniszuschläge von rd. 13 TEUR gezahlt werden. Gleichzeitig wurde eine Rückstellung von rd. 4 TEUR für die mögliche Rückzahlung von Fördermittel wegen verspäteter Verwendung für die Wehranlagen Schloss Hardenberg eingestellt.

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

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

Fachbereich 7 – Immobilienservice

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr.	Ergebnis	Differenz
	2015	Planansatz 2016	2016	(2 ./. 3)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.236.254,88	2.379.410,00	1.570.178,35	-809.231,65
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.612,00	0,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.879.980,19	1.782.060,00	1.632.804,89	-149.255,11
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	213.365,77	5.533.720,00	5.458.016,63	-75.703,37
+ Sonstige ordentliche Erträge	248.445,07	50.000,00	72.363,86	22.363,86
+ Aktivierte Eigenleistungen	253.264,26	200.000,00	339.132,42	139.132,42
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	4.835.922,17	9.945.190,00	9.072.496,15	-872.693,85
- Personalaufwendungen	3.350.820,00	3.271.980,00	3.271.980,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.558.164,31	11.812.910,00	14.031.324,95	2.218.414,95
- Bilanzielle Abschreibungen	929.002,83	1.188.250,00	1.142.579,80	-45.670,20
- Transferaufwendungen	0,00	0,00	9.900,00	9.900,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.532.092,87	2.749.348,05	2.913.029,66	163.681,61
= ordentliche Aufwendungen	17.370.080,01	19.022.488,05	21.368.814,41	2.346.326,36
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-12.534.157,84	-9.077.298,05	-12.296.318,26	-3.219.020,21
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-224.174,07	76.000,00	59.617,16	-16.382,84
= Finanzergebnis	224.174,07	-76.000,00	-59.617,16	16.382,84
= Ordentliches Ergebnis	-12.309.983,77	-9.153.298,05	-12.355.935,42	-3.202.637,37
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung	-12.309.983,77	-9.153.298,05	-12.355.935,42	-3.202.637,37
+ Erträge aus internen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.201,08	49.090,00	45.039,45	-4.050,55
= Teilergebnis	-12.346.184,85	-9.202.388,05	-12.400.974,87	-3.198.586,82

Der Zuschussbedarf des Budgets erhöht sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von 9.202 TEUR um rd. 3.199 TEUR auf 12.401 TEUR. Diese Verschlechterung wird durch Mehraufwendungen von 2.286 TEUR und Mindererträge in Höhe von 873 TEUR verursacht.

Erträge

Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Im Interesse einer nachhaltigen Stabilisierung der Ergebnissituation des Gesamthaushalts wird ein höherer Anteil der Schul- und Sportpauschale zur Finanzierung von laufenden Aufwendungen verwendet. Dies wirkt sich mit Mindererträgen von 853 TEUR zu Lasten des Budgets aus. Im Budget des Fachbereichs 6 - Bildung, Kultur und Sport - kommt es zu einer Verbesserung im gleichen Umfang.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zur Finanzierung von Investitionen erhöhen sich dagegen um 44 TEUR.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen für bebaute und unbebaute Grundstücke bleiben um rd. 83 TEUR hinter den Haushaltsansätzen zurück. Die Erträge aus der Vermietung von Stellplätzen an Bedienstete bleiben rd. 51 TEUR unter dem Ansatz, davon sind allein 49 TEUR auf die anhaltenden Schwierigkeiten mit der Umsetzung der HSP-Maßnahmen Nr. 22 und 48 zurückzuführen. Bei den Erlösen aus dem Verkauf von Strom aus den Fotovoltaikanlagen sind Mindererlöse von 16 TEUR festzustellen.

Insgesamt liegen die privatrechtlichen Leistungsentgelte 149 TEUR unter dem fortgeschriebenen Planansatz von 1.782 TEUR.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattung des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) liegt unter dem geplanten Ansatz. Hierdurch reduziert sich auch der Anteil des FB 7 um rd. 69 TEUR (vgl. auch Ausführungen hierzu im Budget des FB 5). Die übrige Abweichung resultiert aus diversen geringfügigen Mehr- und Mindererträgen.

Darüber hinaus wurden Erstattungen des Jobcenters für die Kosten der Unterbringung von Flüchtlingen im Budget des FB 5 vereinnahmt und führen dort zu einer Ergebnisverbesserung.

Sonstige ordentliche Erträge

Im laufenden Jahr sind überplanmäßig Ersatz- und Versicherungsleistungen für Schadensfälle in Höhe von 19 TEUR entstanden. Weiterhin konnte eine Rückstellung in Höhe von 3 TEUR aufgelöst werden.

Aktiviertete Eigenleistungen

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

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für den Betrieb der Flüchtlingsunterkünfte liegen 2.089 TEUR höher als geplant. Mehraufwendungen ergeben sich insb. bei den Kosten für die Unterbringung und Betreuung (1.175 TEUR), den Energiekosten (563 TEUR), der Ausstattung (166 TEUR), den an die TBV zu entrichtenden Grundabgaben (141 TEUR) und der Gebäudeunterhaltung (68 TEUR). Ein wesentlicher Grund für die Mehraufwendungen liegt darin, dass die Zahl der unterzubringenden Flüchtlinge deutlich über dem Verteilungsschlüssel nach FlÜAG und den damit verbundenen Erstattungen liegt.

Bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung der übrigen Gebäude sind Mehraufwendungen in Höhe von 123 TEUR entstanden.

Transferaufwendungen

Der DRK-Ortsverein Neviges erhält für zunächst zwei Jahre einen Mietkostenzuschuss für die Anmietung einer Halle an der Donnenberger Straße. Hieraus entstehen außerplanmäßig Aufwendungen in Höhe von 10 TEUR.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für Mieten und Pachten wurden im abgelaufenen Jahr rd. 228 TEUR zusätzlich aufgewendet, weil außerplanmäßig Ersatzräume für das Jugendzentrum Höferstraße angemietet werden mussten und weil im Doppelhaushalt 2015/2016 u. a. die Miete für das Deutsche Schloss- und Beschlägemuseum während der Bauphase bereits als Einsparung berücksichtigt war.

Dagegen sind die Aufwendungen für die Anmietung von Flüchtlingsunterkünften rd. 49 TEUR geringer als erwartet und damit bei rd. 1.512 TEUR liegen. Bei den sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten für den Betrieb der Übergangseinrichtungen für Flüchtlinge ergibt sich eine Verbesserung von 24 TEUR.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Nach der Entscheidung in einem Rechtsstreit mit einem Auftragnehmer mussten außerplanmäßig 27 TEUR Verzugszinsen gezahlt werden.

Die Aufwendungen für Leibrenten verringern sich gegenüber dem Planansatz um 44 TEUR.

Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen

Hier ist die als innere Verrechnung zu behandelnde Grundsteuer für eigene Grundstücke der Gemeinde ausgewiesen. Das Ergebnis liegt rd. 4 TEUR unter dem geplanten Ansatz von 49 TEUR.

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

Alle Kennzahlen aus dem Bereich der Bauunterhaltung zeigen einen deutlichen Anstieg. Für die Qualität der zur Verfügung gestellten Gebäude ist das eine positive Entwicklung. Allerdings sind damit höhere Aufwendungen verbunden (siehe oben).

Die bewirtschaftete Fläche ist nach Einschätzung des Fachbereichs weiterhin zu groß. Dies wurde auch im Rahmen der überörtlichen Prüfung durch die GPA festgestellt.

Die Abarbeitung der Arbeitsschwerpunkte wird als planmäßig angegeben.

Fachbereich 8 – Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz (2 ./ 3)
	2015	2016	2016	
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.245,73	33.920,00	32.420,54	-1.499,46
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.100,74	18.620,00	3.105,00	-15.515,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	708.168,53	3.776.750,00	3.791.274,37	14.524,37
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	863.515,00	3.829.290,00	3.826.799,91	-2.490,09
- Personalaufwendungen	656.890,00	631.640,00	631.640,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	330.337,88	235.580,00	216.602,58	-18.977,42
- Bilanzielle Abschreibungen	1.533,91	2.150,00	1.393,33	-756,67
- Transferaufwendungen	236.300,00	13.800,00	13.800,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	638.209,76	1.169.610,91	1.256.214,24	86.603,33
= ordentliche Aufwendungen	1.863.271,55	2.052.780,91	2.119.650,15	66.869,24
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-999.756,55	1.776.509,09	1.707.149,76	-69.359,33
+ Finanzerträge	0,00	0,00	10.584,62	10.584,62
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	94,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzergebnis	-94,00	0,00	10.584,62	10.584,62
= Ordentliches Ergebnis	-999.850,55	1.776.509,09	1.717.734,38	-58.774,71
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung	-999.850,55	1.776.509,09	1.717.734,38	-58.774,71

Der Überschuss des Fachbereichs verringert sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung leicht von rd. 1.777 TEUR um rd. 59 TEUR auf rd. 1.718 TEUR. Diese Verschlechterung ist auf Mehraufwendungen von rd. 67 TEUR zurückzuführen, denen Mehrerträge von rd. 8 TEUR gegenüberstehen.

Erträge

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Statt der geplanten drei Unternehmertreffs wurden wegen der Haushaltssperre nur zwei Unternehmertreffen durchgeführt. Dementsprechend konnten keine Sponsorengelder generiert werden.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Vertrag über die kooperative Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich der Wirtschaftsförderung zwischen den Städten Heiligenhaus und Velbert wurde zum 01.03.2016 im gegenseitigen Einvernehmen aufgehoben. Die anteilige Kostentragung für die Stelle Gründungsberatung entfällt. Hierdurch werden 16 TEUR weniger Erträge erzielt (fortgeschriebener Planansatz: 19 TEUR).

Sonstige ordentliche Erträge

Das Projekt Stadtgalerie konnte in 2016 vollständig ergebniswirksam abgewickelt werden. Hieraus erwächst ein Verkaufspreis, der um 501 TEUR über dem geplanten Ansatz liegt.

Das Projekt Hügelstraße lief in 2016 besser an, als noch im Vorquartal erwartet. Hier sind die Verkaufserlöse um 126 TEUR höher ausgefallen als geplant.

Ferner konnten außerplanmäßig Verkäufe aus dem Entwicklungsgebiet Parkstraße realisiert werden. Hieraus resultiert ein Mehrertrag in Höhe von 84 TEUR.

Eine Realisierung des Projektes Birdie Island konnte noch nicht zum Abschluss gebracht werden. Hier war eine Kaufpreissumme von 495 TEUR eingeplant.

Im Bereich der Gewerbeflächen wurden 70 TEUR weniger Erlöst als erwartet, bei den Wohnbaubestandsflächen 45 TEUR weniger.

Eine Vermarktung der Flächen Eickeshagen erfolgte in 2016 nicht, geplanter Kaufpreiserlös in 2016: 38 TEUR.

Der geplante Erlös in Höhe von 35 TEUR aus der Veräußerung von Einfamilienhäusern an der von-Behring-Straße wurde in 2016 nicht erreicht.

Die Erstattungen von Vermessungskosten im Zusammenhang mit Grundstückverkäufen lagen rd. 15 TEUR niedriger als geplant.

Der Verkauf des Grundstücks an der von-Behring-Straße für DHH an einen Bauträger konnte, anders als noch im Vorquartal angekündigt, in 2016 doch nicht realisiert werden.

Insgesamt konnten im Rahmen der Grundstücksverkäufe ca. 24 TEUR Mehrerlöse erzielt werden, als ursprünglich geplant.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Personalbedingt wurde im Berichtsjahr nur ein kleiner Teil der Aufträge für Entfernung von Aufwuchs auf den zu veräußernden Grundstücken in Auftrag gegeben, was zu einer Einsparung in Höhe von 13 TEUR führt. Ferner waren im Planansatz ZVS-Leistungen von ca. 3 TEUR geplant, die nicht in Anspruch genommen werden mussten.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Das Projekt Stadtgalerie konnte in 2016 vollständig ergebniswirksam abgewickelt werden. Hieraus erwächst ein Buchwertabgang, der um 244 TEUR über dem geplanten Ansatz liegt.

Ferner konnten außerplanmäßig Verkäufe aus dem Entwicklungsgebiet Parkstraße realisiert werden. Hieraus resultiert ein Mehraufwand in Höhe von 31 TEUR.

Die Vermessungskosten im Zusammenhang mit Grundstückverkäufen lagen bei rd. 90 TEUR, wurden jedoch bestandserhöhend gebucht und tauchen somit nicht im Aufwand auf.

Das Projekt Hügelstraße lief in 2016 besser an, als noch im Vorquartal erwartet. Dennoch sind die Buchwertabgänge um 80 TEUR niedriger ausgefallen als geplant.

Eine Realisierung des Projektes Verkauf von Einfamilienhäusern an der von-Behring-Straße wurde in 2016 nicht erreicht, geplanter Buchwertabgang in 2016: 30 TEUR.

Im Bereich der Wohnbaubestandsflächen wurden 20 TEUR weniger aufgewendet als erwartet, bei den Gewerbeflächen 14 TEUR weniger.

Eine Realisierung des Projektes Birdie Island konnte bisher nicht umgesetzt werden, da der Investor leider zunächst Abstand von einer Weiterentwicklung des Projektes genommen hat. Hier war ein Buchwertabgang von 17 TEUR eingeplant.

Eine Vermarktung der Flächen Eickeshagen erfolgte in 2016 nicht, geplanter Buchwertabgang in 2016: 8 TEUR.

Die übrigen Geschäftsaufwendungen für Beratungsleistungen, Gutachten, Durchführung von Veranstaltungen der Wirtschaftsförderung u. Ä. liegen per Saldo um rd. 10 TEUR über dem Ansatz. Dies resultiert maßgeblich aus den zusätzlichen Beratungsleistungen, die mit dem Grundstücksverkauf für die Stadtgalerie in Verbindung standen.

Insgesamt konnten durch den Verkauf von Grundstücken Mehrerträge erzielt werden. Dementsprechend erwächst aber auch ein Buchwertabgang in Höhe von ca. 77 TEUR gegenüber dem Planansatz.

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

Insgesamt konnten mehr Grundstücke verkauft werden als ursprünglich geplant.

Durch den Wegfall der Gründungsberatungsstelle werden die damit verbundenen Aufgaben nicht mehr wahrgenommen. Damit verbunden fallen auch die Gewinnung von

qualifizierten Gründungen, die Fachkräftegewinnung sowie die Themen Krisenberatung, Unternehmensnachfolge, Fördermittelberatung und Kapazitätenbörse weg.

Bei den Arbeitsschwerpunkten ist zusätzlich festzuhalten, dass eine Realisierung des Projektes Birdie Island bisher nicht möglich war. Auch eine Realisierung des Projektes Verkauf von Einfamilienhäusern an der von-Behring-Straße ist momentan wegen der schwierigen Bodensituation nicht möglich.

3. Erläuterungen zur Finanzrechnung

3.1 Finanzrechnung allgemein

In 2016 wurden die Planansätze wie folgt fortgeschrieben:

Budget	Art der Erträge/ Aufwendungen	Ermächtigungs- übertragungen von 2015 nach 2016	über- u. außer- planmäßige Aufwendungen, Mittelübertra- gungen	Erläuterungen
01 Büro des Bürgermeisters	so. ordentl. Auszahlungen	0,00	3.679,11	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
06 Deckungsbudget	Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	-3.738.000,00	Deckung für Mehrbedarf Kreisumlage
06 Deckungsbudget	Transferauszahlungen	0,00	3.738.000,00	Mehrbedarf Kreisumlage
06 Deckungsbudget	Transferauszahlungen	0,00	-80.000,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung Personalaufwand
06 Deckungsbudget	so. ordentl. Auszahlungen	0,00	7.535,02	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
06 Deckungsbudget	Auszahlungen f. Erwerb von Finanzanlagen	-1.216.139,60	0,00	Auftragsabwicklung
1 Zentrale Dienste	Personalauszahlungen	0,00	60.000,00	interne kostenneutrale Mittelübertragung Personalaufwand
1 Zentrale Dienste	so. ordentl. Auszahlungen	0,00	-157.874,24	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
1 Zentrale Dienste	so. ordentl. Auszahlungen	-19.500,00	0,00	Auftragsabwicklung Gutachtenkosten
1 Zentrale Dienste	Auszahlungen f. immat. Vermögen	-364.792,63	0,00	Auftragsabwicklung
1 Zentrale Dienste	Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-71.164,57	0,00	Auftragsabwicklung
14 Rechnungsprüfung	so. ordentl. Auszahlungen	0,00	11.676,59	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
14 Rechnungsprüfung	Auszahlungen f. Sach- /Dienstleistungen	-89.662,50	0,00	Auftragsabwicklung
2 Finanzdienste	so. ordentl. Auszahlungen	0,00	6.647,21	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
2 Finanzdienste	so. ordentl. Auszahlungen	-25.703,79	0,00	Auftragsabwicklung Gutachtenkosten
3 Stadtentwicklung	Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	-3.000.000,00	Deckung für Mehrbedarf Zuwendungen an verbundene Unternehmen
3 Stadtentwicklung	Transferauszahlungen	0,00	3.000.000,00	Mehrbedarf Zuwendungen an verbundene Unternehmen
3 Stadtentwicklung	so. ordentl. Auszahlungen	0,00	18.941,01	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
3 Stadtentwicklung	Transferauszahlungen	-1.838.384,87	0,00	Auftragsabwicklung
3 Stadtentwicklung	so. ordentl. Auszahlungen	-60.038,20	0,00	Auftragsabwicklung
4 Bürgerdienste	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-93.000,00	Deckung für Korrektur Abrechnung NEF- Gebühren an Kreis
4 Bürgerdienste	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-2.900,00	Deckung für Korrektur Abrechnung NEF- Gebühren an Kreis
4 Bürgerdienste	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-98.600,00	Deckung für Korrektur Abrechnung NEF- Gebühren an Kreis

4 Bürgerdienste	Sonstige Einzahlungen	0,00	-54.500,00	Deckung für Korrektur Abrechnung NEF-Gebühren an Kreis
4 Bürgerdienste	Auszahlungen f. Sach-/Dienstleistungen	0,00	249.000,00	Mehrbedarf für Korrektur Abrechnung NEF-Gebühren an Kreis
4 Bürgerdienste	so. ordentl. Auszahlungen	0,00	31.190,56	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
4 Bürgerdienste	Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-1.967.800,00	0,00	Auftragsabwicklung
5 Jugend, Familie und Soziales	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-3.087.480,00	Deckung für Mehrbedarf Versorgung/Betreuung Flüchtlinge
5 Jugend, Familie und Soziales	Auszahlungen f. Sach-/Dienstleistungen	0,00	325.000,00	Mehrbedarf Versorgung/Betreuung Flüchtlinge
5 Jugend, Familie und Soziales	Transferauszahlungen	0,00	2.725.920,00	Mehrbedarf Versorgung/Betreuung Flüchtlinge
5 Jugend, Familie und Soziales	so. ordentl. Auszahlungen	0,00	36.590,00	Mehrbedarf Versorgung/Betreuung Flüchtlinge
5 Jugend, Familie und Soziales	so. ordentl. Auszahlungen	0,00	40.742,81	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
5 Jugend, Familie und Soziales	Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	25.000,00	Anschaffung PKW Kinderheim aus Spendenmitteln
5 Jugend, Familie und Soziales	Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	-25.000,00	Deckung für Anschaffung PKW Kinderheim
5 Jugend, Familie und Soziales	Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-150.000,00	0,00	Auftragsabwicklung
6 Bildung, Kultur und Sport	so. ordentl. Auszahlungen	0,00	25.082,97	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
6 Bildung, Kultur und Sport	Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	-880.000,00	Deckung f. Umbau und Nutzung Halle f. Flüchtlingsunterkunft
6 Bildung, Kultur und Sport	Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	-220.000,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung Personalaufwand
6 Bildung, Kultur und Sport	Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-206.168,89	0,00	Auftragsabwicklung
6 Bildung, Kultur und Sport	Abwicklung Baumaßnahmen	-1.389.593,57	0,00	Auftragsabwicklung
7 Immobilienservice	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-5.048.240,00	Deckung für Mehrbedarf Unterbringung Flüchtlinge
7 Immobilienservice	Auszahlungen f. Sach-/Dienstleistungen	0,00	3.478.820,00	Mehrbedarf Unterbringung Flüchtlinge
7 Immobilienservice	Auszahlungen f. Sach-/Dienstleistungen	0,00	-43.000,00	Aufwandskürzung, da investive Auszahlung
7 Immobilienservice	so. ordentl. Auszahlungen	0,00	8.718,05	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
7 Immobilienservice	so. ordentl. Auszahlungen	0,00	1.569.420,00	Mehrbedarf Unterbringung Flüchtlinge
7 Immobilienservice	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	-1.659.480,00	Deckung f. Investitionen Jugendzentrum, Sprachbox, Kita Schwanefeld, GS Mitte
7 Immobilienservice	Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	1.659.480,00	Investitionen Jugendzentrum, Sprachbox, Kita Schwanefeld, GS Mitte
7 Immobilienservice	Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	220.000,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
7 Immobilienservice	Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	880.000,00	Umbau und Nutzung Halle f. Flüchtlingsunterkunft
7 Immobilienservice	Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	43.000,00	Mehrbedarf
7 Immobilienservice	Abwicklung Baumaßnahmen	-1.894.555,74	0,00	Auftragsabwicklung
8 Wirtschaftsförderung	so. ordentl. Auszahlungen	0,00	3.660,91	interne kostenneutrale Mittelübertragung (Fortbildung/Fachliteratur)
8 Wirtschaftsförderung	so. ordentl. Auszahlungen	0,00	20.000,00	interne kostenneutrale Mittelübertragung Personalaufwand
8 Wirtschaftsförderung	Auszahlungen f. d. Erwerb unbebaute Grundstücke	-3.245.400,00	0,00	Grundstückserwerbsabwicklung (Stadtentwicklung)
9 Stiftungen	Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	-35.000,00	Deckung für Mehraufwand Spende Bürgerhaus
9 Stiftungen	Transferauszahlungen	0,00	35.000,00	Mehrbedarf aufgrund Spende für das Bürgerhaus
	Summe	-12.538.904,36	30,00	
	Gesamt		-12.538.874,36	
			-5.050.060,00	abzgl. Überschuss gem. HHP 2016
			-17.588.934,36	Fortgeschriebener Planansatz 2016

Die Finanzrechnung 2016 stellt sich zusammengefasst wie folgt dar:

	Nachrichtlich Ansatz 2016 gemäß Haus- haltsplan	Fortgeschriebener Planansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Plan/ Ist-Vergleich (Spalte 2 und 3) Verbesserung (+) Verschlechterung (-) in Mio. €
	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €
	1	2	3	4
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181,1	196,2	198,0	+1,8
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177,3	194,4	203,6	-9,2
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	3,8	1,8	-5,6	-7,4
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6,7	8,3	8,3	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10,0	22,2	9,9	+12,3
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3,3	-13,9	-1,6	+12,3
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	5,7	5,7	6,3	+0,6
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	150,0	-150
Tilgung und Gewährung von Darlehen	11,3	11,3	13,1	-1,8
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	145	+145,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5,6	-5,6	1,8	+3,8
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5,0	-17,6	-9,0	+8,6
Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	9,7	+9,7
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln		0	22,7	+22,7
Liquide Mittel	-5,0	-17,6	23,4	+233,0

Allgemeine Erläuterungen zu den Positionen Einzahlungen/Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

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

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

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Bei dieser Position ist in der Gesamtfinanzzrechnung ein Ergebnis von 198,0 Mio. € ausgewiesen (fortgeschriebener Ansatz = 196,3 Mio. €). Rechnerische Verbesserung = rd. 1,8 Mio. €. Hierzu wird auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung verwiesen.

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ist in der Gesamtfinanzzrechnung ein Ergebnis von 203,6 Mio. € ausgewiesen (fortgeschriebener Ansatz = 194,4 Mio. €). Verschlechterung = -9,2 Mio. € (siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung).

Einzahlungen/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit entsprechen der Veranschlagung (rd. 8,3 Mio. €).

Aufnahme/Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

Zur Sicherung der Liquidität mussten im Haushaltsjahr 2016 weitere 5,0 Mio. € an neuen Kassenkrediten aufgenommen werden. Unterjährig erfolgten Umschuldungen i. H. v. 145 Mio. €.

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 unterjährig 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

In 2016 wurde ein Darlehensvertrag für die Inanspruchnahme der Kreditermächtigung aus 2015 i. H. v. rd. 5,9 Mio. € abgeschlossen. Tilgungsleistungen der TBV AöR an die Stadt Velbert sind i. H. v. rd. 0,3 Mio. € geleistet worden. Darüber hinaus wurden Rückflüsse aus Wohnungsbaudarlehen i. H. v. rd. 0,1 Mio. € verbucht.

Tilgung und Gewährung von Darlehen

Für die ordentliche Tilgungen von Investitionskrediten sind insgesamt rd. 9,1 Mio. € ausgezahlt worden.

Liquide Mittel

Fortgeschriebener Planansatz *)	= rd.	-17.589 TEUR
Ist	= rd.	23.359 TEUR

*) Im fortgeschriebenen Planansatz ist der Anfangsbestand (01.01.2016) mit ca. + 9.693 TEUR, und die Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln mit ca. 22.661 TEUR nicht enthalten. Bei Berücksichtigung dieser Positionen ergäbe sich ein fortgeschriebener Planansatz von 14.765 TEUR).

Die Gesamtfinanzzrechnung schließt zum 31.12.2016 mit einem Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von rd. 23.359 TEUR ab. Dieser Bestand ist auch in der Bilanzposition 2.4 Liquide Mittel ausgewiesen.

Der Liquiditätsbestand für die Stadt Velbert stellt sich zum 31.12.2016 wie folgt dar:

Liquiditätsbestand lt. Schlussbilanz 31.12.2016	rd.	23.359 TEUR
Stand der Kassenkredite zum 31.12.2016 (im Liquiditätsbestand enthalten)		110.000 TEUR
Nettobedarf zum 31.12.2016 im Cash Pool	rd.	- 86.641 TEUR
Negativer Anteil aus fremde Finanzmittel und Saldo der Gesellschaften u.a. am Cash Pool zum 31.12.2016	rd.	22.434 TEUR
Nettobedarf der Stadt Velbert zum 31.12.2016	rd.	109.075 TEUR

3.2 Investitionstätigkeit

Obwohl nach dem Wortlaut der Gesetzesänderung zu § 76 GO NRW (Genehmigung von Haushaltssicherungskonzepten) die Aufstellung sog. Dringlichkeitslisten für Investitionen nicht mehr zwingend vorgeschrieben ist, wurde in der Ratssitzung am 28.04.2014 beschlossen, aufgrund der immer noch defizitären Haushaltslage diese selbst auferlegte Disziplinierung bei den Investitionen bis zu der angestrebten Entspannung der Haushaltssituation in 2017 weiter beizubehalten. In 2016 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 2016 Haushaltsmittel in Höhe von rd. 22,2 Mio. € zur Verfügung (fortgeschriebener Planansatz). Das Ist-Ergebnis 2016 liegt bei rd. 9,9 Mio. €.

Eingesetzt wurden die abgeflossenen Investitionsmittel insbesondere für folgende Maßnahmen:

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	rd. 0,5 Mio. €
Auszahlungen für Baumaßnahmen (Brandschutzsanierungen, Baumaßnahmen an Schulen etc.)	rd. 4,3 Mio. €
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (u. a. Fahrzeuge/Geräte, Schulausstattung, IT-Ausstattung) einschl. Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	rd. 1,9 Mio. €
Eigenkapitalzuführung Gesellschaften (BVG, KV BV, KVV GmbH)	rd. 3,2 Mio. €

Da die nicht abgeflossenen Mittel zum Teil für die Weiterführung von Fortsetzungsmaßnahmen benötigt wurden, mussten entsprechende Ermächtigungen für Auszahlungen von 2016 nach 2017 übertragen werden.

3.3 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Als Zuwendungen für Investitionen waren in 2016 rd. 4,6 Mio. € veranschlagt (fortgeschriebener Planansatz). Ist-Ergebnis = rd. 2,9 Mio. €. Das Ergebnis setzt sich zusammen aus

rd. 2,763 Mio. € Investitionspauschale,

rd. 0,124 Mio. € Feuerschutzsteuer,

rd. 0,003 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 31.12.2016 schließt mit einer Bilanzsumme von rd. 550,1 Mio. € (2015 = rd. 541,2 Mio. €) ab. Die Stadt Velbert würde damit – gemessen an den Maßstäben der freien Wirtschaft – zu den „großen“ Kapitalgesellschaften zählen.

Zusammengefasst stellt sich die Bilanz 2016 der Stadt Velbert wie folgt dar:

Aktiva	Bilanz 2015 in Mio. € (%)	Bilanz 2016 in Mio. € (%)	Passiva	Bilanz 2015 in Mio. € (%)	Bilanz 2016 in Mio. € (%)
Anlagevermögen	437,5 (80,8 %)	447,3 (81,3 %)	Eigenkapital	22,1 (4,1 %)	16,9 (3,1 %)
Umlaufvermögen	100,6 (18,6 %)	99,5 (18,1 %)	Sonderposten	66,3 (12,2 %)	73,0 (13,3 %)
Aktive Rechnungsabgrenz.	3,1 (0,6 %)	3,3 (0,6 %)	Rückstellungen	121,8 (22,5 %)	123,3 (22,4 %)
			Verbindlichkeiten	331,0 (61,2 %)	336,9 (61,2 %)
			Passive Rechnungsabgrenz.	0,0 (0,0 %)	0,0 (0,0 %)
Summe	541,2 (100 %)	550,1 (100 %)		541,2 (100 %)	550,1 (100 %)

4.1 Vermögensstruktur der Bilanz 2016 (Aktiva) im Vergleich zur Bilanz 2015

Der Schwerpunkt auf der Vermögensseite der Velberter Bilanz (Aktiva) liegt mit rd. 447,3 Mio. € = 81,3 % (2015 = 437,5 Mio. € = 80,8 %) beim **Anlagevermögen**. Unter Berücksichtigung von Neuinvestitionen, Umschichtungen vom Anlage- ins Umlaufvermögen und Abschreibungen ist das Anlagevermögen damit im Vergleich zur Bilanz 2015 um rd. 9,7 Mio. € (2,2 %) gestiegen. Zum Anlagevermögen zählen insbesondere

- Immaterielle Vermögensgegenstände, hier insb. Softwarelizenzen = rd. 0,3 Mio. € (2015 = rd. 0,2 Mio. €),
- Sachanlagen wie Gebäude, Grundstücke, Fahrzeuge = rd. 241,9 Mio. € (2015 = 243,5 Mio. €)
- Finanzanlagen mit den Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen sowie Ausleihungen = rd. 205,1 Mio. € (2015 = 193,8 Mio. €).

Je größer der Anteil des Anlagevermögens ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden. Vom Anlagevermögen entfallen 241,9 Mio. € = 54,1 % auf **Sachanlagen** (2015 = 243,5 Mio. € = 55,7 %). Hierfür entstehen in der Regel hohe Aufwendungen für Abschreibungen und Instandhaltungen, die die Ergebnisrechnung belasten.

Der Anteil der **Finanzanlagen** am Anlagevermögen beträgt rd. 205,1 Mio. € = 45,9 % (2015 = 193,8 Mio. € = 44,3 %). 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. 99,5 Mio. € = 18,1 % der Bilanzsumme (2015 = 100,6 Mio. € = 18,6 %) weit weniger ins Gewicht. Zusammensetzung des Umlaufvermögens:

- Vorräte = 0,1 Mio. € (2015 = 0,1 Mio. €),
- Forderungen u. so. Vermögensgegenstände = 75,1 Mio. € (2015 = 89,1 Mio. €),
- Wertpapiere des Umlaufvermögens = 0,1 Mio. € (2015 = 0,2 Mio. €),
- liquide Mittel = 23,4 Mio. € (2015 = 9,7 Mio. €),
- kurzfristige Geldanlagen = 0,8 Mio. € (2015 = 1,5 Mio. €).

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

Auf der Vermögensseite ist außerdem die Position **aktive Rechnungsabgrenzung** mit 3,3 Mio. € bzw. 0,6 % ausgewiesen (2015 = 3,1 Mio. € bzw. 0,6 %). Hierbei handelt es sich um Zahlungen, die bereits im abzuschließenden Haushaltsjahr im Voraus erfolgt sind, aber wirtschaftlich dem neuen Haushaltsjahr zuzurechnen sind.

Die **Bilanzsumme** ist im Vergleich zur Bilanz 2015 von rd. 541,2 Mio. € auf 550,1 Mio. € gestiegen.

4.2 Kapitalstruktur/Finanzierung der Bilanzpositionen (Passiva)

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

An erster Stelle steht auf der Passivseite das **Eigenkapital** (saldiert) mit 16,9 Mio. € (2015 = 22,1 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 73,0 Mio. € bzw. 13,3 % aus (2015 = 66,3 Mio. € bzw. 12,2 %).

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

Die Schlussbilanz weist **Rückstellungen** in Höhe von 123,3 Mio. € bzw. 22,4 % der Bilanzsumme aus (2015 = 121,8 Mio. € bzw. 22,5 %). Die Rückstellungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus:

- Pensionsrückstellungen mit rd. 113,3 Mio. € (2015 = rd. 109,0 Mio. €),
- Rückstellungen für Deponien u. Altlasten mit rd. 0,3 Mio. € (2015 = rd. 0,4 Mio. €),
- Instandhaltungsrückstellungen mit rd. 0,0 Mio. € (2015 = 0,0 Mio. €) und
- sonstige Rückstellungen mit rd. 9,7 Mio. € (2015 = rd. 12,4 Mio. €).

Bei den **Verbindlichkeiten** in Höhe von insgesamt rd. 336,9 Mio. € = 61,3 % der Bilanzsumme (2015 = 331,0 = 61,2 %) fallen besonders ins Gewicht die

- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen mit rd. 138,7 Mio. € (2015 = rd. 141,5 Mio. €)
- Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung mit rd. 110,0 Mio. € (2015 = rd. 105,0 Mio. €). Hierzu wird auf die Erläuterungen zu 4.1 – Finanzrechnung - (liquide Mittel) verwiesen.
- Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften mit rd. 8,1 Mio. € (2015 = rd. 8,5 Mio. €). Unter dieser Bilanzposition ist ab 2011 das PPP-Projekt Martin-Luther-King-Schule ausgewiesen.
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit rd. 1,9 Mio. € (2015 = rd. 4,5 Mio. €)
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen mit rd. 2,8 Mio. € (2015 = rd. 5,6 Mio. €) und
- sonstige Verbindlichkeiten mit rd. 75,3 Mio. € (2015 = rd. 65,9 Mio. €).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Transferleistungen und sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt rd. 80,0 Mio. € (2015 = rd. 76,0 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. 23 TEUR vorhanden (2015 = rd. 22 TEUR).

Zur Zusammensetzung der einzelnen Bilanzpositionen und deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr wird auf die Erläuterungen im „Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2016“ verwiesen.

Teil II - Zukunftsbezogene Berichterstattung

1. Mittelfristige Ergebnisplanung, Entwicklung des Eigenkapitals

Anmerkung: Die nachfolgenden Ausführungen berücksichtigen auch die aktuellen Entwicklungen.

Die mittelfristige Ergebnisplanung stellt sich wie folgt dar (Stand Haushaltsplanentwurf 2017 unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2016):

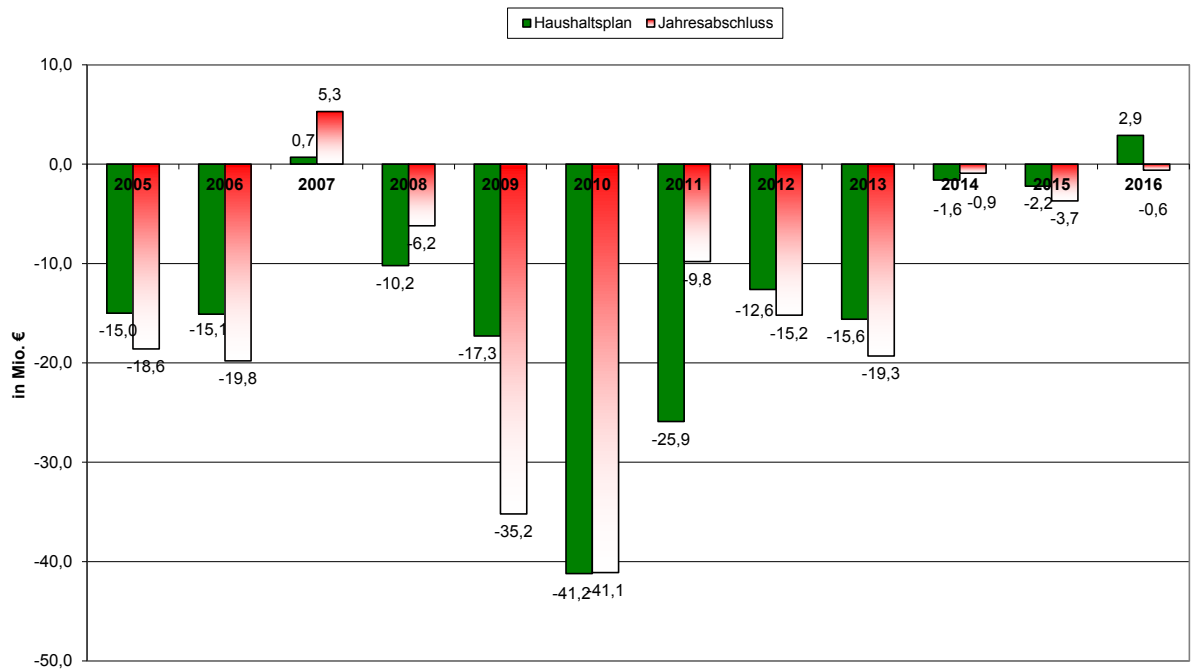
	2015 in Mio. €	2016 in Mio. €	2017 in Mio. €	2018 in Mio. €	2019 in Mio. €	2020 in Mio. €
Nachrichtlich: Einsparungen gem. fortgeschriebenem HSK 2010 ff. (einschl. zusätzl. HSK-Maßnahmen ab 2012)	9,9	9,9	9,9	9,9	9,9	9,9
zzgl. weitere Maßnahmen gem. fortgeschr. Haus- haltssanierungsplan 2012 ff.	4,7	5,0	4,9	4,9	4,9	4,9
Summe Einsparungen	14,6	14,9	14,8	14,8	14,8	14,8
Jahresergebnis	-3,7	-0,6	+3,3	+1,9	+5,7	+8,2
Verrechnungen von Erträgen und Aufwen- dungen mit der allg. Rücklage	-0,2	+3,2	-0,5	-0,8	-1,0	-1,0
Entwicklung der allge- meinen Rücklage	22,1	16,9	19,7	20,8	25,5	32,7

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

Mit der Änderung des § 43 Abs. 3 GemHVO NRW wurde festgelegt, dass Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des gemeindlichen Anlagevermögens, die für die kommunale Aufgabenerfüllung nicht mehr benötigt werden sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind. Diese Änderung könnte sogar den Effekt erzeugen, dass trotz positiver Ergebnisse ein Eigenkapitalverzehr verzeichnet werden könnte. Ab dem Jahr 2016 erzielt die Stadt Velbert jedoch bessere Jahresergebnisse, die die vorgeschriebenen Verrechnungen mit der Rücklage auffangen.

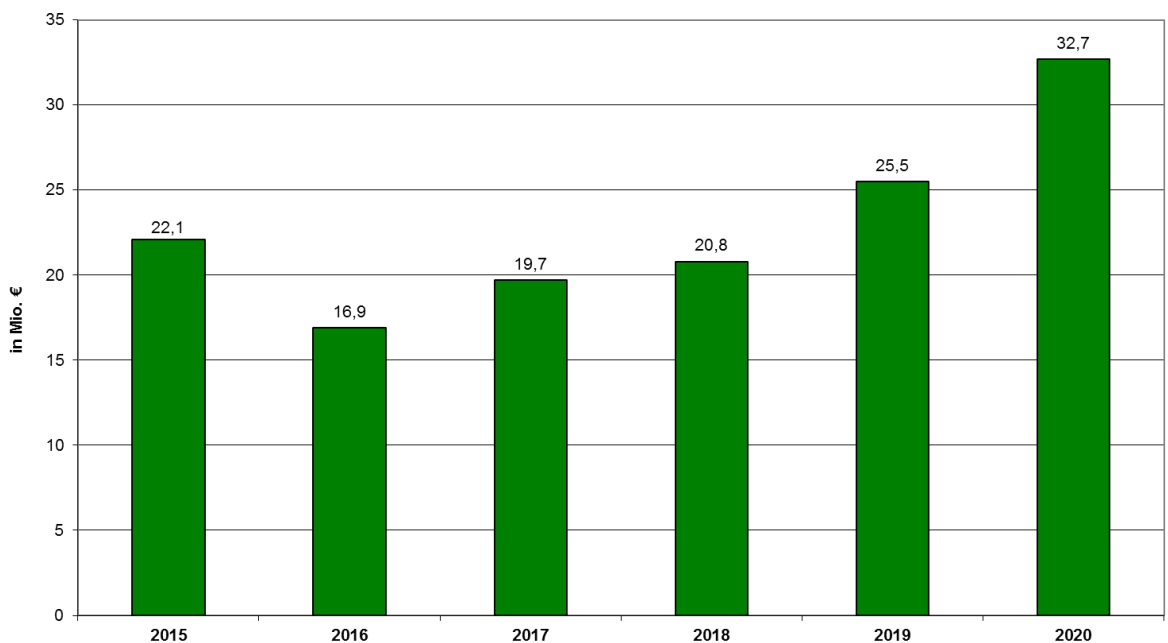
In der nachfolgenden Grafik ist dargestellt, wie sich das Ergebnis der Jahre 2005 – 2016 unter Berücksichtigung der Haushaltsentlastungen aus der Umsetzung des Haushaltssanierungsplans 2012 ff. im Vergleich zur Veranschlagung im Haushaltsplan entwickelt hat.

Vergleich Ergebnis gemäß Haushaltsplan/Jahresabschluss 2005 bis 2016



Die zweite Grafik zeigt die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals bis 2019 (Stand Haushaltsplanentwurf 2017 unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2016).

Entwicklung des Eigenkapitals zum 31.12.



2. Haushaltssanierungsplan (HSP)

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

Der Verpflichtung zur Vorlage einer vierten Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans zum Berichtstermin 01.12.2015 ist die Stadt Velbert in Absprache mit der Bezirksregierung Düsseldorf über den Landrat des Kreises Mettmann verspätet am 20.05.2016 vorbehaltlich der Zustimmung des Rates in seiner Sitzung am 14.06.2016 nachgekommen, da zu diesem Zeitpunkt die Aufwendungen für Unterbringungen infolge des Flüchtlingszustroms noch unvorhersehbar waren. Neben dieser Entwicklung sollten weitere Erkenntnisse gegenüber der ursprünglichen Ergebnisplanung im Doppelhaushalt 2015/2016 einfließen. Die wesentlichsten Veränderungen des HSP neben dem Anstieg der Flüchtlingszahlen ergaben sich durch deutlich höhere Ertragserwartungen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer für 2016 und 2019 (für die Jahre 2017 und 2018 ist eine leichte Absenkung zu erwarten) sowie beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, die eine Verbesserung für 2017 bedeutet. Entlastend für 2016 wirken die Finanzausgleichsleistungen nach dem GFG in 2016 sowie ein Erstattungsbetrag aus der Einheitslastenabrechnung. Vorsorglich wurde allerdings mit einem Mehrbedarf bei den Personalaufwendungen gerechnet. Bei der Kreisumlage kam es in 2016 zu einer erheblichen Erhöhung gegenüber der ursprünglichen Finanzplanung des Kreises (nähere Erläuterungen hierzu sind den Erläuterungen des Teilergebnisplans des Deckungsbudgets – Budgetbuch - zu entnehmen). Im Rahmen des Genehmigungsverfahrens ist die Buchungspraxis der Stadt Velbert zur Auflösung der Investitionspauschale moniert worden. Die Umstellung des Buchungsverfahrens bedeutet eine erhebliche Minderung des Eigenkapitals bei gleichzeitiger Bildung eines Sonderpostens. Gleichzeitig sinken die Erträge in nicht unerheblichem Maße ab dem Jahr 2017. Damit der Stadt Velbert keine Nachteile entstehen, hatte die Bezirksregierung Düsseldorf signalisiert, dass sie einem Antrag der Stadt Velbert auf Verlängerung des Sanierungszeitraums bei gleichzeitiger Gewährung einer abgeschmolzenen Konsolidierungshilfe in 2017 in Höhe von 2,4 Mio. € zustimmen könnte.

Gemäß der Konsolidierungsvorgabe der 4. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans bis zum Jahr 2019 beträgt diese rd. 26,286 Mio. € und umfasst insgesamt 53 Maßnahmen.

Am 14.06.2016 erfolgte die Beschlussfassung im Rat über die Verlängerung des Konsolidierungszeitraums mit Konsolidierungshilfe in 2017 i. H. v. 2,4 Mio. € und ohne Konsolidierungshilfe in 2018 (der erstmalige Ausgleichszeitpunkt mit Konsolidierungshilfe im Jahr 2016 hat weiterhin Bestand). Mit Datum 17.06.2016 wurde bei der Bezirksregierung Düsseldorf der Antrag auf Verlängerung des Zeitraums gestellt.

Die Genehmigung der 4. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans wurde mit Datum 01.12.2016 erteilt. Gleichzeitig wurde die Anpassung des Haushaltssanierungsplans insoweit genehmigt, als der Haushaltsausgleich ohne Konsolidierungshilfe nicht mehr im Jahr 2017, sondern im Jahr 2018 dargestellt wird.

Auch in dieser Genehmigungsverfügung stellte die Bezirksregierung Düsseldorf u. a. fest, dass

„...die festgeschriebenen jährlich zu konsolidierenden Haushalts-sanierungsplan-Beiträge ein ehrgeiziges Ziel darstellen, welches durch Politik und Verwaltung strengstens weiterverfolgt werden muss...“

und verband diese Feststellung mit insgesamt acht Hinweisen bzw. Handlungsanweisungen.

Die Verfügung wurde dem Rat der Stadt am 13.12.2016 zur Kenntnis gegeben und kann im Ratsinformationssystem der Stadt Velbert unter der Vorlagennummer 445/2016 eingesehen werden.

Mit Schreiben vom 14.12.2016 wurde der Bezirksregierung Düsseldorf über den Landrat des Kreises Mettmann die in der Ratssitzung am 29.11.2016 beschlossene Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2017 angezeigt und die 5. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans zur Genehmigung vorgelegt. Die Antwort der Bezirksregierung Düsseldorf steht noch aus.

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

- **Haushaltswirtschaftliche Maßnahmen**

In ihrer Verfügung vom 31.08.2015 stellte die Bezirksregierung u. a. fest, dass die Haushaltsplanung der Stadt Velbert Risiken birgt und Planabweichungen zu kompensieren sind, sollte sich abzeichnen, dass sich die Erträge und Aufwendungen gegenüber den im Haushaltsplan bzw. Haushaltssanierungsplan zugrunde gelegten Annahmen verschlechtern. Gleichzeitig sind die im Haushaltssanierungsplan beschlossenen Maßnahmen verbindlich umzusetzen. Da der Bericht zum II. Quartal 2015 in einigen Bereichen bereits Mehrbelastungen im sechsstelligen Bereich verzeichnete, war hier im Sinne der Bezirksregierung frühzeitig einzugreifen und Gegensteuerungsmaßnahmen zu treffen. Aus diesem Grunde wurde im September 2015 durch den Stadtkämmerer eine restriktive Haushaltsbewirtschaftung verfügt.

Dieser negative Trend setzte sich im Jahr 2016 weiter fort. Das prognostizierte Jahresergebnis weist nach der Berichterstattung zum 31.07.2016 (mit Stand 30.06.2016) ein Defizit von 13 TEUR aus. Dies lag hauptsächlich an den Mehraufwendungen aufgrund der hohen Flüchtlingszahlen sowie den Steigerungen im Bereich der Kinderbetreuung in Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege aufgrund neuer gesetzlicher Bestimmungen. Damit die Stadt Velbert ihrer Pflicht nachkommen konnte, in 2016 den Haushalt im Ergebnis auszugleichen, hat der Stadtkämmerer mit Datum vom 28.07.2016 eine uneingeschränkte Haushaltssperre im Sinne der Vorschriften über eine vorläufige Haushaltsführung für die veranschlagten Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen erlassen. Damit war das Eingehen neuer freiwilliger Leistungen selbst im Falle einer möglichen Kompensation durch den Verzicht auf andere freiwillige Aufgaben nicht mehr zulässig.

- **Bildung eines Sonderposten aus der Investitionspauschale**

In der Genehmigungsverfügung zur 3. Fortschreibung des HSP vom 31.08.2015 hat die Bezirksregierung Düsseldorf auch mitgeteilt, dass die jährliche – volle – ertragswirksame Auflösung der Investitionspauschale nicht den aktuellen Veranschlagungsregeln im NKF entspricht. Diese Buchungspraxis erfolgt bei der Stadt Velbert in gutem Glauben seit der Umstellung auf das NKF auf der Grundlage der damaligen Auslegung des § 43 GemHVO NRW, die im NKF-Netzwerk öffentlich diskutiert und durch Handlungsempfehlungen bestätigt wurde. Außerdem wurden in dieser Zeit keinerlei Beanstandungen ausgesprochen. Zur 4. Fortschreibung erwartete die Bezirksregierung Düsseldorf u. a. eine neue Berechnung der Auflösung der Investitionspauschale, die in den Haushaltssanierungsplan einfließen sollte. Insbesondere die zu ändernde Buchungspraxis mit der Investitionspauschale hätte bedeutet, dass zwar in 2016 ein ausgeglichener Haushalt mit Konsolidierungshilfe hätte dargestellt werden können. Jedoch würde die Verpflichtung, einen ausgeglichenen Haushalt in 2017 ohne Einplanung einer Landeshilfe darzustellen, nicht mehr eingehalten werden können. Aus diesem Grund erfolgte am 03.03.2016 eine Besprechung bei der Bezirksregierung, an der auch die Kommunalaufsicht des Kreises Mettmann und die GPA teilgenommen haben. Dort legte der Stadtkämmerer der Stadt Velbert die beabsichtigte Vorgehensweise und die Auswirkungen auf das Eigenkapital hinsichtlich einer rückwirkenden Korrektur der Verbuchung der Investitionspauschale dar. Im Nachgang des Gespräches teilte die Bezirksregierung am 11.05.2016 telefonisch das Ergebnis ihrer internen Abstimmung über die zu ändernde Verfahrensweise mit der Investitionspauschale mit. Demnach enthält die Fortschreibung der mittelfristigen Finanzplanung nunmehr einen mir dem Jahresabschluss 2016 gebildeten Sonderposten aus der Investitionspaus-

schale für die Jahre 2005 bis 2015 i. H. v. 7,6 Mio. € sowie in allen Planungsjahren entsprechende Erträge aus der Auflösung, die auf der Grundlage einer rückwirkenden Verwendung der Investitionspauschale ermittelt wurden. Erstmals wird im Jahr 2017 nicht die volle Auflösung wie bisher veranschlagt und verbucht.

- **Anstieg der Asylbewerberzahlen**

Bereits seit dem Jahr 2012 wird ein Anstieg bei den Zuweisungen von Asylbewerbern verzeichnet. Während im Jahr 2014 rd. 200.000 Menschen in Deutschland Asyl beantragten, sind infolge des Flüchtlingsstroms die Zahlen in 2015 auf 890.000 angestiegen. Um den Flüchtlingsandrang bewältigen zu können, wurden durch den Bund und das Land NRW für den Bereich Asyl Gesetze geändert bzw. verabschiedet, um die finanziellen Belastungen der Kommunen abzufedern.

Im ersten Halbjahr 2016 hat sich die Flüchtlingssituation dann erheblich verändert, so dass deutlich weniger Menschen nach Velbert gekommen sind, als noch Ende 2015 angenommen wurde (Stand 31.12.2015: 1.445 Flüchtlinge). Bei der Stadt Velbert waren im Januar 2016 über 1.100 Personen im laufenden Bezug von Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz registriert. In diesen Zahlen nicht berücksichtigt sind die Personen, die mittlerweile anerkannt sind und daher nicht mehr im Bezug von Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz stehen. Die weiterhin geringen Flüchtlingszahlen erforderten eine Anpassung des Unterbringungskonzeptes, dessen vorrangiges Ziel ist es, die Menschen so schnell wie möglich mit eigenen Wohnungen versorgen zu können.

- **Wohnungsbaugesellschaft mbH (Wobau)**

Von der Freigabe des Schweizer Franken durch die Schweizer Nationalbank im Jahr 2015 war die städtische Tochter Wohnungsbaugesellschaft mbH (Wobau) stark betroffen. Im Jahr 2000 hatte sie städtischen Wohnungsbesitz übernommen und zur Finanzierung ein Fremdwährungsdarlehen in CHF aufgenommen, für das eine selbstschuldnerische Bürgschaft der Stadt Velbert besteht. Zur Stärkung des Eigenkapitals war beabsichtigt, ein Immobilienportfolio in einer Größenordnung von insg. rd. 10 Mio. € als Einlage zu übertragen. Erste Grundstücke wurden bereits in 2015 übertragen. Im Jahr 2016 erfolgte die Übertragung eines zweiten Immobilienportfolios.

Gleichzeitig wird damit eine schnelle Umsetzung bereits beschlossener HSP-Maßnahmen (Nr. 11, Einsparungen im Gebäudebereich) im FB 7 erreicht und zeitnah die Entwicklung von Wohnbauflächen vorangetrieben. Bei den zu übertragenden Grundstücken handelt es sich um Grundstücke und Gebäude, die zur Wahrnehmung städtischer Aufgaben nicht mehr benötigt werden und die bereits im Rahmen der Portfolioanalyse des FB 7 als entbehrlich eingestuft wurden. Durch die Kapitalzuführung der Stadt Velbert konnte die bilanzielle Situation der Wobau stabilisiert werden.

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

In 2014 hat die BVG einen Jahresverlust erzielt, der in voller Höhe zu einem Vortrag auf neue Rechnung führt. Geplant war eigentlich ein Jahresüberschuss, vor allem aufgrund der Gewinnabführung der VVH - Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Velbert mbH. Diese Gewinnabführung setzt sich aus den Ergebnissen der Stadtwerke Velbert GmbH (SWV) und der Verkehrsgesellschaft (VGV) der Stadt Velbert zusammen. Ausnahmsweise hat jedoch die SWV einen Verlust erzielt, da die Gesellschaft einen Abrechnungsfehler aus 2012 (im Zusammenhang mit der Abgrenzungsrechnung) in 2014 korrigieren musste. Zusammen mit dem

Verlust der VGV ergibt sich für die BVG aus dem Ergebnisabführungsvertrag eine Verlustausgleichspflicht. Zudem ist in 2014 eine außerordentliche Teilwertabschreibung der Wobau-Anteile erfolgt, die das BVG-Ergebnis zusätzlich belastet hat. Auch die Zuführungen an die Kultur- und Veranstaltungs-GmbH (KVV) sowie die Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft mbH (EVV) wurden direkt abgeschrieben. Infolge des Verlustes hat sich das Eigenkapital der BVG verringert. Aus diesem Grund erfolgte auch im Jahr 2016 eine Gewinnabführung der BVG nicht, da zunächst die Verluste auf Ebene der BVG aufgeholt werden sollen.

- **Verkauf des Klinikums Niederberg**

In seiner Sitzung vom 02.02.2016 hat der Rat der Stadt Velbert nach Beratung der Ergebnisse aus den Prüfungen zur Eigen- oder Fremdfinanzierung beschlossen, das bindende Angebot der Helios Kliniken vom 08.01.2016 anzunehmen und insbesondere einen notariell beurkundeten Anteilskaufs- und Abtretungsvertrag mit der Helios Kliniken GmbH und der FNR Klinik-Beteiligungsgesellschaft mbH zu schließen, durch den 100 Prozent der Geschäftsanteile des Zweckverbandes an der Klinikum Niederberg gGmbH auf diese übertragen werden. Die Vertreter der Stadt Velbert in der Gesellschafterversammlung der Klinikum Niederberg gGmbH wurden entsprechend angewiesen. Die Umsetzung ist am 17.02.2016 durch den Verbandsvorsteher erfolgt.

- **Eröffnung des Bürgerhauses Langenberg**

Im Frühjahr 2016 ist nach langjähriger Sanierung das Historische Bürgerhaus Langenberg wieder eröffnet worden. Das Gebäude verfügt aufgrund der historisch wiederhergestellten Architektur sowie seiner Lage im historischen Altstadt kern von Langenberg über ein besonderes Alleinstellungsmerkmal. Das HBL verfügt über eine erstklassige Akustik und bietet daher auch Potential für hochkarätige kulturelle Veranstaltungen und Konzerte. Daneben besteht die Möglichkeit, das Haus für Tagungen, Messen, etc. zu nutzen. Selbstverständlich steht das Veranstaltungshaus auch den hiesigen Bürgern und Vereinen zur Verfügung.

- **Nachhaltige Stadtentwicklung und Steigerung der Einnahmenseite**

Die Entwicklung der Velberter Innenstadt sowie der Stadtteile ist im Jahr 2016 gut vorangekommen.

Die Stadt befindet sich in intensiver Umsetzung des vom Rat beschlossenen Handlungskonzeptes.

Mit dem Abriss des alten Marktzentrums ist nun auch für die Öffentlichkeit erkennbar, dass an dieser markanten und wichtigen Stelle etwas Neues entsteht. Die Stadtgalerie soll mit einer ansprechenden Architektur auf rd. 13.000 qm Verkaufsfläche für eine Belebung der Velberter Innenstadt sorgen.

Gleichzeitig ist die Stadt weiterhin in Gesprächen mit Blick auf eine etwaige Nachnutzung der seit langem leer stehenden Hertie-Immobilie.

Die Verwaltung wurde zudem damit beauftragt, das Projekt „Neubau des Deutschen Schloss- und Beschlägemuseums“ inklusive Nutzung der Villa Herminghaus weiter umzusetzen. Entsprechende Haushaltsmittel stehen bereit.

Nach einer Renovierungsarbeit von zehn Jahren konnte zudem das Bürgerhaus in Langenberg seine Türen wieder für Künstler und Besucher öffnen und erfreut sich seit diesem Tag einer großen Resonanz.

Das Ensemble Schloss Hardenberg wird in den nächsten Jahren mit Bundesmitteln (rd. 4,1 Mio. €) und städtischen Mitteln (ebenfalls rd. 4,1 Mio. €) saniert, um es künftig dauerhaft als öffentliche Einrichtung zu nutzen. Derzeit erarbeiten viele Akteure aus Politik, Verwaltung und dem Förderverein des Kulturensembles Schloss Hardenberg ein Nutzungskonzept. Auch die Bürgerschaft soll sich mit ihren Ideen und Lösungsvorschlägen einbringen. Zudem wurde ein entsprechender Unterausschuss gegründet.

Für das gesellschaftliche und kulturelle Leben in Velbert soll das Forum Niederberg neu gedacht und geplant werden, hin zu einem zukünftigen Bürgerforum Niederberg. Das Forum Niederberg ist seit den 80iger Jahren der kulturelle Mittelpunkt der Stadt Velbert. Die Ansprüche der Menschen haben sich seitdem allerdings verändert. Das neue Nutzungskonzept soll dabei durch eine intensive, breit angelegte Bürgerbeteiligung erarbeitet werden. Erste Veranstaltungen hierzu fanden bereits statt.

Parallel dazu werden Grundstücksbevorzugungsmaßnahmen forciert, die sowohl die Gewerbeflächen- als auch die Wohnbauflächenentwicklung betreffen. So konnte eine Fläche für Gewerbenutzung an der Industriestraße in 2016 erworben werden und der Ankauf an der Langenberger Straße endverhandelt werden.

Mit den Mitteln aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz ist zudem der Neubau einer Grundschule als Ersatz für drei Altstandorte sowie die Sanierung einer Kita geplant und beschlossen.

4. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Haushaltslage

- **Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens**

Der Haushaltsansatz 2015 für die Gewerbesteuern von 44,7 Mio. € wurde beinahe (bis auf rd. 0,2 Mio. €) erreicht, während im Haushaltsjahr 2016 lediglich Gewerbesteuern von rd. 41,2 Mio. € erzielt werden konnten und der Ansatz damit um rd 5.0 TEUR verfehlt wurde. Dies lag zum einen daran, dass im Unterschied zu den Vorjahren insbesondere bei den großen Unternehmen vergleichsweise wenige Veranlagungen durchgeführt werden konnten. Zudem wurde den Unternehmen gleichzeitig eine Fristverlängerung für die Abgabe ihrer Steuererklärung bis Ende 2016/Anfang 2017 gewährt. Zum anderen sind einzelne Ursachen bzw. nähere Gründe zum allgemeinen Abweichen vom Bundestrend nicht erkennbar, so dass die Gewerbesteuer für die Stadt Velbert nur schwer kalkulierbar bleibt.

- **Entwicklung der Personalaufwendungen**

Der in dieser Höhe nicht zu erwartende Mehrbedarf i. H. v. 1,2 Mio. € (ausgehend von der 4. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans) liegt vornehmlich beim Versorgungsaufwand für aktive Beamte aufgrund der Änderung des Dienstrechtsmodernisierungsgesetzes für das Land NRW, da die Ruhegehaltsfähigkeit der Feuerwehrzulage wieder eingeführt wurde. Auch lagen die Aufwendungen für Beihilfe durchgängig auf einem hohen Niveau. Für das Gutachten der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen wurden für das Jahr 2016 neu anzuwendende Wahrscheinlichkeitstafeln von der Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht (BaFin) am 31.01.2017 veröffentlicht, was zu einer weiteren Mehrbelastung führte. Weiter war aufgrund des Flüchtlingsstroms aus dem Jahre 2015 eine personelle Aufstockung notwendig. Diese nicht kalkulierbaren Ereignisse und weitere, wie z. B. die in der Vergangenheit liegenden erfolgten hohen Tarifabschlüsse für den öffentlichen Dienst stellen Risiken für die Ergebnisentwicklung dar. Trotz dieser Sachverhalte konnte das Ergebnis 2016 auf einem annähernd gleichen Niveau wie in 2015 gehalten werden.

- **Zinsänderungsrisiko/Währungsrisiko**

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

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

- **Entwicklung Pensionsrückstellungen**

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

- **Ausfallbürgschaften**

Die Stadt Velbert hat im Rahmen der gemeindlichen Aufgabenerfüllung für städt. Unternehmen, Gesellschaften etc. Ausfallbürgschaften übernommen. Der Gesamtbestand der Bürgschaften ist von rd. 68,0 Mio. € in 2015 auf rd. 66,2 Mio. € in 2016 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 2016 weiter angestiegen. Diese Entwicklung setzt sich im Finanzplanungszeitraum fort und ist vor allem auf die erheblichen Steigerungen im Asylbereich zurückzuführen.

5. Resümee/Prognose

Der erwartete Überschuss gemäß Haushaltsplan 2016 lag bei rd. 2,9 Mio. €. Das tatsächliche Jahresergebnis 2016 beträgt rd. -0,6 Mio. €. Dies ist insbesondere auf die Entwicklung bei der Gewerbesteuer (zu den Gründen s. die vorangegangenen Erläuterungen), der Flüchtlingskostenerstattung, der Kreisumlage sowie der Erhöhung der Personal- und Versorgungsaufwendungen und Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zurückzuführen. Gleichzeitig wurde das Defizit der Budgets der Stabsstellen und Fachbereich um rd. 600 TEUR (= 1,06 %) unterschritten, was u.a. auf die getroffenen Bewirtschaftungsregeln zurückzuführen ist (s. Ausführungen zu 2.2.2). Zudem ist festzuhalten, dass die Stadt Velbert operativ keinen Eigenkapitalverzehr, sondern eine erhebliche Eigenkapitalzuführung aufgrund einer Neubewertung von Finanzanlagen ausweist.

Unter Berücksichtigung des Ergebnisses 2016 hat sich das Eigenkapital der Stadt Velbert seit Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2005 bis zum Bilanzstichtag 31.12.2016 von 190,9 Mio. € auf rd. 16,9 Mio. € reduziert. Mit Ausnahme des Abschlusses 2007 mussten in jedem Jahr erhebliche Fehlbeträge durch Rücklagenentnahmen ausgeglichen werden und weitere Reduzierungen aufgrund des 1. NKFVG ab dem Haushaltsjahr 2013 durch die unmittelbare Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung nicht mehr benötigter unbeweglicher Vermögensgegenstände sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen mit der allgemeinen Rücklage vorgenommen werden. Außerdem monierte die Bezirksregierung die Buchungspraxis der Auflösung der Investitionspauschale und stellte klar, dass im Jahr 2016 erstmalig ein Sonderposten in die Bilanz einzustellen sei, der das Eigenkapital um weitere 7,6 Mio. € abschmelzen ließ.

Das Eigenkapital wird ab dem Jahr 2017 wieder steigen, soweit die tatsächliche Entwicklung planmäßig verläuft und das HSP umgesetzt wird.

Trotz der Entlastungen durch die Landeszuweisungen nach dem Stärkungspaktgesetz von insgesamt rd. 17,7 Mio. € in den Jahren 2012 bis 2016 zzgl. der zu erwartenden 2,4 Mio. € in 2017 stellt die mit der Haushaltssatzung 2017 aktualisierte mittelfristige Ergebnisplanung weiterhin eine große Herausforderung an die städt. Finanzwirtschaft der nächsten Haushaltsjahre dar:

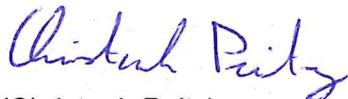
2014 = -0,9 Mio. € Fehlbetrag
2015 = -3,7 Mio. € Fehlbetrag
2016 = -0,6 Mio. € Fehlbetrag
2017 = +3,3 Mio. € Überschuss
2018 = +1,9 Mio. € Überschuss
2019 = +5,7 Mio. € Überschuss
2020 = +8,2 Mio. € Überschuss.

Mit einem konsequenten Konsolidierungskurs wird es der Stadt Velbert gelingen, ab dem Haushaltsjahr 2017 positive Jahresergebnisse zu generieren. Damit wird nicht nur weiter der Eigenkapitalverzehr gestoppt, sondern im mittelfristigen Planungszeitraum wird das Eigenkapital wieder deutlich aufgebaut. Velbert kommt damit seiner Verpflichtung als Stärkungspaktkommune nach, in 2017 einen in Ertrag und Aufwand mindestens ausgeglichenen Haushalt mit abgeschmolzener Konsolidierungshilfe i. H. v. 2,4 Mio. € vorzulegen und einen solchen auch in den Folgejahren darzustellen.

Velbert, den 01.09.2017

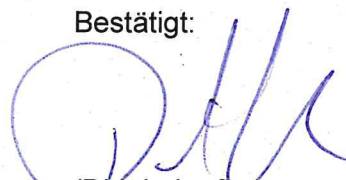
04.09.2017

Aufgestellt:



(Christoph Peitz)
Stadtkämmerer

Bestätigt:



(Dirk Lukrafka)
Bürgermeister

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 vorliegenden Jahresabschluss ermittelt.

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

a) im Zeitvergleich und

b) im interkommunalen Vergleich

dargestellt.

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

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation:

	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	Durchschnitt																								
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.																									
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016																									
Aufwandsdeckungsgrad	88,7%	105,6%	98,3%	81,3%	80,1%	96,9%	94,0%	92,1%	101,6%	101,3%	102,3%	94,7%																								
Formel:	interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)											85,6%																								
	$\frac{\text{ordentliche Erträge} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$																																			
<p>Die Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können.</p> <p>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.</p> <p>Ein (dauerhaftes) finanzielles Gleichgewicht wird nur durch eine vollständige Deckung erreicht.</p>																																				
<table border="1"> <caption>Aufwandsdeckungsgrad (2006-2016)</caption> <thead> <tr> <th>Jahr</th> <th>Aufwandsdeckungsgrad (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>2006</td><td>88,7</td></tr> <tr><td>2007</td><td>105,6</td></tr> <tr><td>2008</td><td>98,3</td></tr> <tr><td>2009</td><td>81,3</td></tr> <tr><td>2010</td><td>80,1</td></tr> <tr><td>2011</td><td>96,9</td></tr> <tr><td>2012</td><td>94,0</td></tr> <tr><td>2013</td><td>92,1</td></tr> <tr><td>2014</td><td>101,6</td></tr> <tr><td>2015</td><td>101,3</td></tr> <tr><td>2016</td><td>102,3</td></tr> </tbody> </table>													Jahr	Aufwandsdeckungsgrad (%)	2006	88,7	2007	105,6	2008	98,3	2009	81,3	2010	80,1	2011	96,9	2012	94,0	2013	92,1	2014	101,6	2015	101,3	2016	102,3
Jahr	Aufwandsdeckungsgrad (%)																																			
2006	88,7																																			
2007	105,6																																			
2008	98,3																																			
2009	81,3																																			
2010	80,1																																			
2011	96,9																																			
2012	94,0																																			
2013	92,1																																			
2014	101,6																																			
2015	101,3																																			
2016	102,3																																			
<p><u>Erläuterung zum Aufwandsdeckungsgrad</u></p> <p>Im Jahr 2016 lag mit 102,3 % der zweithöchste Aufwandsdeckungsgrad seit NKF-Einführung vor und ist zum Vorjahr leicht gestiegen (Maximum in 2007 mit 105,6 %). Damit können die ordentlichen Erträge die ordentlichen Aufwendungen im Jahr 2016 vollständig decken und sogar fast das negative Finanzergebnis kompensieren. Wünschenswert wäre jedoch ein so hoher Aufwandsdeckungsgrad, dass das negative Finanzergebnis (in 2016: ./ rd. 5,1 Mio. €) vollständig aus dem Überschuss des ordentlichen Ergebnisses gedeckt werden kann (in 2016: + rd. 4,5 Mio. €), zumal aufgrund der NKF-Evaluierung die Erträge und Aufwendungen bei der Veräußerung von Vermögensgegenständen und Finanzanlagen unmittelbar gegen die allgemeine Rücklage verbucht werden. Entstehende Defizite müssten noch zusätzlich kompensiert werden, um einen Eigenkapitalverzehr zu vermeiden.</p>																																				

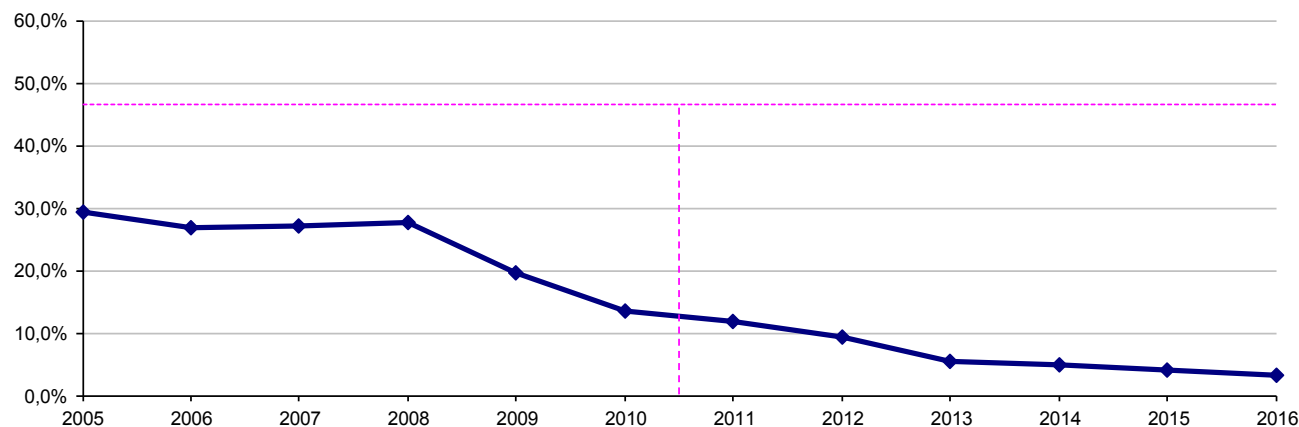
	EB	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	Durchschnitt
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
Eigenkapitalquote I	29,4%	26,8%	27,2%	27,6%	19,6%	13,4%	11,7%	9,2%	5,5%	4,9%	4,1%	3,1%	15,2%
Interkommunaler 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

Die Eigenkapitalquote weist mit 3,1 % den niedrigsten Stand seit NKF-Einführung aus.

Es ist davon auszugehen, dass die Eigenkapitalquote mit Erreichung des Haushaltsausgleichs in den nächsten Jahren wieder ansteigen wird.

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

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

nachrichtlich:

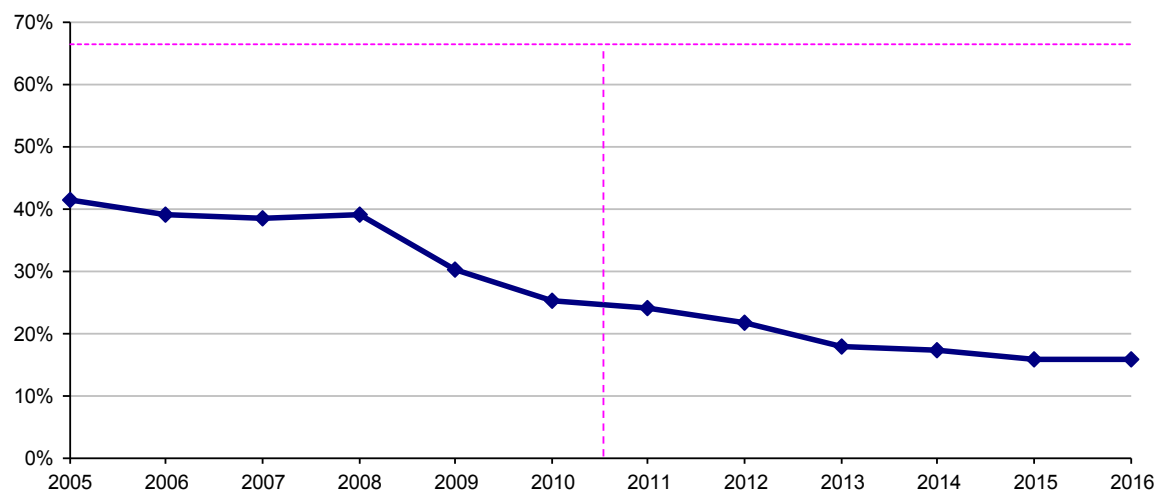
	EK	EK	EK	EK	EK	EK	EK	EK	EK	EK	EK	EK	EK
	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	Ø 2005 - 2016
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2016
	172,2	152,3	159,7	153,5	118,4	77,3	67,9	52,7	30,4	26	22,1	17,0	87,5

	EB	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	Durchschnitt
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
Eigenkapitalquote II	41,3%	39,1%	38,4%	39,0%	30,1%	25,2%	23,9%	21,5%	17,7%	17,2%	15,8%	15,8%	27,1%
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

Die Eigenkapitalquote weist im Jahr 2016 mit 15,8 % unverändert den niedrigsten Stand seit NKF-Einführung aus.

Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies allerdings eine Stabilisierung, wenn auch auf sehr niedrigem Niveau. Es ist davon auszugehen, dass die Eigenkapitalquote mit Erreichung des Haushaltsausgleichs in den nächsten Jahren wieder ansteigen wird.

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:

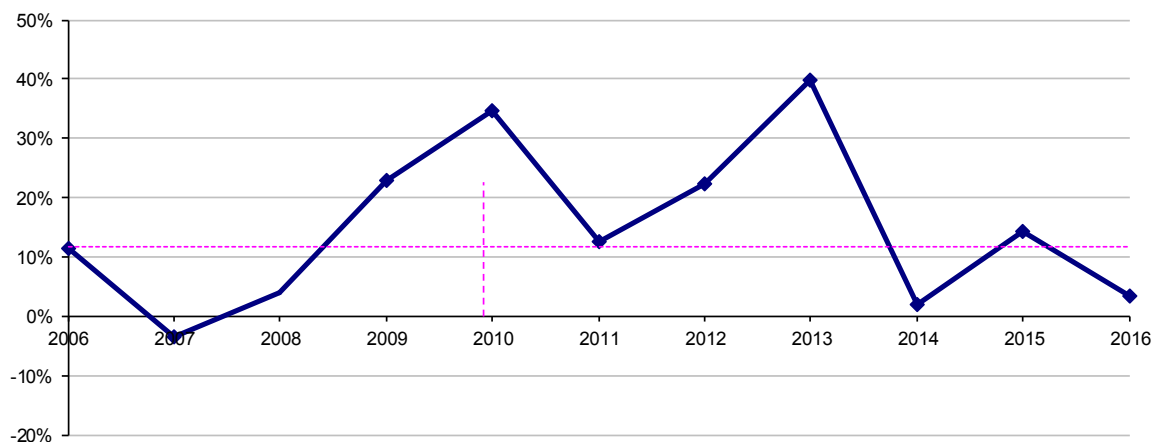
	wirtsch. (in Mio. €)	wirtsch. (in Mio. €)	wirtsch. (in Mio. €)	wirtsch. (in Mio. €)	wirtsch. (in Mio. €)	wirtsch. (in Mio. €)	wirtsch. (in Mio. €)	wirtsch. (in Mio. €)	wirtsch. (in Mio. €)	wirtsch. (in Mio. €)	wirtsch. (in Mio. €)	wirtsch. (in Mio. €)	wirtsch. (in Mio. €)	wirtsch. EK (in Mio. €)
	31.12. 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	31.12. 2014	31.12. 2015	31.12. 2016	31.12. 2016	Ø 2005 - 2016
	242,2	222,2	225,2	217,4	181,4	145,8	139,4	123,3	97,6	91,1	85,7	86,9	86,9	154,9

	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	Durchschnitt
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
Fehlbetragsquote	11,5%	-3,4%	3,9%	22,9%	34,7%	12,6%	22,5%	39,8%	2,0%	14,3%	3,5%	14,9%
	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

Der Jahresfehlbetrag von 0,6 Mio. € macht zum Bilanzstichtag 3,5 % des Eigenkapitals (allg. Rücklage) aus. Die Fehlbetragsquote liegt jetzt unter dem Durchschnitt im interkommunalen Vergleich, der Eigenkapitalverzehr aus Vorjahren ist jedoch bereits weit fortgeschritten.

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 %).

<u>nachrichtlich:</u>	Jahresfehlbetrag	Jahresfehlbetrag	Jahresfehlbetrag	Jahresfehlbetrag	Jahresfehlbetrag	Jahresfehlbetrag	Jahresfehlbetrag	Jahresfehlbetrag	Jahresfehlbetrag	Jahresfehlbetrag	Jahresfehlbetrag	Jahresfehlbetrag	Jahresfehlbetrag
	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)
	31.12. 2006	31.12. 2007	31.12. 2008	31.12. 2009	31.12. 2010	31.12. 2011	31.12. 2012	31.12. 2013	31.12. 2014	31.12. 2015	31.12. 2016	Ø 2006 - 2016	
	-19,8	5,3	-6,2	-35,2	-41,1	-9,8	-15,2	-19,3	-0,9	-3,7	-0,6	-13,3	

Vermögens- und Schuldenlage:

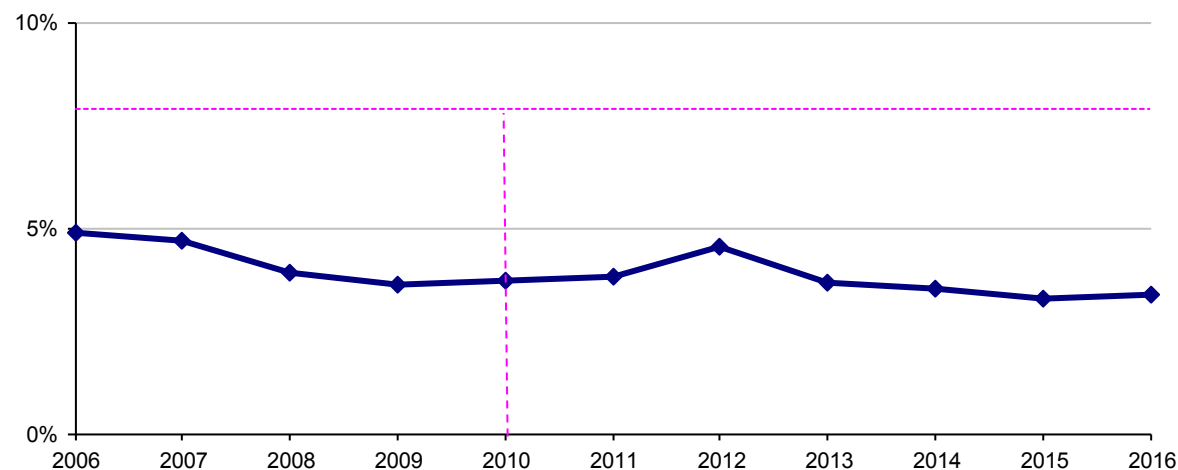
	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	Durchschnitt
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
Abschreibungsintensität	4,9%	4,7%	3,9%	3,6%	3,7%	3,8%	4,6%	3,7%	3,5%	3,3%	3,4%	3,9%
Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)												7,9%

Formel:

$$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibung (Anlageverm.)}}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

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

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



Erläuterung zur Abschreibungsintensität

Die Abschreibungsintensität ist im Zeitvergleich als relativ konstant zu beurteilen.

Der Durchschnitt der Abschreibungsintensitäten von 2006 bis 2016 beträgt 3,9 % (Minimum 3,3 % im Jahr 2015; Maximum 4,9 % im Jahr 2006).

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

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

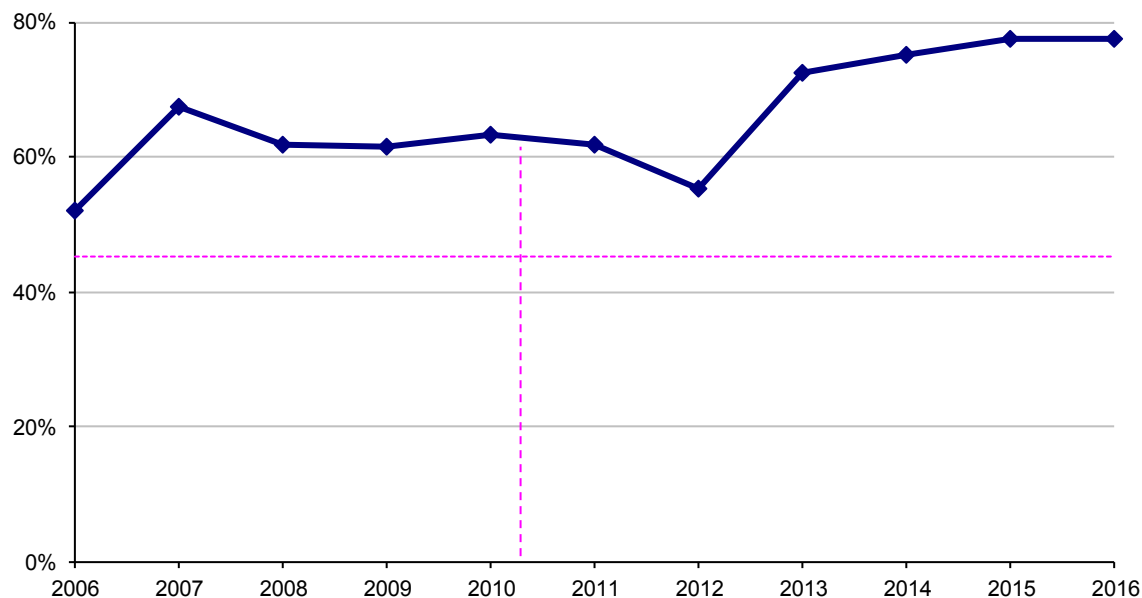
	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	Durchschnitt
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
Drittfinanzquote	52,1%	67,4%	61,7%	61,6%	63,2%	61,7%	55,3%	72,6%	75,2%	77,4%	77,4%	66,0%
Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)												45,3%

Formel:

$$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von SoPos}}{\text{bilanzielle Abschreibung auf Anlageverm.}}$$

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen auf Anlagevermögen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr.

Sie gibt einen Hinweis, inwieweit Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch die Abschreibungen mindern, also in welchem Ausmaß Dritte an der Finanzierung der Vermögensgegenstände beteiligt waren und inwieweit die Gemeinde von der Drittfinanzierung abhängig ist.



Erläuterung zur Drittfinanzquote

Die Drittfinanzquote unterliegt im Zeitvergleich Schwankungen von 52,1 % (JA 2006) bis 77,4 % (JA 2016). Der Durchschnitt der Drittfinanzquote von 2006 bis 2016 beträgt 66,0 %.

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.

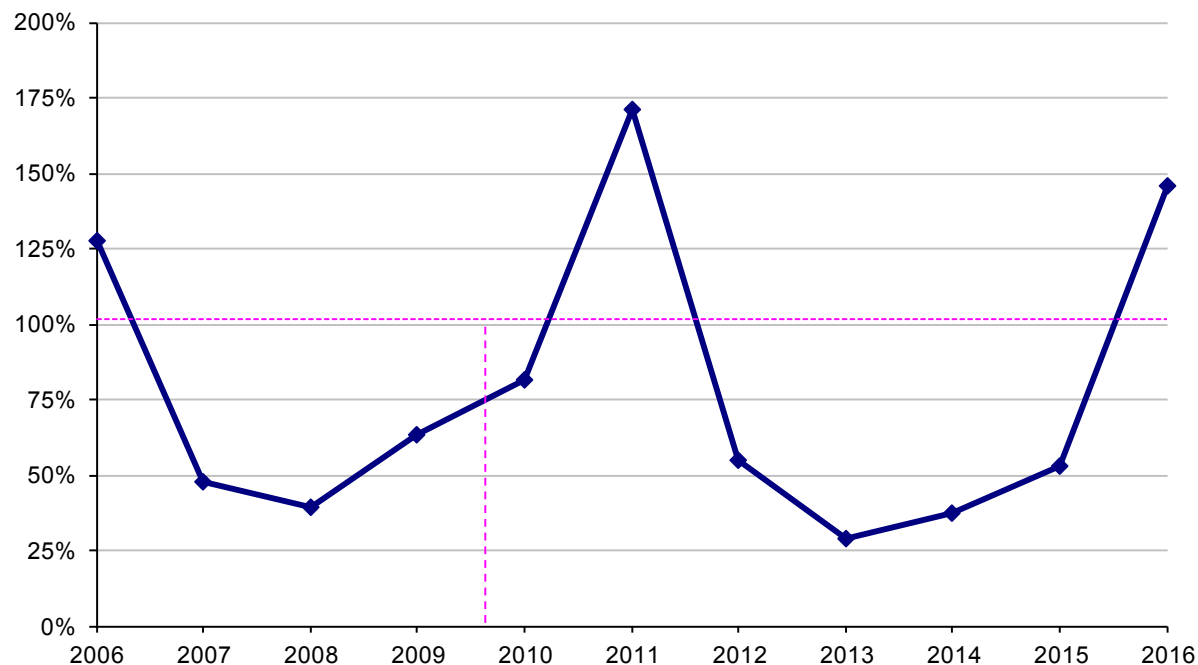
	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	Durchschnitt
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
Investitionsquote	127,8%	48,0%	39,4%	63,1%	81,6%	170,9%	55,0%	29,2%	37,4%	53,0%	145,7%	77,4%
	Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)											101,7%

Formel:

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

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

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



Erläuterung zur Investitionsquote

Die Investitionsquote der Stadt Velbert unterliegt im Zeitvergleich starken Schwankungen (Minimum: 29,2 % im Jahr 2013; Maximum: 170,9 % im Jahr 2011) und beträgt im Zeitraum 2006 - 2016 durchschnittlich 77,4%. Der Wert des Jahres 2016 ist mit 145,7 % der zweithöchste in diesem Zeitraum.

Investitionsquoten über 100 %, d.h. in dem Umfang, dass die Substanz des gemeindlichen Vermögens erhalten bleibt, wurden nur in den Jahren 2006, 2011 und 2016 realisiert. Im Zeitvergleich zeigt sich, dass die Substanz des gemeindlichen Vermögens abgebaut wird (durchschnittliche Investitionsquote ist kleiner als 100 %).

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

Finanzlage:

	EB	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	Durchschnitt
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
Anlagendeckungsgrad II	95,0%	91,0%	86,8%	88,2%	84,8%	76,6%	74,6%	71,7%	67,8%	73,8%	67,3%	73,1%	86,4%
Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)													94,0%

Formel:

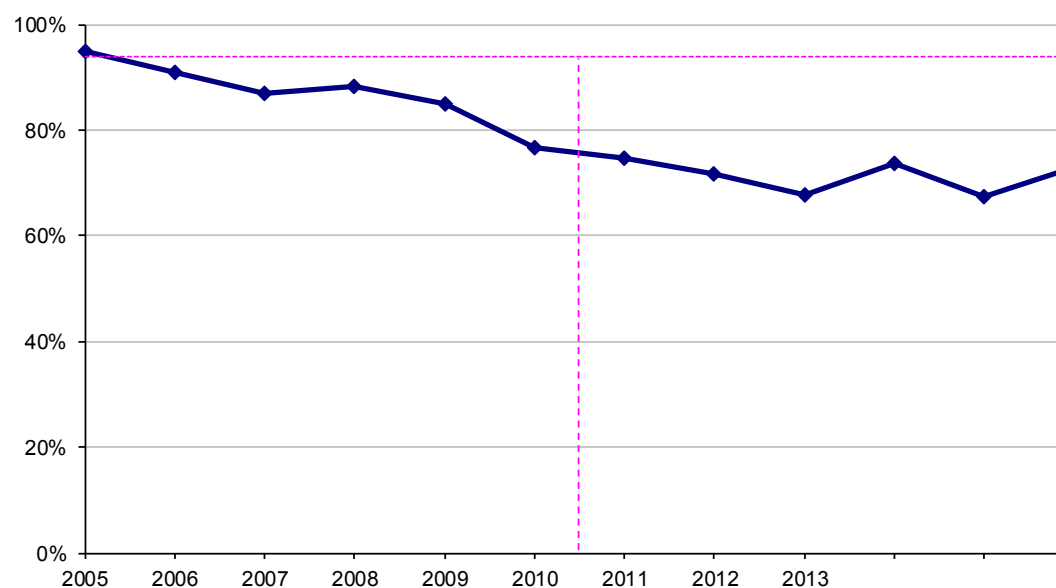
$$\frac{(\text{EK} + \text{SoPo Zuw.} / \text{Beiträge} + \text{langfr. FK}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

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

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

Ist der Anlagendeckungsgrad II kleiner als 1 bzw. 100 %, so ist das Anlagevermögen teilweise kurzfristig finanziert, was - zumindest in der Privatwirtschaft -

Zahlungsschwierigkeiten bei Fälligkeit der kurzfristigen Verbindlichkeiten zur Folge haben kann.



Erläuterung zum Anlagendeckungsgrad II

Im Zeitvergleich wird deutlich, dass der Grad der Anlagendeckung im Zeitraum von 2005 - 2014 kontinuierlich abgenommen hat.

Zum Bilanzstichtag sind 73,1 % des Anlagevermögens durch langfristiges Kapital finanziert; im Umkehrschluss bedeutet dies, dass rd. 26,9 % des Anlagevermögens durch kurzfristige Verbindlichkeiten finanziert sind und dass damit - zumindest theoretisch - bei Fälligkeit der kurzfristigen Verbindlichkeiten Anlagevermögen liquidiert

In der freien Wirtschaft gilt aufgrund der sog. "Fristenkongruenz", dass langfristiges Vermögen auch langfristig finanziert sein soll und damit ein Richtwert des Anlagendeckungs-

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.

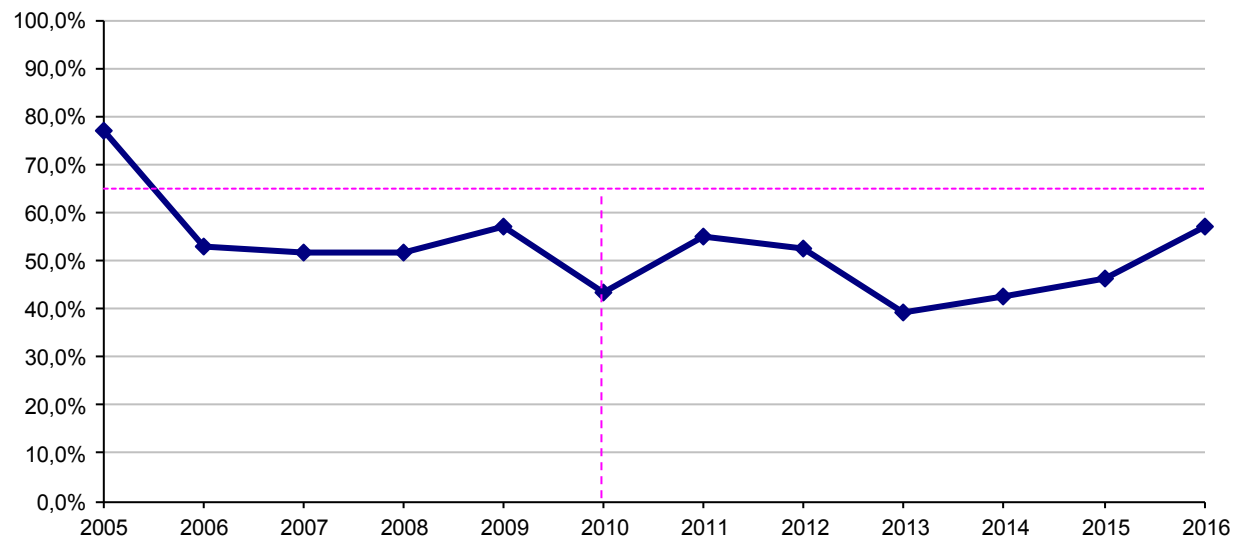
	EB	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	Durchschnitt
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
Liquidität II. Grades	77,1%	53,1%	51,6%	51,6%	57,0%	43,3%	54,9%	52,6%	39,1%	42,5%	46,1%	57,2%	52,2%
Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)													64,9%

Formel:

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

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

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



Erläuterung zum Liquiditätsgrad II

Die Liquidität II. Grades liegt mit 57,2 % über dem Durchschnitt 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 - 2015 von 52,2 % (Maximum: 2005: 77,1 %; Minimum: 2013: 39,1 %) wird jedoch deutlich, dass hier keine stichtagsbezogene Verzerrung, sondern ein struktureller Liquiditätsengpass besteht, der jedoch jederzeit durch kurzfristige Zuführung kompensiert wurde.

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

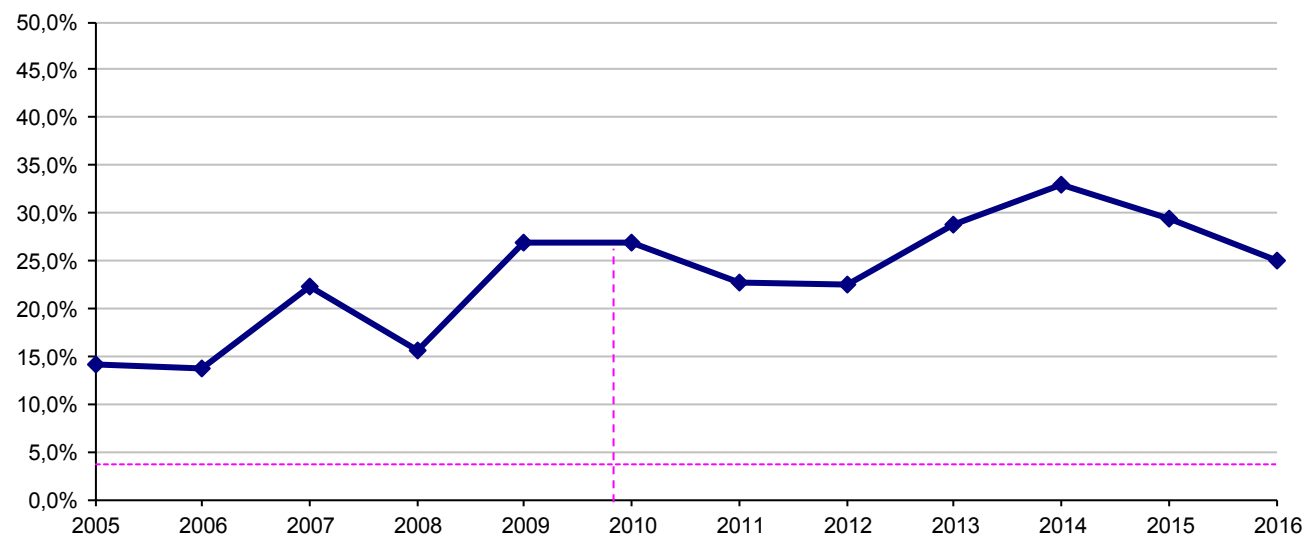
Die negative Entwicklung der Liquidität II. Grades korreliert mit der Entwicklung der kurzfristigen Verbindlichkeitenquote, die im folgenden dargestellt wird.

	EB	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	Durchschnitt
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
kurzfristige Verbindlichkeitenquote	14,1%	13,6%	22,2%	15,6%	26,9%	26,9%	22,6%	22,5%	28,7%	33,0%	29,4%	25,1%	23,4%
Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)													3,7%

Formel:

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

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



Erläuterung zur kurzfristigen Verbindlichkeitenquote

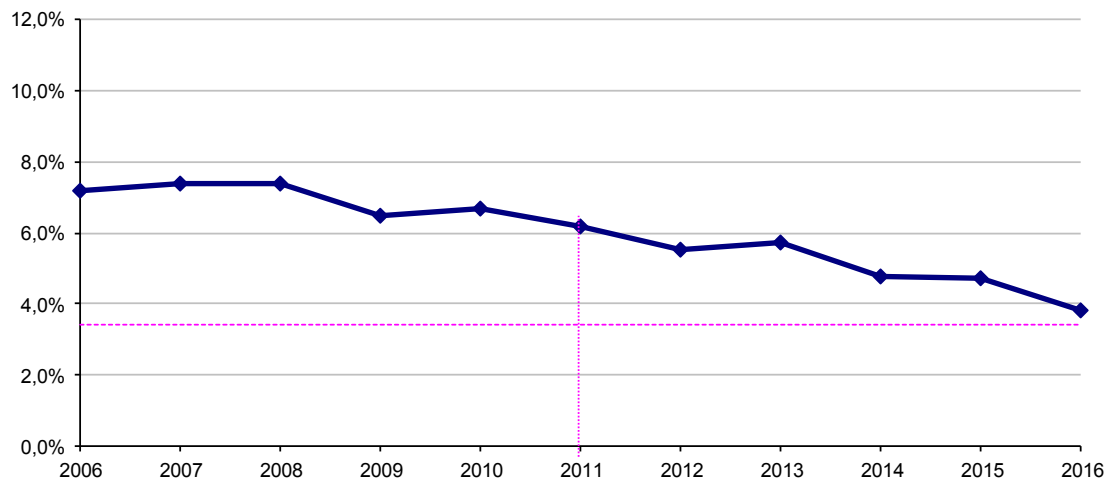
Die kurzfristige Verbindlichkeitenquote hat sich gegenüber dem Vorjahr verbessert, liegt aber mit 25,1 % noch immer über dem Durchschnitt seit Einführung des NKF. Alle bislang ermittelten Quoten liegen darüber hinaus über dem Orientierungswert des Innenministeriums NRW, nach welchem die kurzfristige Verbindlichkeitenquote auf 5% begrenzt werden sollte, um das Risiko einer Zinsänderung mit den daraus folgenden finanziellen Auswirkungen zu minimieren. Aktuell erscheint die hohe kurzfristige Verbindlichkeitenquote vertretbar, zumal die Zinsen im kurzfristigen Bereich einen historischen Tiefstand aufweisen. Steigende Zinsen hätten auch kurz- und mittelfristig Auswirkungen auf den Haushaltsausgleich. Im interkommunalen Vergleich ist festzuhalten, dass die kurzfristige Verbindlichkeitenquote der Stadt Velbert (26,9 % im Jahr 2009) deutlich höher ist als der Median der großen kreisangehörigen Gemeinden (3,7 % im Jahr 2009). Die Entwicklung hängt mit der kontinuierlichen Verschlechterung der Liquidität zusammen.

	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	Durchschnitt
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
Zinslastquote	7,2%	7,4%	7,4%	6,5%	6,7%	6,2%	5,5%	5,7%	4,8%	4,7%	3,8%	6,0%
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

Die Zinslastquote ist gegenüber dem Vorjahr von 4,7 % auf 3,8 % gesunken. Sie zeigt damit im abgelaufenen Jahr den niedrigsten Stand seit der Einführung des NKF und liegt jetzt in der Nähe des interkommunalen Vergleichswerts aus dem Jahr 2010.

Der Bestand an Investitionskrediten sank von 2015 auf 2016 um rd. 2,8 Mio. Euro, während der Bestand an Liquiditätskrediten gegenüber dem Vorjahr um 5 Mio. Euro angestiegen ist.

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:	Zinsaufwand (in Mio. €)	Zinsaufwand (in Mio. €)	Zinsaufwand (in Mio. €)	Zinsaufwand (in Mio. €)	Zinsaufwand (in Mio. €)	Zinsaufwand (in Mio. €)	Zinsaufwand (in Mio. €)	Zinsaufwand (in Mio. €)	Zinsaufwand (in Mio. €)	Zinsaufwand (in Mio. €)	Zinsaufwand (in Mio. €)	Zinsaufwand (in Mio. €)	Zinsaufwand (in Mio. €)
	31.12. 2006	31.12. 2007	31.12. 2008	31.12. 2009	31.12. 2010	31.12. 2011	31.12. 2012	31.12. 2013	31.12. 2014	31.12. 2015	31.12. 2016	Durchschnitt	
	11,0	11,6	12,2	11,3	12,1	10,8	10,1	10,1	8,8	8,9	7,5	10,4	

Aufwands- und Ertragslage:

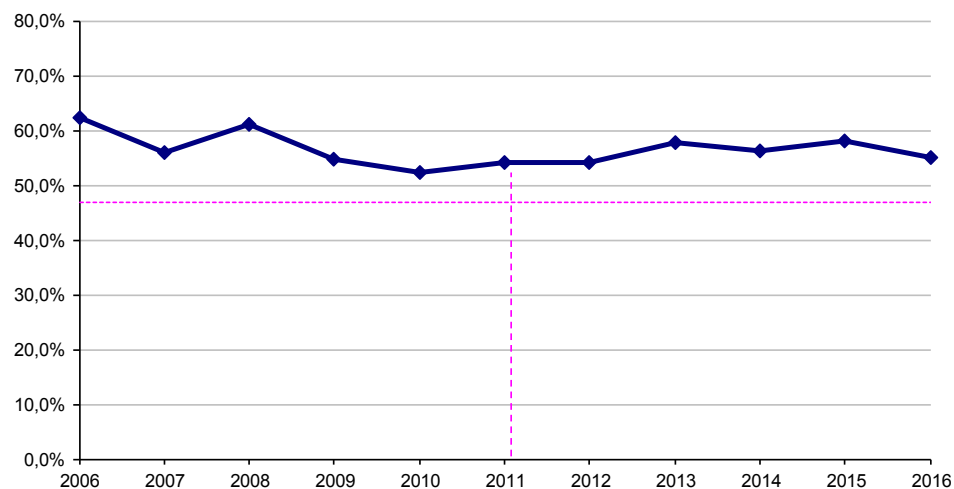
	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	Durchschnitt
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
Nettosteuerquote	62,4%	55,8%	61,0%	54,6%	52,4%	54,2%	54,0%	57,8%	56,1%	58,0%	55,1%	56,5%
	Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)											46,7%

Formel:

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

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

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



Erläuterung zur Nettosteuerquote

Die Nettosteuerquote unterliegt im Zeitverlauf moderaten Schwankungen (Maximum: 2006: 62,4 %; Minimum: 2010: 52,4 %) und beträgt im Durchschnitt von 2006 - 2016 56,5 %. 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.

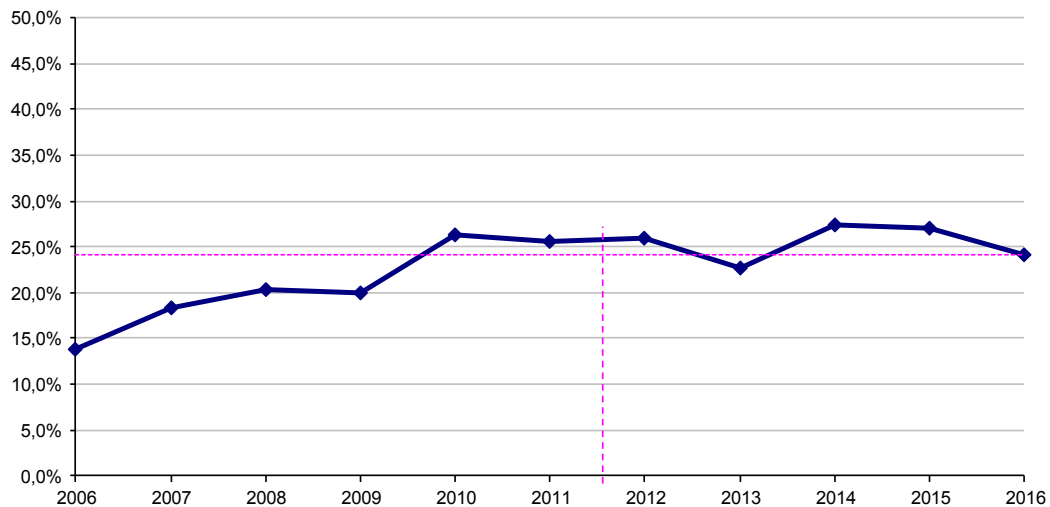
nachrichtlich:	Steuererträge netto	Steuererträge netto	Steuererträge netto	Steuererträge netto	Steuererträge netto	Steuererträge netto	Steuererträge netto	Steuererträge netto	Steuererträge netto	Steuererträge netto	Steuererträge netto	Steuererträge netto
	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	Durchschnitt
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
	80,0	88,9	94,7	74,7	73,9	88,1	89,3	90,2	100,8	115,3	113,7	91,8

	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	Durchschnitt
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
Zuwendungsquote	13,8%	18,4%	20,3%	20,0%	26,3%	25,6%	26,0%	22,8%	27,3%	27,1%	24,1%	22,9%
	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

Die Zuwendungsquote ist von 27,1 % auf 24,1 % gesunken und liegt damit unter dem Höchststand des Jahres 2014

Die durchschnittliche Zuwendungsquote der Jahre 2006 - 2016 beträgt 22,9 % (Maximum: 2014: 27,3 %; Minimum: 2006: 13,8 %).

Im interkommunalen Wert liegt Velbert nahe an bzw. leicht über dem Median der großen kreisangehörigen Städte (2010: 26,3 % zu 24,1 %).

Es sind keine Besonderheiten erkennbar.

	Erträge aus Zuwend.	Erträge aus Zuwend.	Erträge aus Zuwend.	Erträge aus Zuwend.	Erträge aus Zuwend.	Erträge aus Zuwend.	Erträge aus Zuwend.	Erträge aus Zuwend.	Erträge aus Zuwend.	Erträge aus Zuwend.	Erträge aus Zuwend.	Erträge aus Zuwend.
nachrichtlich:	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	Durchschnitt
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
	18,5	30,7	32,8	28,3	38,2	43,6	44,6	36,8	50,9	52,1	48,3	38,6

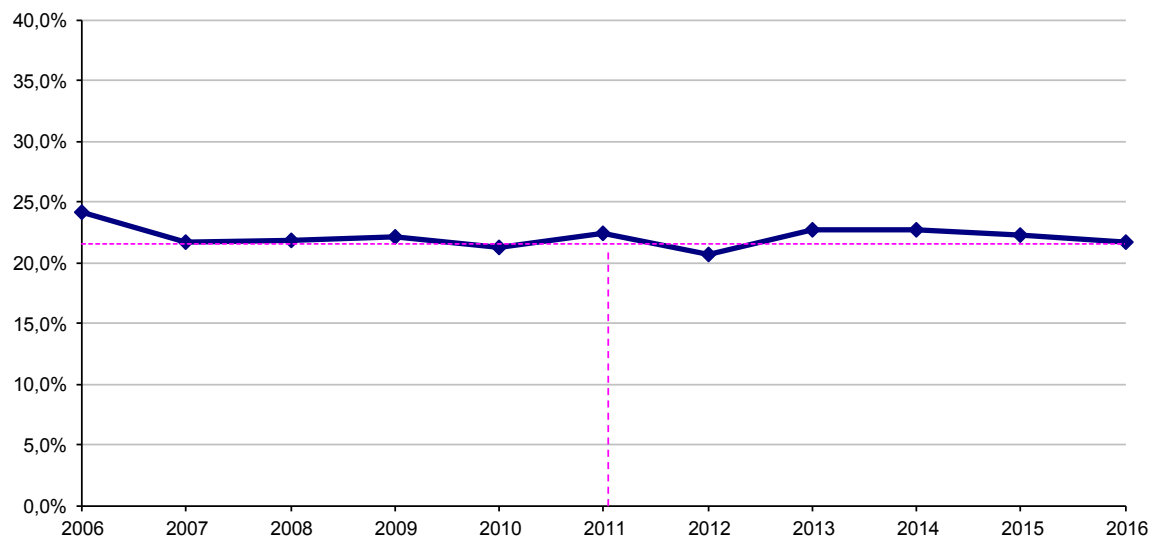
	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	Durchschnitt
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
Personalintensität	24,2%	21,7%	21,8%	22,1%	21,3%	22,4%	20,6%	22,6%	22,7%	22,3%	21,7%	22,1%
Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)												21,5%

Formel:

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

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

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



Erläuterung zur Personalintensität

Die Personalintensität ist im Zeitverlauf sehr konstant (Durchschnitt der Jahre 2006 - 2016: 22,1%; Maximum: 2006: 24,2 %; Minimum: 2012: 20,6 %).

Auch im interkommunalen Vergleich liegt Velbert im Bereich des Mittelwerts der großen kreisangehörigen Städte (2010: 21,5 % zu 22,3 %).

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- aufwand	Personal- aufwand	Personal- aufwand	Personal- aufwand	Personal- aufwand	Personal- aufwand	Personal- aufwand	Personal- aufwand	Personal- aufwand	Personal- aufwand	Personal- aufwand	Personal- aufwand
	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	Durch-
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
	36,7	34,3	35,9	38,3	38,7	39,4	37,6	39,7	41,7	42,4	42,4	38,8

	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	Durchschnitt
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
Sach- und Dienstleistungsintensität	26,6%	26,4%	28,2%	26,4%	30,2%	29,1%	28,0%	29,1%	28,4%	29,5%	29,7%	28,3%
	Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)											17,0%

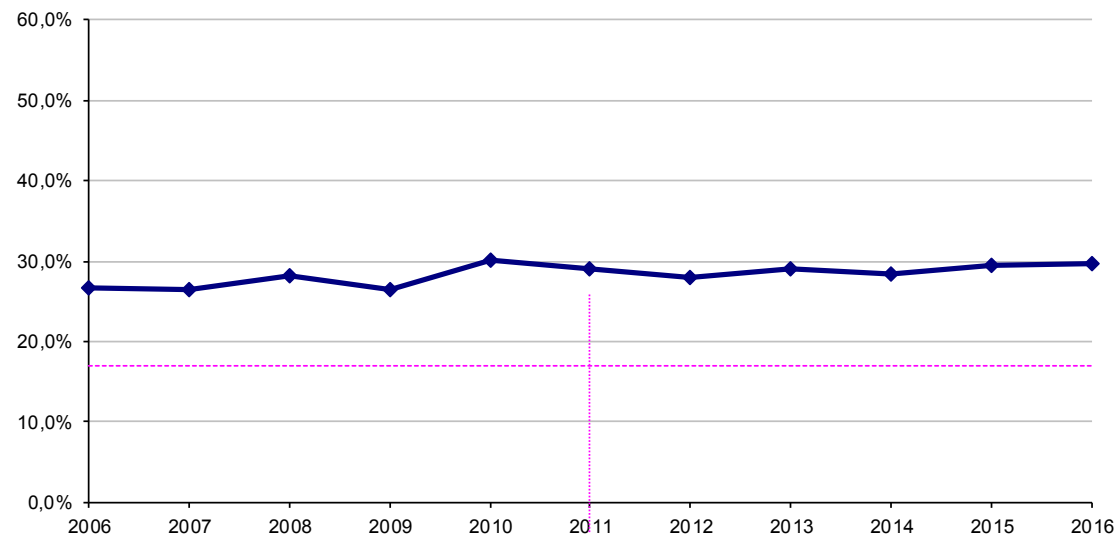
Formel:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

ordentliche Aufwendungen

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

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



Erläuterung zur Sach- u. Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt im Zeitverlauf eine leicht steigende Tendenz. Der Durchschnitt von 2006 - 2016 beträgt 28,3 % (Maximum: 2010: 30,2 %; Minimum: 2007/2009: 26,4 %). Im interkommunalen Vergleich hat Velbert eine vergleichsweise hohe Sach- und Dienstleistungsintensität (2010: Median großer kreisangehöriger Städte: 17,0 %; Velbert: 30,2 %).

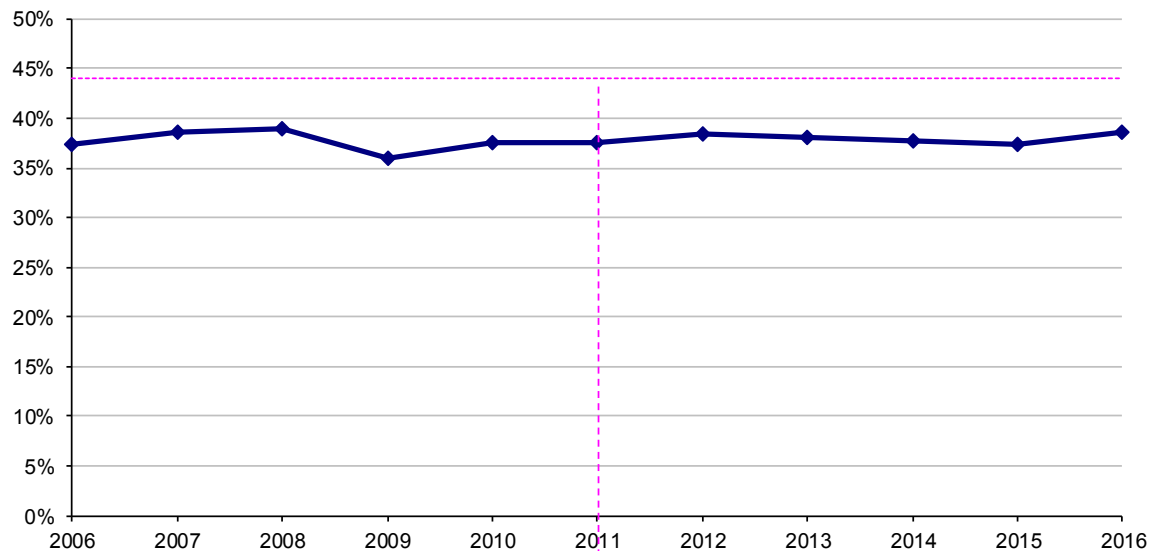
nachrichtlich:	Aufwand Sach- u. Dienstl.	Aufwand Sach- u. Dienstl.	Aufwand Sach- u. Dienstl.	Aufwand Sach- u. Dienstl.	Aufwand Sach- u. Dienstl.	Aufwand Sach- u. Dienstl.	Aufwand Sach- u. Dienstl.	Aufwand Sach- u. Dienstl.	Aufwand Sach- u. Dienstl.	Aufwand Sach- u. Dienstl.	Aufwand Sach- u. Dienstl.	Aufwand Sach- u. Dienstl.
	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in Mio. €)
	31.12. 2006	31.12. 2007	31.12. 2008	31.12. 2009	31.12. 2010	31.12. 2011	31.12. 2012	31.12. 2013	31.12. 2014	31.12. 2015	31.12. 2016	Durchschnitt
	40,4	41,7	46,4	45,7	54,9	51,1	51,2	51,1	52,1	56,1	58,0	49,9

	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	JA	Durchschnitt
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
Transferaufwandsquote	37,4%	38,6%	38,9%	36,0%	37,6%	37,6%	38,4%	38,1%	37,6%	37,3%	38,5%	37,8%
	Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)											44,0%

Formel:

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

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



Erläuterung zur Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote ist im Zeitverlauf relativ konstant und unterliegt nur geringen jährlichen Schwankungen. Der Durchschnitt der Transferaufwandsquote betrug von 2006 - 2016 37,8 % (Maximum: 2008: 38,9 %; Minimum: 2009: 36,0 %).

Im Vergleich zu anderen großen kreisangehörigen Städten ist die Transferaufwandsquote der Stadt Velbert niedrig (37,6 % im Jahr 2010 im Vergleich zu 44,0 % im interkommunalen Vergleich). In bisher keinem Jahr lag die Transferaufwandsquote über dem Durchschnitt der großen kreisangehörigen Städte (2010).

<u>nachrichtlich:</u>	Transferaufwand (in Mio. €)	Transferaufwand (in Mio. €)	Transferaufwand (in Mio. €)	Transferaufwand (in Mio. €)	Transferaufwand (in Mio. €)	Transferaufwand (in Mio. €)	Transferaufwand (in Mio. €)	Transferaufwand (in Mio. €)	Transferaufwand (in Mio. €)	Transferaufwand (in Mio. €)	Transferaufwand (in Mio. €)	Transferaufwand (in Mio. €)	Durchschnitt
	31.12. 2006	31.12. 2007	31.12. 2008	31.12. 2009	31.12. 2010	31.12. 2011	31.12. 2012	31.12. 2013	31.12. 2014	31.12. 2015	31.12. 2016		
	56,8	60,9	63,9	62,5	68,3	66,1	70,1	66,8	69,1	70,8	75,4		66,4

Angaben gemäß § 95 GO NRW

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Lukrafka, Dirk	Bürgermeister	<p>Geschäftsführer der Kultur- und Veranstaltungen GmbH Velbert</p> <p>Geschäftsführer der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p> <p>Betriebsleiter des Kultur- und Veranstaltungsbetriebes Velbert</p> <p>Aufsichtsratsvorsitzender Stadtwerke Velbert mbH</p> <p>Mitglied des Verwaltungsrates Sparkasse HRV</p> <p>Mitglied der Zweckverbandsversammlung Sparkasse HRV</p> <p>stellv. Vorsitzender des Kuratoriums Jubiläumstiftung Sparkasse Velbert</p> <p>Vorsitzender Verwaltungsrat TBV AöR</p> <p>Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband Klinikum Niederberg (bis 30.4.2016)</p> <p>stellv. Mitglied des Aufsichtsrates Klinikum Niederberg gGmbH (bis 30.4.2016)</p> <p>Mitglied des Kommunalbeirates Gelsenwasser</p> <p>Mitglied Kuratorium Deutsches Schloss- u. Beschlägemuseum</p> <p>Geb. stellv. Mitglied Verkehrs- u. Verschönerungsverein Langenberg e.V.</p> <p>Mitglied des Vorstandes Verein Schlüsselregion e.V.</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der EVV Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft d. Stadt Velbert</p> <p>Mitglied des Hauptausschusses des Städte- u. Gemeindebundes NRW</p> <p>stellv. Mitglied des Präsidiums des Städte- u. Gemeindebundes NRW</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wobau</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der VMG</p>

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
		Mitglied der Gesellschafterversammlung der KVV Mitglied der Gesellschafterversammlung der GKR Mitglied der Gesellschafterversammlung von Radio Neandertal

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Bensch, Ansgar	Beigeordneter, Stadtkämmerer	<p>Mitglied des Aufsichtsrates der Velbert Marketing GmbH (VMG)</p> <p>stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Velbert mbH (SWV)</p> <p>Beratendes Mitglied des Aufsichtsrates der SWV</p> <p>Beratendes Mitglied des Aufsichtsrates der BVG</p> <p>stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH (Wobau)</p> <p>stellv. Mitglied im Verwaltungsrat der TBV AöR</p> <p>Mitglied im Fachverband der Kämmerer in NRW e.V.</p>

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Richter, Holger	1. Beigeordneter,	<p>stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p> <p>stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung des Volkshochschulzweckverbandes Velbert/Heiligenhaus</p> <p>stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV</p> <p>stellv. Mitglied im Kuratorium für das Deutsche Schloss- und Beschlägemuseum</p> <p>stellv. Mitglied Verbandsversammlung Zweckverband Klinikum Niederberg</p>

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Ammann, Marlies	Hausfrau	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied Zweckverband VHS Mitglied
Arshad, Shamail	Student. Hilfskraft	Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Aufsichtsrat SWV Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV stellv. Vorsitzender
Auer, Thomas	Industriefachwirt	Verwaltungsrat Sparkasse Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied
aus dem Siepen, Dirk	Abteilungsleiter	Zweckverband Sparkasse Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied
Becker, Viola	Betriebswirtin	Aufsichtsrat BVG Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied
Dr. Beckröge, Wolfgang	Wissenschaftlicher Angestellter	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat SWV Mitglied Aufsichtsrat VMG stellv. Mitglied Aufsichtsrat DBV stellv. Mitglied
Dr. Bender, Reinhard	HNO-Arzt	Zweckverband VHS Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied
Bicerik, Kadir	Werkzeugmechaniker	Aufsichtsrat Wobau Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Bolz, Manfred	Unternehmensberater	Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Aufsichtsrat SWV stellv. Vorsitzender Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat Klinikum Niederberg gGmbH stellv. Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse Vorsitzender Zweckverband Sparkasse Mitglied
Cleve, Torsten	Dipl. Mathematiker (wissenschaftlicher Mitarbeiter)	Zweckverband VHS stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied
Conze, Anton	Student	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied Aufsichtsrat VMG stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied
Dabrock-Kalb	Erzieherin	Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied
Demircan, Cem	Diplom- Wirtschaftsinformatiker	Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied
Djuric, Brigitte	Rentnerin	Aufsichtsrat Klinikum Niederberg gGmbH stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied
Engel, Frank	Techniker	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau Mitglied Aufsichtsrat DBV Mitglied
Engel, Holger	Kaufmann	Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Aufsichtsrat VMG Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Exner, Mechthild	Hausfrau	Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied
Fülling, Burghardt	Versicherungsfachmann	Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband VHS Mitglied
Gohr, Harry	Rentner	Aufsichtsrat BVG Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied
Gohr, Matthias	Techn. Angestellter	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied
Greco, Thomas	Landschaftsgärtner	Zweckverband VHS Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied
Haase, Silvia	Dipl. Pädagogin	Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied
Hagling, Brigitte	Hausfrau	Zweckverband VHS stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV Mitglied
Hilgers, Thorsten	Geschäftsführer	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Aufsichtsrat BVG Mitglied Aufsichtsrat Wobau Mitglied Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV Mitglied
Hofmann, Rene	Key Account Manager	Aufsichtsrat Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied
Hübinger, Rainer	Studienrat	Aufsichtsrat SWV Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse Mitglied Aufsichtsrat BVG Mitglied Aufsichtsrat DBV Mitglied

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Kanschä Dr., Esther	Chemikerin	Aufsichtsrat VMG Mitglied Aufsichtsrat BVG Mitglied Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse stellv. Mitglied Aufsichtsrat Klinikum Niederberg gGmbH stellv. Mitglied
Kitzrow, Hartmut	Dipl.-Betriebswirt	Zweckverband Sparkasse Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied
Küppers, Hans	Rentner	Aufsichtsrat Wobau Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied
Küppersbusch, Edgar	Rentner	Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied
Liebig, Doris	Musiklehrerin	Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied
Ludwig, Stefan	Techn. Angestellter	Aufsichtsrat BVG Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Stellv. Mitglied
Martin, Wolfgang	Pensionär	Aufsichtsrat BVG Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV Mitglied

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Meulenkamp, Ute	Selbst. Kauffrau	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Vorsitzende Zweckverband Sparkasse Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied Aufsichtsrat VMG stellv. Vorsitzende Aufsichtsrat KVV Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Aufsichtsrat DBV Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied
Münchow, Volker	Landtagsabgeordneter	Aufsichtsrat BVG stellv. Vorsitzender Verwaltungsrat Sparkasse stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied
Mundt, Hans-Werner	Rentner	Zweckverband VHS stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied
Niebuhr, Knut	Rentner	Aufsichtsrat Wobau Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband VHS stellv. Vorstandsvorsteher Aufsichtsrat KVV Mitglied
Oentrich, Peter	Geschäftsführer	Aufsichtsrat SWV Mitglied Aufsichtsrat BVG Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied
Otterbeck, Rolf	Rentner	Zweckverband Sparkasse Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied
Piechotta, Christoph	Fachinformatiker	Zweckverband Sparkasse Mitglied

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Ratajczak, Marc	Kaufm. Angestellter	Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied
Rodax, Ralf	Elektrotechniker	Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied
Röhr, Frank	Lehrer	Zweckverband VHS Mitglied
Rotert, Karola	Dipl-Geographin	Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied
Schaubruich, Otto	Rentner	Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied
Schiweck, Jörg	Kaufmann	Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband VHS Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied Aufsichtsrat BVG Mitglied
Schmidt, Michael	Versicherungsfachmann	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Vorsitzender Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Aufsichtsrat VMG stellv. Mitglied Aufsichtsrat DBV Mitglied
Schmitz, Hermann-Josef	Betriebswirt	Aufsichtsrat Wobau erster stellv. Vorsitzender Aufsichtsrat KVV Vorsitzender Verwaltungsrat Sparkasse stellv. Mitglied

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Schmitz, Klaus	Rentner	Aufsichtsrat SWV Mitglied Zweckverband VHS Verbandsvorsteher Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse stellv. Mitglied
Schneider, Hans-Dieter	Dipl.-Kaufmann	Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Vorsitzender Aufsichtsrat KVV Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied
Schneider, Karsten	Anwendungsentwickler	Aufsichtsrat BVG Aufsichtsratsvorsitzender Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied
Schwarz, Martin	Unternehmer	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. beratendes Mitglied
Schween, Ingrid	Sozialarbeiterin	Zweckverband VHS Mitglied
Spiekermann, Sonja	Buchhändlerin/Hausfrau	Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied
Stiegelmeier, Helmut	Kaufmann	Aufsichtsrat SWV Mitglied
Tassioula, Olga	Packerin	Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband VHS Mitglied
Tonscheid, August-Friedrich	Bankkaufmann	Aufsichtsrat Wobau Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied
Weise, Emil	Sparkassen-Betriebswirt	Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse Mitglied

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Wilke, Ralf	Lehrer	Aufsichtsrat der Klinikum Niederberg gGmbH Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied
Zöllner, Martin	IT-Projektmanager	Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied Aufsichtsrat DBV Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied