



Neues Kommunales Finanzmanagement

NKMF

AKTIVA

PASSIVA

2018

Jahresabschluss zum 31.12.2018

Stadt Velbert

- Finanzdienste -

**Jahresabschluss
zum 31.12.2018**

INHALTSÜBERSICHT

1. Inhaltsübersicht	S.	2
2. Bilanz	S.	3
3. Gesamtergebnisrechnung	S.	5
4. Gesamtfinanzzrechnung	S.	7
5. Anhang	S.	9
6. Teilrechnungen nach Budgets	S.	55
7. Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen	S.	141
8. Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen	S.	161
9. Lagebericht	S.	181

Bilanz 2018

Saldo in €

	01.01.2018	31.12.2018
<u>AKTIVA</u>		
1 Anlagevermögen	448.878.971,58	448.931.303,04
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	431.181,50	487.062,31
1.2 Sachanlagen	241.438.730,65	241.224.558,27
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.206.748,02	23.198.244,97
1.2.1.1 Grünflächen	7.235.133,10	7.226.630,05
1.2.1.2 Ackerland	525.481,00	525.481,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	22.462,00	22.462,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	15.423.671,92	15.423.671,92
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	197.355.169,70	195.368.732,47
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	11.502.643,53	11.206.482,43
1.2.2.2 Schulen	100.862.705,24	99.254.762,96
1.2.2.3 Wohnbauten	5.812.064,88	6.380.091,65
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	42.214.899,78	41.867.228,29
1.2.2.5 Sportanlagen	36.962.856,27	36.660.167,14
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.154.610,96	604.959,52
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.081.074,32	3.081.074,32
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.897.574,83	3.420.469,58
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.902.418,95	8.947.966,23
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.841.133,87	6.603.111,18
1.3 Finanzanlagen	207.009.059,43	207.219.682,46
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	182.268.625,06	182.452.485,62
1.3.2 Beteiligungen	1,00	1,00
1.3.3 Sondervermögen	9.474.646,34	9.034.530,57
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögen	557.389,86	728.035,92
1.3.5 Ausleihungen	14.708.397,17	15.004.629,35
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	12.519.127,11	12.700.397,76
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	2.189.270,06	2.304.231,59
2 Umlaufvermögen	88.977.209,56	92.854.916,50
2.1 Vorräte	89.757,18	111.964,10
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	89.757,18	111.964,10
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	86.195.352,28	89.422.751,60
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	30.896.643,23	35.289.260,85
2.2.1.1 Gebühren	1.218.235,14	1.099.618,64
2.2.1.2 Beiträge	691,00	391,00
2.2.1.3 Steuern	3.630.689,39	4.599.972,73
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	3.217.205,39	4.635.359,38
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	22.829.822,31	24.953.919,10
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	37.464.795,34	34.293.518,91
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	418.220,13	190.077,21
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	428.768,75	443.509,39
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	33.506.928,35	33.370.182,71
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	3.110.878,11	289.749,60
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	17.833.913,71	19.839.971,84
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	141.545,28	333.628,56
2.4 Liquide Mittel	2.532.527,45	2.981.922,74
2.5 Kurzfristige Geldanlagen	18.027,37	4.649,50
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	3.465.238,94	3.800.921,29
<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>	<u>541.321.420,08</u>	<u>545.587.140,83</u>

Bilanz 2018

		Saldo in €	
		01.01.2018	31.12.2018
<u>PASSIVA</u>			
1	Eigenkapital	17.225.459,70	17.157.780,09
1.1	Allgemeine Rücklage	15.397.772,14	16.758.605,85
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.827.687,56	399.174,24
2	Sonderposten	74.524.141,63	76.193.172,72
2.1	für Zuwendungen	71.482.034,29	72.984.492,95
2.4	Sonstige Sonderposten	3.042.107,34	3.208.679,77
3	Rückstellungen	126.299.080,51	134.367.929,25
3.1	Pensionsrückstellungen	117.212.034,00	123.288.706,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	352.759,07	329.112,48
3.4	Sonstige Rückstellungen	8.734.287,44	10.750.110,77
4	Verbindlichkeiten	323.207.245,43	317.828.205,02
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	130.657.657,76	121.359.944,65
4.2.5	von Kreditinstituten	130.657.657,76	121.359.944,65
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	97.049.040,05	140.000.000,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	7.526.691,40	7.070.681,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.538.477,53	3.234.432,47
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.447.065,91	4.137.720,72
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	78.988.312,78	42.025.426,18
4.8	Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
5	Passive Rechnungsabgrenzung	65.492,81	40.053,75
<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>		<u>541.321.420,08</u>	<u>545.587.140,83</u>

Velbert, den
02.09.2019


(Christoph Peitz)
Stadtkämmerer

03.09.2019


(Dirk Lukrafka)
Bürgermeister

Gesamtergebnisrechnung 2018

		Ergebnis 2017	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	114.911.742,14	120.032.000,00	120.511.440,13	479.440,13
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.474.441,88	57.549.600,00	59.607.905,36	2.058.305,36
3	+ Sonstige Transfererträge	4.451.854,50	5.064.180,00	2.853.979,41	-2.210.200,59
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.584.256,60	11.113.100,00	11.349.762,57	236.662,57
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.473.315,25	2.265.440,00	2.121.939,64	-143.500,36
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.355.975,53	10.191.770,00	11.013.415,95	821.645,95
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.120.483,69	12.945.610,00	8.120.513,13	-4.825.096,87
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	434.302,52	401.000,00	396.805,92	-4.194,08
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	205.806.372,11	219.562.700,00	215.975.762,11	-3.586.937,89
11	- Personalaufwendungen	42.576.951,35	44.077.500,00	44.209.180,10	131.680,10
12	- Versorgungsaufwendungen	5.535.951,88	5.010.000,00	8.192.325,06	3.182.325,06
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.905.236,82	59.827.180,00	57.326.049,83	-2.501.130,17
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.133.877,47	7.185.110,00	7.316.580,64	131.470,64
15	- Transferaufwendungen	75.804.805,58	82.475.320,00	85.432.152,96	2.956.832,96
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.804.777,34	13.578.667,67	9.860.143,97	-3.718.523,70
17	= Ordentliche Aufwendungen	199.761.600,44	212.153.777,67	212.336.432,56	182.654,89
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.044.771,67	7.408.922,33	3.639.329,55	-3.769.592,78
19	+ Finanzerträge	2.477.560,46	2.201.390,00	2.348.365,79	146.975,79
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.694.644,57	6.702.260,00	5.588.521,10	-1.113.738,90
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-4.217.084,11	-4.500.870,00	-3.240.155,31	1.260.714,69
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.827.687,56	2.908.052,33	399.174,24	-2.508.878,09
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)	1.827.687,56	2.908.052,33	399.174,24	-2.508.878,09
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage					
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	518.681,84	2.700.000,00	121.098,00	-2.578.902,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	511.786,51	2.400.000,00	157.747,54	-2.242.252,46
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	1.500.516,44	0,00	440.115,77	440.115,77
31	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	-1.493.621,11	300.000,00	-476.765,31	-776.765,31

Velbert, den 02.09.2019

03.09.2019


(Christoph Peitz)
Stadtkämmerer


(Dirk Lukrafka)
Bürgermeister

Gesamtfinanzrechnung 2018

		Ergebnis 2017	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	114.103.395,55	120.032.000,00	118.644.738,81	-1.387.261,19
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.728.682,56	54.231.100,00	52.818.959,03	-1.412.140,97
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.293.478,31	4.564.180,00	1.831.429,91	-2.732.750,09
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.555.675,78	11.113.100,00	11.443.023,60	329.923,60
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.320.410,30	2.265.440,00	2.330.381,75	64.941,75
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.808.604,54	10.191.770,00	11.053.183,46	861.413,46
7	+ Sonstige Einzahlungen	6.464.880,37	6.406.890,00	7.507.403,21	1.100.513,21
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.260.837,94	2.201.390,00	2.161.966,76	-39.423,24
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.535.965,35	211.005.870,00	207.791.086,53	-3.214.783,47
10	– Personalauszahlungen	38.251.480,07	39.895.480,00	38.706.365,92	-1.189.114,08
11	– Versorgungsauszahlungen	5.353.068,15	5.200.000,00	6.806.242,41	1.606.242,41
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.538.437,74	59.689.580,00	59.995.564,72	305.984,72
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.635.363,88	6.702.260,00	5.744.894,57	-957.365,43
14	– Transferauszahlungen	75.095.932,27	84.525.320,00	82.238.132,94	-2.287.187,06
15	– Sonstige Auszahlungen	7.949.791,42	8.452.310,00	9.833.913,13	1.381.603,13
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.824.073,53	204.464.950,00	203.325.113,69	-1.139.836,31
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	12.711.891,82	6.540.920,00	4.465.972,84	-2.074.947,16
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.033.642,02	6.618.600,00	3.726.822,61	-2.891.777,39
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.442.867,19	8.777.820,00	1.228.826,57	-7.548.993,43
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	740.000,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.216.509,21	15.396.420,00	4.955.649,18	-10.440.770,82
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	257.201,45	331.700,00	251.558,65	-80.141,35
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.767.881,83	3.475.163,17	3.805.481,85	330.318,68
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.588.967,54	19.329.376,09	5.186.111,68	-14.143.264,41
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.362.436,75	5.874.499,51	1.398.442,48	-4.476.057,03
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	3.184.610,56	2.030.639,60	0,00	-2.030.639,60
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.161.098,13	31.041.378,37	10.641.594,66	-20.399.783,71
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-7.944.588,92	-15.644.958,37	-5.685.945,48	9.959.012,89
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 32)	4.767.302,90	-9.104.038,37	-1.219.972,64	7.884.065,73

Gesamtfinanzrechnung 2018

	Ergebnis 2017	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
34 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	12.605.673,77	3.858.150,00	798.175,99	-3.059.974,01
35 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	77.000.000,00	500.000,00	137.000.000,00	136.500.000,00
36 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	33.561.701,76	11.021.070,00	9.952.579,24	-1.068.490,76
37 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	90.000.000,00	0,00	94.000.000,00	94.000.000,00
38 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-33.956.027,99	-6.662.920,00	33.845.596,75	40.508.516,75
39 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 33 und 38)	-29.188.725,09	-15.766.958,37	32.625.624,11	48.392.582,48
40 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	23.358.552,35	0,00	2.532.527,45	2.532.527,45
41 +/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	8.362.700,19	0,00	-32.176.228,82	-32.176.228,82
42 = Liquide Mittel (=Zeilen 39, 40 und 41)	2.532.527,45	-15.766.958,37	2.981.922,74	18.748.881,11

Velbert, den
02.09.2019


(Christoph Peitz)
Stadtkämmerer

03.09.2019


(Dirk Lukrafka)
Bürgermeister

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2018

Allgemeines

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

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

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Anlagevermögen

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

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

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

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.

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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Immaterielle Vermögensgegenstände	431.181,50	487.062,31
	<u>431.181,50</u>	<u>487.062,31</u>

Es handelt sich um erworbene Lizenzen.

1.2 Sachanlagen

Die Vermögensgegenstände des Infrastrukturvermögens der Stadt Velbert werden 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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Grund und Boden	7.206.143,55	7.206.143,55
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	28.989,55	20.486,50
	<u>7.235.133,10</u>	<u>7.226.630,05</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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Grund und Boden	525.481,00	525.481,00
	<u>525.481,00</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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</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 nicht zum Vermögen der Technischen Betriebe Velbert AöR zählen.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Grund und Boden	15.423.671,92	15.423.671,92
	<u>15.423.671,92</u>	<u>15.423.671,92</u>

Von den hier nachgewiesenen Grundstücken sind Flächen im Wert von 10.260 T€ in Erbpacht vergeben. Der Bodenrichtwert dieser Grundstücke beträgt 15.315 T€. Aufgrund fehlender Wertsicherungsklauseln in den Erbpachtverträgen sind hierauf insgesamt 5.055 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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Grund und Boden	2.222.722,00	2.222.722,00
Gebäude	8.889.776,85	8.627.472,61
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	390.144,68	356.287,82
	<u>11.502.643,53</u>	<u>11.206.482,43</u>

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

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

1.2.2.2 Schulen

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Grund und Boden	29.396.286,00	29.293.458,00
Gebäude	64.309.073,29	62.836.376,01
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	7.157.345,95	7.124.928,95
	<u>100.862.705,24</u>	<u>99.254.762,96</u>

Von den hier ausgewiesenen Werten entfallen auf Grundschulen 24.349 T€, Hauptschulen 25.194 T€, Realschulen 9.350 T€, Gymnasien 25.800 T€, Gesamtschulen 11.945 T€, Förderschulen 2.616 T€ und offene Ganztagschulen 1 T€.

1.2.2.3 Wohnbauten

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Grund und Boden	1.546.692,62	1.546.692,62
Gebäude	4.109.850,25	4.685.543,97
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	155.522,01	147.855,06
	<u>5.812.064,88</u>	<u>6.380.091,65</u>

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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Grund und Boden	13.332.223,61	13.332.223,61
Gebäude	27.742.291,88	27.305.578,39
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	1.140.384,29	1.229.426,29
	<u>42.214.899,78</u>	<u>41.867.228,29</u>

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

1.2.2.5 Sportanlagen

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Grund und Boden	15.491.420,00	15.491.420,00
Gebäude	14.867.385,21	14.248.176,91
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	6.604.051,06	6.920.570,23
	<u>36.962.856,27</u>	<u>36.660.167,14</u>

Die Erneuerung der Kunstrasenplätze Ernst-Adolf-Sckär-Platz und von-Böttinger-Platz führen zu Erhöhungen bei den Aufbauten und Betriebsvorrichtungen.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.154.610,96	604.959,52
	<u>1.154.610,96</u>	<u>604.959,52</u>

Es handelt sich um die Kindertageseinrichtung Am Thekbusch, den Proberaum im Jugendzentrum Lessingstraße in Velbert-Neviges sowie Betriebsvorrichtungen in verschiedenen angemieteten Gebäuden.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Kunstgegenstände	3.081.074,32	3.081.074,32
	<u>3.081.074,32</u>	<u>3.081.074,32</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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Maschinen	374,16	314,29
Fahrzeuge	3.897.200,67	3.420.155,29
	<u>3.897.574,83</u>	<u>3.420.469,58</u>

Von der Gesamtsumme entfallen 3.187 T€ auf Fahrzeuge der Feuerwehr und des Rettungsdienstes.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Einrichtung Schulen und Sporthallen	5.239.799,36	5.042.294,44
Büromöbel und -ausstattung	369.293,34	317.811,08
EDV-Ausstattung	455.681,43	465.183,29
Feuerwehrgeräte	905.061,21	932.428,26
Rettungsdienstgeräte	261.966,28	225.233,39
Büromaschinen und Organisationsmittel	195.707,14	179.069,57
Einrichtung Kindergärten	112.397,13	110.550,59
Musikinstrumente	75.777,04	91.436,73
Medienbestand der Stadtbüchereien	362.616,50	362.616,50
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	297.335,95	449.831,90
Geringwertige Wirtschaftsgüter	626.783,57	771.510,48
	<u>8.902.418,95</u>	<u>8.947.966,23</u>

1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Anzahlungen	75.000,00	0,00
Kindertageseinrichtungen	351.206,85	1.061.635,51
Schulgebäude	889.552,52	1.524.264,75
Sportanlagen	0,00	0,00
Sonstige Gebäude	446.971,74	2.081.678,49
Betriebsvorrichtungen	161.865,12	165.002,01
Außenanlagen	0,00	8.124,05
Flüchtlingsunterkünfte	373.252,29	0,00
Schloss Hardenberg	1.343.990,86	1.352.760,11
Telekommunikationsanlage	193.509,07	0,00
Bewegliches Anlagevermögen Brandschutz	5.785,42	409.646,26
	<u>3.841.133,87</u>	<u>6.603.111,18</u>

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	114.814.966,36	114.998.826,92
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	587.091,98	587.091,98
Zweckverband Klinikum Niederberg	2.310.571,96	2.310.571,96
VHS-Zweckverband Velbert/Heiligenhaus	1,00	1,00
	<u>182.268.625,06</u>	<u>182.452.485,62</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.

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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert	9.474.646,34	9.034.530,57
	<u>9.474.646,34</u>	<u>9.034.530,57</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.

Das bilanzierte Eigenkapital wurde um 440 T€ auf den Stand des letzten testierten Jahresabschlusses wertberichtigt und unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Wertpapiere des Anlagevermögens	557.389,86	728.035,92
	<u>557.389,86</u>	<u>728.035,92</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. Die Bilanzierung erfolgt zum Anschaffungswert. Änderungen ergeben sich aus der Berücksichtigung von Abfindungsbeträgen auf Grund des Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrags. Auf die Stadt Velbert entfallen zum Bilanzstichtag 10.598,324 Anteile zum Rückgabekurs von 1.036.304,36 €.

1.3.5 Ausleihungen

1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	12.229.692,76	12.413.553,32
Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH	289.434,35	286.844,44
	<u>12.519.127,11</u>	<u>12.700.397,76</u>

Die Kapitalausleiherung 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 31.12.2028.

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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Kommunalkredit (Zinszuschussdarlehen)	1.969.980,18	2.130.980,18
Genossenschaftsanteile	131.010,00	147.510,00
Darlehen Wohnungsbauförderung	86.184,98	24.096,30
Unwetterdarlehen	2.094,90	1.645,11
	<u>2.189.270,06</u>	<u>2.304.231,59</u>

Dieser Ansatz enthält Genossenschaftsanteile im Wert von 52 T€, die zum Stiftungsvermögen der Adalbert und Thilda Colsmann Stiftung gehören.

2 Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	89.757,18	111.964,10
	<u>89.757,18</u>	<u>111.964,10</u>

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

2.2.1.1 Gebühren

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Rettungsdienst	759.363,55	583.284,78
Brandschutz	62.503,45	43.419,23
Ordnung und Verkehr	28.885,96	18.708,71
Kindergärten/-tagesstätten und Tagespflege	157.423,33	139.573,68
Sportanlagen	83.091,77	89.546,69
Bauordnung	30.467,69	157.040,80
Musik- und Kunstschule	14.367,65	3.983,77
Übergangsheime Asyl	54.044,61	50.859,02
Gewässerunterhaltung	18.076,66	11.270,26
Sonstiges	10.010,47	1.931,70
	<u>1.218.235,14</u>	<u>1.099.618,64</u>

Bei den Gebührenforderungen aus der Inanspruchnahme der Kindergärten/-tagesstätten wurde im Haushaltsjahr 2018 eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 25 % (41 T€) berücksichtigt.

2.2.1.2 Beiträge

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Beitragsforderungen	691,00	391,00
	<u>691,00</u>	<u>391,00</u>

Es handelt sich um Forderungen aus Ausgleichsbeträgen für Sanierungsmaßnahmen.

2.2.1.3 Steuern

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Gewerbsteuer	3.018.050,13	4.345.013,37
Grundsteuer A	2.604,51	736,27
Grundsteuer B	531.873,89	200.927,62
Vergnügungssteuer	31.471,91	5.435,56
Hundesteuer	44.301,15	44.540,71
Zweitwohnungssteuer	2.387,80	3.319,20
	<u>3.630.689,39</u>	<u>4.599.972,73</u>

Im Haushaltsjahr 2018 sind Einzelwertberichtigungen in Höhe von 830 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 % (327 T€) vorgenommen.

2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Kostenersatz KJHG	2.042.808,08	2.829.881,11
Erstattung von Leistungen nach dem UVG	30.748,79	32.336,25
Erstattung von Leistungen für Asylbewerber	146.828,43	140.423,69
Erstattung Tilgungsleistungen „Gute Schule 2020“	995.000,00	1.533.800,00
Zuweisung der Ausgleichsabgabe	0,00	97.098,24
Rückzahlung Förderung U3-Ausbau	1.820,09	1.820,09
	<u>3.217.205,39</u>	<u>4.635.359,38</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 100 % (513 T€) erfolgt.

2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Bußgelder ruhender/fließender Verkehr	199.664,25	208.230,79
Zuweisungen Betrieb offene Ganztagschule	607.136,00	611.141,50
Zuweisung „Geld oder Stelle“	161.880,00	162.920,00
Zuweisungen Kindertageseinrichtungen	6.887.519,42	7.462.322,55
Zuweisungen Stadtplanung	6.277.305,00	4.475.433,00
Konzessionsabgaben	2.284.038,39	2.246.546,33
Erstattungsanspruch für Pensionsverpflichtungen bei Dienstherrnwechsel	559.107,37	645.820,40
Kommunalinvestitionsförderungsgesetz KInvFG	3.585.161,72	7.039.263,02
Erstattung Erstunterbringungskosten Asyl	281.807,48	0,00
Weitere sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.986.202,68	2.102.241,51
	<u>22.829.822,31</u>	<u>24.953.919,10</u>

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich	418.220,13	190.077,21
	<u>418.220,13</u>	<u>190.077,21</u>

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

2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	428.768,75	443.509,39
	<u>428.768,75</u>	<u>443.509,39</u>

Der Bestand ergibt sich überwiegend aus Kostenerstattungen von Gemeinden.

2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Verrechnungskonto Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft Velbert mbH	2.922.453,78	5.437.846,66
Verrechnungskonto Beteiligungsverwaltungsgesellschaft Velbert mbH	8.769.395,87	7.505.075,94
Verrechnungskonto Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH	2.000.000,00	0,00
Verrechnungskonto VVH Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Velbert mbH	784.124,30	763.613,90
Verrechnungskonto Kultur- und Veranstaltungs GmbH	0,00	416.017,40
Verrechnungskonto Stadtwerke Velbert GmbH	0,00	168.926,01
Weitergeleitete Kredite an die Technischen Betriebe Velbert AöR	16.781.743,24	16.670.329,35
Weitere privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.249.211,16	2.408.373,45
	<u>33.506.928,35</u>	<u>33.370.182,71</u>

Die Weiterleitung von aufgenommenen Krediten erfolgt entsprechend des Runderlasses für Kredite und kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinden und Gemeindeverbände des Ministeriums für Inneres und Kommunales.

Von den weiteren privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen entfallen 1.548 T€ 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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	3.110.878,11	289.749,60
	<u>3.110.878,11</u>	<u>289.749,60</u>

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

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Sonstige Vermögensgegenstände	17.833.913,71	19.839.971,84
	<u>17.833.913,71</u>	<u>19.839.971,84</u>

Der Bestand enthält in der Hauptsache unbebaute Grundstücke im Wert von 13.687 T€ und bebaute Grundstücke im Wert von 5.142 T€, die zur späteren Veräußerung vorgesehen sind und daher nicht 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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Heimstatt Niederberg Stiftung	0,00	195.337,44
Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	141.545,28	138.291,12
	<u>141.545,28</u>	<u>333.628,56</u>

Es handelt sich um die bewerteten Bestände der Wertpapierdepots zum Schlusskurs per 31.12.2018.

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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Städtischer Haushalt (ohne unselbständige Stiftungen)	-29.827.935,08	3.026.365,83
Heimstadt Niederberg Stiftung	1.423.877,19	1.196.950,39
Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	0,00	-1.500,00
Pleiss-Stiftung	46.936,06	46.686,06
Kulturstiftung PRO VELBERT	92.476,49	92.476,49
Anteiliger Kassenbestand Technische Betriebe Velbert AÖR	3.871.340,23	3.679.519,90
Anteiliger Kassenbestand Stadtwerke Velbert GmbH	36.931.588,12	-168.926,01
Anteiliger Kassenbestand Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	3.278.652,31	3.229.753,34
Anteiliger Kassenbestand Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	-2.922.453,78	-5.437.846,66
Anteiliger Kassenbestand Zweckverband Klinikum Niederberg	3.750.000,00	4.750.000,00
Anteiliger Kassenbestand Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert	-3.056.119,05	-97.619,97
Anteiliger Kassenbestand Kultur- und Veranstaltungs GmbH Velbert	53.768,79	-416.017,40
Anteiliger Kassenbestand Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	-8.769.395,87	-7.505.075,94
Anteiliger Kassenbestand Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Velbert mbH	-784.124,30	-763.613,90
Anteiliger Kassenbestand Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH	-2.000.000,00	0,00
Andere fremde Finanzmittel	443.916,34	1.350.770,61
	<u>2.532.527,45</u>	<u>2.981.922,74</u>

Der Anteil der Stadt Velbert resultiert aus aufgenommenen kurzfristigen Liquiditätskredite (siehe Bilanzposition 4.3). Der Bestand der am Cash Pool der Stadt Velbert beteiligten verbundenen Unternehmen und der fremden Finanzmittel hat sich von insgesamt 30,8 Mio. € auf -1,4 Mio. € verringert.

2.5 Kurzfristige Geldanlagen

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

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Anlagekonto der Heimstatt Niederberg Stiftung	0,00	1.555,82
Anlagekonto der Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	18.027,37	3.093,68
	<u>18.027,37</u>	<u>4.649,50</u>

Aufgrund der aktuellen Zinssituation bestanden zum 31.12.2018 nur noch in geringem Umfang kurzfristige Geldanlagen (siehe auch Bilanzposition 2.3).

3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Aktive Rechnungsabgrenzung	3.465.238,94	3.800.921,29
	<u>3.465.238,94</u>	<u>3.800.921,29</u>

Hierbei handelt es sich um Aufwand des Haushaltsjahres 2019. Soweit bereits im Haushaltsjahr 2018 Zahlungen geleistet wurden, waren entsprechende Abgrenzungen zu buchen.

Passiva

1 Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Allgemeine Rücklage	15.397.772,14	16.758.605,85
	<u>15.397.772,14</u>	<u>16.758.605,85</u>

Das Jahresergebnis 2017 in Höhe von 1.838 T€ wurde der Allgemeinen Rücklage zugeführt.

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 verringert sich diese um 477 T€.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Jahresergebnis (ohne Stiftungen)	1.837.599,65	415.174,26
Jahresergebnis Heimstadt Niederberg Stiftung	-16.482,51	-12.562,17
Jahresergebnis Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	4.892,67	-3.187,85
Jahresergebnis Pleiss-Stiftung	639,14	-250,00
Jahresergebnis Kulturstiftung PRO VELBERT	1.038,61	0,00
	<u>1.827.687,56</u>	<u>399.174,24</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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Allg. Investitionspauschale	9.211.663,41	10.836.445,33
Immobilienmanagement	15.855.474,38	16.521.750,98
Brandschutz	1.039.552,32	932.654,09
Grundschulen	7.029.218,68	6.761.734,96
Hauptschulen	3.567.630,59	3.461.395,54
Realschulen	4.250.266,85	4.037.576,56
Gymnasien	10.275.683,79	9.903.976,33
Gesamtschule	3.549.707,08	4.484.299,12
Förderschule	992.779,21	960.271,79
Offene Ganztagsschule	34.973,04	22.980,62
Tageseinrichtungen für Kinder	6.324.407,27	6.122.351,01
Betrieb von Sportstätten	7.910.860,23	7.462.734,18
Sanierung Schloss Hardenberg	1.294.000,42	1.274.200,26
Büchereien	34.768,04	29.289,06
Jugendzentren	100.107,03	143.362,82
Sonstige Bereiche	10.941,95	29.470,30
	<u>71.482.034,29</u>	<u>72.984.492,95</u>

Es handelt sich überwiegend um Zuwendungen des Landes (70.193 T€) sowie um Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (2.700 T€), des Bundes (85 T€) und von übrigen Bereichen (7 T€).

2.4 Sonstige Sonderposten

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Sonderposten Kunstgegenstände	518.766,19	518.121,71
Stiftungskapital Heimstadt Niederberg Stiftung	1.546.242,94	1.546.242,94
Stiftungsrücklage Heimstadt Niederberg Stiftung	44.526,62	28.044,11
Stiftungskapital Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	51.129,19	51.129,19
Stiftungsrücklage Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	139.050,79	143.943,46
Stiftungskapital Pleiss-Stiftung	25.564,59	25.564,59
Stiftungsrücklage Pleiss-Stiftung	18.804,33	19.443,47
Stiftungskapital Kulturstiftung PRO VELBERT	76.693,78	76.693,78
Stiftungsrücklage Kulturstiftung PRO VELBERT	15.111,10	16.149,71
Weitere sonstige Sonderposten	606.217,81	783.346,81
	<u>3.042.107,34</u>	<u>3.208.679,77</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.

3 Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Pensionsrückstellungen	90.332.312,00	94.366.026,00
Beihilferückstellungen	26.879.722,00	28.922.680,00
	<u>117.212.034,00</u>	<u>123.288.706,00</u>

Die Rückstellungen betreffen Versorgungs- und Beihilfeverpflichtungen für aktive und ehemalige Beschäftigte im Beamtenverhältnis. Die Berechnung der Teilwerte wurde durch die Rheinische Versorgungskasse vorgenommen. Pensions- und Beihilfeansprüche für Bedienstete 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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Nachsorge Altdeponien und abgeschlossene Deponieteile	352.759,07	329.112,48
	<u>352.759,07</u>	<u>329.112,48</u>

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

3.4 Sonstige Rückstellungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Rückständiger Urlaub	325.491,26	415.939,61
Geleistete Überstunden	988.207,62	1.037.635,33
Altersteilzeit	958.658,00	985.977,00
Pensionsverpflichtungen nach § 107b BeamtVG	1.319.822,00	1.380.860,00
Personal- und Sachkosten Ausländerwesen und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	150.000,00	155.000,00
Unterbliebenen Besoldungserhöhung Beamte	32.677,83	32.677,83
Schwebende Verfahren	279.652,37	277.323,92
Drohverlust aus Zinssatz- und Währungsswaps	3.161.819,05	2.937.190,65
Kosten Gemeindeprüfung	89.528,00	92.528,00
Ausstehende Rechnungen Jugendhilfe	881.333,16	1.269.925,93
Kreisumlage Förderschulen	0,00	2.100.000,00
Kostenbeteiligung Pavillon Hecking'sches Gelände	50.000,00	0,00
Rückzahlung von Fördermitteln und Zinsen	9.344,18	9.344,18
Kapitalertragsteuer	341.990,91	0,00
Nicht abgerechnete Unterstützungsleistungen der TBV	133.500,00	50.000,00
Sonstiges	12.263,06	5.708,32
	<u>8.734.287,44</u>	<u>10.750.110,77</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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten	130.657.657,76	121.359.944,65
<i>davon „Gute Schule 2020“</i>	<i>995.000,00</i>	<i>1.533.800,00</i>
	<u>130.657.657,76</u>	<u>121.359.944,65</u>

In den Krediten ist ein Kredit in Schweizer Franken enthalten, der zum Bilanzstichtag mit 151 T€ (umgerechnet zum Kurs 1,00 € = 1,1269 CHF) zu bewerten ist.

Die Fördermittel aus dem Programm „Gute Schule 2020“ wurden für die aufgeführten Maßnahmen in der angegebenen Höhe beantragt:

Maßnahme	Jahr	Betrag (EUR)
Gesamtschule Poststraße - Fenster Zwischenflure und Aula	2017	395.000,00
Gesamtschule Poststraße - IT-Infrastruktur	2018	40.000,00
Grundschule Bartelskamp - Lautsprecheranlage	2017	15.000,00
Grundschule Bergische Straße - Fassaden-, Fenster-, Dach- und WC-Sanierung	2017	217.968,00
Grundschule Kuhstraße - IT-Infrastruktur	2018	60.000,00
Gymnasium Friedrich-Ebert-Straße - Brandschutz	2017	102.032,00
Gymnasium Friedrich-Ebert-Straße - IT-Infrastruktur	2018	250.000,00
Gymnasium Panner Straße - IT-Infrastruktur	2018	200.000,00
Gymnasium von-Humboldt-Straße - IT-Infrastruktur	2018	15.000,00
Sportplatz Nizzatal - Gesamtsanierung	2017	220.000,00
Turnhalle Hohenbruchstraße - Heizung	2017	45.000,00
		<u>1.560.000,00</u>

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Längerfristige Kredite zur Liquiditätssicherung	60.000.000,00	60.000.000,00
Kurzfristige Kredite zur Liquiditätssicherung	37.000.000,00	80.000.000,00
Zinsen	49.040,05	0,00
	<u>97.049.040,05</u>	<u>140.000.000,00</u>

Im Haushaltsjahr 2018 wurde zur Vermeidung von Negativzinsen aufgrund der positiven Bestände einiger der am Cash Pool der Stadt Velbert beteiligten verbundenen Unternehmen und der fremden Finanzmittel ein erheblicher Teil des Liquiditätsbedarfs der Stadt Velbert aus diesen Beständen gedeckt. Da sich dieser Bestand im Haushaltsjahr 2018 von insgesamt 30,8 Mio. € auf –1,4 Mio. € verringert hat, mussten zur Deckung des Liquiditätsbedarfs entsprechende Liquiditätskredite aufgenommen werden.

Aus der aufgenommenen Liquidität der Stadt Velbert wurden Kredite in Höhe von 16,67 Mio. € an städt. Beteiligungen entsprechend des Runderlasses für Kredite und kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinden und Gemeindeverbände des Ministeriums für Inneres und Kommunales weitergeleitet.

Der reine Kassenkreditbedarf der Stadt Velbert betrug zum 31.12.2018 ca. 119,0 Mio. € (Vorjahr 108,5 Mio. €).

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
PPP-Projekt „Martin-Luther-King-Schule“	7.474.725,00	7.070.681,00
Leibrentenverträge	51.966,40	0,00
	<u>7.526.691,40</u>	<u>7.070.681,00</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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
gegenüber Verbundenen Unternehmen	4.051.744,11	1.147.319,94
gegenüber Beteiligungen	244,36	8.035,59
gegenüber Sondervermögen	0,00	7.325,56
gegenüber dem öffentlichen Bereich	181.504,29	113.996,34
gegenüber dem privaten Bereich	1.304.984,77	1.957.755,04
	<u>5.538.477,53</u>	<u>3.234.432,47</u>

Die Verbindlichkeiten sind dem Haushaltsjahr 2018 bzw. früheren Jahren zuzuordnen, die Fälligkeiten liegen nach dem 31.12.2018.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Jugendhilfeleistungen an private Bereiche	1.161.113,44	1.190.110,09
Weitergeleitete Zuwendungsmittel an verbundene Unternehmen/Sondervermögen	534.056,20	42.134,83
Abrechnung 2017 Gewerbesteuerumlage und Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	69.517,97	878.825,66
Ausgleich des Fehlbetrages der Eröffnungsbilanz des VHS-Zweckverbands Velbert/Heiligenhaus	889.822,17	806.362,10
Sportförderung	521.838,23	401.245,21
Leistungen nach AsylbLG	192.841,30	341.269,50
Leitstellenumlage	0,00	402.516,65
Sonstige Transferverbindlichkeiten	77.876,60	75.256,68
	<u>3.447.065,91</u>	<u>4.137.720,72</u>

Die Verbindlichkeiten sind dem Haushaltsjahr 2018 bzw. früheren Jahren zuzuordnen, die Fälligkeiten liegen nach dem 31.12.2018.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Noch abzurechnende Landeszuweisungen (s. u.)	26.287.874,89	24.164.760,42
Ausgleichsbeiträge Sanierungsgebiete	801.429,97	801.429,97
Personalbezogene Verbindlichkeiten	576.864,84	1.406.873,83
Leistungsorientierte Bezahlung	480.248,36	509.230,28
Instandsetzung und Schönheitsreparaturen Martin- Luther-King-Schule	612.621,75	716.538,89
Abgegrenzte Zinsen für Kredite	63.439,46	43.813,50
Zuweisungen von anderen Fördermittelgebern	205.243,31	359.859,73
Verrechnungskonto Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	3.278.652,31	3.229.753,34
Verrechnungskonto Stadtwerke Velbert GmbH	36.931.588,12	0,00
Verrechnungskonto Technische Betriebe Velbert AöR	3.871.340,23	3.679.519,90
Verrechnungskonto Zweckverband Klinikum Niederberg	3.750.000,00	4.750.000,00
Verrechnungskonto Kultur- und Veranstaltungen GmbH	53.768,79	0,00
Verrechnungskonto fremde Finanzmittel	443.916,34	1.350.770,61
Verwahrgelder, Überzahlungen, ungeklärte Zahlungseingänge und durchlaufende Posten	1.480.733,52	860.253,19
Weitere sonstige Verbindlichkeiten	150.590,89	152.622,52
	<u>78.988.312,78</u>	<u>42.025.426,18</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 Spendenmittel (139 T€) und Sicherheitseinbehalte (11 T€).

Die noch abzurechnenden Landeszuweisungen setzen sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Restmittel Sportpauschale	31.149,19	40.093,66
Restmittel Feuerschutzpauschale	0,00	132.114,03
Ressourceneffiziente Abwasserbeseitigung	0,00	17.045,11
Kinderfeuerwehr	0,00	37.025,36
Außerunterrichtliche Angebote offene Ganztagschule	698.430,19	729.385,94
Geld oder Stelle	181.472,05	182.544,86
Kultur und Schule	6.000,00	7.156,00
Kulturrucksack NRW	7.864,96	7.964,23
Belastungsausgleich Inklusion/Inklusionspauschale	328.439,94	370.305,36
Umbau Museum Villa Herminhaus	0,00	2.395.148,00
Projekte und Angebote mit Geflüchteten	1.133,00	1.133,00
Erstellung eines Bibliothekskonzepts	3.926,40	2.117,60
Projekt öffentliche Bibliotheken	184,91	0,00
Investitionsprogramm Instrumente	0,00	384,32
Komm-an NRW	0,00	834,39
Betriebskostenzuschüsse KiBiz	6.961.402,43	7.443.080,55
Ausbau U3	884.624,29	0,00
Eingliederungshilfe LVR – Kinder mit Behinderung	35.000,04	17.499,90
Jugend stärken im Quartier	175.241,71	163.919,05
Netzwerke Frühe Hilfen und Familienhebammen	39.023,40	5.456,52
Gesellschaftliche Teilhabe u. Integration Zugewanderter	579.128,44	414.149,99
Städtebauförderung Jugendzentrum	805.824,36	0,00
Maßnahmen zur Stadterneuerung	3.839.560,39	692.826,99
Maßnahmen Stadtumbau West	762.633,44	588.153,89
Maßnahmen Birth/Losenburg	1.630.174,49	1.630.174,49
Stadtumbau West Velbert Innenstadt	5.134.783,97	2.372.847,11
Denkmalpauschale	9.200,00	6.800,00
Ausbau kommunaler Warnsysteme Feuerschutz	34.353,08	0,00
Zusammenkommen und Verstehen	15,24	15,24
Kommunalinvestitionsförderungsgesetz KInvFG	3.355.053,94	6.451.955,71
Gute Schule 2020	783.255,03	454.629,12
	<u>26.287.874,89</u>	<u>24.164.760,42</u>

4.8 Erhaltene Anzahlungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

5 Passive Rechnungsabgrenzung

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Passive Rechnungsabgrenzung	65.492,81	40.053,75
	<u>65.492,81</u>	<u>40.053,75</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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Gewerbesteuer	44.438.296,68	47.826.982,05
Grundsteuer B	18.260.370,13	17.796.510,35
Grundsteuer A	58.864,96	64.136,43
Sonstige Vergnügungssteuer	1.678.284,47	1.826.593,43
Hundesteuer	637.306,76	635.447,59
Zweitwohnungssteuer	39.838,50	43.151,17
Gemeindeanteil Einkommensteuer	38.934.946,58	40.600.177,33
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	7.036.935,38	7.873.910,68
Familienleistungsausgleich	3.741.525,03	3.760.069,57
Kompensation Steuervereinfachungsgesetz	85.373,65	84.461,53
	<u>114.911.742,14</u>	<u>120.511.440,13</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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Schlüsselzuweisungen des Landes	23.437.355,00	31.641.370,00
Landeszuweisungen zum Betrieb von Kindertageseinrichtungen	13.782.761,29	13.624.924,24
Auflösung Sonderposten	3.509.213,11	3.744.008,80
Landeszuweisungen Offene Ganztagschule	1.176.908,37	1.291.730,05
Schulpauschale	2.012.761,19	1.982.018,00
Sportpauschale	201.161,00	221.938,00
Stadtplanung	760.432,55	3.968.185,66
Konsolidierungshilfe Stärkungspakt	2.400.000,00	0,00
Weitere Zuweisungen und allgemeine Umlagen	2.193.849,37	3.133.730,61
	<u>49.474.441,88</u>	<u>59.607.905,36</u>

3 Sonstige Transfererträge

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

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Aufwändungsersatz nach dem KJHG	3.842.489,96	2.218.338,74
Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	173.517,88	306.178,22
Weitere sonstige Transfererträge	435.846,66	329.462,45
	<u>4.451.854,50</u>	<u>2.853.979,41</u>

Die weiteren sonstigen Transfererträge betreffen mit 233 T€ Refinanzierungserträge aus der Gewährung von nicht rückzahlbaren Zuschüssen für Schwerbehinderte, mit 57 T€ Aufwändungsersatz nach dem AsylbLG sowie mit 39 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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Gebühren Rettungsdienst und Krankentransport	3.129.233,95	3.579.062,46
Gebühren Ordnung und Verkehr	412.491,61	441.337,97
Gebühren Bürgerdienste	662.941,38	707.366,63
Kindergartengebühren	2.396.938,00	2.769.637,00
Gebühren Musik- und Kunstschule	757.229,14	689.995,80
Baugebühren	853.133,89	648.711,65
Benutzungsgebühren Wohn- und Übergangsheime	565.674,43	538.254,02
Elternbeiträge Offene Ganztagschule	759.537,50	789.670,00
Gebühren Sportstättenbenutzung	192.637,07	228.751,80
Gebühren Feuerwehr	114.467,19	98.302,22
Elternbeiträge Tagespflege	218.298,50	249.581,92
Gewässerunterhaltungsgebühren	444.028,12	525.282,83
Weitere Gebühren	77.645,82	83.808,27
	<u>10.584.256,60</u>	<u>11.349.762,57</u>

Die weiteren Gebühren beinhalten in der Hauptsache Gebühren aus der Inanspruchnahme der Büchereien (42 T€).

5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Mieten und Pachten im Bereich Immobilienmanagement	1.863.355,19	1.615.973,92
Erbbauzinsen u. ä.	151.827,43	161.385,50
Eintrittsentgelte Theater	123.771,23	36.643,73
Verpflegungsentgelte in Kindertageseinrichtungen	112.810,37	112.556,10
Weitere privatrechtliche Leistungsentgelte und Erträge aus Verkauf	221.551,03	195.380,39
	<u>2.473.315,25</u>	<u>2.121.939,64</u>

6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierzu zählen auch Erträge aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen.

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	2.379.043,62	3.056.355,37
Erstattungen vom Bund für die ARGE ME-aktiv	989.977,96	817.520,72
Erstattungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz	4.695.452,00	3.409.442,00
UVG-Zuweisungen des Landes	743.715,62	1.974.252,47
Erstattungen für den Betrieb des Notarzteeinsatzfahrzeugs	362.289,02	366.768,54
Erstattungen für das Kinderheim Brangenberg	95.291,79	70.809,35
Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden	2.489.865,23	397.928,62
Weitere Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600.340,29	920.338,88
	<u>12.355.975,53</u>	<u>11.013.415,95</u>

7 Sonstige ordentliche Erträge

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Konzessionsabgaben	4.509.647,72	4.199.080,16
Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen und Wertberichtigungen	2.078.528,51	508.108,83
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.537.087,27	1.054.397,61
Buß- und Verwarnungsgelder	685.076,90	1.021.542,15
Beitreibungsgebühren, Säumniszuschläge u. ä.	834.619,84	731.125,65
Versicherungsleistungen, Regressansprüche	351.385,13	522.015,09
Weitere sonstige ordentliche Erträge	124.138,32	84.243,64
	<u>11.120.483,69</u>	<u>8.120.513,13</u>

8 Aktivierte Eigenleistungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Aktivierte Eigenleistungen	434.302,52	396.805,92
	<u>434.302,52</u>	<u>396.805,92</u>

Ordentliche Aufwendungen

11 Personalaufwendungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Vergütung Tarifbeschäftigte	22.476.607,12	23.344.108,66
Beamtenbezüge	8.794.275,37	8.784.948,84
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	4.454.360,34	4.592.524,12
Zuführung Pensionsrückstellungen	3.033.783,00	3.341.068,91
Beiträge zu Versorgungskassen	1.742.825,98	1.826.947,11
Zuführung Beihilferückstellungen	896.736,00	1.162.412,00
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	672.598,17	680.686,57
Zuführung Altersteilzeit-Rückstellungen	364.610,00	289.252,00
Weitere Personalaufwendungen	141.155,37	187.231,89
	<u>42.576.951,35</u>	<u>44.209.180,10</u>

Die weiteren Personalaufwendungen beinhalten in der Hauptsache Kosten für Untersuchungen in Höhe von 86 T€ und pauschalierte Lohnsteuer in Höhe von 45 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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Versorgungsaufwendungen	5.535.951,88	8.192.325,06
	<u>5.535.951,88</u>	<u>8.192.325,06</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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen	22.117.164,64	21.542.649,19
Zuschüsse offene Ganztagschule	1.983.648,32	2.015.877,37
Tagespflege	1.631.994,68	1.854.439,40
Schülerbeförderung	766.592,53	677.109,35
Erstattung öffentlicher Anteile am Gebührenbedarf an Technische Betriebe Velbert AöR	6.033.912,00	6.056.334,00
Erstattung für die Inanspruchnahme von Straßen, Grün- und Forstflächen an Technische Betriebe Velbert AöR	9.000.000,00	9.000.000,00
Unterhaltung Gebäude	2.052.077,89	2.082.806,21
Energiekosten	3.346.203,72	2.968.350,07
Straßenreinigungs-, Entwässerungs- und Abfallbeseitigungsgebühren	1.076.272,59	1.073.039,39
Sonstige Bewirtschaftungskosten Grundstücke und Gebäude	2.588.389,89	2.878.055,40
Bereitstellung und Bewirtschaftung Flüchtlingsunterkünfte	1.345.445,61	285.224,26
Unterhaltung Betriebsvorrichtungen und Fahrzeuge	507.900,29	591.323,18
Betriebs-/Geschäftsausstattung	627.622,62	620.298,91
Softwarepflege	499.809,47	534.108,16
Gewässerunterhaltung	567.204,00	593.771,00
Erstattungen	1.858.625,21	1.501.306,26
Weitere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.902.373,36	3.051.357,68
	<u>58.905.236,82</u>	<u>57.326.049,83</u>

14 Bilanzielle Abschreibungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Bilanzielle Abschreibungen	7.133.877,47	7.316.580,64
	<u>7.133.877,47</u>	<u>7.316.580,64</u>

Vom Gesamtbetrag der Abschreibungen entfallen auf Gebäude 5.265 T€, bewegliche Vermögensgegenstände 1.980 T€ und auf geringwertige Wirtschaftsgüter 72 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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Kreisumlage	40.751.478,36	42.402.558,00
Kreisumlage - ÖPNV	1.480.407,37	1.575.179,59
Teilkreisumlage Berufsschulen	2.011.161,79	2.082.485,43
Gewerbesteuerumlage	3.499.689,29	3.635.700,53
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	3.349.702,61	3.459.109,35
Jugendhilfeleistungen	13.834.710,90	13.224.096,35
Leistungen nach AsylbLG	4.456.240,91	2.645.077,67
Zuwendungen und Zuschüsse (s. u.)	3.646.313,18	11.689.878,08
Sonstige soziale Leistungen	1.387.526,23	2.563.274,62
Weitere Transferaufwendungen	1.387.574,94	2.154.793,34
	<u>75.804.805,58</u>	<u>85.432.152,96</u>

Die weiteren Transferaufwendungen betreffen u. a. die Krankenhausinvestitionspauschale (1.519 T€), soziale Leistungen aus der Ausgleichsabgabe (233 T€) sowie die Leitstellenumlage des Kreises Mettmann (403 T€).

Die Zuwendungen und Zuschüsse setzen sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Zuschuss Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert	0,00	3.007.080,00
Zuschüsse aus dem Bereich Jugend, Familie und Soziales	793.590,07	2.396.510,85
Zuschüsse Sportförderung	1.321.300,28	1.619.491,80
Zuschuss Velbert Marketing GmbH	221.750,00	226.750,00
Zuschuss Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	200.000,00	100.000,00
Umlage VHS-Zweckverband Velbert/Heiligenhaus	209.100,00	209.164,00
Zuschüsse Stadtsanierung	686.845,53	3.940.332,53
Weitere Zuweisungen und Zuschüsse	213.727,30	190.548,90
	<u>3.646.313,18</u>	<u>11.689.878,08</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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	3.735.453,11	2.895.526,41
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.697.674,21	2.035.825,53
Abgang von unbebauten Grundstücken	804.630,68	547.153,12
Abgang von bebauten Grundstücken	106.621,37	0,00
Abgang von beweglichem Anlagevermögen	6.428,05	1.404,98
Versicherungsbeiträge/Abwicklung KSA	829.882,88	840.037,12
Wertberichtigungen auf Forderungen	518.269,25	960.696,17
Allgemeiner Geschäftsaufwand	162.780,78	127.837,76
Aus- und Fortbildung	218.235,05	321.479,63
Portoaufwand	260.919,36	243.144,34
Telekommunikationsaufwand	202.356,86	236.408,10
Sonstiger Geschäftsaufwand	79.827,95	84.106,86
Kfz-Versicherungen/Abwicklung KSA	199.897,17	213.752,64
Aufwendungen für Schadensfälle	317.547,87	290.659,82
Aufwendung für das PPP-Projekt	262.726,59	248.989,09
Dienst- und Schutzkleidung	85.095,66	443.907,56
Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	316.430,50	369.214,84
	<u>9.804.777,34</u>	<u>9.860.143,97</u>

Die sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten enthalten Aufwandsentschädigungen für die Mitglieder der politischen Gremien in Höhe von 886 T€.

Die Wertberichtigungen auf Forderungen betreffen mit 851 T€ Steuerforderungen.

Die weiteren sonstigen ordentlichen Aufwendungen enthalten im Wesentlichen Aufwendungen für Steuern (129 T€), Leasingaufwendungen (18 T€), Fachliteratur (78 T€) sowie Beiträge zur Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (82 T€).

19 Finanzerträge

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Gewinnabführungen	622.895,00	653.257,03
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	190.721,97	189.188,17
Zinserträge aus Zins- und Währungs-Swaps	897.817,89	927.716,84
Zinserträge aus Geldanlagen	11.824,19	0,00
Erträge aus Wechselkursdifferenzen	178.472,28	0,00
Weitere Finanzerträge	24.247,45	26.622,07
	<u>2.477.560,46</u>	<u>2.348.365,79</u>

20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Darlehenszinsen Investitionskredite	4.081.762,55	3.392.653,77
Zinsen Kassenkredite	467.480,20	405.430,55
Zinsaufwendungen Zins- und Währungs-Swaps	1.592.980,49	1.253.444,06
Aufwendungen aus Wechselkursdifferenzen	0,00	35.236,05
Erstattungszinsen Gewerbesteuer	520.204,00	476.905,50
Zinsähnliche Aufwendungen (Leibrenten)	24.784,30	10.225,28
Kreditbeschaffungskosten	3.195,57	9.112,70
Weitere Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.237,46	5.513,19
	<u>6.694.644,57</u>	<u>5.588.521,10</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>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Immobilienmanagement	518.681,84	121.098,00
	<u>518.681,84</u>	<u>121.098,00</u>

29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Immobilienmanagement	251.792,51	17.129,58
Bildung und Sport	259.994,00	140.617,96
	<u>511.786,51</u>	<u>157.747,54</u>

30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen

Zusammensetzung	<u>31.12.2017</u> (EUR)	<u>31.12.2018</u> (EUR)
Wertberichtigung Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert	1.500.516,44	440.115,77
	<u>1.500.516,44</u>	<u>440.115,77</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 31.12.2018 bei rd. 56,6 Mio. € (2017 rd. 59,3 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	239.530,16	30.09.2028
25.09.2001	21.05.2002	410.000,00	152.905,53	31.01.2023
25.09.2001	09.09.2002	282.365,00	58.130,00	15.05.2022
25.09.2001	09.09.2002	326.960,00	83.025,52	15.11.2022
25.09.2001	29.01.2003	238.623,00	71.844,82	15.02.2023
25.09.2001	29.01.2003	510.377,00	146.824,68	15.02.2023
25.09.2001/ 25.02.2003	18.09.2003	409.650,00	137.613,02	15.02.2024
25.02.2003	13.10.2003	280.990,00	99.415,55	15.02.2024
25.02.2003	13.10.2003	554.545,00	187.176,46	15.11.2023
25.02.2003	22.10.2003	294.850,00	99.521,27	15.02.2024
25.02.2003	10.01.2005	88.300,00	37.041,04	15.02.2025
25.02.2003	10.01.2005	171.100,00	68.396,90	15.05.2025
25.02.2003	28.01.2005	404.000,00	331.819,50	31.12.2058
25.02.2003	07.03.2006	588.000,00	62.379,99	15.08.2026
26.02.2003	07.03.2006	650.000,00	116.087,87	15.08.2026
19.10.2009	03.12.2009 *)	46.346.052,33	51.713.257,49	31.07.2030
12.12.2000	19.04.2001	2.045.167,52	201.879,83	unbefristet

Datum Ratsbeschluss für die Bürgschaftsübernahme	Datum der Bürgschaftsübernahme	Ursprüngliche Höhe der übernommenen Ausfallbürgschaft (Hauptschuld) (EUR)	Stand zum Abschluss-Stichtag (EUR)	Laufzeit
11.03.2008	08.08.2008	3.242.323,60	1.785.521,67	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	1.077,12	2019
		58.222.143,93	56.495.648,42	

*) CHF-Darlehen (30.12.2009 = 74.299.180,32 CHF / Stand 31.12.2018 = 58.275.669,88 CHF)

Darüber hinaus bestehen zum 31.12.2018 Bürgschaften bei der Sparkasse HRV für kommunal verbürgte Wohnungsbaudarlehen i. H. v. 135.532,07 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 € (ursprünglich 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

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).

Projekt	Vertragsbeginn	Laufzeit	Rate 2018 (EUR)	Stand 31.12.2018
Martin-Luther-King-Schule	30.09.2011	25 Jahre	653.033,09	9.204.232,91

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

Anlagenspiegel 2018

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.2017	Zugänge 2018	Abgänge 2018	Umbuchungen 2018	Abschrei- bungen 2018	Zuschrei- bungen 2018	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2018	am 31.12.2017
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.285.831,14	262.458,46	0,00	0,00	206.577,65	0,00	2.061.227,29	487.062,31	431.181,50
2. Sachanlagen	326.411.577,48	10.219.002,49	3.754.998,00	0,00	7.110.002,99	0,00	91.651.023,70	241.224.558,27	241.438.730,65
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.656.748,76	0,00	0,00	0,00	8.503,05	0,00	458.503,79	23.198.244,97	23.206.748,02
2.1.1 Grünflächen	7.685.133,84	0,00	0,00	0,00	8.503,05	0,00	458.503,79	7.226.630,05	7.235.133,10
2.1.2 Ackerland	525.481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525.481,00	525.481,00
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	15.423.671,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.423.671,92	15.423.671,92
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	256.098.872,06	14.995,43	210.928,00	3.364.890,15	5.225.704,85	0,00	63.899.097,17	195.368.732,47	197.355.169,70
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	14.898.535,95	0,00	0,00	33.509,27	329.670,37	0,00	3.725.562,79	11.206.482,43	11.502.643,53
2.2.2 Schulen	129.184.254,75	14.305,47	210.928,00	1.133.524,79	2.615.154,58	0,00	30.866.394,05	99.254.762,96	100.862.705,24
2.2.3 Wohnbauten	7.343.152,41	0,00	0,00	714.935,56	146.908,79	0,00	1.677.996,32	6.380.091,65	5.812.064,88
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	52.542.160,37	0,00	0,00	531.557,60	879.229,09	0,00	11.206.489,68	41.867.228,29	42.214.899,78
2.2.5 Sportanlagen	52.130.768,58	689,96	0,00	951.362,93	1.254.742,02	0,00	16.422.654,33	36.660.167,14	36.962.856,27
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.239.780,57	0,00	85.000,00	0,00	532.521,86	0,00	1.549.821,05	604.959,52	1.154.610,96
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.081.074,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.081.074,32	3.081.074,32
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.391.306,62	2.696,38	239.776,25	8.568,00	488.369,63	0,00	5.742.325,17	3.420.469,58	3.897.574,83
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.102.661,28	656.409,40	55.274,39	245.446,46	854.903,60	0,00	20.001.276,52	8.947.966,23	8.902.418,95
2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.841.133,87	9.544.901,28	3.164.019,36	-3.618.904,61	0,00	0,00	0,00	6.603.111,18	3.841.133,87

Anlagenspiegel 2018

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.2017	Zugänge 2018	Abgänge 2018	Umbuchungen 2018	Abschrei- bungen 2018	Zuschrei- bungen 2018	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2018	am 31.12.2017
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
3. Finanzanlagen	219.752.973,85	1.225.874,88	575.136,08	0,00	440.115,77	0,00	13.184.030,19	207.219.682,46	207.009.059,43
3.1 Anteile an verbundene Unternehmen	186.119.826,06	183.860,56	0,00	0,00	0,00	0,00	3.851.201,00	182.452.485,62	182.268.625,06
3.2 Beteiligungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
3.3 Sondervermögen	18.361.109,76	0,00	0,00	0,00	440.115,77	0,00	9.326.579,19	9.034.530,57	9.474.646,34
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	557.389,86	170.646,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	728.035,92	557.389,86
3.5 Ausleihungen	14.714.647,17	871.368,26	575.136,08	0,00	0,00	0,00	6.250,00	15.004.629,35	14.708.397,17
3.5.1 an verbundene Unternehmen	12.519.127,11	556.919,87	375.649,22	0,00	0,00	0,00	0,00	12.700.397,76	12.519.127,11
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	2.195.520,06	314.448,39	199.486,86	0,00	0,00	0,00	6.250,00	2.304.231,59	2.189.270,06
4. Summe des Anlagevermögens	548.450.382,47	11.707.335,83	4.330.134,08	0,00	7.756.696,41	0,00	106.896.281,18	448.931.303,04	448.878.971,58

Forderungsspiegel 2018

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am. 31.12.2018 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2017 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	35.289.260,85	26.172.462,74	7.970.059,45	1.146.738,66	30.896.643,23
1.1 Gebühren	1.099.618,64	1.099.618,64	0,00	0,00	1.218.235,14
1.2 Beiträge	391,00	391,00	0,00	0,00	691,00
1.3 Steuern	4.599.972,73	4.599.972,73	0,00	0,00	3.630.689,39
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	4.635.359,38	3.156.209,33	332.411,39	1.146.738,66	3.217.205,39
<i>davon „Gute Schule 2020“</i>	<i>1.533.800,00</i>	<i>59.840,00</i>	<i>328.640,00</i>	<i>1.145.320,00</i>	<i>995.000,00</i>
1.5 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	24.953.919,10	17.316.271,04	7.637.648,06	0,00	22.829.822,31
2. Privatrechtliche Forderungen	34.293.518,91	17.623.189,56	0,00	16.670.329,35	37.464.795,34
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	190.077,21	190.077,21	0,00	0,00	418.220,13
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	443.509,39	443.509,39	0,00	0,00	428.768,75
2.3 gegen verbundene Unternehmen	33.370.182,71	16.699.853,36	0,00	16.670.329,35	33.506.928,35
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	289.749,60	289.749,60	0,00	0,00	3.110.878,11
3. Sonstige Vermögensgegenstände	19.839.971,84	19.839.971,84	0,00	0,00	17.833.913,71
Summe aller Forderungen	89.422.751,60	63.635.624,14	7.970.059,45	17.817.068,01	86.195.352,28

Verbindlichkeitspiegel 2018

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2018 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2017 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	121.359.944,65	8.357.707,11	32.538.401,85	80.463.835,69	130.657.657,76
2.5 von Kreditinstituten	121.359.944,65	8.357.707,11	32.538.401,85	80.463.835,69	130.657.657,76
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	121.359.944,65	8.357.707,11	32.538.401,85	80.463.835,69	130.657.657,76
<i>davon „Gute Schule 2020“</i>	<i>1.533.800,00</i>	<i>59.840,00</i>	<i>328.640,00</i>	<i>1.145.320,00</i>	<i>995.000,00</i>
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	140.000.000,00	100.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	97.049.040,05
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	140.000.000,00	100.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	97.049.040,05
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	7.070.681,00	404.044,00	1.616.176,00	5.050.461,00	7.526.691,40
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.234.432,47	3.234.432,47	0,00	0,00	5.538.477,53
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.137.720,72	3.331.358,62	806.362,10	0,00	3.447.065,91
7. sonstige Verbindlichkeiten	42.025.426,18	42.025.311,91	114,27	0,00	78.988.312,78
8. Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Summe aller Verbindlichkeiten	317.828.205,02	157.352.854,11	54.961.054,22	105.514.296,69	323.207.245,43
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u. a.	56.631.180,49				59.317.460,41

Teilrechnungen nach Budgets

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	114.911.742,14	120.032.000,00	120.511.440,13	479.440,13
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.708.717,19	33.710.470,00	34.510.515,23	800.045,23
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	444.028,12	650.000,00	525.282,83	-124.717,17
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.436.009,65	1.260.500,00	1.530.602,74	270.102,74
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.945.242,81	5.277.990,00	5.021.760,68	-256.229,32
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	153.445.739,91	161.430.960,00	162.099.601,61	668.641,61
11	- Personalaufwendungen	1.788.682,08	2.711.980,00	2.812.197,53	100.217,53
12	- Versorgungsaufwendungen	5.535.951,88	5.010.000,00	8.192.325,06	3.182.325,06
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.734.036,79	16.559.470,00	16.445.339,04	-114.130,96
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	52.364.072,42	55.719.550,00	57.989.985,90	2.270.435,90
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.607.394,33	1.881.730,00	2.221.975,46	340.245,46
17	= Ordentliche Aufwendungen	78.030.137,50	81.882.730,00	87.661.822,99	5.779.092,99
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	75.415.602,41	79.548.230,00	74.437.778,62	-5.110.451,38
19	+ Finanzerträge	2.459.228,07	2.192.780,00	2.346.508,25	153.728,25
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.666.499,07	6.686.260,00	5.572.916,08	-1.113.343,92
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-4.207.271,00	-4.493.480,00	-3.226.407,83	1.267.072,17
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	71.208.331,41	75.054.750,00	71.211.370,79	-3.843.379,21
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)	71.208.331,41	75.054.750,00	71.211.370,79	-3.843.379,21
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	61.059,60	76.950,00	59.537,25	-17.412,75
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	71.269.391,01	75.131.700,00	71.270.908,04	-3.860.791,96

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	114.103.395,55	120.032.000,00	118.644.738,81	-1.387.261,19
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.408.277,46	32.743.000,00	32.724.665,34	-18.334,66
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	425.603,55	650.000,00	531.871,93	-118.128,07
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.985.347,57	1.260.500,00	1.788.525,20	528.025,20
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.245.702,66	4.877.990,00	5.821.837,61	943.847,61
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.218.781,74	2.192.780,00	2.160.376,60	-32.403,40
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	154.387.108,53	161.756.270,00	161.672.015,49	-84.254,51
10	- Personalauszahlungen	38.175.764,54	39.840.480,00	38.649.835,79	-1.190.644,21
11	- Versorgungsauszahlungen	5.353.068,15	5.200.000,00	6.806.242,41	1.606.242,41
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.420.414,24	16.559.470,00	19.334.119,55	2.774.649,55
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.592.318,01	6.686.260,00	5.735.575,79	-950.684,21
14	- Transferauszahlungen	52.953.235,37	55.719.550,00	55.073.598,21	-645.951,79
15	- Sonstige Auszahlungen	1.420.268,95	1.166.730,00	2.347.353,33	1.180.623,33
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.915.069,26	125.172.490,00	127.946.725,08	2.774.235,08
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	36.472.039,27	36.583.780,00	33.725.290,41	-2.858.489,59
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.887.255,73	3.410.000,00	3.593.528,58	183.528,58
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	2.887.255,73	3.410.000,00	3.593.528,58	183.528,58
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	3.184.610,56	2.030.639,60	0,00	-2.030.639,60
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	3.184.610,56	2.030.639,60	0,00	-2.030.639,60
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-297.354,83	1.379.360,40	3.593.528,58	2.214.168,18
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	36.174.684,44	37.963.140,40	37.318.818,99	-644.321,41

Budget	01 - Büro des Bürgermeisters
---------------	-------------------------------------

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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Sitzungen Rat	7	6	8	2
Sitzungen Hauptausschuss	7	6	8	2
Sitzungen Bezirksausschüsse	18	18	15	-3

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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Sitzungsdienst für den Verwaltungsvorstand - Anzahl der Sitzungen	45	45	48	3

Budget	01 - Büro des Bürgermeisters
---------------	-------------------------------------

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

Leistungsbeschreibung

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

Zuständiger Ausschuss Haupt- u. Finanzausschuss

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Pressespiegel - Auflagen	0	0	0	0
Pressespiegel - Anzahl	0	0	0	0
Pressemitteilungen - gesamt	435	460	463	3
Pressemitteilungen - davon dezentral erstellt	228	220	230	10
Pressegespräche - gesamt	75	75	56	-19
Pressegespräche - davon dezentral	35	35	27	-8
Broschüren	0	2	2	0
Amtsblatt - Auflage	0	45	45	0
Amtsblatt - Ausgaben	27	25	22	-3
Bekanntmachungen	62	120	130	10
Beschwerden/Anregungen	281	250	275	25
Mitteilungsblätter - Anzahl	31	25	27	2
Mitteilungsblätter - Auflage	0	84	135	51
Mitarbeiterzeitung - Anzahl	0	0	0	0
Internet-Seiten	1.600	1.200	1.600	400

Budget	01 - Büro des Bürgermeisters
---------------	-------------------------------------

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

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Kontakte mit den Partnerstädten (fernmündlich, schriftlich, E-Mail)	500	500	500	0
Planung und Durchführung offizieller Besuche	2	4	4	0
Vorbereitung und Teilnahme an Partnerschaftskonferenzen	2	2	2	0
Bezuschussung stattfindender Kontakte der Erwachsenengruppen - Anzahl der Maßnahmen	6	10	9	-1
Vermittlung neuer Kontakte auf Vereinsbasis	8	10	20	10
Vermittlung neuer Kontakte im Schulbereich	8	5	4	-1
Sonstige Anfragen (Spenden, Praktikantenplätze, Historie, Umfragen, ...)	60	50	60	10

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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Planung und Durchführung von Empfängen	8	17	15	-2
Schriftliche Gratulationen Alters- und Ehejubiläen	1.900	1.800	2.500	700
Persönliche Gratulationen Altersjubiläen	170	260	180	-80
Persönliche Gratulationen Ehejubiläen	100	150	100	-50
Stellungnahmen für Bundesverdienstorden	1	4	2	-2
Verleihung von städtischen Auszeichnungen	2	8	1	-7

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-436,79	200,00	7.020,14	6.820,14
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	1.820,00	150,00	839,00	689,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.690,00	20.500,00	26.337,64	5.837,64
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	22.073,21	20.850,00	34.196,78	13.346,78
11	- Personalaufwendungen	936.910,00	926.030,00	926.030,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122,81	1.220,00	523,17	-696,83
14	- Bilanzielle Abschreibungen	511,30	590,00	403,34	-186,66
15	- Transferaufwendungen	5.837,50	2.380,00	4.437,50	2.057,50
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.588,67	104.840,00	78.693,89	-26.146,11
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.002.970,28	1.035.060,00	1.010.087,90	-24.972,10
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-980.897,07	-1.014.210,00	-975.891,12	38.318,88
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	10,00	10,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-10,00	-10,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-980.897,07	-1.014.210,00	-975.901,12	38.308,88
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)	-980.897,07	-1.014.210,00	-975.901,12	38.308,88
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	170,00	170,00	190,00	20,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-980.727,07	-1.014.040,00	-975.711,12	38.328,88

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.922,52	0,00	-2.434,71	-2.434,71
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.720,00	150,00	939,00	789,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.515,00	20.500,00	26.512,64	6.012,64
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	20.312,48	20.650,00	25.016,93	4.366,93
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	122,81	1.220,00	523,17	-696,83
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	5,00	5,00
14	- Transferauszahlungen	26.906,05	2.380,00	4.437,50	2.057,50
15	- Sonstige Auszahlungen	57.537,14	104.840,00	80.567,28	-24.272,72
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.566,00	108.440,00	85.532,95	-22.907,05
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-64.253,52	-87.790,00	-60.516,02	27.273,98
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	1.000,00	0,00	-1.000,00
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	1.000,00	0,00	-1.000,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-64.253,52	-88.790,00	-60.516,02	28.273,98

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2017	fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Auszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Salco:	<u>0,00</u>	<u>-1.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.000,00</u>

Leistungsbeschreibungen**Leistung****Rechnungsprüfung (1105)****Leistungsbeschreibung**

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

Zuständiger Ausschuss

Rechnungsprüfungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Jahresabschlussprüfungen	2	2	3	1
Gesamtabschlussprüfungen	1	1	1	0
Kassenprüfungen	15	25	19	-6
Programmprüfungen	0	0	0	0
Prüfung von Vergaben	170	140	140	0
Prüfungen von Bauabrechnungen	62	70	57	-13
Betätigungsprüfungen	0	1	0	-1
Prüfungen im Auftrag von Rat, RP-Ausschuss, BM	0	1	0	-1
Prüfungen für Externe (außerhalb Konzern Velbert)	1	1	1	0
vom Rat (allgemein) übertragene Prüfungsaufgaben	2	4	2	-2
Erstellte Prüfberichte	6	7	5	-2
Erstellte Vorlagen für politische Gremien	18	16	26	10
Erstellte Vorlagen für Verwaltungsvorstand und -konferenz	5	8	1	-7
Mitwirkung in Arbeitskreisen, Projektgruppen und Kommissionen (bis 2013: Zahl der Sitzungen, ab 2014: Zahl der Gremien)	4	3	4	1
Beratungen	43	40	36	-4

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. 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	161.410,00	188.300,00	213.430,00	25.130,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	60,00	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	166.470,00	193.300,00	218.430,00	25.130,00
11	- Personalaufwendungen	601.090,00	630.100,00	630.100,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.060,08	3.050,00	3.075,85	25,85
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	7.257,90	16.930,00	12.902,06	-4.027,94
17	= Ordentliche Aufwendungen	611.407,98	650.080,00	646.077,91	-4.002,09
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-444.937,98	-456.780,00	-427.647,91	29.132,09
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)	-444.937,98	-456.780,00	-427.647,91	29.132,09
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)	-444.937,98	-456.780,00	-427.647,91	29.132,09
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.900,00	10.000,00	11.230,00	1.230,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-434.037,98	-446.780,00	-416.417,91	30.362,09

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./Ist (Sp. 3 ./I. 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	5.000,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	148.950,00	188.300,00	225.890,00	37.590,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	60,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.010,00	193.300,00	230.890,00	37.590,00
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	77.638,92	50,00	91,57	41,57
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.413,59	16.930,00	9.213,86	-7.716,14
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.052,51	16.980,00	9.305,43	-7.674,57
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	63.957,49	176.320,00	221.584,57	45.264,57
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	63.957,49	176.320,00	221.584,57	45.264,57

Leistungsbeschreibungen

Leistung

Recht (1111)

Leistungsbeschreibung

1. Interne Rechtsberatung

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

2. Prozessvertretung

Die Rechtsabteilung ist i. d. R. für alle Prozesse in allen Rechtsgebieten (Zivilrecht einschl. Arbeitsrecht, Strafrecht, Verwaltungsrecht) und Instanzen zuständig; Prozessführung durch niedergelassene Rechtsanwälte in Zivilsachen ab Landgericht aufwärts wegen des Anwaltszwanges, hier obliegen der Rechtsabteilung aber die gesamten Vorbereitungsarbeiten (Informationsbeschaffung und rechtliche Vorklärung) sowie die Begleitung des gesamten gerichtlichen Verfahrens durch Rücksprachetermine mit dem beauftragten Rechtsanwalt, Aufbereitung des Sachstands und Begleitung in den mündlichen Verhandlungen.

3. Versicherungen

Die Versicherungssachbearbeitung umfasst die Sachverhaltsermittlung, die Korrespondenz mit Anspruchstellern, Anwälten pp., die Regulierung d. h. die haushaltsmäßige Zahlbarmachung, die Abrechnung mit der Versicherung einschl. der Korrespondenz während eines laufenden Versicherungsfalles, die Umlagemeldungen sowie generelle Deckungsschutzanfragen bei der Versicherung. Die Sachbearbeitung erstreckt sich auf folgende Gebiete:

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

4. Schiedsamtswesen;

Auswahl und Betreuung (in Zusammenarbeit mit dem Amtsgericht) von 5 Schiedspersonen im gesamten Stadtgebiet, Wahlzeit: 5 Jahre, Wahl durch den Rat (Erstellung entsprechender Vorlagen), jährliche Abrechnung der Gebühren und Ordnungsgelder, Zahlung der pauschalen Sprechzimmervergütung, Erstattung der sächlichen Aufwendungen (Lehrgänge, Material)

5. Laienrichter

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

6. Betreuung von Rechtsreferendaren und Praktikanten

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

7. Zentrales Vertragsmanagement

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

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

Zuständiger Ausschuss

Haupt- u. Finanzausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Interne Rechtsberatung - Gutachterliche Vermerke	147	170	160	-10
Prozeßvertretung - Verfahren gesamt	66	80	100	20
Versicherungen - Fallzahlen gesamt	210	243	205	-38
Versicherungen - davon Haftpflicht	154	180	135	-45
Versicherungen - davon Autokasko	56	63	70	7
Versicherungen - davon Sachschäden	2	2	2	0

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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Interkommunaler Erfahrungsaustausch - Projekte	0	3	2	-1
Interkommunaler Erfahrungsaustausch - Umfragen	42	30	29	-1
Stellenbewertungen - Einzelbewertungen	15	30	11	-19
Stellenbewertung - Sitzungen der Bewertungskommission	4	4	3	-1
Geschäftsanweisungen, Rundverfügungen, Dienstanweisungen	13	12	13	1
Frauenförderung Beratungen - Gesamt	70	280	167	-113
Frauenförderung Veranstaltungen - Gesamt	3	15	6	-9
Frauenförderung Einzelaktionen - Gesamt	1	2	8	6
Frauenförderung Pressemitteilungen - Gesamt	1	4	14	10
Frauenförderung Arbeitskreise - Gesamt	7	30	9	-21
Frauenförderung Referate - Gesamt	0	2	7	5
Frauenförderung - regionale und überregionale Kontakte	10	10	52	42
Personalwirtschaft - Beamte	200	206	198	-8
Personalwirtschaft - Beschäftigte	873	870	881	11
Personalwirtschaft - AnwärterInnen	0	0	0	0
Personalwirtschaft - Auszubildende / Praktikanten	34	34	35	1
Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen	275	550	427	-123
Arbeitssicherheit - Arbeitsunfälle	19	20	30	10
Arbeitssicherheit - Stellungnahmen	50	30	32	2
Arbeitssicherheit - Beratungen	104	100	95	-5
Dienstreiseanträge	0	1.600	0	-1.600
Wegstreckenentschädigungen - Erstattungen in €	38.390	45.000	45.816	816

Leistung **Informationstechnik (1121)**

Leistungsbeschreibung 1. Informationstechnik

Zuständiger Ausschuss Haupt- u. Finanzausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Nutzung der zentralen Rechenanlage - Nutzer	692	695	702	7
Nutzung der zentralen Rechenanlage - Drucker	246	255	257	2
Nutzung der zentralen Rechenanlage - Anwendungen	176	183	180	-3
PC-Arbeitsplätze (ohne Schulen)	696	705	708	3
Telefone - gesamt mit Schulen	989	996	992	-4
Handys	171	175	200	25
Faxgeräte	35	39	39	0

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.509,79	3.240,00	2.033,55	-1.206,45
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	55,00	55,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.720,00	0,00	1.120,00	1.120,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.494.260,33	1.453.750,00	1.507.322,27	53.572,27
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	306.570,53	250.250,00	480.905,64	230.655,64
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	8.274,35	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.819.335,00	1.707.240,00	1.991.436,46	284.196,46
11	- Personalaufwendungen	3.169.110,61	3.158.030,00	3.188.583,77	30.553,77
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	801.492,34	787.210,00	711.794,73	-75.415,27
14	- Bilanzielle Abschreibungen	306.915,83	388.970,00	357.234,45	-31.735,55
15	- Transferaufwendungen	2.554,24	2.800,00	0,00	-2.800,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.574.673,93	1.437.270,00	1.555.011,52	117.741,52
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.854.746,95	5.774.280,00	5.812.624,47	38.344,47
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.035.411,95	-4.067.040,00	-3.821.188,01	245.851,99
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	99,22	0,00	26,22	26,22
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-99,22	0,00	-26,22	-26,22
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.035.511,17	-4.067.040,00	-3.821.214,23	245.825,77
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-4.035.511,17	-4.067.040,00	-3.821.214,23	245.825,77
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	51.550,00	52.630,00	57.740,00	5.110,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-3.983.961,17	-4.014.410,00	-3.763.474,23	250.935,77

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.284,35	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	55,00	55,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.720,00	0,00	1.120,00	1.120,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.514.648,52	1.453.750,00	1.478.263,45	24.513,45
7	+ Sonstige Einzahlungen	246.862,32	250.250,00	317.953,36	67.703,36
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.766.515,19	1.704.000,00	1.797.391,81	93.391,81
10	- Personalauszahlungen	62.118,33	47.000,00	46.542,23	-457,77
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	799.418,12	786.510,00	722.712,85	-63.797,15
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	46,79	0,00	82,30	82,30
14	- Transferauszahlungen	2.554,24	2.800,00	0,00	-2.800,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.555.499,97	1.437.270,00	1.543.994,32	106.724,32
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.419.637,45	2.273.580,00	2.313.331,70	39.751,70
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-653.122,26	-569.580,00	-515.939,89	53.640,11
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	629,15	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	629,15	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	246.331,36	313.000,00	242.435,66	-70.564,34
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	184.777,57	0,00	13.489,44	13.489,44
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	130.173,28	223.800,00	125.684,15	-98.115,85
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	561.282,21	536.800,00	381.609,25	-155.190,75
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-560.653,06	-536.800,00	-381.609,25	155.190,75
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.213.775,32	-1.106.380,00	-897.549,14	208.830,86

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2017	fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Auszahlungen	611.637,06	536.800,00	381.609,25	-155.190,75
Salco:	<u>-611.637,06</u>	<u>-536.800,00</u>	<u>-381.609,25</u>	<u>155.190,75</u>

Leistungsbeschreibungen

Leistung	Finanzmanagement und Rechnungswesen (1109)
Leistungsbeschreibung	<p>1. Zentrales städtisches Haushaltsmanagement Die Verwaltungsleistungen im Bereich des Haushaltsmanagements werden in erheblichem Maße von der Entwicklung der Kommunal финанzen – in Abhängigkeit von der Bundes- und Landespolitik und der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung – sowie den örtlichen Finanzziele bestimmt.</p> <p>2. 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.</p> <p>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.</p> <p>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).</p> <p>5. Liquiditätsplanung Liquiditätsplanung und Liquiditätssicherung unter Einbeziehung der im Finanzplan ausgewiesenen Einzahlungen und Auszahlungen durch Aufnahme zinsgünstiger kurzfristiger Kassenkredite oder Anlage vorübergehend nicht benötigter Finanzmittel als Tages- bzw. Festgelder und Führung des Cash-pools.</p> <p>6. Forderungsmanagement Überwachung der Fälligkeiten, Mahnung und Vollstreckung, Bereinigung des Forderungsbestandes um nicht mehr werthaltige Forderungen</p> <p>7. Verwahrgeless Aufbewahrung von Wertgegenständen (Bürgschaftsurkunden, Urkalkulationen, Kfz-Briefe, Sparurkunden u.ä.)</p> <p>8. Controlling Weiterentwicklung des Controlling-Verfahrens und des Berichtswesens, Weiterentwicklung der Kosten- und Leistungsrechnung in den Fachbereichen.</p> <p>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.</p>
Zuständiger Ausschuss	Haupt- u. Finanzausschuss

Budget	FB 2 - Finanzdienste
---------------	-----------------------------

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Eigene Forderungen	25.560	28.000	27.819	-181
Fremde Forderungen aus Amts-/Vollstreckungshilfeersuchen	3.145	3.700	2.982	-718
Vollstreckungsaufträge	1.332	1.300	976	-324
Forderungspfändungen	1.225	1.400	1.542	142
Insolvenzverfahren gesamt	57	70	49	-21
Zwangsversteigerungs- und Zwangsverwaltungsverfahren	43	70	45	-25
Abnahme Vermögensverzeichnis	235	350	116	-234
Zahl der Gewerbesteuerfälle nach Arbeitsvorgängen	0	0	0	0
Zahl der Vergnügungssteuerfälle nach Arbeitsvorgängen	0	0	0	0
Buchungen Geschäftsbuchhaltung	26.113	27.000	26.788	-212
Buchungen Zahlungsverkehr	695.797	650.000	728.033	78.033
Zahl der Hundesteuerfälle nach Arbeitsvorgängen	0	0	0	0
Zahl der Grundabgabenfälle nach Arbeitsvorgängen	0	0	0	0
Anzahl Bescheide Gewerbesteuer	5.000	6.900	4.889	-2.011
Zahl der Zweitwohnungssteuerfälle	0	0	0	0
Anzahl Bescheide Grundsteuer	29.015	30.000	25.403	-4.597
Anzahl Bescheide Hundesteuer	6.286	6.100	6.245	145
Anzahl Bescheide Vergnügungssteuer	83	110	97	-13
Anzahl Bescheide Zweitwohnungssteuer	207	200	183	-17
Anzahl Bescheide Gewässerunterhaltungsgebühr	0	15.500	19.094	3.594

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. 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	2.041,00	2.500,00	2.776,00	276,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	520.057,01	519.000,00	558.134,44	39.134,44
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	125.391,87	137.500,00	144.161,71	6.661,71
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	647.489,88	659.000,00	705.072,15	46.072,15
11	- Personalaufwendungen	2.109.990,00	2.143.830,00	2.143.830,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.622,42	0,00	26.665,82	26.665,82
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	122.200,10	198.680,00	232.258,28	33.578,28
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.235.816,36	2.342.520,00	2.402.757,94	60.237,94
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.588.326,48	-1.683.520,00	-1.697.685,79	-14.165,79
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	68,62	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-68,62	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.588.395,10	-1.683.520,00	-1.697.685,79	-14.165,79
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.588.395,10	-1.683.520,00	-1.697.685,79	-14.165,79
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.450,00	23.760,00	26.810,00	3.050,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.561.945,10	-1.659.760,00	-1.670.875,79	-11.115,79

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. 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	2.041,00	2.500,00	5.013,61	2.513,61
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	511.609,68	519.000,00	556.750,19	37.750,19
7	+ Sonstige Einzahlungen	118.637,93	137.500,00	128.565,71	-8.934,29
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	632.288,61	659.000,00	690.329,51	31.329,51
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	8.809,89	0,00	26.561,46	26.561,46
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	68,62	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	93.804,71	186.680,00	212.239,36	25.559,36
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.683,22	186.680,00	238.800,82	52.120,82
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	529.605,39	472.320,00	451.528,69	-20.791,31
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	500,00	0,00	-500,00
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	500,00	0,00	-500,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	-500,00	0,00	500,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	529.605,39	471.820,00	451.528,69	-20.291,31

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2017	fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Auszahlungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
Salco:	<u>0,00</u>	<u>-500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>500,00</u>

Leistungsbeschreibungen

Leistung **Generelle Planung (5120)**

Leistungsbeschreibung

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

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Änderungen/ Neuaufstellung Regionalplan	1	1	1	0
Stellungnahmen zu Vorhaben Dritter	23	25	25	0
Änderungen FNP	3	2	4	2
Entwicklungspläne	0	2	2	0
Rahmenpläne	1	0	0	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 - Stadtentwicklung
---------------	--------------------------------

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Stadterneuerungsgebiete	4	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 - Stadtentwicklung
---------------	--------------------------------

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Bebauungspläne	21	20	19	-1
Vorhaben- und Erschließungspläne	3	1	1	0
Rahmenpläne	2	2	2	0
städtebauliche und stadtgestalterische Projekte	3	5	5	0
Entwicklungspläne	3	0	0	0
planungsrechtliche Stellungnahmen Einzelvorhaben	414	450	409	-41
Planfeststellungsverfahren für andere Planungsträger	0	1	0	-1
Geschäftsführung des Umwelt- und Planungsausschusses	6	5	6	1

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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Prüfung der Denkmaleigenschaft	2	2	0	-2
Unterschutzstellungen/Entlassungen	3	1	2	1
Erlaubnisverfahren Denkmalpflege	35	35	47	12
Förderanträge Denkmalpflege	11	5	13	8

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.

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

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
erteilte Baugenehmigungen und Vorbescheide	475	500	441	-59
abgelehnte Baugenehmigungen und Vorbescheide	6	10	12	2
zurückgezogene Baugenehmigungen und Vorbescheide	44	55	42	-13
zurückgewiesene Baugenehmigungen und Vorbescheide	30	40	26	-14
wiederkehrende Prüfungen	18	25	20	-5
Prüfungen und Stellungnahmen zu Konzessionen	30	40	0	-40
Prüfung von Teilungsanträgen	35	30	30	0
Prüfungen und Stellungnahmen nach Bundes-Immissionsschutzgesetz	1	5	1	-4
Eintragungen Baulastenverzeichnis	71	80	118	38
Löschungen Baulastenverzeichnis	7	20	21	1
Ordnungsverfügungen Bau- und Wohnungsaufsicht	17	20	26	6
Bußgeldbescheide Bau- und Wohnungsaufsicht	8	8	2	-6
Widerspruchs- und Klageverfahren Bau- und Wohnungsaufsicht	8	15	8	-7

Leistung **Umweltschutz (5620)**

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

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Beauftragung / Betreuung Klimaschutzkonzept	0	0	0	0
Umsetzung Integriertes Energie- und Klimakonzept	1	1	1	0
Berichterstattung Klimaschutz (Sachstandsberichte, Pressemitteilungen, Aktualisierung Internetauftritt)	0	0	0	0
Durchführung Veranstaltungen zur Akteurs- u. Öffentlichkeitsbeteiligung Klimakonzept	6	10	3	-7
Durchführung, Vor- und Nachbereitung Sitzungen AG Rad- und Fußverkehr	5	5	1	-4
Begleitung des Hochwasserrisikomanagement-Prozesses	1	1	1	0
Entwicklung von Maßnahmen zur Verbesserung des Rad- und Fußverkehrs	0	0	0	0
Koordinierung der Umsetzung der Lärmaktionsplanung	1	1	1	0
Bearbeitung der Anfragen zur Errichtung von Mobilfunkmasten	8	10	8	-2

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	818.051,06	3.010.010,00	4.034.239,76	1.024.229,76
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	873.238,19	1.017.500,00	671.439,61	-346.060,39
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.706,48	14.700,00	0,00	-14.700,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.118,67	105.870,00	16.670,00	-89.200,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.339,00	10.500,00	8.416,50	-2.083,50
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.765.453,40	4.158.580,00	4.730.765,87	572.185,87
11	- Personalaufwendungen	2.360.970,00	2.392.910,00	2.392.910,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.601,23	80.350,00	55.798,04	-24.551,96
14	- Bilanzielle Abschreibungen	645,16	800,00	635,28	-164,72
15	- Transferaufwendungen	702.045,53	2.890.000,00	3.964.632,53	1.074.632,53
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	214.771,41	451.520,00	263.879,20	-187.640,80
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.335.033,33	5.815.580,00	6.677.855,05	862.275,05
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.569.579,93	-1.657.000,00	-1.947.089,18	-290.089,18
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	10,00	10,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-10,00	-10,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.569.579,93	-1.657.000,00	-1.947.099,18	-290.099,18
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.569.579,93	-1.657.000,00	-1.947.099,18	-290.099,18
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.569.579,93	-1.657.000,00	-1.947.099,18	-290.099,18

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./ Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.337.022,41	3.010.000,00	2.267.004,58	-742.995,42
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	855.421,88	1.017.500,00	544.978,62	-472.521,38
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.706,48	14.700,00	0,00	-14.700,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50.118,67	105.870,00	16.670,00	-89.200,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	6.335,50	10.500,00	8.416,50	-2.083,50
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.263.604,94	4.158.570,00	2.837.069,70	-1.321.500,30
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	109.138,05	80.350,00	55.705,99	-24.644,01
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	8.739,38	0,00	5,00	5,00
14	- Transferauszahlungen	164.318,61	4.940.000,00	4.490.166,29	-449.833,71
15	- Sonstige Auszahlungen	225.824,11	450.520,00	241.842,36	-208.677,64
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	508.020,15	5.470.870,00	4.787.719,64	-683.150,36
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	1.755.584,79	-1.312.300,00	-1.950.649,94	-638.349,94
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	1.000,00	0,00	-1.000,00
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	1.000,00	0,00	-1.000,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.755.584,79	-1.313.300,00	-1.950.649,94	-637.349,94

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2017	fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Auszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
<u>Salco:</u>	<u>0,00</u>	<u>-1.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.000,00</u>

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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Aus- und Fortbildungsmaßnahmen Rettungsdienst	96	120	102	-18
Notfalleinsätze Rettungsdienst	5.864	6.500	6.779	279
Krankentransporte	5.655	3.000	5.237	2.237

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

Leistung **Ordnung und Verkehr (1221)**

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

1. Überwachung des ruhenden Verkehrs
Die Überwachung des ruhenden Verkehrs umfasst die Durchführung von Verkehrskontrollen mit Abziehen von Fahrzeugen im gesamten Stadtgebiet, Ahndung von Verstößen gegen die StVO, Verfahrensführung in Form von Verwarnungs- und Bußgeldern.
2. Allgemeine Gefahrenabwehr
Die allgemeine Gefahrenabwehr umfasst die Ermittlung und die Beseitigung von Gefahrentatbeständen sowie die Erledigung von Aufgaben für andere Behörden.
3. Gesundheitsschutz
Der Gesundheitsschutz umfasst:
 - Ratten- und Seuchenbekämpfung
 - Beseitigung von Verschmutzungen
 - Bestattung Verstorbener
 - Durchführung des PsychKG / Hilfen für psychisch Kranke / Suchtkranke
4. Gewerbeangelegenheiten
Die Gewerbeangelegenheiten umfassen Gewerbean-, -ab- und -ummeldungen, Konzessionierung gaststättenrechtlicher Betriebe und die Überwachung der Beachtung und Einhaltung aller mit der Gewerbeausübung in Zusammenhang stehenden Nebenbestimmungen.
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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
gebührenpflichtige Verwarnungen fließender Verkehr	0	10.000	13.408	3.408
gebührenpflichtige Verwarnungen insgesamt ruhender Verkehr	33.500	0	0	0
Verwarnungsgeldverfahren ruhender Verkehr	33.500	40.000	37.135	-2.865
Bußgeldverfahren ruhender Verkehr	5.438	6.000	6.071	71
Erzwingungshaftverfahren ruhender Verkehr	0	600	694	94
Einsprüche ruhender Verkehr	84	0	0	0
Kostenentscheidungen gem. § 25a StVG	264	0	0	0
Erlaubnisse allgemeine Gefahrenabwehr	227	220	22	-198
Ermittlungen allgemeine Gefahrenabwehr	1.535	1.550	1.821	271
Ordnungsverfügungen allgemeine Gefahrenabwehr	37	35	30	-5
Ersatzvornahmen allgemeine Gefahrenabwehr	66	80	87	7
Ordnungswidrigkeitsverfahren allgemeine Gefahrenabwehr	446	500	646	146
Ermittlungen Gesundheitsschutz	149	220	51	-169
Ordnungsverfügungen Gesundheitsschutz	2	5	3	-2
Maßnahmen nach dem PsychKG	321	380	300	-80
Bestattung Verstorbener	50	70	50	-20
Erlaubnisse Gewerbeangelegenheiten	316	260	321	61
Ermittlungen Gewerbeangelegenheiten	75	320	228	-92
Ordnungsverfügungen Gewerbeangelegenheiten	18	20	15	-5
Ordnungswidrigkeitsverfahren Gewerbeangelegenheiten	64	75	35	-40
Gewerbemeldeverfahren	1.615	1.900	1.682	-218
Gewerbemeldeauskünfte	1.387	1.300	1.312	12
Märkte / Volksfeste	37	35	4	-31
Beständige Verkehrsregelungen	244	230	257	27
Nicht beständige Verkehrsregelungen	1.734	1.200	1.605	405
davon Baustellenregelungen	1.284	1.000	1.368	368
Ausnahmegenehmigungen und Erlaubnisse	1.257	1.100	1.272	172
Sondernutzungserlaubnisse	639	500	574	74
Parkerleichterungen für Behinderte	134	130	150	20

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

Leistung **Bürgerdienste (1222)**

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

1. Bürgerservice
In diesen Bereich fallen Information und Beratung in nahezu allen für den Bürger wichtigen Verwaltungsangelegenheiten und in anderen für die Allgemeinheit wichtigen Fragen.
2. Melderegister
Führung und Fortschreibung des amtlichen Melderegisters.
3. Ausweisdokumente
Ausstellung und Verlängerung von Ausweisdokumenten (Bundespersonalausweis, Reisepass, vorläufiger Personalausweis, vorläufiger Reisepass, Kinderausweis)
4. Weitere Dienstleistungen der Service-Büros
Die Service-Büros erbringen zahlreiche weitere Dienstleistungen (z.B. Entgegennahme und Weiterleitung von Vorgängen für andere Behörden oder Stellen), 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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Informationen, Auskünfte Bürgerservice	25.000	25.000	30.000	5.000
Beratungen Bürgerservice	14.000	14.000	16.000	2.000
Melderegister Anmeldungen	4.006	4.800	4.000	-800
Melderegister Abmeldungen	3.556	3.500	3.628	128
Melderegister Ummeldungen	5.157	5.800	5.116	-684
Melderegister Auskunftssperren	440	250	516	266
Melderegisterauskünfte	44.764	28.000	28.238	238
Örtliche Ermittlungen Melderegister	355	350	345	-5
Melde- und Aufenthaltsbescheinigungen	2.910	3.500	3.217	-283
Führungszeugnisse	4.198	4.000	4.440	440
Bundespersonalausweise	7.345	6.300	8.614	2.314
Reisepässe	3.002	2.600	3.152	552
vorläufige Personalausweise	1.019	900	1.105	205
Kinderreisepässe	944	1.400	1.079	-321
Fischereischeine	181	200	192	-8
amtliche Beglaubigungen	2.000	2.000	1.950	-50
Fundsachen	300	300	320	20
Verlängerung von Schwerbehindertenausweisen (Servicebüros)	0	850	830	-20
Ausstellung von Wahlscheinen (Servicebüros)	0	0	0	0
Verkauf / Ausgabe für TBV (Servicebüros)	21.000	22.000	21.000	-1.000
Beratung für TBV (Servicebüros)	6.000	6.000	6.500	500
Verkauf für VGV Servicebüros)	9.480	9.500	3.000	-6.500
Beratung für VGV (Servicebüros)	7.000	7.000	2.500	-4.500
Geburten in Velbert	1.431	1.400	1.080	-320
Fortschreibung des Geburtenbuches	3.131	3.000	3.291	291
Erteilen von Geburtsurkunden	8.400	7.000	7.166	166
Erteilen von Auskünften aus dem Geburtenbuch	1.188	1.300	897	-403
Führen der Testamentskartei (ab 2015 entfallen)	0	0	0	0
Anerkennung Vaterschaften	137	140	93	-47
Aufgebotsverfahren	411	390	386	-4
Eheschließungen	354	330	354	24
Fortschreibung des Heiratsbuchs	824	850	898	48
Erteilen von Heiratsurkunden	863	800	824	24
Erteilen von Auskünften aus dem Heiratsbuch	2.500	2.450	2.510	60
Pflege der Familienbücher als Heiratseintrag	0	29.000	0	-29.000
Beurkundung der in Velbert eingetretenen Sterbefälle und Totgeburten	1.069	1.300	1.103	-197
Erteilung von Sterbeurkunden	9.464	8.000	10.286	2.286

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

Erteilen von Sterbeauskünften	750	750	772	22
Beratung in Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung	5.000	3.000	1.500	-1.500
Anträge auf Leistungen der Rentenversicherung	809	1.100	600	-500
Anträge auf Kontenklärung	174	1.000	800	-200
Anträge auf Anerkennung von Kindererziehungszeiten	120	300	200	-100
Anträge auf Rentenauskunft	177	1.800	180	-1.620

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

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Aus- und Fortbildungsmaßnahmen Feuerschutz	170	300	206	-94
Stellungnahmen und Mitwirkung bei Baumaßnahmen	226	150	232	82
Brandsicherheitsschauen	131	100	72	-28
Brandschutzunterweisungen	0	0	0	0
Brandsicherheitswachen	46	80	53	-27
Brandschutzerziehung/Brandschutzaufklärung	22	10	19	9
Brandereignisse	181	260	173	-87
Technische Hilfeleistungen	699	700	698	-2

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

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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
derzeit keine Leistungsdaten definiert	,	,	,	,

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.700,63	128.750,00	108.817,15	-19.932,85
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.319.134,13	4.850.000,00	4.826.069,28	-23.930,72
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.887,21	12.400,00	12.020,02	-379,98
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	513.716,50	860.300,00	512.543,37	-347.756,63
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	788.717,58	1.042.500,00	1.108.701,82	66.201,82
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	9.361,44	1.000,00	0,00	-1.000,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.752.517,49	6.894.950,00	6.568.151,64	-326.798,36
11	- Personalaufwendungen	10.764.168,66	10.922.440,00	10.923.348,80	908,80
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.126.606,41	1.399.450,00	1.247.716,02	-151.733,98
14	- Bilanzielle Abschreibungen	725.440,85	747.340,00	686.404,76	-60.935,24
15	- Transferaufwendungen	196.393,85	374.000,00	402.516,65	28.516,65
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	300.451,08	648.797,67	698.440,11	49.642,44
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.113.060,85	14.092.027,67	13.958.426,34	-133.601,33
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.360.543,36	-7.197.077,67	-7.390.274,70	-193.197,03
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	9,36	9,36
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-9,36	-9,36
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.360.543,36	-7.197.077,67	-7.390.284,06	-193.206,39
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)	-7.360.543,36	-7.197.077,67	-7.390.284,06	-193.206,39
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.270,00	109.060,00	114.570,00	5.510,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-7.467.813,36	-7.306.137,67	-7.504.854,06	-198.716,39

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./Ist (Sp. 3 ./I. 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	4.290.625,27	4.850.000,00	5.036.159,13	186.159,13
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.145,65	12.400,00	11.654,81	-745,19
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	435.547,40	860.300,00	506.110,91	-354.189,09
7	+ Sonstige Einzahlungen	746.195,01	1.041.000,00	1.076.110,24	35.110,24
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.483.513,33	6.763.700,00	6.630.035,09	-133.664,91
10	- Personalauszahlungen	13.597,20	8.000,00	9.987,90	1.987,90
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.144.948,90	1.399.450,00	1.203.965,54	-195.484,46
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	3,00	3,00
14	- Transferauszahlungen	196.393,85	374.000,00	0,00	-374.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	231.735,82	355.420,00	314.942,19	-40.477,81
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.586.675,77	2.136.870,00	1.528.898,63	-607.971,37
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	3.896.837,56	4.626.830,00	5.101.136,46	474.306,46
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	158.255,14	130.000,00	132.114,03	2.114,03
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	38.364,28	1.500,00	6.900,00	5.400,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	196.619,42	131.500,00	139.014,03	7.514,03
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	10.741,09	0,00	6.426,00	6.426,00
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	626.672,07	3.834.462,85	681.739,19	-3.152.723,66
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	637.413,16	3.834.462,85	688.165,19	-3.146.297,66
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-440.793,74	-3.702.962,85	-549.151,16	3.153.811,69
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.456.043,82	923.867,15	4.551.985,30	3.628.118,15

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2017	fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist 2018
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Beschaffung PKW Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-40.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>40.000,00</u>
Beschaffung RTW Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	185.000,00	2.091,46	-182.908,54
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-185.000,00</u>	<u>-2.091,46</u>	<u>182.908,54</u>
Beschaffung PKW Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-40.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>40.000,00</u>
Beschaffung RTW Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	185.000,00	0,00	-185.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-185.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>185.000,00</u>
Beschaffung WLF Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	160.000,00	0,00	-160.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-160.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>160.000,00</u>
Beschaffung Fahrzeuge gem. Konzept Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	0,00	6.629,96	6.629,96
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-6.629,96</u>	<u>-6.629,96</u>
Beschaffung RTW Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	0,00	1.746,40	1.746,40
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-1.746,40</u>	<u>-1.746,40</u>
Beschaffung AB A/S Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	120.000,00	0,00	-120.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-120.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>120.000,00</u>
Beschaffung SW 2000 Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-250.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>250.000,00</u>

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

Beschaffung PKW				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-40.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>40.000,00</u>
Beschaffung AB ABC (Ersatz Gw-G)				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	309.537,03	30.462,97	8.568,00	-21.894,97
Saldo:	<u>-309.537,03</u>	<u>-30.462,97</u>	<u>-8.568,00</u>	<u>21.894,97</u>
Beschaffung LF 20				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-100.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>100.000,00</u>
Umbau Einsatzzentrale				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	525.000,00	10.580,69	-514.419,31
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-525.000,00</u>	<u>-10.580,69</u>	<u>514.419,31</u>
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Auszahlungen	216.011,70	1.168.922,21	287.889,12	-881.033,09
Salco:	<u>-216.011,70</u>	<u>-1.168.922,21</u>	<u>-287.889,12</u>	<u>881.033,09</u>

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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Hilfe zur Pflege, Fälle	170	170	170	0
Ausgestellte Berechtigungsnachweise für den Beförderungsdienst	0	70	0	-70
Hilfen für Blinde und Gehörlose	12	15	12	-3
Schwerbehindertenfürsorge, Anzahl der bearbeiteten Fälle	164	170	163	-7
laufende Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Anzahl Fälle SGB XII	1.450	1.450	1.350	-100
laufende Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Anzahl Personen SGB XII	1.850	1.850	1.750	-100
Empfänger laufender und einmaliger Leistungen innerhalb von Einrichtungen	1	1	0	-1
Kostenersatz-/Kostenerstattungsfälle (Restfälle BSHG und Neufälle SGB XII)	500	50	50	0

Leistung **Hilfen für Asylbewerber (3121)**

Leistungsbeschreibung Gewährung von finanziellen Leistungen für Asylbewerber und Duldungsinhaber

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Asylbewerber und Geduldete - Anzahl der Fälle	315	300	300	0
Asylbewerber und Geduldete - Anzahl der Personen	570	600	520	-80

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

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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Übergangsheime Asylbewerber	0	0	0	0
Sollbelegung Übergangsheime	0	0	0	0
Unterkünfte Wohnungslose	2	2	2	0
Untergebrachte Personen, Wohnungslose	36	30	35	5
Räumungsklagen	140	140	75	-65
terminierte Zwangsräumungen	70	70	58	-12

Leistung **Leistungen nach Bundesversorgungsgesetz (3124)**

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

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
derzeit keine Leistungsdaten definiert	,	,	,	,

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

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

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Zuschüsse an Verbände und Vereine	20	20	20	0

Leistung **Unterhaltsvorschussleistungen (3126)**

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

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz - laufende Fälle	0	1.300	1.050	-250
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz - Kostenersatz-/Kostenerstattungsfälle	0	2.500	2.500	0

Leistung **Betreuungsleistungen (3128)**

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

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Führen eigener Betreuungen	2	2	2	0
Betreuungsstelle - Veranstaltungen	4	3	4	1
Betreuungsstelle - Stellungnahmen	650	630	625	-5
Betreuungsstelle - Fachberatungen	850	840	853	13

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

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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Wohngeld - Mietzuschüsse	1.303	1.900	1.700	-200
Wohngeld - Lastenzuschüsse	62	40	60	20

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

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
derzeit keine Leistungsdaten definiert	,	,	,	,

Leistung **Fachbereichsleitung FB 5 (3136)**

Leistungsbeschreibung Produktübergreifende Aufwendungen, Planung des Fachbereiches

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss, Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
derzeit keine Leistungsdaten definiert	,	,	,	,

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

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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Plätze in Tagespflegestellen	200	200	198	-2

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

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Kinder- und Jugenderholungsmaßnahmen: eigene Maßnahmen Teilnehmertage	0	0	0	0
Maßnahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes	40	40	40	0
Maßnahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes - Teilnehmer	1.200	1.200	1.700	500

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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
städtische Kindergärten	3	3	3	0
städtische Kindergärten - Plätze	263	2.600	258	-2.342
Kindergärten freier Träger	43	43	43	0
Kindergärten freier Träger - Plätze	2.344	2.410	2.557	147
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) 25 Stunden	120	103	110	7
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) 35 Stunden	636	682	715	33
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) 45 Stunden	757	772	848	76
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) gesamt	1.513	1.557	1.673	116
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) 25 Stunden	5	5	4	-1
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) 35 Stunden	38	50	53	3
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) 45 Stunden	93	82	85	3
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) gesamt	136	137	142	5
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) 25 Stunden	73	80	82	2
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) 35 Stunden	375	391	418	27
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) 45 Stunden	510	505	500	-5
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) gesamt	958	976	1.000	24
Davon für behinderte Kinder	104	88	83	-5
Gesamt Plätze für Kinder unter drei Jahren	498	520	555	35

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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
städtische Jugendzentren - Anzahl der Einrichtungen	3	3	3	0
freier Träger - Anzahl der Einrichtungen	5	5	5	0
Außerschulische Aus- und Weiterbildung	2	2	2	0
Außerschulische Aus- und Weiterbildung - Teilnehmer	60	60	60	0
Streetwork Standorte	2	2	2	0
Streetwork Standorte - Wochenstunden	8	8	39	31

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

Leistungsbeschreibung 1. Bereitstellung von Einrichtungen und Maßnahmen der Erziehungshilfe

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Kinderheim Am Brangenberg - Belegtage	5.815	6.000	5.410	-590
institutionelle Erziehungsberatung - Betreuungen und Therapien	328	370	345	-25

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

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
derzeit keine Leistungsdaten definiert	,	,	,	,

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

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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
derzeit keine Leistungsdaten definiert	,	,	,	,

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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Vollzeitpflege - Fälle	148	150	142	-8
Heimerziehung - Fälle	136	160	114	-46
Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe - Anzahl Kinder und Jugendliche	192	260	222	-38
Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe - betreute Familien	111	145	116	-29
Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe - Erwachsene	31	20	19	-1

Leistung **Adoptionsvermittlung (3634)**

Leistungsbeschreibung Adoptionsvermittlung

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Prüfungen potentieller Adoptiveltern	4	3	4	1
Gutachterliche Tätigkeiten	4	4	4	0

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

Leistungsbeschreibung Amtspflegschaften, Vormundschaften und Beistandschaften für Minderjährige

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Beistandschaften	420	550	410	-140
Beistandschaften - davon ausländische Kinder	33	40	35	-5
Gesetzliche Amtsvormundschaften	8	5	5	0
Gesetzliche Amtsvormundschaften - davon ausländische Kinder	5	1	2	1
Bestellte Vormundschaften	150	100	0	-100
Bestellte Pflegschaften	11	70	0	-70
Prozessvertretungen	25	35	25	-10
Klagen	25	25	25	0
Beratung und Unterstützung gem. § 18 KJHG	800	800	800	0
Beurkundungen	374	400	380	-20

Leistung **Wohnraumüberwachung, Wohnungsvermittlung (5222)**

Leistungsbeschreibung 1. Wohnberechtigung
 Prüfung der Einkommensgrenze und des Jahreseinkommens und Ausstellung der Bescheinigung über die Wohnberechtigung.
 2. Wohnungsvermittlung
 Erfassung der Wohnungssuchenden sowie Hilfe bei der Anmietung einer Wohnung und bei Wohnungstauschen.
 3. Wohnungsaufsicht
 Maßnahmen zur Erhaltung und Pflege von Wohnraum. Bestands- und Besetzungskontrollen. Prüfung der Einhaltung von Belegungs- und Mietpreisbindungen und Ahndung von Verstößen

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Wohnungsaufsicht	8	0	0	0
Bescheide über Endtermine von geförderten Wohnungen	0	40	40	0
Bestands- und Besetzungskontrollen	450	420	420	0
Ausnahmen nach dem Wohnungsbindungsgesetz	30	0	0	0
Widerspruchsverfahren Wohnungsaufsicht	0	0	0	0
Erteilte Wohnberechtigungsscheine im 1. Förderungsweg	0	0	0	0
Erteilte Wohnberechtigungsscheine im 2. Förderungsweg	0	20	0	-20
Ablehnungen Wohnberechtigungsscheine	28	20	30	10
wohnungsbezogene Wohnberechtigungsscheine	43	80	80	0
Wohnungsvergaben	112	100	122	22
Erfassung der Wohnungssuchenden	171	150	176	26

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.927.336,09	14.918.280,00	14.836.363,48	-81.916,52
3	+ Sonstige Transfererträge	4.451.854,50	4.564.180,00	2.853.979,41	-1.710.200,59
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.186.758,33	2.787.100,00	3.564.021,94	776.921,94
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	131.431,60	164.300,00	147.090,48	-17.209,52
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.170.495,25	3.616.840,00	4.138.375,61	521.535,61
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	50.281,87	61.700,00	49.825,55	-11.874,45
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	25.918.157,64	26.112.400,00	25.589.656,47	-522.743,53
11	- Personalaufwendungen	9.105.440,00	9.719.470,00	9.719.470,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.679.444,90	25.811.380,00	24.302.338,25	-1.509.041,75
14	- Bilanzielle Abschreibungen	375.889,37	392.500,00	384.514,41	-7.985,59
15	- Transferaufwendungen	20.693.866,20	21.928.550,00	21.061.863,18	-866.686,82
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	174.255,60	313.160,00	164.057,94	-149.102,06
17	= Ordentliche Aufwendungen	55.028.896,07	58.165.060,00	55.632.243,78	-2.532.816,22
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-29.110.738,43	-32.052.660,00	-30.042.587,31	2.010.072,69
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	319,84	319,84
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.682,97	0,00	116,26	116,26
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-2.682,97	0,00	203,58	203,58
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-29.113.421,40	-32.052.660,00	-30.042.383,73	2.010.276,27
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-29.113.421,40	-32.052.660,00	-30.042.383,73	2.010.276,27
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	734.273,05	700.000,00	760.578,79	60.578,79
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	734.273,05	700.000,00	760.578,79	60.578,79
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-29.113.421,40	-32.052.660,00	-30.042.383,73	2.010.276,27

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.950.232,50	14.697.070,00	13.724.050,50	-973.019,50
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.293.478,31	4.564.180,00	1.831.429,91	-2.732.750,09
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.228.238,52	2.787.100,00	3.575.446,14	788.346,14
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.329,81	164.300,00	139.527,08	-24.772,92
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.861.651,69	3.616.840,00	6.148.494,57	2.531.654,57
7	+ Sonstige Einzahlungen	11.999,08	800,00	1.846,53	1.046,53
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	319,84	319,84
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.471.929,91	25.830.290,00	25.421.114,57	-409.175,43
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	24.738.296,39	25.811.380,00	24.426.824,94	-1.384.555,06
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.655,02	0,00	141,21	141,21
14	- Transferauszahlungen	20.121.015,24	21.928.550,00	20.433.779,98	-1.494.770,02
15	- Sonstige Auszahlungen	111.335,52	238.160,00	116.341,49	-121.818,51
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.973.302,17	47.978.090,00	44.977.087,62	-3.001.002,38
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-16.501.372,26	-22.147.800,00	-19.555.973,05	2.591.826,95
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-22.883,73	80.000,00	0,00	-80.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.883,73	80.000,00	0,00	-80.000,00
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	155.450,94	301.767,34	144.769,55	-156.997,79
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	155.450,94	301.767,34	144.769,55	-156.997,79
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-178.334,67	-221.767,34	-144.769,55	76.997,79
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-16.679.706,93	-22.369.567,34	-19.700.742,60	2.668.824,74

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2017	fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Einzahlungen	-45.767,46	80.000,00	0,00	-80.000,00
Summe der Auszahlungen	273.057,58	297.087,34	139.041,10	-158.046,24
Salco:	<u>-318.825,04</u>	<u>-217.087,34</u>	<u>-139.041,10</u>	<u>78.046,24</u>

Leistungsbeschreibungen

Leistung **Grundschulen (2120)**

Leistungsbeschreibung Bereitstellung von Grundschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Bestand Schulen	15	15	15	0
Bestand Klassen	117	118	114	-4
Bestand Schüler	2.877	2.884	2.869	-15
Offene Ganztagschule	984	959	984	25
Andere Betreuungsmaßnahmen in Grundschulen	508	446	508	62
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	63	53	72	19
Schülerspezialverkehre	1	1	0	-1
Schülerspezialverkehre Schüler	10	11	0	-11

Leistung **Hauptschulen (2121)**

Leistungsbeschreibung Bereitstellung von Hauptschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Bestand Schulen	1	1	1	0
Bestand Klassen	22	23	20	-3
Bestand Schüler	539	580	535	-45
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	169	177	151	-26

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

Leistung **Realschulen (2122)**

Leistungsbeschreibung Bereitstellung von Realschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Bestand Schulen	2	2	2	0
Bestand Klassen	32	33	29	-4
Bestand Schüler	846	915	753	-162
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	212	243	174	-69

Leistung **Gymnasien (2123)**

Leistungsbeschreibung Bereitstellung von Gymnasien

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Bestand Schulen	3	3	3	0
Bestand Klassen	83	85	83	-2
Bestand Schüler	1.998	1.979	2.012	33
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	443	418	440	22
Schülerspezialverkehre	0	0	0	0
Schülerspezialverkehre Schüler	0	0	0	0

Leistung **Gesamtschulen (2124)**

Leistungsbeschreibung Bereitstellung von Gesamtschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

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

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Bestand Schulen	1	1	1	0
Bestand Klassen	51	52	51	-1
Bestand Schüler	1.310	1.338	1.289	-49
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	304	343	287	-56

Leistung **Förderschulen (2125)**

Leistungsbeschreibung Bereitstellung von Förderschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Bestand Schulen	0	0	0	0
Bestand Klassen	0	0	0	0
Bestand Schüler	0	0	0	0
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	0	0	0	0
Schülerspezialverkehre	0	0	0	0
Schülerspezialverkehre Schüler	0	0	0	0

Leistung **Ferienmaßnahmen (2142)**

Leistungsbeschreibung Ferienmaßnahmen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Sport, Freizeit und Tourismus

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Teilnehmertage Ferienspaß	4.500	4.500	4.558	58

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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
derzeit keine Leistungsdaten definiert	,	,	,	,

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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Jahreswochenstunden	1.090	1.200	1.006	-194
Schülerkonzerte	85	65	65	0
Kunstaustellungen und Multimedia-Projekte	1	1	1	0
Kooperationsprojekte mit Dritten	26	25	20	-5
Musiktheater-Produktionen - Aufführungen	3	2	2	0
Musiktheater-Produktionen - Besucher	600	600	230	-370

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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Gesamt-Medienbestand	89.363	94.000	94.961	961
Aktualisierungsquote	8,02	7,00	7,99	0,99
Gesamt-Entleihungen	383.799	400.000	382.005	-17.995
Bibliotheksbenutzer (gesamt)	141.969	150.000	135.564	-14.436
Veranstaltungen	409	350	266	-84

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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Neuzugänge	0	18	35	17
Sammlungsumgestaltungen	0	1	0	-1
Ausstellungen	4	3	4	1
Sonderveranstaltungen	30	10	36	26
Besucher Gesamt	3.928	6.000	4.650	-1.350
Einzelbesucher Erwachsene	902	900	1.022	122
Einzelbesucher Jugendliche	256	400	274	-126
Gruppen Erwachsene	1.037	1.250	650	-600
Gruppen Kinder, Jugendliche, Schulen	1.150	1.600	994	-606
Diverse (Empfänge, Ausstellungseröffnungen, Sonderveranstaltungen)	583	1.750	579	-1.171
Führungen	104	100	121	21
Fachberatungen	50	50	65	15

Leistung **Stadtarchiv (2508)**

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

Zuständiger Ausschuss Kulturausschuss

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
derzeit keine Leistungsdaten definiert	,	,	,	,

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

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

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Abo-Reihen	0	0	0	0
Anzahl der Veranstaltungen in den Abo-Reihen	0	0	0	0
Anzahl der Abonnenten	110	400	0	-400
Anzahl der Einzelveranstaltungen Erwachsenentheater und Konzerte	30	35	0	-35
Gesamtbesucher Erwachsenentheater und Konzerte	6.100	9.000	0	-9.000
Gesamtbesucher Kinder- und Jugendtheater / KiWi	8.010	8.500	2.210	-6.290
Anzahl Veranstaltungen Kinder- und Jugendtheater / KiWi	96	90	24	-66
Anzahl Familienkonzerte	1	1	0	-1
Anzahl Besucher Familienkonzerte	388	400	0	-400

Leistung **Kulturpflege (2521)**

Leistungsbeschreibung Zuschüsse an kulturpflegende Vereine auf der Basis verschiedener Bewilligungsgrundlagen

Zuständiger Ausschuss Kulturausschuss

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
derzeit keine Leistungsdaten definiert	,	,	,	,

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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
derzeit keine Leistungsdaten definiert	,	,	,	,

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.359.020,81	3.384.810,00	4.495.209,79	1.110.399,79
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.757.746,83	1.805.000,00	1.759.567,91	-45.432,09
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	166.420,68	230.730,00	83.744,52	-146.985,48
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.890,99	125.700,00	178.623,15	52.923,15
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.831,02	28.850,00	124.514,32	95.664,32
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.459.910,33	5.575.090,00	6.641.659,69	1.066.569,69
11	- Personalaufwendungen	7.235.130,00	7.270.620,00	7.270.620,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.743.087,94	4.773.290,00	4.719.234,80	-54.055,20
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.147.079,05	4.192.020,00	4.233.674,81	41.654,81
15	- Transferaufwendungen	1.583.192,22	1.431.790,00	1.881.267,20	449.477,20
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.511.724,83	1.331.890,00	1.238.167,02	-93.722,98
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.220.214,04	18.999.610,00	19.342.963,83	343.353,83
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.760.303,71	-13.424.520,00	-12.701.304,14	723.215,86
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	34,90	0,00	72,02	72,02
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-34,90	0,00	-72,02	-72,02
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.760.338,61	-13.424.520,00	-12.701.376,16	723.143,84
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-12.760.338,61	-13.424.520,00	-12.701.376,16	723.143,84
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)	-12.760.338,61	-13.424.520,00	-12.701.376,16	723.143,84

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.720.996,63	1.742.800,00	1.901.717,32	158.917,32
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.752.435,56	1.805.000,00	1.748.949,17	-56.050,83
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	169.561,76	230.730,00	83.657,07	-147.072,93
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	188.684,67	125.700,00	96.968,93	-28.731,07
7	+ Sonstige Einzahlungen	32.245,23	28.850,00	120.272,76	91.422,76
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.863.923,85	3.933.080,00	3.951.565,25	18.485,25
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.709.856,62	4.638.390,00	4.486.287,72	-152.102,28
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	49,90	0,00	72,02	72,02
14	- Transferauszahlungen	1.397.908,91	1.431.790,00	2.087.107,34	655.317,34
15	- Sonstige Auszahlungen	1.229.554,67	1.323.390,00	1.572.165,96	248.775,96
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.337.370,10	7.393.570,00	8.145.633,04	752.063,04
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-3.473.446,25	-3.460.490,00	-4.194.067,79	-733.577,79
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.385,73	50.000,00	0,00	-50.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.385,73	50.000,00	0,00	-50.000,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	129,00	0,00	2.696,99	2.696,99
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	404.044,00	404.050,00	404.044,00	-6,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	969.156,72	1.784.030,35	708.698,08	-1.075.332,27
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	415.680,65	1.443.969,32	398.006,93	-1.045.962,39
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	1.789.010,37	3.632.049,67	1.513.446,00	-2.118.603,67
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-1.778.624,64	-3.582.049,67	-1.513.446,00	2.068.603,67
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.252.070,89	-7.042.539,67	-5.707.513,79	1.335.025,88

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2017	fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist 2018
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Umsetzung Programm "Gute Schule 2020"				
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0,00	236.000,47	236.000,47
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0,00	2.147,34	2.147,34
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	788.800,00	0,00	-788.800,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-788.800,00</u>	<u>-238.147,81</u>	<u>550.652,19</u>
Sanierung Kunstrasen Böttinger-Sportplatz				
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	250.000,00	135.807,76	-114.192,24
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-250.000,00</u>	<u>-135.807,76</u>	<u>114.192,24</u>
Sanierung Museum "Villa Herminghaus"				
Erwerb bew. Sachen AV ü. 410 €	0,00	311.380,00	0,00	-311.380,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-311.380,00</u>	<u>0,00</u>	<u>311.380,00</u>
Sanierung Hockeyplatz				
Abwicklung Baumaßnahmen	877.599,34	11.839,81	68.335,10	56.495,29
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0,00	383,18	383,18
Saldo:	<u>-877.599,34</u>	<u>-11.839,81</u>	<u>-68.718,28</u>	<u>-56.878,47</u>
Sanierung Gebäude				
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0,00	1.746,40	1.746,40
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0,00	2.324,71	2.324,71
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-4.071,11</u>	<u>-4.071,11</u>
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Einzahlungen	9.965,73	50.000,00	0,00	-50.000,00
Summe der Auszahlungen	366.443,28	1.732.079,86	550.262,89	-1.181.816,97
Salco:	<u>-356.477,55</u>	<u>-1.682.079,86</u>	<u>-550.262,89</u>	<u>1.131.816,97</u>

Leistungsbeschreibungen

Leistung	Immobilienmanagement (1122)
Leistungsbeschreibung	<ol style="list-style-type: none"> 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 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Vermietete Wohneinheiten	36	35	32	-3
Gesamtvolumen Vorhabenplan	6.425.000	16.406.842	6.645.613	-9.761.229
Anzahl Baumaßnahmen > 100.000,- €	28	13	31	18
Anzahl Stunden eigener Planungsleistungen (Basis HOAI)	0	0	0	0
Anzahl Aufträge	3.800	3.800	4.768	968
Brandschutz: Mittelwert der Risikofaktoren aller bewerteten Objekte (0= normales Lebensrisiko bis 4 = konkrete Gefahr)	0,9	0,5	0,8	0,3
Brandschutz: maximaler Risikofaktor aller bewerteten Objekte (0= normales Lebensrisiko bis 4 = konkrete Gefahr)	2,4	2,6	2,6	0,0
Anzahl Wartungen und Prüfungen	855	1.500	1.400	-100
Reinigungsfläche	156.296	156.156	155.015	-1.141
Fläche Eigenreinigung	51.507	51.586	51.508	-78
Anzahl Gebäude	142	119	121	2
Bewirtschaftete Fläche (BGF)	226.542	226.542	227.421	879
Instandhaltungsquote (%)	0,7	0,9	0,9	0,0

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

Leistung **Schloss Hardenberg (2509)**

Leistungsbeschreibung Unterhaltung des Baudenkmals Schloss Hardenberg

Zuständiger Ausschuss Haupt- u. Finanzausschuss

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
derzeit keine Leistungsdaten definiert	,	,	,	,

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.543.543,10	2.393.840,00	1.609.260,42	-784.579,58
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.088.912,60	1.798.850,00	1.832.701,17	33.851,17
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.832.839,80	2.041.010,00	2.327.288,24	286.278,24
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	216.696,33	60.000,00	74.069,30	14.069,30
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	416.666,73	400.000,00	396.805,92	-3.194,08
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.098.658,56	6.693.700,00	6.240.125,05	-453.574,95
11	- Personalaufwendungen	3.542.620,00	3.513.350,00	3.513.350,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.519.729,29	10.155.260,00	9.531.925,82	-623.334,18
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.576.357,84	1.461.690,00	1.653.264,60	191.574,60
15	- Transferaufwendungen	19.800,00	0,00	9.900,00	9.900,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.341.286,42	3.043.070,00	2.766.715,57	-276.354,43
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.999.793,55	18.173.370,00	17.475.155,99	-698.214,01
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.901.134,99	-11.479.670,00	-11.235.030,94	244.639,06
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	24.795,29	16.000,00	10.254,42	-5.745,58
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-24.795,29	-16.000,00	-10.254,42	5.745,58
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.925.930,28	-11.495.670,00	-11.245.285,36	250.384,64
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)	-11.925.930,28	-11.495.670,00	-11.245.285,36	250.384,64
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.859,60	54.320,00	40.937,25	-13.382,75
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-11.968.789,88	-11.549.990,00	-11.286.222,61	263.767,39

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.311.791,73	2.038.230,00	2.203.956,00	165.726,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.942.809,92	1.798.850,00	2.049.445,30	250.595,30
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	81.044,01	2.041.010,00	204.909,08	-1.836.100,92
7	+ Sonstige Einzahlungen	53.577,23	60.000,00	26.640,50	-33.359,50
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.389.222,89	5.938.090,00	4.484.950,88	-1.453.139,12
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.294.095,90	10.156.260,00	9.488.998,26	-667.261,74
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	31.050,66	16.000,00	8.981,25	-7.018,75
14	- Transferauszahlungen	19.800,00	0,00	8.250,00	8.250,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.935.548,81	3.042.900,00	3.123.652,43	80.752,43
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.280.495,37	13.215.160,00	12.629.881,94	-585.278,06
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-8.891.272,48	-7.277.070,00	-8.144.931,06	-867.861,06
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.948.600,00	1.180,00	-2.947.420,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	922.512,60	2.700.000,00	112.432,00	-2.587.568,00
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	922.512,60	5.648.600,00	113.612,00	-5.534.988,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	18.700,00	0,00	-18.700,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.435.033,25	17.545.345,74	4.463.924,16	-13.081.421,58
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.659,82	60.000,00	47.552,46	-12.447,54
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.468.693,07	17.624.045,74	4.511.476,62	-13.112.569,12
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-3.546.180,47	-11.975.445,74	-4.397.864,62	7.577.581,12
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.437.452,95	-19.252.515,74	-12.542.795,68	6.709.720,06

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2017	fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist 2018
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Neubau Museum				
Investitionszuweisungen Land	0,00	1.092.000,00	0,00	-1.092.000,00
Abwicklung Baumaßnahmen	20.250,43	2.579.459,57	254.853,03	-2.324.606,54
Saldo:	<u>-20.250,43</u>	<u>-1.487.459,57</u>	<u>-254.853,03</u>	<u>1.232.606,54</u>
Umbau Jugendzentrum Langenberg				
Abwicklung Baumaßnahmen	111.732,48	638.278,05	970.674,39	332.396,34
Saldo:	<u>-223.464,96</u>	<u>-638.278,05</u>	<u>-970.674,39</u>	<u>-332.396,34</u>
Neubau Feuerwehrhaus Tönisheide				
Abwicklung Baumaßnahmen	69.734,56	0,00	33.949,26	33.949,26
Saldo:	<u>-69.734,56</u>	<u>0,00</u>	<u>-33.949,26</u>	<u>-33.949,26</u>
Sprachbox				
Abwicklung Baumaßnahmen	1.615.367,36	0,00	139.291,95	139.291,95
Saldo:	<u>-1.615.367,36</u>	<u>0,00</u>	<u>-139.291,95</u>	<u>-139.291,95</u>
Schloss Hardenberg				
Investitionszuweisungen Land	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00
Abwicklung Baumaßnahmen	694,96	984.293,50	0,00	-984.293,50
Saldo:	<u>-694,96</u>	<u>-734.293,50</u>	<u>0,00</u>	<u>734.293,50</u>
Neubau Grundschule Velbert-Mitte				
Investitionszuweisungen Land	0,00	704.000,00	0,00	-704.000,00
Abwicklung Baumaßnahmen	559.877,44	3.885.122,56	217.694,34	-3.667.428,22
Saldo:	<u>-559.877,44</u>	<u>-3.181.122,56</u>	<u>-217.694,34</u>	<u>2.963.428,22</u>
Sanierung Kita Am Schwanefeld				
Investitionszuweisungen Land	0,00	398.200,00	0,00	-398.200,00
Abwicklung Baumaßnahmen	252.520,08	741.171,40	645.132,68	-96.038,72
Saldo:	<u>-252.520,08</u>	<u>-342.971,40</u>	<u>-645.132,68</u>	<u>-302.161,28</u>
Umbau Haus Am Offers				
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-110.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>110.000,00</u>

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

Neubau Turnhalle Velbert-Mitte				
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	1.800.000,00	0,00	-1.800.000,00
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-1.800.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.800.000,00</u>
Sanierung Rathaus				
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	1.000.000,00	30.878,13	-969.121,87
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-1.000.000,00</u>	<u>-30.878,13</u>	<u>969.121,87</u>
Anbau OGS Bartelskamp				
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	1.600.000,00	123.468,11	-1.476.531,89
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-1.600.000,00</u>	<u>-123.468,11</u>	<u>1.476.531,89</u>
Ausbau OGS Grundschule Birth				
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	875.000,00	10.501,22	-864.498,78
Saldo:	<u>0,00</u>	<u>-875.000,00</u>	<u>-10.501,22</u>	<u>864.498,78</u>
Sanierung Gebäude				
Abwicklung Baumaßnahmen	329.507,66	1.315.000,00	516.928,23	-798.071,77
Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0,00	5.253,04	5.253,04
Saldo:	<u>-330.782,15</u>	<u>-1.315.000,00</u>	<u>-522.181,27</u>	<u>792.818,73</u>
Umbau Jugendzentrum Höferstraße				
Abwicklung Baumaßnahmen	978.982,21	0,00	327.520,28	327.520,28
Saldo:	<u>-1.957.964,42</u>	<u>0,00</u>	<u>-327.520,28</u>	<u>-327.520,28</u>
Sanierung Hixholzer Weg 12-14				
Abwicklung Baumaßnahmen	29.707,27	0,00	452.822,13	452.822,13
Saldo:	<u>-59.414,54</u>	<u>0,00</u>	<u>-452.822,13</u>	<u>-452.822,13</u>
Sanierung Umkleidegebäude Sportplatz Nizzatal				
Abwicklung Baumaßnahmen	1.703,60	0,00	851,80	851,80
Saldo:	<u>-1.703,60</u>	<u>0,00</u>	<u>-851,80</u>	<u>-851,80</u>
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Einzahlungen	0,00	504.400,00	0,00	-504.400,00
Summe der Auszahlungen	688.606,57	2.095.720,66	781.658,03	-1.314.062,63
Saldo:	<u>-688.606,57</u>	<u>-1.591.320,66</u>	<u>-781.658,03</u>	<u>809.662,63</u>

Leistungsbeschreibungen

Leistung **Wohnbauförderung (5221)**

Leistungsbeschreibung 1. Kommunale Wohnungsbauförderung
 Förderung des Neubaus und des Erwerbs von Familienheimen und Eigentumswohnungen.
 2. Wohnungsbauzinsdarlehen (alt)
 Gewährung von Arbeitgeberzins- und städtische Zinsdarlehen.

Zuständiger Ausschuss Haupt- u. Finanzausschuss

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Mietpreisüberwachung	3	10	2	-8
Anträge auf Gewährung von Baudarlehen	0	0	0	0
Rückzahlungsphasen städt. Zinsdarlehen	53	58	51	-7
Rückzahlungsphasen Arbeitgeberzinsdarlehen	10	10	8	-2
Bescheinigungen zur Begrenzung der Verzinsung	48	50	23	-27

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 und Stadtmarketing, Umwelt- und Planungsausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Ankauf Bauflächen/Objekte - Gewerbe	5	0	3	3
Verkauf Bauflächen/Objekte - Wohnen	22	7	6	-1
Verkauf Bauflächen/Objekte - Gewerbe	0	0	0	0
Unternehmen, die individuell informiert, beraten oder betreut (auch Vermittlung) wurden	190	0	0	0
Veranstaltungen für Unternehmen	4	3	3	0
Teilnehmer bei Veranstaltungen für Unternehmen	303	320	250	-70
Existenzgründer, die individuell informiert, beraten oder betreut wurden (Beratung < 30 Minuten)	43	0	0	0
Existenzgründer, die individuell informiert, beraten oder betreut wurden (Beratung > 30 Minuten)	0	0	0	0
Eigene Veranstaltungen für Existenzgründer	0	0	0	0
Teilnehmer bei Veranstaltungen für Existenzgründer	0	0	0	0
Betreute Messen, Ausstellungen, etc.	5	5	4	-1
Eigene angefertigte Pressemitteilungen	32	30	34	4

Leistung **Parkhäuser (5724)**

Leistungsbeschreibung 1. Parkhäuser

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung
Stellplatzvermietung	0	43	43	0

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. 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	4.445,84	4.445,84
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.310,00	1.000,00	550,00	-450,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.039,88	32.920,00	33.047,65	127,65
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.374,00	0,00	4.088,49	4.088,49
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.647.352,68	6.076.320,00	1.108.157,61	-4.968.162,39
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.704.076,56	6.110.240,00	1.150.289,59	-4.959.950,41
11	- Personalaufwendungen	962.840,00	688.740,00	688.740,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.892,51	249.360,00	276.868,91	27.508,91
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.034,23	1.190,00	445,15	-744,85
15	- Transferaufwendungen	213.800,00	115.050,00	113.800,00	-1.250,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	890.837,71	4.150.780,00	618.980,07	-3.531.799,93
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.296.404,45	5.205.120,00	1.698.834,13	-3.506.285,87
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	407.672,11	905.120,00	-548.544,54	-1.453.664,54
19	+ Finanzerträge	1.615,53	1.110,00	1.225,55	115,55
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	464,50	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.151,03	1.110,00	1.225,55	115,55
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	408.823,14	906.230,00	-547.318,99	-1.453.548,99
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)	408.823,14	906.230,00	-547.318,99	-1.453.548,99
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)	408.823,14	906.230,00	-547.318,99	-1.453.548,99

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.310,00	1.000,00	550,00	-450,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.039,88	32.920,00	32.661,69	-258,31
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.374,00	0,00	4.088,49	4.088,49
7	+ Sonstige Einzahlungen	265,41	0,00	3.760,00	3.760,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.398,01	1.110,00	1.270,32	160,32
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.387,30	35.030,00	42.330,50	7.300,50
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	228.470,25	249.360,00	241.817,00	-7.543,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	435,50	0,00	29,00	29,00
14	- Transferauszahlungen	213.800,00	115.050,00	113.800,00	-1.250,00
15	- Sonstige Auszahlungen	81.054,82	129.470,00	67.750,84	-61.719,16
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	523.760,57	493.880,00	423.396,84	-70.483,16
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-454.373,27	-458.850,00	-381.066,34	77.783,66
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.481.990,31	6.076.320,00	1.109.494,57	-4.966.825,43
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	2.481.990,31	6.076.320,00	1.109.494,57	-4.966.825,43
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	4.363.837,83	3.071.113,17	3.401.437,85	330.324,68
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	799,99	8.000,00	690,20	-7.309,80
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.364.637,82	3.079.113,17	3.402.128,05	323.014,88
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-1.882.647,51	2.997.206,83	-2.292.633,48	-5.289.840,31
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.337.020,78	2.538.356,83	-2.673.699,82	-5.212.056,65

Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2017	fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist 2018
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Erwerb unbebauter Grundstücke				
Erwerb unbebaute Grundstücke	2.922.522,57	3.071.113,17	59.258,81	-3.011.854,36
Erwerb bebaute Grundstücke	0,00	0,00	2.942.179,04	2.942.179,04
Saldo:	<u>-3.663.837,83</u>	<u>-3.071.113,17</u>	<u>-3.001.437,85</u>	<u>69.675,32</u>
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze von 100.000 €				
Summe der Auszahlungen	799,99	8.000,00	0,00	-8.000,00
Salco:	<u>-799,99</u>	<u>-8.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>8.000,00</u>

Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./. Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.527.065,94	2.373.730,00	1.594.763,95	-778.966,05
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.041,00	2.500,00	2.831,00	331,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.069.708,40	1.781.140,00	1.826.918,32	45.778,32
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.197.078,98	2.301.260,00	2.625.988,23	324.728,23
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	642.752,64	445.740,00	702.181,65	256.441,65
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	424.904,33	400.000,00	388.360,28	-11.639,72
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.863.551,29	7.304.370,00	7.141.043,43	-163.326,57
11	- Personalaufwendungen	12.054.320,73	12.153.760,00	12.890.688,58	736.928,58
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.838.119,79	9.552.640,00	9.056.141,78	-496.498,22
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.267.767,00	1.308.360,00	1.371.122,82	62.762,82
15	- Transferaufwendungen	28.191,74	5.180,00	19.337,50	14.157,50
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.318.420,88	4.295.270,00	4.456.072,61	160.802,61
17	= Ordentliche Aufwendungen	26.506.820,14	27.315.210,00	27.793.363,29	478.153,29
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.643.268,85	-20.010.840,00	-20.652.319,86	-641.479,86
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	24.960,13	16.000,00	10.285,64	-5.714,36
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-24.960,13	-16.000,00	-10.285,64	5.714,36
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-19.668.228,98	-20.026.840,00	-20.662.605,50	-635.765,50
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-19.668.228,98	-20.026.840,00	-20.662.605,50	-635.765,50
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	107.270,00	109.060,00	114.570,00	5.510,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.859,60	51.310,00	38.152,92	-13.157,08
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-19.603.818,58	-19.969.090,00	-20.586.188,42	-617.098,42

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.700,63	128.750,00	108.817,15	-19.932,85
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.319.134,13	4.850.000,00	4.826.069,28	-23.930,72
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.962,21	12.400,00	12.195,02	-204,98
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	722.183,98	960.300,00	663.996,79	-296.303,21
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	788.717,58	1.042.500,00	1.108.701,82	66.201,82
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	9.361,44	1.000,00	0,00	-1.000,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.961.059,97	6.994.950,00	6.719.780,06	-275.169,94
11	- Personalaufwendungen	8.544.842,64	10.124.540,00	9.589.102,32	-535.437,68
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.346.050,91	1.549.450,00	1.403.404,11	-146.045,89
14	- Bilanzielle Abschreibungen	725.492,39	747.400,00	686.456,32	-60.943,68
15	- Transferaufwendungen	196.393,85	374.000,00	402.516,65	28.516,65
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	337.235,77	655.187,67	706.955,12	51.767,45
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.150.015,56	13.450.577,67	12.788.434,52	-662.143,15
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.188.955,59	-6.455.627,67	-6.068.654,46	386.973,21
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	9,36	9,36
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-9,36	-9,36
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.188.955,59	-6.455.627,67	-6.068.663,82	386.963,85
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)	-5.188.955,59	-6.455.627,67	-6.068.663,82	386.963,85
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.270,00	109.060,00	114.570,00	5.510,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-5.296.225,59	-6.564.687,67	-6.183.233,82	381.453,85

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.609.194,68	2.699.440,00	3.715.233,50	1.015.793,50
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	759.537,50	720.000,00	789.670,00	69.670,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.644,00	58.910,00	33.460,62	-25.449,38
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.998,11	117.700,00	79.595,45	-38.104,55
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	108,00	500,00	4.634,10	4.134,10
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.531.482,29	3.596.550,00	4.622.593,67	1.026.043,67
11	- Personalaufwendungen	2.236.712,32	2.333.290,00	2.205.202,02	-128.087,98
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.215.435,14	4.140.850,00	4.316.140,94	175.290,94
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.875.931,28	2.839.580,00	2.914.589,62	75.009,62
15	- Transferaufwendungen	13.456,00	13.720,00	15.926,71	2.206,71
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.109.206,31	993.300,00	1.042.730,99	49.430,99
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.450.741,05	10.320.740,00	10.494.590,28	173.850,28
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.919.258,76	-6.724.190,00	-5.871.996,61	852.193,39
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	19,90	0,00	22,40	22,40
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-19,90	0,00	-22,40	-22,40
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.919.278,66	-6.724.190,00	-5.872.019,01	852.170,99
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)	-5.919.278,66	-6.724.190,00	-5.872.019,01	852.170,99
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)	-5.919.278,66	-6.724.190,00	-5.872.019,01	852.170,99

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	2.011.161,79	2.200.000,00	2.082.485,43	-117.514,57
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.011.161,79	2.200.000,00	2.082.485,43	-117.514,57
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.011.161,79	-2.200.000,00	-2.082.485,43	117.514,57
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)	-2.011.161,79	-2.200.000,00	-2.082.485,43	117.514,57
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-2.011.161,79	-2.200.000,00	-2.082.485,43	117.514,57
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.011.161,79	-2.200.000,00	-2.082.485,43	117.514,57

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	147.344,28	173.390,00	184.247,76	10.857,76
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	805.572,26	875.000,00	741.146,11	-133.853,89
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	141.056,68	171.100,00	49.563,90	-121.536,10
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.126,44	0,00	89.127,07	89.127,07
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	41.734,11	28.000,00	119.880,22	91.880,22
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	4.285,11	4.285,11
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.136.833,77	1.247.490,00	1.188.250,17	-59.239,83
11	- Personalaufwendungen	4.214.150,78	4.097.100,00	3.936.743,68	-160.356,32
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	455.543,58	481.470,00	285.629,51	-195.840,49
14	- Bilanzielle Abschreibungen	82.693,49	82.820,00	79.186,46	-3.633,54
15	- Transferaufwendungen	248.435,94	248.070,00	245.848,69	-2.221,31
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	282.871,37	320.450,00	180.109,55	-140.340,45
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.283.695,16	5.229.910,00	4.727.517,89	-502.392,11
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.146.861,39	-3.982.420,00	-3.539.267,72	443.152,28
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15,00	0,00	49,62	49,62
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-15,00	0,00	-49,62	-49,62
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.146.876,39	-3.982.420,00	-3.539.317,34	443.102,66
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)	-4.146.876,39	-3.982.420,00	-3.539.317,34	443.102,66
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)	-4.146.876,39	-3.982.420,00	-3.539.317,34	443.102,66

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.754,00	48.830,00	48.871,65	41,65
3	+ Sonstige Transfererträge	609.364,54	843.280,00	635.640,67	-207.639,33
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	565.674,43	500.000,00	538.254,02	38.254,02
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.428,00	28.000,00	22.402,05	-5.597,95
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.475.120,28	5.791.440,00	6.543.268,95	751.828,95
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	23.479,35	67.300,00	35.680,99	-31.619,01
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	36,75	0,00	4.160,53	4.160,53
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.769.857,35	7.278.850,00	7.828.278,86	549.428,86
11	- Personalaufwendungen	4.189.133,61	4.303.040,00	4.150.485,73	-152.554,27
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.638.293,01	1.531.610,00	1.524.332,75	-7.277,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	570.905,01	497.770,00	594.675,05	96.905,05
15	- Transferaufwendungen	6.320.384,08	6.917.120,00	5.695.402,71	-1.221.717,29
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.963.832,29	1.770.670,00	1.377.208,24	-393.461,76
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.682.548,00	15.020.210,00	13.342.104,48	-1.678.105,52
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.912.690,65	-7.741.360,00	-5.513.825,62	2.227.534,38
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3,00	0,00	5,00	5,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-3,00	0,00	-5,00	-5,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.912.693,65	-7.741.360,00	-5.513.830,62	2.227.529,38
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)	-7.912.693,65	-7.741.360,00	-5.513.830,62	2.227.529,38
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.680,00	2.784,33	104,33
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-7.912.693,65	-7.744.040,00	-5.516.614,95	2.227.425,05

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.855.582,09	14.869.450,00	14.787.491,83	-81.958,17
3	+ Sonstige Transfererträge	3.842.489,96	3.720.900,00	2.218.338,74	-1.502.561,26
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.615.236,50	2.280.100,00	3.019.218,92	739.118,92
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	131.431,60	142.300,00	133.085,43	-9.214,57
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	390.260,62	591.200,00	360.170,55	-231.029,45
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.802,52	4.400,00	14.144,56	9.744,56
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	21.861.803,29	21.608.350,00	20.532.450,03	-1.075.899,97
11	- Personalaufwendungen	6.600.250,51	6.872.960,00	6.827.991,15	-44.968,85
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.315.293,04	25.578.780,00	23.908.164,53	-1.670.615,47
14	- Bilanzielle Abschreibungen	365.677,00	382.290,00	374.275,61	-8.014,39
15	- Transferaufwendungen	14.373.482,12	15.011.430,00	15.366.460,47	355.030,47
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.818,18	196.600,00	106.089,21	-90.510,79
17	= Ordentliche Aufwendungen	45.766.520,85	48.042.060,00	46.582.980,97	-1.459.079,03
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.904.717,56	-26.433.710,00	-26.050.530,94	383.179,06
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	319,84	319,84
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.682,97	0,00	116,26	116,26
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-2.682,97	0,00	203,58	203,58
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-23.907.400,53	-26.433.710,00	-26.050.327,36	383.382,64
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)	-23.907.400,53	-26.433.710,00	-26.050.327,36	383.382,64
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	734.273,05	700.000,00	760.578,79	60.578,79
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	734.273,05	700.000,00	760.578,79	60.578,79
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-23.907.400,53	-26.433.710,00	-26.050.327,36	383.382,64

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.036.883,00	1.614.800,00	1.583.123,00	-31.677,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.036.883,00	1.614.800,00	1.583.123,00	-31.677,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.036.883,00	-1.614.800,00	-1.583.123,00	31.677,00
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)	-1.036.883,00	-1.614.800,00	-1.583.123,00	31.677,00
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)	-1.036.883,00	-1.614.800,00	-1.583.123,00	31.677,00
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)	-1.036.883,00	-1.614.800,00	-1.583.123,00	31.677,00

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	626.032,01	535.530,00	619.278,69	83.748,69
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	192.637,07	210.000,00	228.751,80	18.751,80
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	720,00	720,00	720,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.844,12	8.000,00	9.900,63	1.900,63
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	350,00	0,00	-350,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	826.233,20	754.600,00	858.651,12	104.051,12
11	- Personalaufwendungen	930.449,59	915.450,00	929.345,85	13.895,85
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.979,07	200.800,00	208.359,97	7.559,97
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.233.131,94	1.314.290,00	1.284.594,37	-29.695,63
15	- Transferaufwendungen	1.321.300,28	1.170.000,00	1.619.491,80	449.491,80
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.682,34	18.810,00	15.326,48	-3.483,52
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.779.543,22	3.619.350,00	4.057.118,47	437.768,47
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.953.310,02	-2.864.750,00	-3.198.467,35	-333.717,35
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.953.310,02	-2.864.750,00	-3.198.467,35	-333.717,35
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-2.953.310,02	-2.864.750,00	-3.198.467,35	-333.717,35
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.953.310,02	-2.864.750,00	-3.198.467,35	-333.717,35

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	760.437,17	3.000.010,00	3.968.190,28	968.180,28
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.149,30	16.000,00	19.223,70	3.223,70
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.706,48	14.700,00	0,00	-14.700,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.498,67	35.000,00	10.000,00	-25.000,00
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	837.791,62	3.065.710,00	3.997.413,98	931.703,98
11	- Personalaufwendungen	971.551,97	1.072.750,00	974.648,41	-98.101,59
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.435,92	28.350,00	22.624,12	-5.725,88
14	- Bilanzielle Abschreibungen	645,16	800,00	635,28	-164,72
15	- Transferaufwendungen	686.845,53	2.870.000,00	3.940.332,53	1.070.332,53
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	199.853,38	426.450,00	238.277,35	-188.172,65
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.880.331,96	4.398.350,00	5.176.517,69	778.167,69
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.042.540,34	-1.332.640,00	-1.179.103,71	153.536,29
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	5,00	5,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-5,00	-5,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.042.540,34	-1.332.640,00	-1.179.108,71	153.531,29
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)	-1.042.540,34	-1.332.640,00	-1.179.108,71	153.531,29
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)	-1.042.540,34	-1.332.640,00	-1.179.108,71	153.531,29

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.600,00	10.000,00	12.150,00	2.150,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	861.246,29	1.009.500,00	659.314,91	-350.185,09
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.994,00	20.050,00	21.057,09	1.007,09
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.604,41	10.500,00	8.416,50	-2.083,50
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	895.444,70	1.050.050,00	700.938,50	-349.111,50
11	- Personalaufwendungen	1.124.082,16	1.120.920,00	1.181.153,22	60.233,22
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.889,93	27.700,00	19.350,64	-8.349,36
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	15.200,00	21.250,00	24.300,00	3.050,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.253,80	12.020,00	19.540,95	7.520,95
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.172.425,89	1.181.890,00	1.244.344,81	62.454,81
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-276.981,19	-131.840,00	-543.406,31	-411.566,31
19	+ Finanzerträge	1.615,53	1.110,00	1.225,55	115,55
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.615,53	1.110,00	1.225,55	115,55
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-275.365,66	-130.730,00	-542.180,76	-411.450,76
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)	-275.365,66	-130.730,00	-542.180,76	-411.450,76
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)	-275.365,66	-130.730,00	-542.180,76	-411.450,76

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	4.241,20	16.860,00	4.169,85	-12.690,15
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.516,09	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.509.647,72	4.195.000,00	4.199.080,16	4.080,16
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.516.405,01	4.211.860,00	4.203.250,01	-8.609,99
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	122.713,39	108.260,00	117.788,22	9.528,22
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	2.500,00	0,00	1.590,00	1.590,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	135.114,50	118.170,00	129.279,31	11.109,31
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.381.290,51	4.093.690,00	4.073.970,70	-19.719,30
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)	4.381.290,51	4.093.690,00	4.073.970,70	-19.719,30
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	4.381.290,51	4.093.690,00	4.073.970,70	-19.719,30
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	330,00	0,00	-330,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	4.381.290,51	4.093.360,00	4.073.970,70	-19.389,30

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.000,00	13.000,00	13.000,00	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	290.406,17	223.406,17
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	80.000,00	80.000,00	303.406,17	223.406,17
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.532.810,47	14.140.000,00	13.872.232,47	-267.767,53
14	- Bilanzielle Abschreibungen	698,86	700,00	698,87	-1,13
15	- Transferaufwendungen	1.493.407,37	1.543.000,00	1.588.179,59	45.179,59
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.026.916,70	15.683.700,00	15.461.110,93	-222.589,07
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.946.916,70	-15.603.700,00	-15.157.704,76	445.995,24
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)	-14.946.916,70	-15.603.700,00	-15.157.704,76	445.995,24
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-14.946.916,70	-15.603.700,00	-15.157.704,76	445.995,24
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)	-14.946.916,70	-15.603.700,00	-15.157.704,76	445.995,24

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	444.028,12	650.000,00	525.282,83	-124.717,17
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.391,00	0,00	52.970,00	52.970,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	35.761,12	35.761,12
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	493.419,12	650.000,00	614.013,95	-35.986,05
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	2.630.973,67	2.206.470,00	2.280.234,62	73.764,62
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	182,91	0,00	217,30	217,30
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.631.156,58	2.206.470,00	2.280.451,92	73.981,92
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.137.737,46	-1.556.470,00	-1.666.437,97	-109.967,97
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.137.737,46	-1.556.470,00	-1.666.437,97	-109.967,97
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-2.137.737,46	-1.556.470,00	-1.666.437,97	-109.967,97
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.137.737,46	-1.556.470,00	-1.666.437,97	-109.967,97

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.013,89	0,00	53.899,48	53.899,48
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	61.820,00	0,00	-61.820,00
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	50.013,89	61.820,00	53.899,48	-7.920,52
11	- Personalaufwendungen	53.150,89	51.500,00	36.704,20	-14.795,80
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.389,83	25.000,00	13.823,28	-11.176,72
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.705,63	13.200,00	6.115,36	-7.084,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	70.246,35	89.700,00	56.642,84	-33.057,16
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-20.232,46	-27.880,00	-2.743,36	25.136,64
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	5,00	5,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-5,00	-5,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-20.232,46	-27.880,00	-2.748,36	25.131,64
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)	-20.232,46	-27.880,00	-2.748,36	25.131,64
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)	-20.232,46	-27.880,00	-2.748,36	25.131,64

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. 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	4.445,84	4.445,84
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	45.039,88	32.920,00	33.047,65	127,65
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	213.502,52	182.000,00	200.960,42	18.960,42
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.647.087,27	6.076.320,00	1.108.157,61	-4.968.162,39
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.905.629,67	6.291.240,00	1.346.611,52	-4.944.628,48
11	- Personalaufwendungen	619.514,42	642.190,00	606.258,86	-35.931,14
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	569.768,97	248.660,00	276.868,91	28.208,91
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.034,23	1.190,00	445,15	-744,85
15	- Transferaufwendungen	435.550,00	335.550,00	340.550,00	5.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	959.883,98	4.150.710,00	706.012,94	-3.444.697,06
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.585.751,60	5.378.300,00	1.930.135,86	-3.448.164,14
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	319.878,07	912.940,00	-583.524,34	-1.496.464,34
19	+ Finanzerträge	1.174.476,68	1.174.000,00	1.174.476,68	476,68
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	464,50	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.174.012,18	1.174.000,00	1.174.476,68	476,68
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.493.890,25	2.086.940,00	590.952,34	-1.495.987,66
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)	1.493.890,25	2.086.940,00	590.952,34	-1.495.987,66
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)	1.493.890,25	2.086.940,00	590.952,34	-1.495.987,66

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	114.911.742,14	120.032.000,00	120.511.440,13	479.440,13
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.695.717,19	33.697.470,00	34.497.515,23	800.045,23
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.032.347,39	56.000,00	65.974,60	9.974,60
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.430.550,09	1.075.000,00	783.874,40	-291.125,60
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	147.070.356,81	155.360.470,00	155.858.804,36	498.334,36
11	- Personalaufwendungen	1.038.791,73	390.000,00	880.856,08	490.856,08
12	- Versorgungsaufwendungen	5.535.951,88	5.010.000,00	8.192.325,06	3.182.325,06
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	16.184,60	16.184,60
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	47.600.870,26	50.140.000,00	52.504.447,88	2.364.447,88
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	382.995,14	726.000,00	994.835,02	268.835,02
17	= Ordentliche Aufwendungen	54.558.609,01	56.266.000,00	62.588.648,64	6.322.648,64
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	92.511.747,80	99.094.470,00	93.270.155,72	-5.824.314,28
19	+ Finanzerträge	1.284.751,39	1.018.780,00	1.172.031,57	153.251,57
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.666.499,07	6.686.260,00	5.572.916,08	-1.113.343,92
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-5.381.747,68	-5.667.480,00	-4.400.884,51	1.266.595,49
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	87.130.000,12	93.426.990,00	88.869.271,21	-4.557.718,79
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	87.130.000,12	93.426.990,00	88.869.271,21	-4.557.718,79
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	42.859,60	54.450,00	40.937,25	-13.512,75
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	87.172.859,72	93.481.440,00	88.910.208,46	-4.571.231,54

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	6.376,80	6.390,00	6.376,80	-13,20
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113,33	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	6.490,13	6.390,00	6.376,80	-13,20
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	9.540,10	7.140,00	4.769,38	-2.370,62
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	23.243,62	11.200,00	3.750,00	-7.450,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	335,36	0,00	9.062,85	9.062,85
17	= Ordentliche Aufwendungen	33.119,08	18.340,00	17.582,23	-757,77
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-26.628,95	-11.950,00	-11.205,43	744,57
19	+ Finanzerträge	16.716,86	7.500,00	312,15	-7.187,85
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	5.106,74	5.106,74
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	16.716,86	7.500,00	-4.794,59	-12.294,59
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.912,09	-4.450,00	-16.000,02	-11.550,02
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)	-9.912,09	-4.450,00	-16.000,02	-11.550,02
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)	-9.912,09	-4.580,00	-16.000,02	-11.420,02

Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	2.242.153,56	2.038.230,00	2.201.521,29	163.291,29
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.876,00	2.500,00	5.068,61	2.568,61
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.919.778,72	1.781.140,00	2.043.732,95	262.592,95
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.214.113,55	2.301.260,00	2.448.182,17	146.922,17
7	+ Sonstige Einzahlungen	424.182,48	445.740,00	476.204,57	30.464,57
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.802.104,31	6.568.870,00	7.174.709,59	605.839,59
10	– Personalauszahlungen	10.323.514,48	11.302.610,00	10.794.930,30	-507.679,70
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.688.820,41	9.548.940,00	9.111.741,16	-437.198,84
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	21.505,81	16.000,00	9.063,55	-6.936,45
14	– Transferauszahlungen	49.260,29	5.180,00	17.687,50	12.507,50
15	– Sonstige Auszahlungen	4.228.694,21	4.283.270,00	4.471.438,71	188.168,71
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.311.795,20	25.156.000,00	24.404.861,22	-751.138,78
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.509.690,89	-18.587.130,00	-17.230.151,63	1.356.978,37
	(=Zeilen 9 und 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	629,15	2.698.600,00	1.180,00	-2.697.420,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	922.512,60	2.700.000,00	112.432,00	-2.587.568,00
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	923.141,75	5.398.600,00	113.612,00	-5.284.988,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	246.331,36	331.700,00	242.435,66	-89.264,34
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.551.085,58	16.309.415,20	4.024.591,47	-12.284.823,73
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	163.833,10	285.300,00	173.236,61	-112.063,39
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.961.250,04	16.926.415,20	4.440.263,74	-12.486.151,46
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-4.038.108,29	-11.527.815,20	-4.326.651,74	7.201.163,46
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-20.547.799,18	-30.114.945,20	-21.556.803,37	8.558.141,83

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	4.290.625,27	4.850.000,00	5.036.159,13	186.159,13
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.220,65	12.400,00	11.829,81	-570,19
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	642.879,52	960.300,00	652.462,76	-307.837,24
7	+ Sonstige Einzahlungen	746.195,01	1.041.000,00	1.076.110,24	35.110,24
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.690.920,45	6.863.700,00	6.776.561,94	-87.138,06
10	– Personalauszahlungen	7.334.714,14	7.969.740,00	8.032.827,97	63.087,97
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.210.805,27	1.549.450,00	1.498.241,76	-51.208,24
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	3,00	3,00
14	– Transferauszahlungen	196.393,85	374.000,00	0,00	-374.000,00
15	– Sonstige Auszahlungen	268.720,51	361.810,00	323.107,20	-38.702,80
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.010.633,77	10.255.000,00	9.854.179,93	-400.820,07
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.319.713,32	-3.391.300,00	-3.077.617,99	313.682,01
	(=Zeilen 9 und 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	158.255,14	130.000,00	132.114,03	2.114,03
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	38.364,28	1.500,00	6.900,00	5.400,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	196.619,42	131.500,00	139.014,03	7.514,03
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	10.741,09	0,00	6.426,00	6.426,00
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	626.672,07	3.834.462,85	681.739,19	-3.152.723,66
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	637.413,16	3.834.462,85	688.165,19	-3.146.297,66
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-440.793,74	-3.702.962,85	-549.151,16	3.153.811,69
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.760.507,06	-7.094.262,85	-3.626.769,15	3.467.493,70

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./. Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.590.885,09	1.522.500,00	1.748.345,56	225.845,56
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	755.548,90	720.000,00	787.798,12	67.798,12
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.726,50	58.910,00	33.460,62	-25.449,38
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	181.622,54	117.700,00	87.068,30	-30.631,70
7	+ Sonstige Einzahlungen	529,00	500,00	3.760,30	3.260,30
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.553.312,03	2.419.610,00	2.660.432,90	240.822,90
10	– Personalauszahlungen	2.209.885,86	2.270.800,00	2.204.065,41	-66.734,59
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.287.159,12	4.096.950,00	4.184.939,61	87.989,61
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	19,90	0,00	22,40	22,40
14	– Transferauszahlungen	47.364,79	13.720,00	19.480,60	5.760,60
15	– Sonstige Auszahlungen	948.653,14	991.300,00	1.352.842,27	361.542,27
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.493.082,81	7.372.770,00	7.761.350,29	388.580,29
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.939.770,78	-4.953.160,00	-5.100.917,39	-147.757,39
	(=Zeilen 9 und 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.965,73	50.000,00	0,00	-50.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.965,73	50.000,00	0,00	-50.000,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	129,00	0,00	2.696,99	2.696,99
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	404.044,00	404.050,00	404.044,00	-6,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	83.668,79	838.800,00	162.857,08	-675.942,92
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	307.188,16	840.589,32	283.914,68	-556.674,64
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	795.029,95	2.083.439,32	853.512,75	-1.229.926,57
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-785.064,22	-2.033.439,32	-853.512,75	1.179.926,57
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.724.835,00	-6.986.599,32	-5.954.430,14	1.032.169,18

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	2.011.161,79	2.200.000,00	2.082.485,43	-117.514,57
15	– Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.011.161,79	2.200.000,00	2.082.485,43	-117.514,57
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.011.161,79	-2.200.000,00	-2.082.485,43	117.514,57
	(=Zeilen 9 und 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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	-2.011.161,79	-2.200.000,00	-2.082.485,43	117.514,57

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	200.111,54	140.300,00	153.371,76	13.071,76
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	803.841,07	875.000,00	738.855,87	-136.144,13
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	144.115,26	171.100,00	49.476,45	-121.623,55
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.126,44	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	31.716,23	28.000,00	116.512,46	88.512,46
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.180.910,54	1.214.400,00	1.058.216,54	-156.183,46
10	– Personalauszahlungen	4.185.827,03	4.068.850,00	3.900.800,52	-168.049,48
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	364.584,76	391.470,00	216.653,94	-174.816,06
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	9.687,26	0,00	49,62	49,62
14	– Transferauszahlungen	258.620,66	248.070,00	335.530,45	87.460,45
15	– Sonstige Auszahlungen	266.392,93	313.780,00	205.009,70	-108.770,30
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.085.112,64	5.022.170,00	4.658.044,23	-364.125,77
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.904.202,10	-3.807.770,00	-3.599.827,69	207.942,31
	(=Zeilen 9 und 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	420,00	250.000,00	0,00	-250.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	420,00	250.000,00	0,00	-250.000,00
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	24.360,98	984.293,50	0,00	-984.293,50
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	85.163,59	470.380,00	105.396,20	-364.983,80
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	109.524,57	1.454.673,50	105.396,20	-1.349.277,30
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-109.104,57	-1.204.673,50	-105.396,20	1.099.277,30
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.013.306,67	-5.012.443,50	-3.705.223,89	1.307.219,61

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	47.422,00	48.830,00	53.022,00	4.192,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	410.769,93	843.280,00	418.369,34	-424.910,66
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	661.282,40	500.000,00	530.027,57	30.027,57
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.295,00	28.000,00	22.020,05	-5.979,95
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.411.278,88	5.791.440,00	6.669.282,53	877.842,53
7	+ Sonstige Einzahlungen	999,08	10.800,00	1.300,53	-9.499,47
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.555.047,29	7.222.350,00	7.694.022,02	471.672,02
10	– Personalauszahlungen	3.663.112,63	3.765.060,00	3.625.936,97	-139.123,03
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.615.391,78	1.531.610,00	1.380.603,36	-151.006,64
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3,00	0,00	5,00	5,00
14	– Transferauszahlungen	6.173.794,41	6.917.120,00	5.566.323,04	-1.350.796,96
15	– Sonstige Auszahlungen	1.520.775,58	1.720.670,00	1.690.393,46	-30.276,54
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.973.077,40	13.934.460,00	12.263.261,83	-1.671.198,17
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.418.030,11	-6.712.110,00	-4.569.239,81	2.142.870,19
	(=Zeilen 9 und 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.362,96	251.637,04	452.822,13	201.185,09
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	1.120,24	1.120,24
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.362,96	251.637,04	453.942,37	202.305,33
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-38.362,96	-251.637,04	-453.942,37	-202.305,33
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.456.393,07	-6.963.747,04	-5.023.182,18	1.940.564,86

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.902.810,50	14.648.240,00	13.671.028,50	-977.211,50
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.882.708,38	3.720.900,00	1.413.060,57	-2.307.839,43
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.560.598,72	2.280.100,00	3.039.028,57	758.928,57
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.189,81	142.300,00	126.082,03	-16.217,97
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	440.703,01	591.200,00	299.029,28	-292.170,72
7	+ Sonstige Einzahlungen	11.000,00	0,00	546,00	546,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	0,00	0,00	319,84	319,84
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.924.010,42	21.382.740,00	18.549.094,79	-2.833.645,21
10	– Personalauszahlungen	6.463.988,46	6.741.430,00	6.697.544,13	-43.885,87
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.397.056,71	25.578.780,00	24.084.927,65	-1.493.852,35
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.655,02	0,00	141,21	141,21
14	– Transferauszahlungen	13.947.220,83	15.011.430,00	14.867.456,94	-143.973,06
15	– Sonstige Auszahlungen	83.477,15	171.600,00	82.644,26	-88.955,74
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.894.398,17	47.503.240,00	45.732.714,19	-1.770.525,81
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.970.387,75	-26.120.500,00	-27.183.619,40	-1.063.119,40
	(=Zeilen 9 und 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-22.883,73	80.000,00	0,00	-80.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.883,73	80.000,00	0,00	-80.000,00
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	155.450,94	301.767,34	143.649,31	-158.118,03
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	155.450,94	301.767,34	143.649,31	-158.118,03
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-178.334,67	-221.767,34	-143.649,31	78.118,03
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-23.148.722,42	-26.342.267,34	-27.327.268,71	-985.001,37

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. 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	20.000,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.000,00	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	1.036.883,00	1.614.800,00	1.583.123,00	-31.677,00
15	– Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.036.883,00	1.614.800,00	1.583.123,00	-31.677,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.016.883,00	-1.614.800,00	-1.583.123,00	31.677,00
	(=Zeilen 9 und 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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	-1.016.883,00	-1.614.800,00	-1.583.123,00	31.677,00

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. 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	80.000,00	0,00	-80.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	193.045,59	210.000,00	222.295,18	12.295,18
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	720,00	720,00	720,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.152,64	8.000,00	9.900,63	1.900,63
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	350,00	0,00	-350,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	199.918,23	299.070,00	232.915,81	-66.154,19
10	– Personalauszahlungen	930.449,59	915.450,00	929.345,85	13.895,85
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	162.046,83	200.800,00	175.583,96	-25.216,04
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	1.091.923,46	1.170.000,00	1.732.096,29	562.096,29
15	– Sonstige Auszahlungen	15.543,79	18.810,00	14.313,99	-4.496,01
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.199.963,67	2.305.060,00	2.851.340,09	546.280,09
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.000.045,44	-2.005.990,00	-2.618.424,28	-612.434,28
	(=Zeilen 9 und 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	891.489,23	945.230,35	545.841,00	-399.389,35
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.328,90	133.000,00	8.696,05	-124.303,95
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	914.818,13	1.078.230,35	554.537,05	-523.693,30
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-914.818,13	-1.078.230,35	-554.537,05	523.693,30
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.914.863,57	-3.084.220,35	-3.172.961,33	-88.740,98

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./. Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.260.351,00	3.000.000,00	2.238.482,00	-761.518,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.560,70	16.000,00	19.405,70	3.405,70
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.706,48	14.700,00	0,00	-14.700,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	43.498,67	35.000,00	10.000,00	-25.000,00
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	1.338.116,85	3.065.700,00	2.267.887,70	-797.812,30
10	– Personalauszahlungen	895.326,06	956.200,00	908.025,41	-48.174,59
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.892,82	28.350,00	22.532,07	-5.817,93
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	8.739,38	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	149.118,61	4.920.000,00	4.465.866,29	-454.133,71
15	– Sonstige Auszahlungen	208.846,12	426.450,00	220.174,65	-206.275,35
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.306.922,99	6.331.000,00	5.616.598,42	-714.401,58
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.193,86	-3.265.300,00	-3.348.710,72	-83.410,72
	(=Zeilen 9 und 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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	1.000,00	0,00	-1.000,00
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	1.000,00	0,00	-1.000,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	31.193,86	-3.266.300,00	-3.348.710,72	-82.410,72

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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 Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	843.528,58	1.009.500,00	532.512,92	-476.987,08
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.994,00	20.050,00	21.057,09	1.007,09
7	+ Sonstige Einzahlungen	6.600,91	10.500,00	8.416,50	-2.083,50
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	1.813,39	1.110,00	1.270,32	160,32
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	878.936,88	1.051.160,00	573.256,83	-477.903,17
10	– Personalauszahlungen	929.465,54	923.890,00	1.043.962,81	120.072,81
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.119,93	27.700,00	19.350,64	-8.349,36
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	15.200,00	21.250,00	24.300,00	3.050,00
15	– Sonstige Auszahlungen	13.408,53	11.020,00	15.512,04	4.492,04
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	992.194,00	983.860,00	1.103.125,49	119.265,49
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-113.257,12	67.300,00	-529.868,66	-597.168,66
	(=Zeilen 9 und 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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	-113.257,12	67.300,00	-529.868,66	-597.168,66

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. 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	4.241,20	16.860,00	4.021,35	-12.838,65
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30,03	0,00	2.500,00	2.500,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	3.432.851,23	4.195.000,00	4.236.572,22	41.572,22
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.437.122,46	4.211.860,00	4.243.093,57	31.233,57
10	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.258,79	108.260,00	211.305,52	103.045,52
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Sonstige Auszahlungen	2.500,00	0,00	1.590,00	1.590,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.758,79	108.260,00	212.895,52	104.635,52
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.378.363,67	4.103.600,00	4.030.198,05	-73.401,95
	(=Zeilen 9 und 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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	3.378.363,67	4.103.600,00	4.030.198,05	-73.401,95

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	13.000,00	13.000,00	13.000,00	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	186.304,21	67.000,00	290.406,17	223.406,17
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	199.304,21	80.000,00	303.406,17	223.406,17
10	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.641.926,39	14.140.000,00	15.755.754,46	1.615.754,46
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	1.493.407,37	1.543.000,00	1.588.179,59	45.179,59
15	– Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.135.333,76	15.683.000,00	17.343.934,05	1.660.934,05
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.936.029,55	-15.603.000,00	-17.040.527,88	-1.437.527,88
	(=Zeilen 9 und 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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	-12.936.029,55	-15.603.000,00	-17.040.527,88	-1.437.527,88

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. 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	425.768,55	650.000,00	531.871,93	-118.128,07
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	49.391,00	0,00	52.970,00	52.970,00
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	475.159,55	650.000,00	584.841,93	-65.158,07
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	1.769.551,73	2.206.470,00	3.055.895,44	849.425,44
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	1.769.551,73	2.206.470,00	3.055.895,44	849.425,44
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.294.392,18	-1.556.470,00	-2.471.053,51	-914.583,51
	(=Zeilen 9 und 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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	-1.294.392,18	-1.556.470,00	-2.471.053,51	-914.583,51

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.671,41	0,00	18.522,58	18.522,58
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	61.820,00	0,00	-61.820,00
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	66.671,41	61.820,00	18.522,58	-43.297,42
10	– Personalauszahlungen	53.150,89	51.500,00	36.704,20	-14.795,80
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.239,75	25.000,00	13.823,28	-11.176,72
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	5,00	5,00
14	– Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Sonstige Auszahlungen	3.610,86	13.200,00	6.210,13	-6.989,87
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.001,50	89.700,00	56.742,61	-32.957,39
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.330,09	-27.880,00	-38.220,03	-10.340,03
	(=Zeilen 9 und 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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	-20.330,09	-27.880,00	-38.220,03	-10.340,03

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. 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	45.039,88	32.920,00	32.661,69	-258,31
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	213.502,52	182.000,00	200.960,42	18.960,42
7	+ Sonstige Einzahlungen	40.565,48	0,00	41.942,48	41.942,48
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	1.156.728,85	1.174.000,00	990.616,12	-183.383,88
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.455.836,73	1.388.920,00	1.266.180,71	-122.739,29
10	– Personalauszahlungen	615.226,92	624.950,00	600.685,34	-24.264,66
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	228.355,80	248.660,00	241.817,00	-6.843,00
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	435,50	0,00	29,00	29,00
14	– Transferauszahlungen	435.550,00	335.550,00	340.550,00	5.000,00
15	– Sonstige Auszahlungen	97.054,74	129.400,00	192.094,32	62.694,32
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.376.622,96	1.338.560,00	1.375.175,66	36.615,66
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.213,77	50.360,00	-108.994,95	-159.354,95
	(=Zeilen 9 und 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.481.990,31	6.076.320,00	1.109.494,57	-4.966.825,43
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	2.481.990,31	6.076.320,00	1.109.494,57	-4.966.825,43
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	4.363.837,83	3.071.113,17	3.401.437,85	330.324,68
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	799,99	8.000,00	690,20	-7.309,80
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	2.183.860,56	1.400.139,60	0,00	-1.400.139,60
29	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.548.498,38	4.479.252,77	3.402.128,05	-1.077.124,72
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-4.066.508,07	1.597.067,23	-2.292.633,48	-3.889.700,71
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.987.294,30	1.647.427,23	-2.401.628,43	-4.049.055,66

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	114.103.395,55	120.032.000,00	118.644.738,81	-1.387.261,19
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.395.277,46	32.730.000,00	32.711.665,34	-18.334,66
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	4.400.894,20	56.000,00	309.364,11	253.364,11
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.747.240,95	675.000,00	1.544.037,91	869.037,91
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	1.072.637,51	1.018.780,00	1.169.760,48	150.980,48
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	147.719.445,67	154.511.780,00	154.379.566,65	-132.213,35
10	– Personalauszahlungen	646.818,47	305.000,00	-68.462,99	-373.462,99
11	– Versorgungsauszahlungen	5.353.068,15	5.200.000,00	6.806.242,41	1.606.242,41
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	16.184,60	16.184,60
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.592.318,01	6.686.260,00	5.735.575,79	-950.684,21
14	– Transferauszahlungen	48.190.033,21	50.140.000,00	49.588.060,19	-551.939,81
15	– Sonstige Auszahlungen	291.900,55	11.000,00	1.054.732,69	1.043.732,69
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.074.138,39	62.342.260,00	63.132.332,69	790.072,69
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	86.645.307,28	92.169.520,00	91.247.233,96	-922.286,04
	(=Zeilen 9 und 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.887.255,73	3.410.000,00	3.593.528,58	183.528,58
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	2.887.255,73	3.410.000,00	3.593.528,58	183.528,58
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000.750,00	630.500,00	0,00	-630.500,00
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	1.000.750,00	630.500,00	0,00	-630.500,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	1.886.505,73	2.779.500,00	3.593.528,58	814.028,58
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	88.531.813,01	94.949.020,00	94.840.762,54	-108.257,46

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz ./I. Ist (Sp. 3 ./I. 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	6.376,80	6.390,00	6.376,80	-13,20
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	113,33	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	3.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	29.658,19	7.500,00	0,00	-7.500,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.148,32	13.890,00	8.376,80	-5.513,20
10	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.227,65	7.140,00	6.210,27	-929,73
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Transferauszahlungen	0,00	11.200,00	26.993,62	15.793,62
15	– Sonstige Auszahlungen	213,31	0,00	203.849,71	203.849,71
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.440,96	18.340,00	237.053,60	218.713,60
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.707,36	-4.450,00	-228.676,80	-224.226,80
	(=Zeilen 9 und 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	740.000,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	740.000,00	0,00	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	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)	740.000,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	771.707,36	-4.450,00	-228.676,80	-224.226,80

Lagebericht

der Stadt Velbert zum 31.12.2018

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 2018

1. Haushalt 2018
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 2018

1. Haushalt 2018

1.1 Haushaltsplan/-satzung

In der Sitzung am 28.11.2017 hat der Rat der Stadt die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018 beschlossen. Die Haushaltssatzung beinhaltet für das Haushaltsjahr 2018 folgende Eckdaten:

Ergebnisplan

Erträge	221.764.090 €
Aufwendungen	<u>218.599.260 €</u>
Saldo Ergebnisplan	3.164.830 €

Finanzplan

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.005.870 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.243.250 €
Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	15.396.420 €
Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	<u>17.680.650 €</u>
Saldo Finanzplan	4.478.390 €

Kreditaufnahmen für Investitionen 2.284.230 €

Verpflichtungsermächtigungen 11.578.000 €

Der Höchstbetrag der **Kredite zur Liquiditätssicherung** beträgt seit 2018 150.000.000 €

Steuersätze für die **Gemeindesteuern** (gemäß Haushaltssatzung vom 28.11.2017)

- 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 2018

In seiner Sitzung am 14.06.2016 beschloss der Rat der Stadt Velbert die Verlängerung des Konsolidierungszeitraums mit Konsolidierungshilfe in 2017 i. H. v. 2,4 Mio. € und Haushaltsausgleich ohne Konsolidierungshilfe in 2018. Der Antrag wurde der Bezirksregierung Düsseldorf mit Datum 17.06.2016 vorgelegt. Am 01.12.2016 wurde die Genehmigung der Bezirksregierung Düsseldorf über die Verlängerung des Konsolidierungszeitraums erteilt. Danach war der Haushaltsausgleich im Jahre 2018 ohne Konsolidierungshilfe wieder herzustellen. Die dafür im Haushaltssanierungsplan enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen waren bei der Ausführung des Haushaltsplans umzusetzen.

1.2 Vorlage der Haushaltssatzung für das Jahr 2018 und der sechsten Fortschreibung des HSP 2012 ff. an die Aufsichtsbehörde

Mit Bericht vom 08.12.2017 wurde der Bezirksregierung die vom Rat der Stadt Velbert am 28.11.2017 beschlossene Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018 angezeigt sowie die sechste Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans zur Genehmigung nach § 6 Abs. 2 des Gesetzes zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspakts Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz) vorgelegt. Die Genehmigung der sechsten Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans wurde mit Verfügung vom 10.08.2018 nach § 6 Abs. 2 Stärkungspaktgesetz erteilt (s. Vorlage Nr. 323/2018). Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018 wurde mit Amtsblatt Nr. 143/2018 vom 20.09.2018 öffentlich bekannt gemacht.

1.3 Haushaltswirtschaft 2018

Die Stadt Velbert befand sich fast bis nach den Sommerferien in der vorläufiger Haushaltsführung, da die Bezirksregierung Düsseldorf erst mit Verfügung vom 10.08.2018 auf der Grundlage der vom Rat der Stadt am 28.11.2017 beschlossenen Haushaltssatzung 2018 sowie der sechsten Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans die erforderliche Genehmigung gemäß § 6 Abs. 2 Satz Stärkungspaktgesetz erteilt hat. In ihrer Verfügung hat die Bezirksregierung festgestellt, dass der Haushaltsausgleich im Jahr 2017 und damit erstmals gemäß des bestätigten Jahresabschlusses 2017 erreicht wurde. Angesichts der Planungsrisiken ist weiterhin eine äußerst restriktive Bewirtschaftung sicherzustellen.

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 2018 wurden die Planansätze wie folgt fortgeschrieben:

Budget	Art der Erträge/ Aufwendungen für	Ermächtigungsübertragungen von 2017 nach 2018	über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Mittelübertragungen	Erläuterungen
01 Büro Bürgermeister	Sach- u. Dienstleistungen	0,00	-200,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
01 Büro Bürgermeister	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-2.720,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
01 Büro Bürgermeister	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-3.750,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
2 Finanzdienste	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-96.700,00	0,00	Auftragsabwicklung
3 Stadtentwicklung	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-125.000,00	0,00	Auftragsabwicklung
4 Bürgerdienste	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.077,67	0,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Sach- u. Dienstleistungen	0,00	200,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.720,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.750,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
Summe		-256.777,67	0,00	
Gesamt			-256.777,67	
			3.164.830,00	/./. Überschuss gemäß HHP 2018
			2.908.052,33	fortgeschriebener Planansatz 2018

Die Ergebnisrechnung 2018 stellt sich zusammengefasst wie folgt dar:

	Nachrichtlich: Ansatz 2018 gemäß Haus- haltsplan	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Plan-/ Ist-Vergleich (Spalte 2 u. 3) Verbesserung (+) Verschlechte- rung (-) in Mio. €
	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	
	1	2	3	4
Ordentliche Erträge	219,6	219,6	215,9	-3,7
Ordentliche Aufwen- dungen	211,9	212,2	212,3	-0,1
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	7,7	7,4	3,6	-3,8
Finanzerträge	2,2	2,2	2,3	+0,1
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6,7	6,7	5,5	-1,1
Finanzergebnis	-4,5	-4,5	-3,2	+1,3
Jahresergebnis	3,2	2,9	0,4	-2,5

Im Haushalt 2018 war im Ergebnisplan ein Überschuss von rd. 3,2 Mio. € ausgewiesen. Wie aus der oben abgebildeten Tabelle zu entnehmen ist, wurde die Ergebnisrechnung mit einem Überschuss von rd. 0,4 Mio. € abgeschlossen. Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 2,9 Mio. € hat sich das Ergebnis damit um rd. 2,5 Mio. € verschlechtert. Dies ist insbesondere auf höhere Versorgungsaufwendungen zurückzuführen. Der Jahresüberschuss wird der allgemeinen Rücklage (Stand 31.12.2018: 17,2 Mio. €) zugeführt, so dass ein Eigenkapital von rd. 17,2 Mio. € ausgewiesen wird einschl. der Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage von rd. -0,4 Mio. €).

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

2.2 Teilergebnisrechnungen der Budgets

Der Rat der Stadt Velbert hat in seiner Sitzung vom 23.06.1998 die grundsätzliche Entscheidung getroffen, ab dem Haushaltsjahr 2000 die Beratung und Abwicklung des städt. Haushalts nach den für die Stadt Velbert entwickelten Grundsätzen der Budgetierung durchzuführen. Die Budgetierung wird zum einen nach funktional begrenzten Aufgabebereichen, 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
	2017	2018	2018	(2 ./ 3)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	114.911.742,14	120.032.000,00	120.511.440,13	479.440,13
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.708.717,19	33.710.470,00	34.510.515,23	800.045,23
+ Sonstige Transfererträge	0	500.000,00	0	-500.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	444.028,12	650.000,00	525.282,83	-124.717,17
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.436.009,65	1.260.500,00	1.530.602,74	270.102,74
+ Sonstige ordentliche Erträge	6.945.242,81	5.277.990,00	5.021.760,68	-256.229,32
+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0,00
= ordentliche Erträge	153.445.739,91	161.430.960,00	162.099.601,61	668.641,61
- Personalaufwendungen	1.788.682,08	2.711.980,00	2.812.197,53	100.217,53
- Versorgungsaufwendungen	5.535.951,88	5.010.000,00	8.192.325,06	3.182.325,06
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.734.036,79	16.559.470,00	16.445.339,04	-114.130,96
- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0,00
- Transferaufwendungen	52.364.072,42	55.719.550,00	57.989.985,90	2.270.435,90
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.607.394,33	1.881.730,00	2.221.975,46	340.245,46
= ordentliche Aufwendungen	78.030.137,50	81.882.730,00	87.661.822,99	5.779.092,99
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	75.415.602,41	79.548.230,00	74.437.778,62	-5.110.451,38
+ Finanzerträge	2.459.228,07	2.192.780,00	2.346.508,25	153.728,25
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.666.499,07	6.686.260,00	5.572.916,08	-1.113.343,92
= Finanzergebnis	-4.207.271,00	-4.493.480,00	-3.226.407,83	1.267.072,17
= Ordentliches Ergebnis	71.208.331,41	75.054.750,00	71.211.370,79	-3.843.379,21
+ 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	71.208.331,41	75.054.750,00	71.211.370,79	-3.843.379,21
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	61.059,60	76.950,00	59.537,25	-17.412,75
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	71.269.391,01	75.131.700,00	71.270.908,04	-3.860.791,96

Die Teilergebnisrechnung des Deckungsbudgets ist wesentlich von den Mehrerträgen bei den Gewerbesteuern, Einsparungen im Bereich der Zinsaufwendungen aber auch von unerwartet hohen Mehraufwendungen bei den Versorgungsaufwendungen geprägt. Zusammen mit der

Notwendigkeit, für die wahrscheinliche Nachforderung an Kreisumlage wegen Umstellung der Förderschulfinanzierung eine erhebliche Rückstellung zu bilden, führt dies zur Unterschreitung des geplanten Überschusses im Deckungsbudget um rd. 3,9 Mio. EUR.

Nachfolgend sind die maßgeblichen Abweichungen bei einzelnen Positionen des Deckungsbudgets erläutert:

Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

Kommunale Steuern:

Mit einem Ergebnis von rd. 47,8 Mio. EUR tragen die Gewerbesteuererträge in 2018 nicht unwesentlich zu dem positiven Gesamtergebnis des Jahres 2018 bei. Der bei der Haushaltsplanung prognostizierte Ansatz von 47,0 Mio. EUR war auf der Basis der Ergebnisentwicklung im Haushaltsjahr 2017 gebildet und deshalb eher vorsichtig geschätzt worden.

Leider verfehlten die Ergebnisse bei den Grundsteuern (- rd. 300 TER) und den Vergnügungssteuern (- 43 TER) die Zielmarken der Haushaltsansätze, jedoch im Verhältnis zum jeweiligen Volumen (18,2 Mio. EUR bzw. 1,83 Mio. EUR) nur geringfügig.

Kommunale Steueranteile:

Parallel zur bundes- und landesweiten Steuerentwicklung verlief auch das Aufkommen an den Gemeinschaftssteuern vom Einkommen und vom Umsatz wie von den Steuerschätzern erwartet durchweg positiv. Dadurch entsprachen die Ergebnisse der Gemeindeanteile an Einkommen- und Umsatzsteuern (40,6 Mio. EUR bzw. 7,9 Mio. EUR) den im November 2017 verabschiedeten Haushaltsansätzen.

Kompensationsleistungen:

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 2017 hat die Stadt Velbert in 2018 eine Nachzahlung von rd. 39 TEUR leisten müssen. Vor allem dadurch wurde der Haushaltsansatz (3,83 Mio. EUR) nicht vollständig erreicht.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Durch die frühzeitige Bekanntgabe der Modellrechnungen zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) des jeweiligen Folgejahres ermöglicht das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen den Städten, Kreisen und Landschaftsverbänden noch vor Abschluss ihrer Haushaltsberatungen zuverlässige Veranschlagungen der Schlüsselzuweisungen. Auch bei der Abrechnung der kommunalen Beteiligung an den Einheitslasten liefert das Ministerium rechtzeitig eine belastbare Prognoserechnung für das jeweils nächste Haushaltsjahr. Vorwiegend bedingt durch die starke Rundung der einzelnen Haushaltsansätze entsteht dennoch ein marginaler Unterschied zwischen den Haushaltsansätzen und dem hier ausgewiesenen Ergebnis. Lediglich bei dem auf 2018 entfallenden Auflösungsbetrag aus dem für die allgemeine Investitionspauschale gebildeten Sonderpostens weicht das Ergebnis (rd. 1,8 Mio. EUR) deutlich vom Haushaltsansatz (967 TEUR) ab. Dies ist nicht ungewöhnlich, da erst im

Verlauf der Jahresabschlussarbeiten die konkrete Zuordnung der Auflösungsbeträge zu den Anlagegütern bzw. deren Abschreibungen erfolgt.

Sonstige Transfererträge

Bei der Haushaltsplanung für die Jahre 2018 und 2019 wurden im Deckungsbudget vorsorglich je 0,5 Mio. EUR Schuldendiensthilfen des Landes für das Programm „Gute Schule 2020“ veranschlagt. Da für die aus diesem Programm in Anspruch genommenen Investitionskredite keine Zinsen anfielen, waren auch keine ertragswirksamen Zinserstattungen abzurufen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Seit 2017 erhebt die Stadt Velbert eine gesonderte Gebühr für die Unterhaltung der Gewässer im Stadtgebiet Velbert durch den Bergisch-Rheinischen Wasserverband. Das geplante Gebührenaufkommen von rd. 650 TEUR wurde 2018 im Ergebnis um rd. 125 TEUR unterschritten.

Sonstige ordentliche Erträge

Neben den Konzessionsabgaben in Höhe von insgesamt rd. 4,2 Mio. EUR jährlich und den Erträgen aus Säumniszuschlägen, Verzugszinsen, Aussetzungszinsen und Verspätungszuschlägen (rd. 650 TEUR) sind in dieser Kontengruppe auch die Beträge veranschlagt, die durch die Auflösung von Rückstellungen für Kreditgeschäfte in Fremdwährungen ertragswirksam werden. Bei der Veranschlagung (2018 = 400 TEUR) handelt es sich um reine Prognosewerte, weshalb im Ergebnis erhebliche Abweichungen zum Ansatz entstehen können. In 2018 konnte entsprechend dem Ende 2018 festgestellten negativen Marktwert eine Rückstellungsauflösung von rd. 225 TEUR realisiert werden.

Aufwendungen

Personalaufwendungen

In der Gesamtsumme überschreitet das Ergebnis der Personalaufwendungen mit 44,209 Mio. EUR den fortgeschriebenen Planansatz (rd. 44,078 Mio. EUR) nur geringfügig. Die Überschreitung ist ausschließlich auf gegenüber der Planung höhere Beihilfeaufwendungen zurückzuführen. Ursächlich dafür ist in erster Linie die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen. Sie erfolgt auf der Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: Wahrscheinlichkeitstafeln in der privaten Krankenversicherung 2017, veröffentlicht von der BaFin am 21.12.2018).

Die Wahrscheinlichkeitstafeln basieren hinsichtlich der Pflegeleistungen auf den seit dem 01.01.2017 maßgeblichen Pflegegraden und bilden **erstmalig** die durch die Ausweitung der Pflegeleistungen deutlich gestiegenen Beihilfeausgaben ab. Daher ist letztendlich ein Mehraufwand bei den Zuführungen zu den Beihilferückstellungen von ca. 250 TEUR zu verzeichnen.

Versorgungsaufwendungen

Ein außerordentlich hoher Mehrbedarf an Versorgungsaufwendungen von fast 3,2 Mio. EUR prägte dagegen wesentlich das negative Ergebnis des Deckungsbudgets.

Die Neufestsetzung der Umlage für Pensionszahlungen an die Rheinischen Versorgungskassen hat alleine bei den zu zahlenden monatlichen Abschlägen zu einem Mehraufwand von insge-

samt. rund 1,3 Mio. EUR geführt. Aus dieser Neufestsetzung hat sich auch noch eine Nachzahlung für das Jahr 2017 in Höhe von rd. 560.000 EUR ergeben. Schlussendlich konnten die in der Vergangenheit regelmäßig erwarteten und bei der Haushaltsplanung berücksichtigten Auflösungen bilanzierter Pensionsrückstellungen **nicht** vorgenommen werden. Aufgrund der versicherungsmathematischen Bewertung der Pensionsrückstellungen (Gutachten der Rheinischen Versorgungskassen zum Stichtag 31.12.2018) mussten sogar weitere Rückstellungen für die Ruhestandsbeamtinnen und -beamten i. H. v. rd. 450 TEUR gebildet werden. Ursächlich hierfür sind neue Parameter bei der Berechnung der Rückstellungen aufgrund der neuen HEUBECK-Richttafeln 2018 G, die zu höheren Zuführungen zu Pensionsrückstellungen führen. Diese Konstellationen führen in ihrer Gesamtheit zu der höchsten je erforderlichen Zuführung zu den Pensionsrückstellungen (*fast 1,4 Mio. EUR mehr als die zweithöchste Zuführung aus dem Jahre 2015*)

Ähnliches gilt für die **Rückstellungen für die Beihilfe**. Auch hier ist die höchste je vorzunehmende Rückstellung zu verzeichnen. Grund dafür ist – neben den unterjährig relativ hohen Beihilfeauszahlungen für Pensionäre – grundsätzlich das von den Rheinischen Versorgungskassen vorgelegte Gutachten der Beihilferückstellungen. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf der Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: Wahrscheinlichkeitstafeln in der privaten Krankenversicherung 2017, veröffentlicht von der BaFin am 21.12.2018).

Die Wahrscheinlichkeitstafeln basieren hinsichtlich der Pflegeleistungen auf den seit dem 01.01.2017 maßgeblichen Pflegegraden und bilden **erstmalig** die durch die Ausweitung der Pflegeleistungen deutlich gestiegenen Beihilfeausgaben ab. Somit ist im Jahr 2018 auch bei den Beihilferückstellungen die höchste je zu verzeichnende Rückstellung erforderlich.

Im vorläufigen Jahresergebnis 2018 spiegelt sich wider, dass die Pensions- und Beihilferückstellungen - trotz vorliegender Vorschau der Rheinischen Versorgungskassen (Prognoseberechnungen der Folgejahre) - nicht steuerbar sind.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Erstattung an die TBV AöR für den öffentlichen Anteil der Stadt an den Straßenreinigungsgebühren fiel um rd. 260 TEUR niedriger aus als veranschlagt und beläuft sich auf rd. 13,37 Mio. EUR. Solche Abweichungen von den Planwerten sind nicht ungewöhnlich, da insbesondere die Aufwendungen für die Winterdienstesätze im Rahmen der Gebührenkalkulation kaum zutreffend prognostiziert werden können.

Die seit 2017 erhobene Gebühr für die Gewässerunterhaltung (siehe auch Erläuterung zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten) soll im Wesentlichen die hier veranschlagte Umlage an den Bergisch-Rheinischen Wasserverband decken. Die Kalkulation für 2018 war um rd. 74 TEUR niedriger als die schließlich vom Verband festgesetzte Umlage.

Transferaufwendungen

Kreisumlagen:

Bereits mit der Modellrechnung zum GFG 2018 ab Oktober waren die Umlagegrundlagen für die allgemeine Kreisumlage bekannt. Durch die frühzeitige Information der Kreisverwaltung über die

Eckdaten zum Kreishaushalt 2018 konnte zum Zeitpunkt der Verabschiedung des Velberter Haushaltsplans bereits eine sehr zuverlässige Prognose gestellt werden. Im Ergebnis wich die Ende Mai 2018 endgültig festgesetzte Kreisumlage (40,3 Mio. EUR) lediglich um rd. + 200 TEUR vom Haushaltsansatz ab. Im Hinblick auf die drohende Nachzahlung an Kreisumlage für die Jahre 2016 ff. wegen der von der Stadt Monheim erfolgreich beklagten Förderschulfinanzierung des Kreises ergab sich allerdings die Notwendigkeit zur Bildung einer Rückstellung in Höhe von rd. 2,1 Mio. EUR, was das Ergebnis in dieser Kontengruppe deutlich verschlechtert.

Gewerbesteuerumlagen:

Ein nur geringer Unterschied zwischen Ergebnis und Haushaltsansatz ist bei den Gewerbesteuerumlagen zu verzeichnen. Grund dafür sind die in etwa dem Haushaltsansatz entsprechenden Gewerbesteuerumlagen. Dadurch blieb auch die Differenz zwischen Ergebnis und Ansatz für die Gewerbesteuerumlagen (-175 TEUR) marginal.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Seit Einführung der Doppik im Rahmen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) sind Steuer- und Gebührenforderungen, die voraussichtlich nicht eingezogen werden können (z.B. wegen Niederschlagung der Forderung), bereits bei der Haushaltsplanung zu schätzen und auch zu veranschlagen. Die tatsächliche Entwicklung dieser Haushaltsposition kann deshalb regelmäßig deutlich von der Veranschlagung abweichen. Im Haushaltsjahr 2018 belief sich der Mehraufwand dafür auf rd. 130 TEUR.

Daneben wurden in dieser Kontengruppe auch Gewerbe- und Körperschaftssteuerpflichtungen gebucht, die im Zusammenhang mit einer Personalgestellung der Stadt außerplanmäßig entstanden sind.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Aufgrund der weiterhin sehr günstigen Zinssituation sind die Zinsaufwendungen für Investitions- und Liquiditätskredite als auch für die Swapgeschäfte wieder deutlich unter den Haushaltsansätzen geblieben. Die Haushaltsverbesserung summierte sich bei diesen wichtigen Aufwandspositionen (Haushaltsansätze insgesamt 6,4 Mio. EUR) auf insgesamt 1,37 Mio. EUR.

Dagegen reichte der Haushaltsansatz bei den Erstattungszinsen zur Gewerbesteuer (265 TEUR) nicht aus. Hier ist es zu Mehraufwendungen von 211 TEUR gekommen. Die Position ist aber im hohen Maße einzelfallabhängig und daher nur schwer zu prognostizieren.

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:

	Nachricht- lich: Zuschuss- bedarf 2018 Haushalts- plan €	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2018 €	Ist-Ergebnis 2018 €	Plan-/ Ist-Vergleich (Spalte 3 und 4) Verbesserung (+) Verschlechter- ung (-) €	Abweichung %
	1	2			
01 – Büro des Bür- germeisters	-1.020.710	-1.014.040,00	-975.711,12	38.328,88	-3,8
14 – Rechnungs- prüfung	-446.780	-446.780,00	-416.417,91	30.362,09	-6,8
FB 1 – Zentrale Dienste	-4.014.410	-4.014.410,00	-3.763.474,23	250.935,77	-6,3
FB 2 – Finanzen	-1.563.060	-1.659.760,00	-1.670.875,79	-11.115,79	0,7
FB 3 – Planung und Bauordnung	-1.532.000	-1.657.000,00	-1.947.099,18	-290.099,18	17,5
FB 4 – Bürgerdiens- te	-7.271.060	-7.306.137,67	-7.504.854,06	-198.716,39	2,7
FB 5 – Jugend, Familie und Soziales	-32.052.660	-32.052.660,00	-30.042.383,73	2.010.276,27	-6,3
FB 6 – Bildung, Kultur und Sport	-13.489.470	-13.424.520,00	-12.701.376,16	723.143,84	-5,4
FB 7 – Immobilien- service	-11.478.370	-11.549.990,00	-11.286.222,61	263.767,39	-2,3
FB 8 –Wirtschafts- förderung und Stadtmarketing	906.230	906.230,00	-547.318,99	-1.453.548,99	160,4
Zwischensumme Fachbereichs- und Stabsstellenbud- gets	-71.962.290	-72.219.067,67	-70.855.733,78	1.363.333,89	-1,9
Deckungsbudget	75.131.700	75.131.700	71.270.908,04	-3.860.791,96	5,1
Stiftungen	-4.580	-4.580,00	-16.000,02	-11.420,02	-349,3
Summe	3.164.830	2.908.052,33	399.174,24	-2.508.878,09	-86,3

Das Ergebnis **aller Budgets** (einschl. Deckungsbudget und Stiftungen) liegt in der Summe um rd. 2,5 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Planansatz. Dabei fielen die Erträge um rd. 3,4 Mio. € niedriger aus als erwartet; die Aufwendungen wurden um rd. 0,9 Mio. € unterschritten. Dass insgesamt gesehen seit Einführung des NKF wie erstmals in 2017 wieder ein positives Ergebnis erreicht werden konnte, liegt zum einen daran, dass die eingeplanten Haushaltssicherungsmaßnahmen wirksam wurden und zum anderen, dass die für den Doppelhaushalt 2015/2016 eingeführte Bewirtschaftungsverfügung auch für den Haushalt 2018 weitergeführt wurde.

Das Ergebnis der **Budgets der Stabsstellen und Fachbereiche** wurde um rd. 1,4 Mio. € = rd. 1,9 % unterschritten.

Aus der vorstehenden Übersicht ist zu entnehmen, dass die veranschlagten Budgets von 6 Fachbereichen/Stabsstellen eingehalten werden konnten und in 4 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
	2017	2018	2018	(2 ./ 3)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben				0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-436,79	200,00	7.020,14	6.820,14
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.820,00	150,00	839,00	689,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.690,00	20.500,00	26.337,64	5.837,64
+ 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	22.073,21	20.850,00	34.196,78	13.346,78
- Personalaufwendungen	936.910,00	926.030,00	926.030,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122,81	1.220,00	523,17	-696,83
- Bilanzielle Abschreibungen	511,30	590,00	403,34	-186,66
- Transferaufwendungen	5.837,50	2.380,00	4.437,50	2.057,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.588,67	104.840,00	78.693,89	-26.146,11
= ordentliche Aufwendungen	1.002.970,28	1.035.060,00	1.010.087,90	-24.972,10
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-980.897,07	-1.014.210,00	-975.891,12	38.318,88
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	10,00	10,00
= Finanzergebnis	0,00	0,00	-10,00	-10,00
= Ordentliches Ergebnis	-980.897,07	-1.014.210,00	-975.901,12	38.308,88
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	170,00	170,00	190,00	20,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	-980.727,07	-1.014.040,00	-975.711,12	38.328,88

Der Zuschussbedarf des Budgets verringert sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von rd. 1.014 TEUR um rd. 38 TEUR auf rd. 976 TEUR. Die Verbesserung ist auf Mehrerträge von rd. 13 TEUR und Minderaufwendungen von rd. 25 TEUR zurückzuführen.

Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendung des LVR für die deutsch-polnische Begegnung in 2018 über rd. 3 TEUR.

Spende für das Elternhandbuch über 4 TEUR.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Zuwendung des Landes NRW für die deutsch/polnische Begegnung über rd. 5 TEUR.

Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sitzungen des BZA Langenberg ab 2017 im Bürgerhaus Langenberg. Kosten pro Sitzung ca. 400 €. (3 Sitzungen in 2018 durchgeführt).

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
	2017	2018	2018	(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	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161.410,00	188.300,00	213.430,00	25.130,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	60,00	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	166.470,00	193.300,00	218.430,00	25.130,00
- Personalaufwendungen	601.090,00	630.100,00	630.100,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.060,08	3.050,00	3.075,85	25,85
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.257,90	16.930,00	12.902,06	-4.027,94
= ordentliche Aufwendungen	611.407,98	650.080,00	646.077,91	-4.002,09
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-444.937,98	-456.780,00	-427.647,91	29.132,09
+ 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	-444.937,98	-456.780,00	-427.647,91	29.132,09
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.900,00	10.000,00	11.230,00	1.230,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	-434.037,98	-446.780,00	-416.417,91	30.362,09

Der Zuschussbedarf des Budgets verringert sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von 446 TEUR um rd. 30 TEUR auf rd. 416 TEUR. Die Verbesserung ist auf Mehrerträge von rd. 26 TEUR und auf Minderaufwendungen von rd. 4 TEUR zurückzuführen.

Erträge

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erstattungen von verbundenen Unternehmen fallen aufgrund der Anpassung der KGSt.-Werte und der Erhöhung der Prüfungs- und Beratungstätigkeit um rd. 25 TEUR höher aus.

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen fallen aufgrund der Anpassung der KGSt.-Werte um rd. 1 TEUR höher aus als sich aus dem fortgeschriebenen Planansatz von 10 TEUR ergibt.

Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die geplanten Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Pflichten in Höhe von 10 TEUR konnte eingespart werden, da auf eine Inanspruchnahme externer Dienstleister (insbesondere Wirtschaftsprüfer) verzichtet werden konnte.

Dagegen steigen die Aufwendungen für Fortbildungsmaßnahmen um rd. 1 TEUR, die Aufwendungen für Mieten und sonstiger Geschäftsausgaben aufgrund einer Tagung um rd. 4 TEUR, sowie die Aufwendungen für Fachliteratur um rd. 1 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
	2017	2018	2018	(2 ./ 3)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.509,79	3.240,00	2.033,55	-1.206,45
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	55,00	55,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.720,00	0,00	1.120,00	1.120,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.494.260,33	1.453.750,00	1.507.322,27	53.572,27
+ Sonstige ordentliche Erträge	306.570,53	250.250,00	480.905,64	230.655,64
+ Aktivierte Eigenleistungen	8.274,35	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	1.819.335,00	1.707.240,00	1.991.436,46	284.196,46
- Personalaufwendungen	3.169.110,61	3.158.030,00	3.188.583,77	30.553,77
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	801.492,34	787.210,00	711.794,73	-75.415,27
- Bilanzielle Abschreibungen	306.915,83	388.970,00	357.234,45	-31.735,55
- Transferaufwendungen	2.554,24	2.800,00	0,00	-2.800,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.574.673,93	1.437.270,00	1.555.011,52	117.741,52
= ordentliche Aufwendungen	5.854.746,95	5.774.280,00	5.812.624,47	38.344,47
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.035.411,95	-4.067.040,00	-3.821.188,01	245.851,99
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	99,22	0,00	26,22	26,22
= Finanzergebnis	-99,22	0,00	-26,22	-26,22
= Ordentliches Ergebnis	-4.035.511,17	-4.067.040,00	-3.821.214,23	245.825,77
+ 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	-4.035.511,17	-4.067.040,00	-3.821.214,23	245.825,77
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	51.550,00	52.630,00	57.740,00	5.110,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	-3.983.961,17	-4.014.410,00	-3.763.474,23	250.935,77

Der Zuschussbedarf des Budgets verringert sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von rd. 4.014 TEUR um rd. 251 TEUR auf rd. 3.763 TEUR. Die Verbesserung ist auf Mehrerträge von rd. 289 TEUR und auf Mehraufwendungen von rd. 38 TEUR zurückzuführen.

Erträge

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Aufgrund einer höheren Kostenerstattung durch den Kommunalen Schadensausgleich Westdeutscher Städte (KSA) ist ein Mehrertrag von rd. 99 TEUR und wegen einer abschließenden Erstattung für die Landtagswahl aus dem Jahre 2017 ein weiterer Mehrertrag von rd. 25 TEUR zu verzeichnen.

Die Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (Verwaltungsleistungen und IT-Leistungen) sind um rd. 70 TEUR geringer ausgefallen.

Sonstige ordentliche Erträge

Durch Verrechnung eines Erstattungsanspruches für Schadensersatz gegenüber dem Kommunalen Schadensausgleich Westdeutscher Städte (KSA) konnte ein zusätzlicher Ertrag von rd. 219 TEUR erzielt werden.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den Betriebs- und Geschäftsausstattungen sind geringere Aufwendungen von rd. 80 TEUR angefallen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufgrund verstärkter externer Rechtsberatung und erforderlicher Bildung von Rückstellungen bei anhängigen Klageverfahren ist ein Mehraufwand von rd. 55 TEUR angefallen.

Die tatsächliche Abrechnung mit dem Kommunalen Schadensausgleich Westdeutscher Städte (KSA) hat einen Mehraufwand bei den Versicherungsbeiträgen von rd. 15 TEUR ergeben.

Im Rahmen der Telekommunikationskosten ist aufgrund veränderter Buchungsmodalitäten ein Mehrbedarf von rd. 30 TEUR entstanden.

Bei den Ausbildungsaufwendungen ist aufgrund der Ausbildungsoffensive ein Mehraufwand von rd. 30 TEUR entstanden.

Bei den Mieten, Pachten, Erbbauszinsen ist ein Minderaufwand (Druckerkonzept) von rd. 25 TEUR entstanden.

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

Der Stand der Leistungsdaten wird als planmäßig angegeben. Die Abarbeitung der Arbeitsschwerpunkte verläuft planmäßig.

Fachbereich 2 – Finanzen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz
	2017	2018	2018	(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	2.041,00	2.500,00	2.776,00	276,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	520.057,01	519.000,00	558.134,44	39.134,44
+ Sonstige ordentliche Erträge	125.391,87	137.500,00	144.161,71	6.661,71
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	647.489,88	659.000,00	705.072,15	46.072,15
- Personalaufwendungen	2.109.990,00	2.143.830,00	2.143.830,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.622,42	0,00	26.665,82	26.665,82
- Bilanzielle Abschreibungen	3,84	10,00	3,84	-6,16
- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.200,10	198.680,00	232.258,28	33.578,28
= ordentliche Aufwendungen	2.235.816,36	2.342.520,00	2.402.757,94	60.237,94
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.588.326,48	-1.683.520,00	-1.697.685,79	-14.165,79
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	68,62	0,00	0,00	0,00
= Finanzergebnis	-68,62	0,00	0,00	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-1.588.395,10	-1.683.520,00	-1.697.685,79	-14.165,79
+ 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	-1.588.395,10	-1.683.520,00	-1.697.685,79	-14.165,79
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.450,00	23.760,00	26.810,00	3.050,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	-1.561.945,10	-1.659.760,00	-1.670.875,79	-11.115,79

Der Zuschussbedarf des Budgets erhöht sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von rd. 1.660 TEUR um rd. 11 TEUR auf 1.671 TEUR. Die Verschlechterung ist auf Mehrerträge von rd. 49 TEUR und auf Mehraufwendungen von rd. 60 TEUR zurückzuführen.

Erträge

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erstattungen von Zweckverbänden haben den Planansatz von rd. 8 TEUR um rd. 2 TEUR aufgrund von Tarifierhöhung überschritten.

Die Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich sind aufgrund der Erhöhung des vom Gläubiger zu tragenden Kostenbeitrags um rd. 6 TEUR höher ausgefallen.

Die Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen überschreiten den Planansatz von 450 TEUR um rd. 32 TEUR aufgrund von Tarifierhöhungen.

Sonstige ordentliche Erträge

Die Erträge aus Beitreibungsgebühren sind aufgrund höherer Fallzahlen um rd. 17 TEUR höher ausgefallen.

Der Planansatz für Erstattung von Auslagen im Vollstreckungsverfahren in Höhe von 15 T€ wurde aufgrund nicht angefallener Verfahren um ca. 10 € unterschritten.

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die Mehrerträge von rd. 3 TEUR resultieren aus höheren Personalkostenerstattungen für den Rettungsdienst.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Inanspruchnahme des IntraGIS entstehen nicht veranschlagte Aufwendungen aus den Jahren 2017 und 2018 in Höhe von rd. 26 TEUR.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten erhöhen sich aufgrund einer Verschiebung der Inanspruchnahme von 2017 auf 2018 von rd. 154 TEUR um rd. 40 TEUR auf insgesamt rd. 194 TEUR.

Die Aufwendungen für Fortbildungsmaßnahmen und Fachliteratur liegen um rd. 4 TEUR über dem Planansatz von rd. 6 TEUR.

Der Ansatz für den allgemeinen Geschäftsaufwand in Höhe von 25 TEUR wird um rd. 6 TEUR unterschritten.

Die Aufwendungen aus der Einzelwertberichtigung von Forderungen sind um rd. 4 TEUR geringer ausgefallen. Ursache sind u.a. noch nicht abgeschlossene Verfahren.

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)
	2017	2018	2018	
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	818.051,06	3.010.010,00	4.034.239,76	1.024.229,76
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	873.238,19	1.017.500,00	671.439,61	-346.060,39
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.706,48	14.700,00	0,00	-14.700,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.118,67	105.870,00	16.670,00	-89.200,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	9.339,00	10.500,00	8.416,50	-2.083,50
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	1.765.453,40	4.158.580,00	4.730.765,87	572.185,87
- Personalaufwendungen	2.360.970,00	2.392.910,00	2.392.910,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.601,23	80.350,00	55.798,04	-24.551,96
- Bilanzielle Abschreibungen	645,16	800,00	635,28	-164,72
- Transferaufwendungen	702.045,53	2.890.000,00	3.964.632,53	1.074.632,53
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	214.771,41	451.520,00	263.879,20	-187.640,80
= ordentliche Aufwendungen	3.335.033,33	5.815.580,00	6.677.855,05	862.275,05
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.569.579,93	-1.657.000,00	-1.947.089,18	-290.089,18
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	10,00	10,00
= Finanzergebnis	0,00	0,00	-10,00	-10,00
= Ordentliches Ergebnis	-1.569.579,93	-1.657.000,00	-1.947.099,18	-290.099,18
+ 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	-1.569.579,93	-1.657.000,00	-1.947.099,18	-290.099,18

Der Zuschussbedarf des Fachbereichs hat sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von rd. 1.657 TEUR um rd. 290 TEUR auf rd. 1.947 TEUR erhöht. Diese Verschlechterung ist auf

Mehraufwendungen von rd. 862 TEUR zurückzuführen, die durch Mehrerträge von rd. 572 TEUR nur teilweise kompensiert werden.

Erträge

Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Die erhöhten Zuweisungen resultieren aus Verschiebungen bei der Ausführung und Abrechnung der Transferleistungen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Baugenehmigungsgebühren für ein erwartetes Großprojekt fielen in 2018 nicht an (./. 351 TEUR). In den Bereichen Stadtplanung und Denkmalschutz wurden jedoch mehr gebührenpflichtige Leistungen in Anspruch genommen als prognostiziert.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Aufgrund der Verlegung des Innenstadtbüros in die Räumlichkeiten der VMG entfallen neben den Aufwendungen für eine externe Anmietung auch die Erstattung der untervermieteten Räumlichkeiten.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Ansatz für Kostenerstattung für Planungsleistungen konnte aufgrund von Verzögerungen bei erstattungsfähigen Planverfahren nicht erreicht werden (./. 25 TEUR). Aufgrund geringerer Personal- und Sachaufwendungen fällt die Kostenerstattung des Bundes im Rahmen des Klimaschutzkonzeptes rd. 8 TEUR geringer aus. Erstattungspflichtige Ersatzvornahmen fielen nicht an.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Kostenerstattung für die Nutzung des IntraGIS und die Zentrale Vergabestelle der TBV liegt rd. 14 TEUR unter dem Planansatz. Eine externe Beauftragung von Sachverständigen im Bereich der Bauordnung war im Jahr 2018 nicht erforderlich (./. 5,5 TEUR). Eine Reparatur der Dombelichtung fiel im Jahr 2018 nicht an (./. 3 TEUR). Aufgrund der Verlegung in die Räumlichkeiten der VMG sowie einer Stromkostenerstattung reduzieren sich die Kosten für den Betrieb des Innenstadtbüros um rd. 2,5 TEUR.

Transferaufwendungen

Siehe Ausführungen zu den Zuweisungen und allgemeinen Umlagen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen für Gutachten etc. im Bereich der Stadtplanung lagen im Berichtsjahr rd. 142 TEUR niedriger als geplant. Aufgrund der Verlegung des Innenstadtbüros in die Räumlichkeiten der VMG entfallen die Aufwendungen für eine externe Anmietung in Höhe von 26 TEUR.

Beim allgemeinen Geschäftsaufwand werden Einsparungen in Höhe von 9 TEUR erwartet. Aufgrund von unvermeidbaren personenbezogenen Gründen wurden die Ansätze im Bereich Klimaschutz um rd. 7 TEUR unterschritten. Die erwarteten zusätzlichen Aufwendungen für die Stadt-Umland-Kooperation in Höhe von 4 TEUR wurden vom Kreis Mettmann übernommen.

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
	2017	2018	2018	(2 ./ 3)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.700,63	128.750,00	108.817,15	-19.932,85
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.319.134,13	4.850.000,00	4.826.069,28	-23.930,72
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.887,21	12.400,00	12.020,02	-379,98
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	513.716,50	860.300,00	512.543,37	-347.756,63
+ Sonstige ordentliche Erträge	788.717,58	1.042.500,00	1.108.701,82	66.201,82
+ Aktivierte Eigenleistungen	9.361,44	1.000,00	0,00	-1.000,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	5.752.517,49	6.894.950,00	6.568.151,64	-326.798,36
- Personalaufwendungen	10.764.168,66	10.922.440,00	10.923.348,80	908,80
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.126.606,41	1.399.450,00	1.247.716,02	-151.733,98
- Bilanzielle Abschreibungen	725.440,85	747.340,00	686.404,76	-60.935,24
- Transferaufwendungen	196.393,85	374.000,00	402.516,65	28.516,65
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	300.451,08	648.797,67	698.440,11	49.642,44
= ordentliche Aufwendungen	13.113.060,85	14.092.027,67	13.958.426,34	-133.601,33
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.360.543,36	-7.197.077,67	-7.390.274,70	-193.197,03
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	9,36	9,36
= Finanzergebnis	0,00	0,00	-9,36	-9,36
= Ordentliches Ergebnis	-7.360.543,36	-7.197.077,67	-7.390.284,06	-193.206,39
+ 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	-7.360.543,36	-7.197.077,67	-7.390.284,06	-193.206,39
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.270,00	109.060,00	114.570,00	5.510,00
= Teilergebnis	-7.467.813,36	-7.306.137,67	-7.504.854,06	-198.716,39

Der Zuschussbedarf des Budgets erhöht sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von rd. 7.306 TEUR um rd. 199 TEUR auf 7.505 TEUR. Diese Verschlechterung ist auf Mindererträge von rd. 327 TEUR und auf Minderwendungen in Höhe von rd. 128 TEUR zurückzuführen.

Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten liegt mit rd.109 TEUR um rd. 20 TEUR niedriger als geplant, da sich die Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen verzögert hat.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus Verwaltungsgebühren des Fachgebietes Ordnung sowie Gebühren für Maßnahmen im Straßenverkehr steigen aufgrund ansteigender Fallzahlen von 365 TEUR um rd. 76 TEUR auf rd. 441 TEUR.

Die Erträge aus Verwaltungsgebühren des Standesamtes und der Service-Büros steigen aufgrund ansteigender Fallzahlen von 560 TEUR um rd. 147 TEUR auf rd. 707 TEUR.

Dagegen erringern sich die Gebühren für den Rettungsdienst von 3,8 Mio. € um rd. 221 TEUR auf rd. 3,579 Mio. € und die Gebühren für Brandschauen von 125 TEUR um rd. 27 TEUR auf rd. 98 TEUR.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen für die Rattenbekämpfung durch die TBV in Höhe von 145 TEUR entfallen, da der Vertrag mit dem Leistungserbringer aufgelöst wurde. In gleicher Höhe sinken die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Die Erträge aus der Personalkostenerstattung des Notarzteinsatzfahrzeuges fallen um rd. 88 TEUR niedriger aus als geplant. Des Weiteren konnten die geplanten Erträge für die Personal- und Sachkostenerstattung für die Einsatzzentrale von rd. 94 TEUR nicht vereinnahmt werden. Außerdem fielen die Personalkostenerstattung aufgrund der Aufgabe von Dienstleistungen für die VGV um rd. 27 TEUR niedriger aus.

Sonstige ordentliche Erträge

Die Erträge von Verwarnungs- und Bußgeldern aus der mobilen Geschwindigkeitskontrolle liegen um rd. 31 TEUR höher als geplant.

Aus einer Versicherungsleistung im Rahmen der Amtshaftpflichtversicherung sind Erträge von rd. 28 TEUR eingegangen.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für die Rattenbekämpfung sinken von 188 TEUR um rd. 145 TEUR auf 40 TEUR (siehe Erläuterung Kostenerstattung und Kostenumlagen).

Aufgrund des neuen Kooperationsvertrages mit der TBV steigen die Aufwendungen für die Mitbenutzung der Telefonzentrale von 120 TEUR um 17 TEUR auf 137 TEUR.

Die Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen im Bereich Rettungsdienst steigen von rd. 237 TEUR um rd. 39 TEUR auf rd. 276 TEUR.

Aufgrund höherer Kosten für die Bundesdruckerei steigen die Aufwendungen von 275 TEUR um rd. 72 TEUR auf rd. 347 TEUR.

Die Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen für den Bereich Feuerwehr sinken von 392 TEUR um rd. 123 TEUR auf rd. 269 TEUR.

Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen liegen aufgrund der verzögerten Investitionstätigkeit mit rd. 686 TEUR um rd. 61 TEUR unter dem Planansatz von rd. 747 TEUR.

Transferauswendungen

Die Aufwendungen für die Leitstellenumlage des Kreises Mettmann liegen um rd. 29 TEUR über dem Planansatz von 374 TEUR.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen für Versicherungsbeiträge für die Unfallkasse im Bereich Feuerwehr in Höhe von rd. 57 TEUR entfallen aufgrund einer gesetzlichen Änderung.

Die Aufwendungen für Schutzkleidung im Bereich Feuerwehr und Rettungsdienst steigen aufgrund der gesetzlichen Vorgaben von rd. 265 TEUR um rd. 92 TEUR auf rd. 357 TEUR.

Die Aufwendungen für die Telekommunikation steigen von voraussichtlich von 4 TEUR um rd. 10 TEUR auf rd. 14 TEUR.

Aufgrund neuer Mitarbeiter steigen die Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung für den Bereich Ordnung und Verkehr von 5 TEUR um 7 TEUR auf 12 TEUR.

Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen für den Bereich Rettungsdienst steigen von rd. 109 TEUR um rd. 6 TEUR auf rd. 115 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
	2017	2018	2018	(2 ./ 3)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.927.336,09	14.918.280,00	14.836.363,48	-81.916,52
+ Sonstige Transfererträge	4.451.854,50	4.564.180,00	2.853.979,41	-1.710.200,59
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.186.758,33	2.787.100,00	3.564.021,94	776.921,94
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	131.431,60	164.300,00	147.090,48	-17.209,52
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.170.495,25	3.616.840,00	4.138.375,61	521.535,61
+ Sonstige ordentliche Erträge	50.281,87	61.700,00	49.825,55	-11.874,45
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	25.918.157,64	26.112.400,00	25.589.656,47	-522.743,53
- Personalaufwendungen	9.105.440,00	9.719.470,00	9.719.470,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.679.444,90	25.811.380,00	24.302.338,25	-1.509.041,75
- Bilanzielle Abschreibungen	375.889,37	392.500,00	384.514,41	-7.985,59
- Transferaufwendungen	20.693.866,20	21.928.550,00	21.061.863,18	-866.686,82
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	174.255,60	313.160,00	164.057,94	-149.102,06
= ordentliche Aufwendungen	55.028.896,07	58.165.060,00	55.632.243,78	-2.532.816,22
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-29.110.738,43	-32.052.660,00	-30.042.587,31	2.010.072,69
+ Finanzerträge	0,00	0,00	319,84	319,84
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.682,97	0,00	116,26	116,26
= Finanzergebnis	-2.682,97	0,00	203,58	203,58
= Ordentliches Ergebnis	-29.113.421,40	-32.052.660,00	-30.042.383,73	2.010.276,27
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	734.273,05	700.000,00	760.578,79	60.578,79
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	734.273,05	700.000,00	760.578,79	60.578,79
= Teilergebnis	-29.113.421,40	-32.052.660,00	-30.042.383,73	2.010.276,27

Der Zuschussbedarf des Budgets verringert sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von 32.052 TEUR um rd. 2.010 TEUR auf rd. 30.042 TEUR. Diese Verbesserung wird durch Minderaufwendungen von 2.533 TEUR verursacht, denen Mindererträge in Höhe von nur 523 TEUR entgegenstehen.

Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuweisungen des Landes für die offene Kinder- und Jugendarbeit wurden um rd. 24 TEUR erhöht. Auch aus den Landeszuweisungen für die Kindertagespflege konnten 26 TEUR mehr als veranschlagt vereinnahmt werden.

Die Erträge aus den Zuwendungen im ESF-Programm Jugend stärken im Quartier für die Kompetenzagentur sowie für das Projekt für Zuwanderer aus Südosteuropa sind insgesamt um 80 TEUR niedriger als vorgesehen, da die tatsächlichen Aufwendungen für diese Projekte niedriger waren als veranschlagt.

Sonstige Transfererträge

Ursache für die Unterschreitung des Planansatzes sind Mindererträge im Bereich der Hilfe zur Erziehung in Höhe von rd. 1.657 TEUR. Die Kostenerstattung des Landes für die Versorgung unbegleiteter, minderjähriger Flüchtlinge fällt deutlich geringer aus als erwartet. Es waren weniger Personen zu betreuen, als es aufgrund der vom LVR festgesetzten Betreuungsquote zu erwarten war.

Die Zuweisung des Landschaftsverbandes für die Schwerbehindertenfürsorge hat sich um rd. 92 TEUR verringert, da in diesem Umfang geringere Aufwendungen für die entsprechenden Leistungen zu verbuchen waren. Die Änderung ist daher budgetneutral.

Für Unterhaltsvorschussleistungen konnten im Höhe von 22 TEUR höhere Erträge aus Forderungen gegen Unterhaltspflichtige und Kostenerstattungen anderer Städte vereinnahmt werden als veranschlagt.

Um rd. 143 TEUR niedriger ist der Kostenersatz für Leistungen im Asylbereich, z. B. durch das Jobcenter bei Fallübergängen. Dies ist durch einen Rückgang der Fallzahlen und eine schnellere Abwicklung bei den Fallübergängen zu erklären.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ursache für die Überschreitung der Ansätze sind u. a. höhere Erträge aus Benutzungsgebühren für die Heime für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber in Höhe von rd. 38 TEUR.

Die Elternbeiträge für Kindergärten und Kindertagespflege sind rd. 739 TEUR höher ausgefallen als erwartet. Ursache ist hier neben den wirtschaftlichen Verhältnissen der Eltern auch die steigende Zahl der angebotenen Betreuungsplätze.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Ursache für die geringeren privatrechtlichen Leistungsentgelte sind etwas geringere Verkaufserlöse in Höhe von ca. 11 TEUR aus Veranstaltungen im Bereich der offenen Jugendarbeit (auch

infolge des Umbaus des Jugendzentrums Höferstraße) und aus den Elternbeiträgen für Verpflegungskosten in den städt. Kindertageseinrichtungen.

Für die Seniorenmesse im Jahr 2018 lagen die Erträge aus der Vermietung von Stellflächen und Eintrittsgelder rd. 8 TEUR unter den Ansätzen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Das Ergebnis der Anteile des Fachbereiches 5 an der Kostenerstattung des Landes für die Asylbewerber ist um 60 TEUR höher als erwartet (ein Teil der Erträge wird beim Fachbereich 7 – Immobilienservice - verbucht). Durch die erhöhte Integrationspauschale konnten zusätzlich 312 TEUR vereinnahmt werden.

Für die UVG-Leistungen sind rd. 373 TEUR höhere Kostenerstattungen vom Land und anderen Gemeinden zu verbuchen gewesen. Dies ergibt sich aus dem erhöhten Leistungsumfang infolge der gesetzlichen Änderung zum 01.08.2017 und der damit verbundenen Ausweitung der Leistungen auf neue Altersgruppen und Verlängerung der Anspruchsdauer.

Die Erstattung anderer Jugendämter für eine Unterbringung von Kindern im Kinderheim am Brangenberg beträgt statt der veranschlagten 152 TEUR nur rd. 71 TEUR, da das städt. Kinderheim überwiegend mit Kindern aus Velbert belegt wurde und nur wenige Kinder aus anderen Städten aufgenommen werden konnten. Gestiegen sind hierdurch die Erträge und Aufwendungen bei den internen Leistungsbeziehungen.

Für den Bereich der Kindertageseinrichtungen wurden im Rahmen des Kostenausgleiches für Kinder aus anderen Städten 191 TEUR weniger vereinnahmt. Die Erstattungen von Betriebskostenzuschüssen für die Vorjahre sind um 93 TEUR höher als erwartet.

Die Verwaltungskostenpauschale für die Bearbeitung der Hilfen für die unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge ist aufgrund niedrigerer Fallzahlen um 55 TEUR geringer ausgefallen als erwartet.

Kostenerstattung des Kreises Mettmann für die Schulsozialarbeit am Berufskolleg Velbert ist rd. 5 TEUR höher als veranschlagt.

Sonstige ordentliche Erträge

Im Ergebnis der Wertberichtigungen von Forderungen sind die sonstigen ordentliche Erträge um 24 TEUR geringer als erwartet.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ursache für die geringeren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind vor allem Aufwendungen für den Bereich der Kinderbetreuung in Kindertageseinrichtungen, die hier um 2.052 TEUR niedriger sind, da ein Teil des veranschlagten Aufwandes in Höhe von 1.539 TEUR als Transferaufwendungen gebucht wurden. Weiterhin sind nicht alle geplanten Gruppen in Betrieb gegangen, so dass es hieraus zu geringeren Aufwendungen gekommen ist.

Bei den Aufwendungen für die Kindertagespflege ist der Planansatz um rund 402 TEUR überschritten worden. Ursache ist die weiterhin wachsende Zahl der Betreuungsfälle sowie steigende Aufwendungen für Sozialversicherungsbeiträge sowie Urlaubs- und Krankheitsvertretungen.

Für die Bewirtschaftung der Unterkünfte von Flüchtlingen und Wohnungslosen wurden 15 TEUR weniger benötigt als vorgesehen. 80 TEUR für Betreuungsleistungen wurden hier verbucht, obwohl sie bei den Transferleistungen veranschlagt waren.

Aufgrund der Mehrerträge bei den UVG-Leistungen waren höhere Erstattungen an das Land in Höhe von 116 TEUR zu leisten.

Rund 22 TEUR konnten bei den anderen Sach- und Dienstleistungen, vor allem bei der offenen Jugendarbeit und dem Betrieb von Fahrzeugen, weniger verausgabt werden als geplant. 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) sowie das Projekt Südosteuropäer wurden im Ergebnis 7 TEUR weniger benötigt als veranschlagt.

Die Aufwendungen für die Vormundschaftliche Fürsorge sind um rd. 5 TEUR geringer ausgefallen als veranschlagt.

Leistungen in Höhe von rd. 71 TEUR für die Pflege- und Wohnberatung sowie seniorengerechte Quartiersentwicklung (Weiterleitung von Mitteln des Kreises) und die Durchführung der Seniorenmesse wurden nicht, wie veranschlagt, bei den Sach- und Dienstleistungen, sondern bei den Transferaufwendungen verbucht.

Transferaufwendungen

Vor allem aufgrund der geringeren Fallzahlen sind die Aufwendungen für den Lebensunterhalt und die Betreuung der Flüchtlinge um rund 1.349 TEUR niedriger aus als veranschlagt.

Bei der Hilfe zur Erziehung innerhalb und außerhalb von Einrichtungen ergeben sich geringere Aufwendungen in Höhe von rd. 1.385 TEUR, vor allem durch die geringeren Fallzahlen bei den unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen.

Für Aufwendungen im Bereich der Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen wurde ein Teil der Leistungen in Höhe von 1.539 TEUR hier verbucht, obwohl sie bei den Sach- und Dienstleistungen veranschlagt waren.

Die Aufwendungen für Unterhaltsvorschussleistungen waren rd. 173 TEUR höher als erwartet. Für die Pflege- und Wohnberatung sowie die seniorengerechte Quartiersentwicklung (Weiterleitung von Mitteln des Kreises) wurden 41 TEUR aufgewendet (veranschlagt bei Sach- und Dienstleistungen).

Die Aufwendungen für die Schwerbehindertenfürsorge sind rd. 91 TEUR geringer als veranschlagt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind aufgrund geringerer Aufwendungen im Asylbereich, niedrigerer Wertberichtigungen bei Forderungen sowie Minderaufwand beim Geschäftsaufwand und Reisekosten im Ergebnis um 149 TEUR niedriger ausgefallen als veranschlagt.

Interne Leistungsbeziehungen

Durch die Auslastung des städt. Kinderheims Am Brangenberg vor allem mit Kindern aus Velbert sind die hierzu berechneten Leistungsentgelte und die entsprechenden Erträge auf insgesamt rd. 760 TEUR angestiegen.

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

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

Fachbereich 6 – Bildung, Kultur und Sport

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz
	2017	2018	2018	(2 ./ 3)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.359.020,81	3.384.810,00	4.495.209,79	1.110.399,79
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.757.746,83	1.805.000,00	1.759.567,91	-45.432,09
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	166.420,68	230.730,00	83.744,52	-146.985,48
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.890,99	125.700,00	178.623,15	52.923,15
+ Sonstige ordentliche Erträge	30.831,02	28.850,00	124.514,32	95.664,32
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	6.459.910,33	5.575.090,00	6.641.659,69	1.066.569,69
- Personalaufwendungen	7.235.130,00	7.270.620,00	7.270.620,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.743.087,94	4.773.290,00	4.719.234,80	-54.055,20
- Bilanzielle Abschreibungen	4.147.079,05	4.192.020,00	4.233.674,81	41.654,81
- Transferaufwendungen	1.583.192,22	1.431.790,00	1.881.267,20	449.477,20
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.511.724,83	1.331.890,00	1.238.167,02	-93.722,98
= ordentliche Aufwendungen	19.220.214,04	18.999.610,00	19.342.963,83	343.353,83
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-12.760.303,71	-13.424.520,00	-12.701.304,14	723.215,86
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	34,90	0,00	72,02	72,02
= Finanzergebnis	-34,90	0,00	-72,02	-72,02
= Ordentliches Ergebnis	-12.760.338,61	-13.424.520,00	-12.701.376,16	723.143,84
+ 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	-12.760.338,61	-13.424.520,00	-12.701.376,16	723.143,84

Der Zuschussbedarf des Budgets verringert sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von rd. 13,424 Mio. € um rd. 723 TEUR auf rd. 12,701 Mio. €. Die Verbesserung ist auf Mehrerträge von rd. 1.066 TEUR und Mehraufwendungen von rd. 343 TEUR zurückzuführen.

Aufgrund der Vielzahl der betroffenen Sachkonten und Produkte im FB 6 werden nur die Abweichungen erläutert, die den Betrag von 2.000 € übersteigen.

Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus der Auflösung der Schul- und Sportpauschale fallen um rd. 784 TEUR höher aus als geplant und betragen insgesamt rd. 951 TEUR.

Die Landeszuwendung für die OGS fällt um rd. 237 TEUR höher aus als geplant und erreicht rd. 1,292 Mio. € erreichen, die jedoch in vollem Umfang für die OGS auch aufwandswirksam verwendet wurden.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten liegen mit rd. 1,715 Mio. € um rd. 73 TEUR über den fortgeschriebenen Planansatz von rd. 1,642 Mio. €.

Von dem Förderprogramm „Jekits“ können Mehrerträge von rd. 34 TEUR vereinnahmt werden, die entsprechend dem Förderzweck verwendet werden. Im gleichen Umfang entstehen Mehraufwendungen bei den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“.

Die Zuweisungen des Landes für die Pädagogische Übermittagsbetreuung fallen um rd. 10 TEUR höher aus und betragen rd. 322 TEUR. Im gleichen Umfang entstehen Minderaufwendungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Die für die Restaurierung der Stein'schen Gemäldesammlung veranschlagte Zuwendung von rd. 14 TEUR liegt um rd. 3 TEUR höher.

Der Theaterbereich ist ab dem 01.04.2018 dem Eigenbetrieb KVBV zugeordnet, so dass die veranschlagten Zuweisungen von rd. 21 TEUR nicht mehr im vollen Umfang im städt. Haushalt anfallen, sondern nur rd. 13 TEUR.

Die im Rahmen der Inklusionspauschale gewährten Landeszuweisungen von rd. 6 TEUR kann nicht umgesetzt werden.

Die Zuwendungen für die Musik- und Kunstschule fallen um rd. 12 TEUR niedriger aus als geplant und liegen bei rd. 36 TEUR.

Von der Sportpauschale von 30 TEUR konnten nur rd. 21 TEUR an die Vereine weitergeleitet werden.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Benutzungsgebühren für die OGS steigen aufgrund gestiegener Teilnehmerzahlen von 720 TEUR um rd. 70 TEUR auf 790 TEUR.

Die Sportstättennutzungsgebühren übersteigen den Planansatz von 210 TEUR aufgrund der Vermietung der Sporthalle Waldschlösschen an die Stadt Wuppertal und liegen um rd. 19 TEUR höher bei rd. 229 TEUR.

Die Benutzungsgebühren für die Musik- und Kunstschule liegen aufgrund sinkender Teilnehmerzahlen um rd. 130 TEUR unter dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 820 TEUR und werden lediglich rd. 690 TEUR erreichen.

Ebenso entstehen voraussichtlich Mindererträge bei den Benutzungsgebühren für die Büchereien aufgrund geringerer Nutzerzahlen von rd. 3 TEUR gegenüber dem Planansatz von 45 TEUR.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die geplanten Pachteinnahmen 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 Theaterbereich ist ab dem 01.04.2018 dem Eigenbetrieb KVBV zugeordnet, so dass die veranschlagten privatrechtlichen Leistungsentgelte von rd. 128 TEUR nicht mehr im städt. Haushalt anfallen.

Aus der Überschussabrechnung für die „Grundsteinkiste“ konnte ein Ertrag von rd. 3 TEUR vereinnahmt werden.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Personalkostenerstattung des Kreises Mettmann für Hausmeisterleistungen an Förderschulen verringert sich von 60 TEUR um rd. 43 TEUR auf rd. 17 TEUR.

Die Personalkostenerstattung der KVBV für den Bereich Theater für die Zeit vom 01.04.-30.06. bzw. 30.09.2018 beträgt rd. 89 TEUR.

Die Kostenerstattungen für die Lehrerfortbildung liegen um rd. 7 TEUR über dem Planansatz von rd. 25 TEUR.

Sonstige ordentliche Erträge

Der VHS-Zweckverband hat sein Jahresüberschuss 2015 ausgeschüttet. Nach dem Beschluss der Verbandsversammlung wurde der festgestellte Jahresüberschuss der allgemeinen Rücklage zugefügt und zur Reduzierung der Forderung der Mitgliedsgemeinden eingesetzt. Der Anteil der Stadt Velbert beträgt rd. 84 TEUR.

Die Erstattungen für beschädigte Medien und für verspätete Rückgaben liegen um rd. 6 TEUR über dem Planansatz von 28 TEUR.

Die geplanten Erträge aus Ersatz- und Versicherungsleistungen liegen voraussichtlich um rd. 3 TEUR über dem Planansatz.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die höheren Landeszuweisungen für die offene Ganztagsgrundschule werden entsprechend dem Verwendungszweck aufwandswirksam verwendet und fallen aufgrund gestiegener Teilnehmerzahlen um 141 TEUR höher aus als geplant. Der Ansatz beträgt 1,875 Mio. €.

Die Aufwendungen für die Inanspruchnahme der Leichtathletikanlage des Sportzentrums aufgrund des Wegfalls des Sportplatzes Kastanienallee steigen von um rd. 74 TEUR.

Die über das Landesprogramm geförderte pädagogische Übermittagsbetreuung entstandenen Aufwendungen fallen um rd. 10 TEUR höher aus als geplant und liegen bei rd. 322 TEUR.

Für Lizenzgebühren im Rahmen der Medienentwicklung in Schulen sowie für das Leasing von Multifunktionsdruckern entstehen Mehraufwendungen von rd. 20 TEUR.

Im Bereich Museum entstehen Mehraufwendungen für die Restaurierung der Stein'schen Gemäldesammlung von rd. 7 TEUR sowie für Wechselausstellungen von rd. 10 TEUR.

Die Minderaufwendungen von rd. 40 TEUR resultieren daraus, dass die Umsetzung von Maßnahmen im Rahmen der Inklusionspauschale nicht wie geplant umgesetzt werden konnte, da keine entsprechenden Maßnahmen von den Schulen angezeigt wurden.

Die Aufwendungen für den Einsatz eines Hausmeisters für die Abendstunden der VHS verringern sich um 32 TEUR, da die Martin-Luther-King-Schule nicht mehr von der VHS genutzt wird.

Der Personalkostenzuschuss an den Caterer der Martin-Luther-King-Schule in Höhe von 25 TEUR entfällt.

Der Theaterbereich ist ab dem 01.04.2018 dem Eigenbetrieb KVBV zugeordnet, so dass die veranschlagten Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von rd. 150 TEUR nicht mehr im städt. Haushalt anfallen.

Im Bereich der Unterhaltung von Sportstätten können die Aufwendungen u. a. aufgrund des Einsatzes von eigenem Personal um rd. 48 TEUR reduziert werden.

Aufgrund einer geringeren Anzahl von Veranstaltungen der Musik- und Kunstschule sinken die Aufwendungen von 29 TEUR um rd. 7 TEUR auf rd. 22 TEUR.

Aufgrund der geringeren Beschaffung von Medien in den Büchereien sinkt der Aufwand von 90 TEUR um rd. 6 TEUR auf rd. 84 TEUR.

Die Aufwendungen für die Schülerbeförderung sinken voraussichtlich von 695 TEUR um rd. 18 TEUR auf rd. 677 TEUR aufgrund der Einstellung des Schülerspezialverkehrs.

Die Erstattungen an die TBV AöR für die Inanspruchnahme der ZVS werden voraussichtlich von rd. 13 TEUR um rd. 8 TEUR auf 5 TEUR sinken.

Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen liegen rd. 42 TEUR über dem Planansatz von rd. 4,192 Mio. €, weil die geplante Aufgabe von drei Schulstandorten nicht realisiert werden konnte.

Transferaufwendungen

Die Mehraufwendungen von rd. 449 TEUR gegenüber dem Planansatz von 1,170 Mio. € entfällt auf die Transferaufwendungen für die Nutzung des Sportzentrums für den Vereinssport, die an die KVV GmbH weitergeleitet werden.

Der Theaterbereich ist ab dem 01.04.2018 dem Eigenbetrieb KVBV zugeordnet, so dass die veranschlagten Transferaufwendungen 2 TEUR nicht mehr im städt. Haushalt anfallen.

Für das Landesprogramm Kultur und Schule entstehen Mehraufwendungen von rd. 2 TEUR.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Theaterbereich ist ab dem 01.04.2018 dem Eigenbetrieb KVBV zugeordnet, so dass die veranschlagten sonstigen ordentlichen Aufwendungen von rd. 138 TEUR nicht mehr im städt. Haushalt anfallen.

Die Aufwendungen für „Schwimmfahrten“, Fahrten zum Sportzentrum und sonstige Fahrten fallen um rd. 16 TEUR niedriger aus als geplant. Der Planansatz beträgt 210 TEUR.

Aufgrund einer geringeren Anzahl von Veranstaltungen der Musik- und Kunstschule sinken die Aufwendungen von 41 TEUR um rd. 9 TEUR auf rd. 32 TEUR.

Der Zuschussbedarf des VMG für das Domjubiläum und das Herminghausparkfest fielen um rd. 12 TEUR geringer aus.

Für die Nutzung der derzeit schnellstmöglichen Internetanschlüsse in Schulen fielen rd. 3 TEUR an.

Aufgrund von Krankheitsvertretungen für den Hausmeister der Förderschule fallen Mehraufwendungen von rd. 5 TEUR an.

Die Aufwendungen für Fortbildung und Fahrtkosten liegen um rd. 3 TEUR über dem Planansatz von rd. 22 TEUR. Ein Ausgleich durch den FB 1 ist nicht erfolgt.

Des Weiteren fielen Aufwendungen für die Weiterführung der Medienentwicklungsplanung von rd. 13 TEUR, für eine Elternbefragung von rd. 7 TEUR, für Beratungskosten der Ausschreibung OGS von rd. 22 TEUR, für die Erstellung einer Broschüre „Museumsneubau“ von rd. 17 TEUR an.

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

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

Fachbereich 7 – Immobilienservice

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz
	2017	2018	2018	(2 ./ 3)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.543.543,10	2.393.840,00	1.609.260,42	-784.579,58
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.088.912,60	1.798.850,00	1.832.701,17	33.851,17
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.832.839,80	2.041.010,00	2.327.288,24	286.278,24
+ Sonstige ordentliche Erträge	216.696,33	60.000,00	74.069,30	14.069,30
+ Aktivierte Eigenleistungen	416.666,73	400.000,00	396.805,92	-3.194,08
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	7.098.658,56	6.693.700,00	6.240.125,05	-453.574,95
- Personalaufwendungen	3.542.620,00	3.513.350,00	3.513.350,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.519.729,29	10.155.260,00	9.531.925,82	-623.334,18
- Bilanzielle Abschreibungen	1.576.357,84	1.461.690,00	1.653.264,60	191.574,60
- Transferaufwendungen	19.800,00	0,00	9.900,00	9.900,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.341.286,42	3.043.070,00	2.766.715,57	-276.354,43
= ordentliche Aufwendungen	18.999.793,55	18.173.370,00	17.475.155,99	-698.214,01
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.901.134,99	-11.479.670,00	-11.235.030,94	244.639,06
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	24.795,29	16.000,00	10.254,42	-5.745,58
= Finanzergebnis	-24.795,29	-16.000,00	-10.254,42	5.745,58
= Ordentliches Ergebnis	-11.925.930,28	-11.495.670,00	-11.245.285,36	250.384,64
+ 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	-11.925.930,28	-11.495.670,00	-11.245.285,36	250.384,64
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.859,60	54.320,00	40.937,25	-13.382,75
= Teilergebnis	-11.968.789,88	-11.549.990,00	-11.286.222,61	263.767,39

Der Zuschussbedarf des Budgets verringert sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von 11.550 TEUR um rd. 264 TEUR auf 11.286 TEUR. Diese Verbesserung wird durch Minderaufwendungen von 719 TEUR verursacht, denen Mindererträge in Höhe von 455 TEUR entgegenstehen.

Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Im Interesse einer nachhaltigen Stabilisierung der Ergebnissituation des Gesamthaushalts wird ein höherer Anteil der Bildungs- und Sportpauschale zur Finanzierung von laufenden Aufwendungen verwendet. Dies wirkt sich mit Mindererträgen von 815 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 30 TEUR.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus der Vermietung von Stellplätzen an Bedienstete liegen rd. 18 TEUR unter dem Ansatz, da die HSP-Maßnahme nicht vollständig umgesetzt werden konnte. Aufgrund des Verkäufe von Erbbaugrundstücken liegen die Erträge aus Erbbauzinsen rd. 5 TEUR unter dem Ansatz.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Durch einen von den Stadtwerken Velbert gewährten Gemeinderabatt für die Netznutzung aus Vorjahren sowie Erstattungen des KVBV für Projektplanungsleistungen zur Sanierung bzw. zum Umbau des Forums steigen die Erstattungen von verbundenen Unternehmen und Sondervermögen um 218 TEUR.

Sonstige ordentliche Erträge

Die Erträge aus Versicherungsleistungen für Schadensfälle und Regresse liegen rd. 27 TEUR unter dem Ansatz, weil die Abrechnung teilweise erst in 2019erfolgt.

Aktiviere Eigenleistungen

Auf der Grundlage der Investitionstätigkeit im abgelaufenen Jahr ergeben sich geringfügig niedrigere Erträge aus aktivierten Eigenleistungen.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Durch die bisher nicht eingeplante Beauftragung eines Wachdienstes für die Flüchtlingsunterkunft Talstraße entstehen Mehraufwendungen in Höhe von 173 TEUR. Aufgrund der langen Dürreperiode sowie durch Verzögerung bei eingeplanten Grundstücksübertragungen ergibt sich bei der Grünpflege ein deutlich erhöhter Aufwand von 130 TEUR. Bei den Betriebsvorrichtungen wurden Wartungen und Prüfungen aus dem Vorjahr nachgeholt, wodurch Mehraufwendungen in Höhe von 57 TEUR entstanden sind. Die Aufwendungen für Schadensfälle steigen durch einige größere Wasserschäden um rd. 33 TEUR. Infolge der Übertragung der Schädlingsbekämpfung auf die Grundstückseigentümer entstehen bei den sonstigen Bewirtschaftungskosten Mehraufwendungen von 27 TEUR. Durch baujahrbedingte Reparaturen steigen die Aufwendungen für die Fahrzeugunterhaltung um 1 TEUR.

Durch einen milden Winter und günstige Bezugspreise konnten Energiekosten in Höhe von 639 TEUR eingespart werden. Geringere Flüchtlingszahlen und der milde Winter führen bei der Energieversorgung der Flüchtlingsunterkünfte zu Einsparungen von rd. 230 TEUR. Ebenfalls aufgrund geringerer Flüchtlingszahlen entstehen bei der Ausstattung der Unterkünfte rd. 142 TEUR geringere Kosten. Durch den Wegfall von Personalkostenerstattungen ergeben sich Einsparungen in Höhe von 32 TEUR.

Bilanzielle Abschreibungen

Aufgrund der erheblich verstärkten Investitionstätigkeit erhöhen sich die bilanziellen Abschreibungen gegenüber dem Planansatz um 192 TEUR.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für ein Gutachten zum ehemaligen Bürgermeisterhaus sowie Steuerberaterkosten in Sachen Umsatzsteuer entstehen Mehraufwendungen in Höhe von 32 TEUR.

Aufgrund geringerer Flüchtlingszahlen entstehen geringere Kosten für die Anmietung von Wohnungen (./ 326 TEUR) sowie für sonstige Dienstleistungen (./ 12 TEUR).

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

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

Fachbereich 8 – Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz (2 ./ 3)
	2017	2018	2018	
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	4.445,84	4.445,84
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.310,00	1.000,00	550,00	-450,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.039,88	32.920,00	33.047,65	127,65
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.374,00	0,00	4.088,49	4.088,49
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.647.352,68	6.076.320,00	1.108.157,61	-4.968.162,39
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	2.704.076,56	6.110.240,00	1.150.289,59	-4.959.950,41
- Personalaufwendungen	962.840,00	688.740,00	688.740,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.892,51	249.360,00	276.868,91	27.508,91
- Bilanzielle Abschreibungen	1.034,23	1.190,00	445,15	-744,85
- Transferaufwendungen	213.800,00	115.050,00	113.800,00	-1.250,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	890.837,71	4.150.780,00	618.980,07	-3.531.799,93
= ordentliche Aufwendungen	2.296.404,45	5.205.120,00	1.698.834,13	-3.506.285,87
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	407.672,11	905.120,00	-548.544,54	-1.453.664,54
+ Finanzerträge	1.615,53	1.110,00	1.225,55	115,55
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	464,50	0,00	0,00	0,00
= Finanzergebnis	1.151,03	1.110,00	1.225,55	115,55
= Ordentliches Ergebnis	408.823,14	906.230,00	-547.318,99	-1.453.548,99
+ 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	408.823,14	906.230,00	-547.318,99	-1.453.548,99

Das Ergebnis des Fachbereichs verringert sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung von rd. 906 TEUR um rd. 1.453 TEUR auf rd. ./ 547 TEUR. Diese Verschlechterung ist auf Mindererträge von rd. 4.960 TEUR zurückzuführen, denen Minderaufwendungen von rd. 3.507 TEUR gegenüberstehen.

Erträge

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Verbund Wohnen in Velbert wird in der bisherigen Form nicht weitergeführt. Das Konto wurde aufgelöst und auf die Mitglieder aufgeteilt. Der Anteil von 4 TEUR wurde als Ertrag verbucht.

Sonstige ordentliche Erträge

Insbesondere durch die geplante und nicht erfolgte Vermarktung der Grundstücke Fellershof und Industriestraße konnten die geplanten Erträge nicht erzielt werden. Diese konnten nur zu einem geringen Teil durch andere Grundstücksverkäufe kompensiert werden. Der Ertrag verringert sich um 5.021 TEUR. Gleichzeitig reduzieren sich die Aufwendungen aus der Ausbuchung der Buchwerte um 3.474 TEUR, so dass sich der kalkulierte Buchgewinn um 1.548 TEUR reduziert.

Bezüglich der Fläche Fellershof steht eine Entscheidung weiterhin aus, ob sie an einen Bauträger oder durch Einzelvermarktung veräußert wird. Im ursprünglichen Ansatz war die Veräußerung an einen Bauträger für 2018 geplant und entsprechend kalkuliert. Für das Grundstück an der Industriestraße gab es in 2018 einige Interessenten, die sich letztlich jedoch gegen einen Erwerb entschieden hatten.

Die geplanten Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken an der Hügelstraße wurden erzielt.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Beträge für die Bewirtschaftung der Tiefgarage Wiemhof wurden um 5 TEUR gekürzt, da die Schrankenanlage und der Kassenautomat seit über einem Jahr defekt sind. Einen Teil der Summe (rd. 4 TEUR) wurde an die Stellplatzmieter als Entschädigung weitergegeben.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Durch die Verschiebung der Vermarktung des Fellershofs, der Fläche ehemalige Pestalozzischule (Christuskirche) und der Industriestraße verringert sich der Buchwertabgang um 3.474 TEUR.

Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

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

3. Erläuterungen zur Finanzrechnung

3.1 Finanzrechnung allgemein

In 2018 wurden die Planansätze wie folgt fortgeschrieben:

Budget	Art der Ein-/Auszahlungen für	Ermächtigungsübertragungen von 2017 nach 2018	über-/ außerplanmäßige Aufwendungen, Mittelübertragungen	Erläuterungen
01 Büro des Bürgermeisters	Sach- u. Dienstleistungen	0,00	-200,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
01 Büro Bürgermeister	Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	-3.750,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
01 Büro Bürgermeister	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-2.720,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
06 Deckungsbudget	Erwerb Finanzanlagen	1.216.139,60	0,00	Auftragsabwicklung
2 Finanzdienste	Sach- und Dienstleistungen	96.700,00	0,00	Auftragsabwicklung
2 Finanzdienste	Erwerb Finanzanlagen	400.500,00	0,00	Auftragsabwicklung
3 Stadtentwicklung	Sonstige ordentliche Auszahlungen	125.000,00	0,00	Auftragsabwicklung
4 Bürgerdienste	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.915.462,85	0,00	Auftragsabwicklung
5 Jugend, Familie und Soziales	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.767,34	0,00	Auftragsabwicklung
6 Bildung, Kultur und Sport	Sach- u. Dienstleistungen	0,00	200,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	3.750,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.720,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.500,00	Auftragsabwicklung Fördermaßnahme Musik- u. Kunstschule
6 Bildung, Kultur und Sport	Abwicklung Baumaßnahmen	1.114.630,35	0,00	Auftragsabwicklung
6 Bildung, Kultur und Sport	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	803.569,32	0,00	Auftragsabwicklung
7 Immobilienservice	Erwerb immaterielle Vermögensgegenstände	18.700,00	0,00	Auftragsabwicklung
7 Immobilienservice	Abwicklung Baumaßnahmen	5.341.345,74	0,00	Auftragsabwicklung
8 WiFö/ Stadtmarketing	Erwerb unbebaute Grundstücke	1.535.113,17	0,00	Auftragsabwicklung
Gesamt		13.577.928,37	4.500,00	
Summe			13.582.428,37	

2.184.530,00 zzgl. Defizit gem. HHP 2018
15.766.958,37 Fortgeschriebener Planansatz 2018

Die Finanzrechnung 2018 stellt sich zusammengefasst wie folgt dar:

	Nachrichtlich Ansatz 2018 gemäß Haus- haltsplan	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Plan-/ Ist-Vergleich (Spalte 2 und 3) Verbesserung (+) Verschlechterung (-) in Mio. €
	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	
	1	2	3	4
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211,0	211,0	207,8	-3,2
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204,2	204,5	203,3	-1,2
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	6,8	6,5	4,5	-2,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15,4	15,4	5,0	-10,4
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17,7	31,0	10,6	-20,4
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2,3	-15,6	-5,6	+10,0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	3,8	3,8	0,8	-3,0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,5	0,5	137,0	+136,5
Tilgung und Gewährung von Darlehen	11,0	11,0	10,0	+1,0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	94,0	-94,0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-6,7	-6,7	33,8	+40,5
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2,2	-15,8	32,6	+48,4
Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-29,8	-29,8
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0	0	0,2	+0,2
Liquide Mittel	-2,2	-15,8	3,0	+18,7

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 207,8 Mio. € ausgewiesen (fortgeschriebener Ansatz = 211,0 Mio. €). Rechnerische Verschlechterung = rd. -3,2 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 203,4 Mio. € ausgewiesen (fortgeschriebener Ansatz = 204,5 Mio. €). Verbesserung = 1,2 Mio. € (siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung).

Einzahlungen/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Bei den Einzahlungen/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ist in der Gesamtfinanzzrechnung ein Ergebnis von rd. 5,0 Mio. € ausgewiesen (fortgeschriebener Ansatz = rd. 15,4 Mio. €). Verschlechterung = rd. 10,4 Mio. €.

Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

Insgesamt sind bei der Position rd. 0,8 Mio. € ausgewiesen. Aus dem Sonderprogramm „Gute Schule 2020“ sind 565 TEUR zweckgebunden bereitgestellt worden. Rückflüsse aus Ausleihungen wurden i. H. v. rd. 233 TEUR verbucht.

Tilgung und Gewährung von Darlehen

Insgesamt sind bei dieser Position 10,0 Mio. € ausgewiesen, die auf Tilgungsleistungen (inkl. Umschuldungen) für Investitionskredite entfielen.

Aufnahme/Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

Der Bestand an Liquiditätskrediten hat sich im Vergleich zum 31.12.2017 (97,0 Mio. €) zum 31.12.2018 um 43,0 Mio. € auf insgesamt 140,0 Mio. € erhöht. Ursache für diese Höhe ist in erster Linie, dass im Haushaltsjahr 2018 nicht mehr auf Liquiditätsüberschüsse städtischer Beteiligungen und fremder Finanzmittel (2017 – 30,8 Mio. €) im Cash Pool der Stadt Velbert zurückgegriffen werden konnte. Des Weiteren wurden für getätigte Investitionen im Haushaltsjahr 2018 die geplanten Investitionskredite in Höhe von 2.284.230 € nicht aufgenommen. Hinzu kommt, dass in der Summe der aufgenommenen Liquiditätskredite Kredite in Höhe von 18,0 Mio. € (2017 - 16,8 Mio. €) enthalten sind, die entsprechend des Runderlasses für Kredite und kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinden und Gemeindeverbände des Ministeriums für Inneres und Kommunales zur Weiterleitung an städtische Beteiligungen weitergeleitet wurden.

Eine Beplanung der Konten „Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung“ und „Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung“ ist kaum möglich, da die tatsächlich benötigte Höhe und der Zeitraum der Inanspruchnahme der Kassenkredite durch Veränderungen im kurzfristigen Liquiditätsbedarf täglich variieren. Kurzfristige sehr starke Schwankungen sind an der Tagesordnung, oft werden Liquiditätskredite nur für wenige Tage aufgenommen und zurückgezahlt. Hierdurch kann das Ergebnis des Kontos „Aufnahme Kredite zur Liquiditätssicherung privater Kreditmarkt“ den Betrag der Kassenkreditermächtigung überschreiten, ohne dass die Haushaltssatzung tatsächlich verletzt wird.

Der Gesamtbetrag der jeweils aktuellen Kassenkredite hat den Höchstbetrag der Kassenkreditermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 zu keinem Zeitpunkt überschritten.

Liquide Mittel

Fortgeschriebener Planansatz *)	= rd.	-15.767 T€
Ist	= rd.	2.982 T€

*) Im fortgeschriebenen Planansatz ist der Anfangsbestand (01.01.2018) mit ca. + 2.533 T€ und die Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln mit ca. - 32.176 T€ nicht enthalten. Ebenso ist die Aufnahme von Liquiditätskrediten in Höhe von + 43.000 T€ im Planansatz nicht berücksichtigt. Bei Berücksichtigung dieser Positionen ergäbe sich ein fortgeschriebener Planansatz von ca. - 2.410 T€).

Die Gesamtfinanzzrechnung schließt zum 31.12.2018 mit einem Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von rd. 2.982 T€ ab. Dieser Bestand ist auch in der Bilanzposition 2.4 Liquide Mittel ausgewiesen.

Der Liquiditätsbestand für die Stadt Velbert stellt sich zum 31.12.2018 wie folgt dar:

Liquiditätsbestand lt. Schlussbilanz 31.12.2018	rd.	2.982 T€
Stand der Kassenkredite zum 31.12.2018 (im Liquiditätsbestand enthalten)		-140.000 T€
Nettobedarf zum 31.12.2018 im Cash Pool	rd.	-137.018 T€
Anteil aus fremde Finanzmittel und Saldo der Gesellschaften u.a. am Cash Pool zum 31.12.2018		0 T€
Weitergeleitete Liquidität an verbundene Unternehmen	rd.	+18.049 T€
Nettobedarf der Stadt Velbert zum 31.12.2018	rd.	-118.969 T€

3.2 Investitionstätigkeit

Insgesamt standen für Investitionen 2018 Haushaltsmittel in Höhe von rd. 31,0 Mio. € zur Verfügung (fortgeschriebener Planansatz). Das Ist-Ergebnis 2017 liegt bei rd. 10,6 Mio. €.

Eingesetzt wurden die abgeflossenen Investitionsmittel insbesondere für folgende Maßnahmen:

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	rd. 3,8 Mio. €
Auszahlungen für Baumaßnahmen (Brandschutzsanierungen, Baumaßnahmen an Schulen etc.)	rd. 5,2 Mio. €
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (u. a. Fahrzeuge/Geräte, Schulausstattung, IT-Ausstattung) einschl. Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	rd. 1,6 Mio. €

Da die nicht abgeflossenen Mittel zum Teil für die Weiterführung von Fortsetzungsmaßnahmen benötigt wurden, mussten entsprechende Ermächtigungen für Auszahlungen von 2018 nach 2019 übertragen werden.

3.3 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Als Zuwendungen für Investitionen waren in 2018 rd. 6,6 Mio. € veranschlagt (fortgeschriebener Planansatz). Ist-Ergebnis = rd. 3,7 Mio. €. Das Ergebnis setzt sich zusammen aus

rd. 3,4 Mio. € Allgemeine Investitionspauschale,

rd. 0,2 Mio. € Landeszuweisungen

rd. 0,1 Mio. € Investitionspauschale aus der Feuerschutzsteuer

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 31.12.2018 schließt mit einer Bilanzsumme von rd. 545,5 Mio. € (2017 = rd. 541,3 Mio. €) ab. Die Stadt Velbert würde damit – gemessen an den Maßstäben der freien Wirtschaft – zu den „großen“ Kapitalgesellschaften zählen.

Zusammengefasst stellt sich die Bilanz 2018 der Stadt Velbert wie folgt dar:

Aktiva	Bilanz 2017 in Mio. € (%)	Bilanz 2018 in Mio. € (%)	Passiva	Bilanz 2017 in Mio. € (%)	Bilanz 2018 in Mio. € (%)
Anlagevermögen	448,9 (82,9 %)	448,9 (82,3 %)	Eigenkapital	17,2 (3,2 %)	17,2 (3,2 %)
Umlaufvermögen	89,0 (16,4 %)	92,9 (17,0 %)	Sonderposten	74,5 (13,8 %)	76,2 (14,0 %)
Aktive Rechnungsabgrenz.	3,4 (0,7 %)	3,8 (0,7 %)	Rückstellungen	126,3 (23,3 %)	134,4 (24,6 %)
			Verbindlichkeiten	323,2 (59,7 %)	317,8 (58,2 %)
			Passive Rechnungsabgrenz.	0,1 (0,0 %)	0,0 (0,0 %)
Summe	541,3 (100 %)	545,6 (100 %)		541,3 (100 %)	545,6 (100 %)

4.1 Vermögensstruktur der Bilanz 2018 (Aktiva) im Vergleich zur Bilanz 2017

Der Schwerpunkt auf der Vermögensseite der Velberter Bilanz (Aktiva) liegt mit rd. 448,9 Mio. € = 82,3 % (2017 = 448,9 Mio. € = 82,3 %) beim **Anlagevermögen**. Unter Berücksichtigung von Neuinvestitionen, Umschichtungen vom Anlage- ins Umlaufvermögen und Abschreibungen ist das Anlagevermögen damit im Vergleich zur Bilanz 2017 nahezu unverändert. Zum Anlagevermögen zählen insbesondere

- Immaterielle Vermögensgegenstände, hier insb. Softwarelizenzen = rd. 0,5 Mio. € (2017 = rd. 0,4 Mio. €),
- Sachanlagen wie Gebäude, Grundstücke, Fahrzeuge = rd. 241,2 Mio. € (2017 = 241,4 Mio. €)
- Finanzanlagen mit den Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen sowie Ausleihungen = rd. 207,2 Mio. € (2017 = 207,0 Mio. €).

Je größer der Anteil des Anlagevermögens ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden. Vom Anlagevermögen entfallen 241,2 Mio. € = 53,7 % auf **Sachanlagen** (2017 = 241,4 Mio. € = 53,8 %). Hierfür entstehen in der Regel hohe Aufwendungen für Abschreibungen und Instandhaltungen, die die Ergebnisrechnung belasten.

Der Anteil der **Finanzanlagen** am Anlagevermögen beträgt rd. 207,2 Mio. € = 46,2 % (2017 = 207,0 Mio. € = 46,1 %). 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. 92,9 Mio. € = 17,0 % der Bilanzsumme (2017 = 89,0 Mio. € = 16,4 %) weit weniger ins Gewicht. Zusammensetzung des Umlaufvermögens:

- Vorräte = 0,1 Mio. € (2017 = 0,1 Mio. €),
- Forderungen u. so. Vermögensgegenstände = 89,4 Mio. € (2017 = 86,2 Mio. €),
- Wertpapiere des Umlaufvermögens = 0,4 Mio. € (2017 = 0,1 Mio. €),
- liquide Mittel = 3,0 Mio. € (2017 = 2,5 Mio. €),
- kurzfristige Geldanlagen = 0,00 Mio. € (2017 = 0,01 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 3,8 Mio. € bzw. 0,7 % ausgewiesen (2017 = 3,5 Mio. € bzw. 0,7 %). 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 2017 von rd. 541,3 Mio. € auf 545,5 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 17,1 Mio. € (2017 = 17,2 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 76,2 Mio. € bzw. 14,0 % aus (2017 = 74,5 Mio. € bzw. 13,8 %).

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

Die Schlussbilanz weist **Rückstellungen** in Höhe von 134,4 Mio. € bzw. 24,6 % der Bilanzsumme aus (2017 = 126,3 Mio. € bzw. 23,3 %). Die Rückstellungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus:

- Pensionsrückstellungen mit rd. 123,3 Mio. € (2017 = rd. 117,2 Mio. €),
- Rückstellungen für Deponien u. Altlasten mit rd. 0,3 Mio. € (2017 = rd. 0,3 Mio. €),

- sonstige Rückstellungen mit rd. 10,8 Mio. € (2017 = rd. 8,7 Mio. €).

Bei den **Verbindlichkeiten** in Höhe von insgesamt rd. 317,8 Mio. € = 58,2 % der Bilanzsumme (2017 = 323,3 Mio. € = 59,7 %) fallen besonders ins Gewicht die

- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen mit rd. 121,4 Mio. € (2017 = rd. 130,6 Mio. €)
- Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung mit rd. 140,0 Mio. € (2017 = rd. 97,0 Mio. €). Hierzu wird auf die Erläuterungen zu 4.1 – Finanzrechnung - (liquide Mittel) verwiesen.
- Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften mit rd. 7,1 Mio. € (2017 = rd. 7,5 Mio. €). Unter dieser Bilanzposition ist ab 2011 das PPP-Projekt Martin-Luther-King-Schule ausgewiesen.
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit rd. 3,2 Mio. € (2017 = rd. 5,5 Mio. €)
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen mit rd. 4,1 Mio. € (2017 = rd. 3,4 Mio. €) und
- sonstige Verbindlichkeiten mit rd. 42,0 Mio. € (2017 = rd. 79,0 Mio. €).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Transferleistungen und sonstigen Verbindlichkeiten 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. 40,1 TEUR vorhanden (2017 = rd. 65,5 TEUR).

Zur Zusammensetzung der einzelnen Bilanzpositionen und deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr wird auf die Erläuterungen im „Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2018“ verwiesen.

Teil II - Zukunftsbezogene Berichterstattung

1. Mittelfristige Ergebnisplanung, Entwicklung des Eigenkapitals

Anmerkung: Die nachfolgenden Ausführungen berücksichtigen auch die aktuellen Entwicklungen.

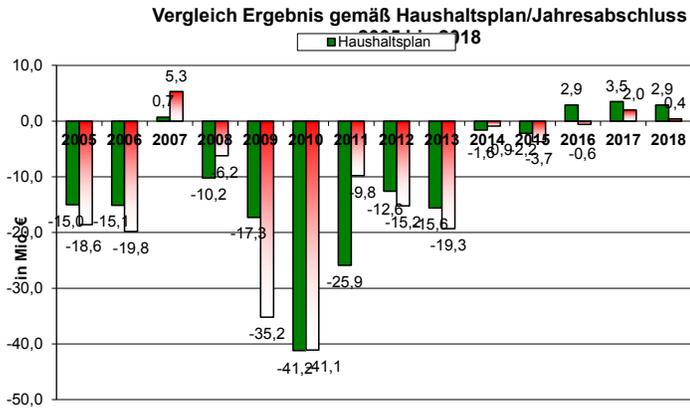
Die mittelfristige Ergebnisplanung stellt sich wie folgt dar (Stand Haushaltsplanentwurf 2019 unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2018):

	2017 in Mio. €	2018 in Mio. €	2019 in Mio. €	2020 in Mio. €	2021 in Mio. €	2022 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.	4,9	4,9	4,9	4,9	4,9	4,9
Summe Einsparungen	14,8	14,8	14,8	14,8	14,8	14,8
Jahresergebnis	+1,8	+1,2	+2,8	+2,1	+4,8	+7,3
Verrechnungen von Erträgen und Aufwen- dungen mit der allg. Rücklage	-1,5	-0,5	+0,1	+0,5	+0,1	+0,1
Entwicklung des Eigen- kapitals	17,4	18,1	21,0	23,7	28,6	36,0

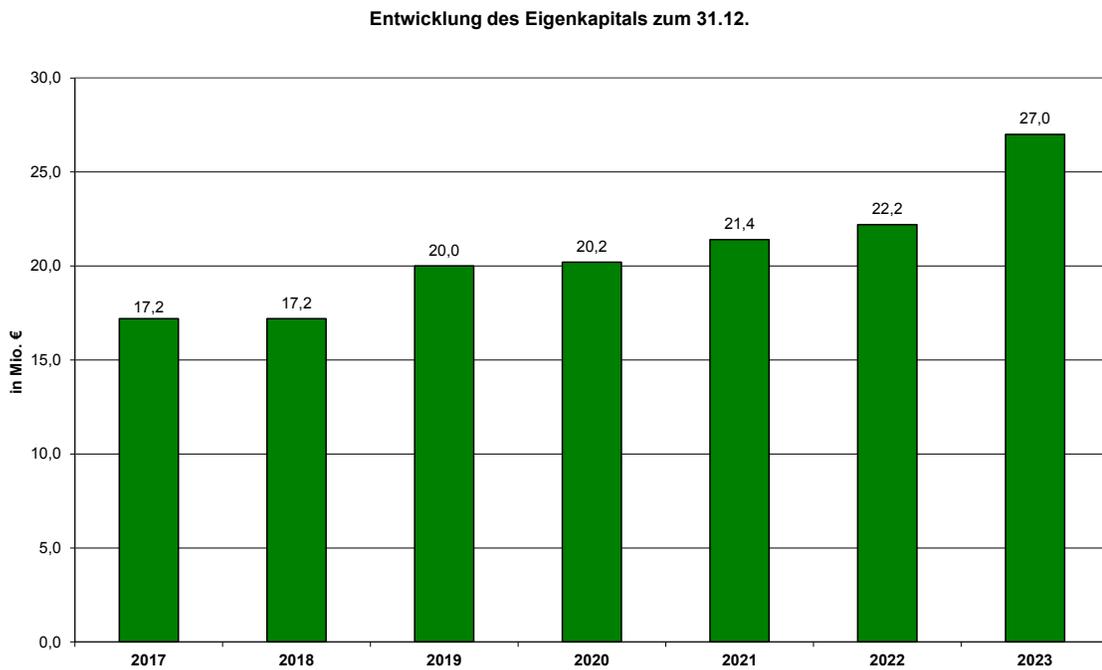
Mit dem Gesetzesbeschluss des ersten Gesetzes zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (1. NKFVG) im Jahr 2012 rückt das Eigenkapital (allgemeine Rücklage) mehr in den Fokus:

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 2017 erzielt die Stadt Velbert jedoch positive Jahresergebnisse, die die vorgeschriebenen Verrechnungen mit der Rücklage auffangen.

In der nachfolgenden Grafik ist dargestellt, wie sich die Ergebnisse der Jahre 2005 – 2018 unter Berücksichtigung der Haushaltsentlastungen aus der Umsetzung des Haushaltssanierungsplans 2012 ff. im Vergleich zur Veranschlagung im Haushaltsplan entwickelt hat.



Die zweite Grafik zeigt die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals bis 2023 (Stand Haushaltsplanentwurf 2020 unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2018).



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.

Dieser Verpflichtung ist die Stadt Velbert mit Bericht vom 08.12.2017 an die Bezirksregierung Düsseldorf über den Landrat des Kreises Mettmann nachgekommen: Die vom Rat der Stadt Velbert am 28.11.2017 beschlossene Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018 wurde angezeigt und die sechste Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans 2012 ff. mit insgesamt 60 Maßnahmen zur Genehmigung im Rahmen des Stärkungspakt Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz) vorgelegt. Die Genehmigungsverfügung durch die Aufsichtsbehörde erfolgte schließlich mit Datum vom 10.08.2018. In ihrer Genehmigungsverfügung stellte die Bezirksregierung fest, dass die Veranschlagung der Position „Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen“ der Korrektur bedarf. Vor diesem Hintergrund erfolgte durch den Rat der Stadt Velbert in seiner Sitzung am 18.09.2018 ein entsprechender Beitrittsbeschluss zur Genehmigungsverfügung mit einer Änderung von § 1 der Haushaltssatzung. Die Bezirksregierung ordnete an, dass angesichts der Risiken weiterhin eine äußerst restriktive Bewirtschaftung sicherzustellen ist und verband die Genehmigung des Haushaltssanierungsplans mit insgesamt acht Hinweisen bzw. Handlungsanweisungen.

Die Verfügung wurde dem Rat der Stadt am 18.09.2018 zur Kenntnis gegeben und kann im Ratsinformationssystem der Stadt Velbert unter der Vorlagennummer 323/2018 eingesehen werden.

Mit Veröffentlichung im Amtsblatt Nr. 14/2018 der Stadt Velbert am 20.09.2018 trat die Haushaltssatzung 2018 schließlich in Kraft.

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

- **Haushaltswirtschaftliche Maßnahmen**

Aufgrund der Ausführungen unter 2. wurde im Januar 2018 zur Umsetzung der HSP-Maßnahmen eine generelle restriktive Haushaltsbewirtschaftung verfügt. Danach sind neue freiwillige Leistungen nur zulässig, wenn sie durch den Verzicht auf bestehende freiwillige Leistungen mindestens kompensiert werden.

Velbert ist bis einschließlich des Jahres 2021 als Teilnehmerin der Stufe 2 des Stärkungspaktes unter der Finanzaufsicht der Bezirksregierung Düsseldorf und an die Vorgaben des Stärkungspaktes gebunden. Dies bedeutet insbesondere, in den jeweiligen Haushaltsjahren ein mindestens ausgeglichenes Jahresergebnis zu erreichen.

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019 wurde am 27.11.2018 vom Rat verabschiedet und der Kommunalaufsicht zusammen mit der 7. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans 2012 ff. angezeigt bzw. zur Genehmigung vorgelegt. Die Genehmigung durch die Bezirksregierung steht noch aus.

Mit Datum 01.08.2019 wurde durch den Kämmerer aufgrund der Umstellung der Förderschulfinanzierung des Kreises Mettmann rückwirkend für die Jahre 2016 – 2019 auf eine Teilkreisumlage und der daraus resultierenden zusätzlichen Belastung der Stadt Velbert in Höhe von rd. 5,9 Mio. € eine Haushaltssperre erlassen.

Aufgrund der Erfahrungen aus den Haushaltsjahren 2017 und 2018 mit sehr späten Haushaltsgenehmigungen der Bezirksregierung ist zu erwarten, dass auch die künftigen Haushaltsgenehmigungen durch die Bezirksregierung Düsseldorf erst im späteren Jahresverlauf erfolgen wird. Der Zeitraum der vorläufigen Haushaltsführung kann sich infolge dessen über einen deutlich längeren Zeitraum erstrecken, als ihn der Gesetzgeber eigentlich vorgesehen hat.

- **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 2018 keine Ge-

winnabführung der BVG, da zunächst die Verluste auf Ebene der BVG aufgeholt werden sollen.

- **Nachhaltige Stadtentwicklung und Steigerung der Einnahmenseite**

Die Entwicklung der Velberter Innenstadt sowie der Stadtteile hat im Jahr 2018 weitere Fortschritte gemacht.

Seit 2015 befindet sich die Stadt Velbert mit einem abgegrenzten Planbereich „Innenstadt Velbert-Mitte“ im Stadterneuerungsprogramm des Landes NRW „Stadtumbau West“. Das vom Rat der Stadt Velbert in 2015 beschlossene Integrierte Handlungskonzept bildet die Basis für zahlreiche Maßnahmen der Stadterneuerung, die im Zeitraum bis einschließlich 2021 durchgeführt werden.

Die Umbauarbeiten am Platz am Offers als weiterer Bestandteil des integrierten Handlungskonzeptes konnten in 2018 abgeschlossen werden. Der Platz am Offers wurde am 26.10.2018 feierlich eröffnet.

Nach dem Abriss des alten Marktzentrums wurde in 2018 der Neubau der Stadtgalerie im Herzen der Velberter Innenstadt weiter vorangetrieben. Hier werden seit Mai 2019 auf rd. 13.000 qm neue Verkaufs- und Gastronomieflächen Angebote präsentieren, die für eine Belebung der Velberter Innenstadt sorgen werden.

Gleichzeitig ist die Stadt weiterhin in Gesprächen mit Blick auf eine etwaige Nachnutzung der seit langem leer stehenden Hertie-Immobilie. Die Hertie-Immobilie befindet sich im Eigentum der Stadt Velbert. Hier sehen die weiteren Planungen so aus, dass die Immobilie möglichst in 2019 abgerissen und an einen privaten Investor veräußert werden soll. Vor diesem Hintergrund wurden mit den Anträgen vom 25.01.2019 und 25.02.2019 Fördermittel zur Baureifmachung des Grundstücks und für vorbereitende Planungen bei der Städtebauförderung sowie beim EFRE im Rahmen der Programme „Stadtumbau-West“ und „Starke Quartiere – starke Menschen“ gestellt. Darüber hinaus wurde eine Förderung der Erwerbsnebenkosten beantragt.

Um die Liegenschaft nach erfolgter Baureifmachung einer qualitätsvollen Gesamtnutzung mit dem Schwerpunkt Kino zuzuführen, wird ein hochwertiges, marktgerechtes und zukunftsfähiges Nutzungs- und Architekturkonzept benötigt. Daher soll ein Investorenauswahlverfahren durchgeführt werden, bei dem neben dem Kaufpreis insbesondere die Nutzungskonzeption und das städtebauliche und architektonische Konzept die maßgeblichen Kriterien sind. Am Ende wird die Stadt Velbert das Grundstück an den Bewerber veräußern, der das geeignetste Gesamtkonzept zur Realisierung eines Kinos anbietet.

Mit dem Neubau für das Deutsche Schloss- und Beschlägemuseum wurde in 2018 begonnen. Die Eröffnung des Museum zwischen Kolping- und Oststraße ist für den Sommer 2020 geplant, am 15. November 2018 erfolgte die Grundsteinlegung.

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. Die Verwaltung wurde beauftragt, Ideen und Lösungsvorschläge zur Nutzung und Gestaltung des Schlosses Hardenberg zu entwickeln. Neben der Aufgabe, die Schlossanlage in eine dauerhafte Funktion zu überführen, muss diese auch die Aufgabe eines Anziehungspunktes für den Stadtteil Neviges erfüllen, damit dieser in Zeiten geänderter Zentrenstrukturen ge-

stärkt werden kann. Im Ergebnis der Beratungen des „Unterausschusses Schloss Hardenberg“ hat sich als favorisierte Themenrichtung das Thema „Naturerlebnis- haus/Tourismus“ herauskristallisiert.

Für das gesellschaftliche und kulturelle Leben in Velbert wird derzeit das Forum Niederberg neu überdacht und geplant, 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. Ein neues Nutzungskonzept wurde dabei durch eine intensive, breit angelegte Bürgerbeteiligung erarbeitet. Die Verwaltung verwendet das vorliegende Nutzungskonzept für ein Bürgerforum Niederberg als Grundlage und Zielausrichtung für die Entwicklung des Forums Niederberg. Sie verfolgt das Teilprojekt Bürgerforum Niederberg als Element des integrierten Handlungskonzeptes Innenstadt in der Förderkulisse des Programmes EFRE.NRW weiter.

Parallel dazu werden Grundstücksbevorratungsmaßnahmen forciert, die sowohl die Gewerbeflächen- als auch die Wohnbauflächenentwicklung betreffen. So konnte eine Fläche für Gewerbenutzung an der Langenberger Straße durch die Stadt Velbert erworben werden. Hier soll noch in 2019 der notwendige Bebauungsplan als Satzung beschlossen werden.

Mit den Mitteln aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz wird zudem der durch den Rat der Stadt Velbert beschlossenen Neubau einer Grundschule als Ersatz für drei Altstandorte sowie die Sanierung einer Kita umgesetzt.

4. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Haushaltslage

- **Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens**

Der Haushaltsansatz 2018 für die Gewerbesteuern von 47,0 Mio. € wurde mit einem Ergebnis von 47,8 Mio. € übererfüllt. Dennoch bleibt die Gewerbesteuer für die Stadt Velbert nur schwer kalkulierbar auf für die kommenden Jahre nur schwer kalkulierbar und damit eine stetige Risikoposition.

- **Entwicklung der Personalaufwendungen**

In 2018 ist ein Mehraufwand bei den Personalaufwendungen i. H. v. 0,1 Mio. € entstanden. Es wurden mehr Zuführungen für Rückstellungen für Altersteilzeit benötigt, weil aufgrund von gesetzlichen Ansprüchen Beschäftigter neue Verträge abgeschlossen wurden. Außerdem entstand ein Mehrbedarf für die Zuführung an die Überstundenrückstellung, da zum überwiegenden Teil Überstunden angeordnet werden mussten, um den Dienstbetrieb aufrechterhalten zu können.

- **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. Derzeit nutzt die Stadt bei aktuell auslaufenden Zinsbindungsfristen jedoch die aktuelle Situation zu einer langfristigen Sicherung der aktuellen Zinskonditionen.

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 städtische Unternehmen, Gesellschaften etc. Ausfallbürgschaften übernommen. Der Gesamtbestand der Bürgschaften ist von rd. 59,3 Mio. € in 2017 auf rd. 56,5 Mio. € in 2018 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 2018 weiter angestiegen. Diese Entwicklung setzt sich im Finanzplanungszeitraum fort und ist vor allem auf die erheblichen Steigerungen im Asylbereich zurückzuführen.

- **Kreisumlage**

Die Finanzierung der sieben Kreis-Förderschulen, inklusive Schülerbeförderungskosten und integrativen Kindertagesstätten in Trägerschaft des Kreises, über die allgemeine Kreisumlage ist nach Urteil des VG Düsseldorf und nach Bestätigung des OVG Münster rechtswidrig. Daraus folgt, dass die Kostenteilung nach der Steuerkraft der Städte, wie vom Kreis Mettmann seit 2016 praktiziert, unzulässig ist. Stattdessen sind die entsprechenden Kosten über eine nach Schülerzahlen festzusetzende Teilkreisumlage von den kreisangehörigen Städten zu begleichen.

- **2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz**

Nach der 2. Lesung ist am 12. Dezember 2018 das 2. NKFVG NRW angenommen und verabschiedet worden. Die Landesregierung von Nordrhein-Westfalen hatte am 19. September 2018 den Entwurf des Zweiten Gesetzes zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen und weiterer kommunalrechtlicher Vorschriften. Noch offen ist, wann mit dem Entwurf von Anwendungsrichtlinien zu rechnen ist. Hier wurde eine Arbeitsgruppe „Umsetzung des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz sowie der Kommunalhaushaltsverordnung“ eingerichtet, an der neben je drei Vertreter der KSV auch drei Vertreter der Bezirksregierungen sowie drei Vertreter der GPA teilnehmen. Die Arbeitsgruppe hat sich für den 14. Mai terminiert. Ein zweiter Termin ist für den 4. Juni vorgesehen, als Reservetermin wurde der 21. Juni vereinbart. Bis zum 14. Mai wird es eine Lösungsskizze geben, so dass die erarbeiteten Hinweise bis **Ende Juni** vorliegen werden und das Ministerium zu diesem Zeitpunkt einen Erlass sowie parallel dazu die Muster entwickelt haben wird, also die bisherigen 26 Muster aufbereiten sowie die beiden neuen für den Haushaltsquerschnitt und den Beteiligungsbericht.

5. Resümee / Prognose

Der erwartete Überschuss gemäß Haushaltsplan 2018 lag bei rd. 3,0 Mio. €. Das tatsächliche Jahresergebnis 2018 beträgt rd. 1,2 Mio. €. Dies ist insbesondere auf die Entwicklung der Versorgungsaufwendungen sowie auf die Bildung einer Rückstellung für die Finanzierung der Förderschulen im Kreis Mettmann zurückzuführen. Die Höhe der hierfür getätigten Rückstellung beträgt rd. 1,3 Mio. €. Positiv hat sich hingegen die Gewerbesteuer entwickelt, deren Ansatz um rd. 0,9 Mio. € übertroffen wurde.

Unter Berücksichtigung des Ergebnisses 2018 hat sich das Eigenkapital der Stadt Velbert seit Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2005 bis zum 31.12.2017 von rd. 190,9 Mio. € auf rd. 17,4 Mio. € reduziert. Mit Ausnahme des Abschlusses 2007 und 2017 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. Mit Abschluss des Jahres 2018 steigt nach den vorzunehmenden Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage das Eigenkapital um rd. 0,7 Mio. € an.

Das Eigenkapital wird auch in den künftigen Jahren weiter aufgebaut werden können, soweit die tatsächliche Entwicklung planmäßig verläuft und das HSP umgesetzt wird.

Trotz der Entlastungen durch die Landeszuweisungen nach dem Stärkungspaktgesetz von insgesamt rd. 20,1 Mio. € in den Jahren 2012 bis 2017 stellt die mit der Haushaltssatzung 2019 aktualisierte mittelfristigen Ergebnisplanung weiterhin eine große Herausforderung an die städtische Finanzwirtschaft der nächsten Haushaltsjahre dar:

2015 = -3,7 Mio. € Fehlbetrag
2016 = -0,6 Mio. € Fehlbetrag
2017 = +1,8 Mio. € Überschuss
2018 = +0,4 Mio. € Überschuss
2019 = +2,8 Mio. € Überschuss
2020 = +2,1 Mio. € Überschuss
2021 = +4,8 Mio. € Überschuss
2022 = +7,3 Mio. € Überschuss

Velbert, den

Aufgestellt: 02.09.2019


(Christoph Peltz)
Stadtkämmerer

Bestätigt: 03.09.2019


(Dirk Lukrafka)
Bürgermeister

Kennzahlen

Das Innenministerium hat in Zusammenarbeit mit der Bezirksregierung und den Kreisen Leitfäden entwickelt, welche 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. 01.10.2008 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 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	JA 31.12. 2018	Durch- schnitt
Aufwandsdeckungsgrad	81,3%	80,1%	96,9%	94,0%	92,1%	101,6%	101,3%	102,3%	103,0%	101,7%	95,4%

Formel:

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

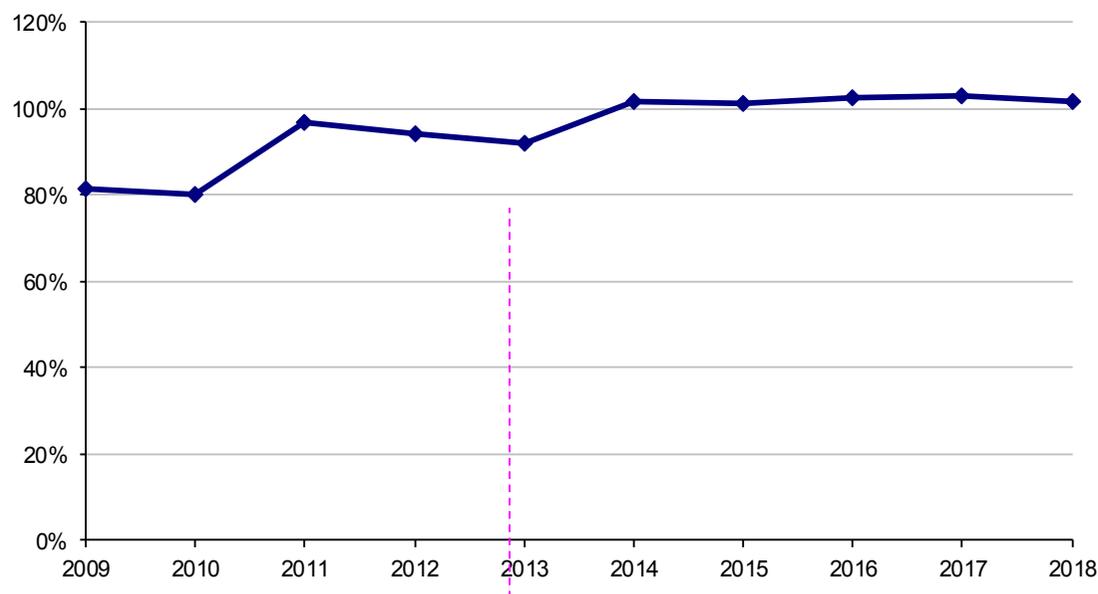
Die Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können.

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

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

interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

85,6%



Erläuterung zum Aufwandsdeckungsgrad

Im Jahr 2018 ist der Aufwandsdeckungsgrad mit 101,7 % im Vergleich zum Vorjahr leicht gesunken (Maximum in 2007 mit 105,6 %).

Damit können die ordentlichen Erträge die ordentlichen Aufwendungen im Jahr 2018 erneut vollständig decken und sogar das negative Finanzergebnis kompensieren. Wünschenswert wäre ein so hoher Aufwandsdeckungsgrad, dass das negative Finanzergebnis (in 2018: ./. rd. 3,2 Mio. €) vollständig und dauerhaft aus dem Überschuss des ordentlichen Ergebnisses gedeckt werden kann (in 2018: + rd. 3,6 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.

	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	JA 31.12. 2018	Durch- schnitt
Eigenkapitalquote I	19,6%	13,4%	11,7%	9,2%	5,5%	4,9%	4,1%	3,1%	3,2%	3,1%	7,8%

interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

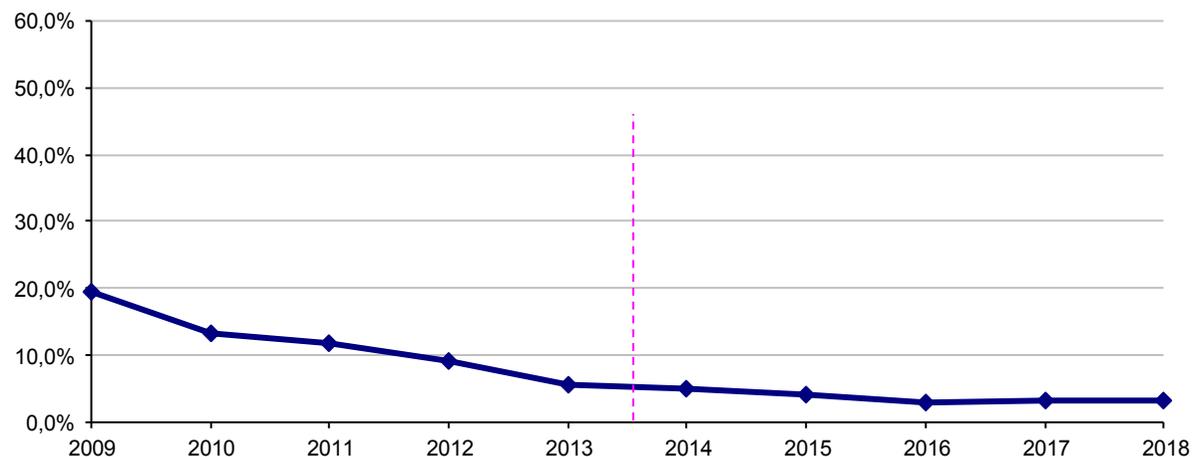
46,4%

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 entspricht mit 3,1 % dem bisher niedrigsten Stand seit NKF-Einführung aus dem Jahr 2016.

Es ist davon auszugehen, dass die Eigenkapitalquote mit einer dauerhaften Stabilisierung 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.

<u>nachrichtlich:</u>	Mio. EUR 31.12. 2009	Mio. EUR 31.12. 2010	Mio. EUR 31.12. 2011	Mio. EUR 31.12. 2012	Mio. EUR 31.12. 2013	Mio. EUR 31.12. 2014	Mio. EUR 31.12. 2015	Mio. EUR 31.12. 2016	Mio. EUR 31.12. 2017	Mio. EUR 31.12. 2018	Mio. EUR Durch- schnitt
Eigenkapital	118,4	77,3	67,9	52,7	30,4	26	22,1	16,9	17,2	17,2	44,6

	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	JA 31.12. 2018	Durch- schnitt
Eigenkapitalquote II	30,1%	25,2%	23,9%	21,5%	17,7%	17,2%	15,8%	15,8%	16,4%	16,5%	20,0%

interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

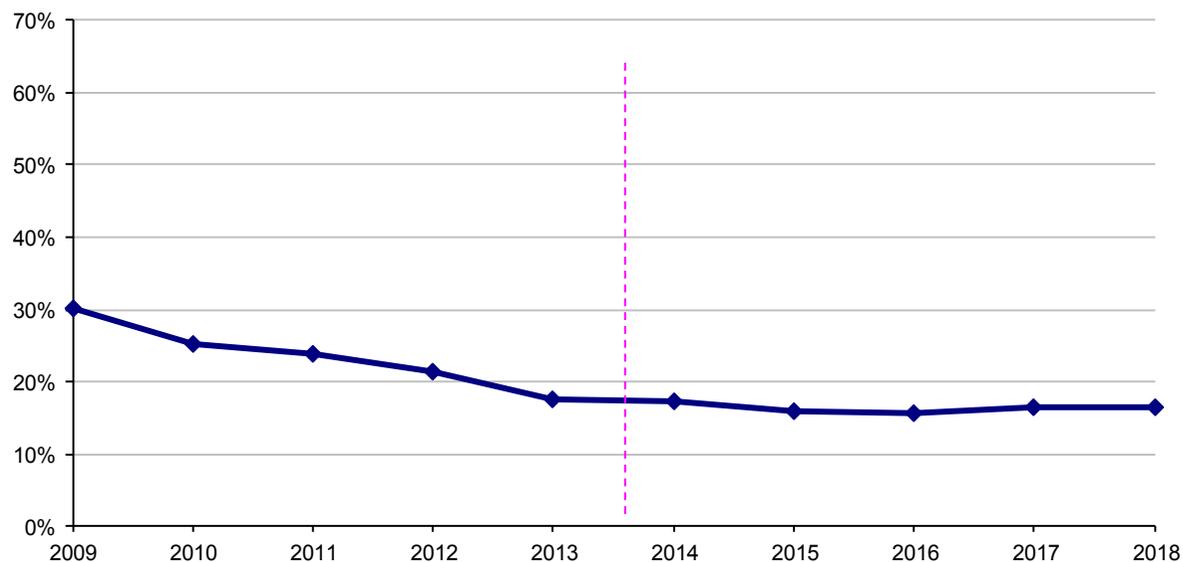
66,3%

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 liegt im Jahr 2018 mit 16,5 % nur geringfügig über dem niedrigsten Stand seit NKF-Einführung.

Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies allerdings eine leichte Erholung, wenn auch auf sehr niedrigem Niveau. Es ist davon auszugehen, dass die Eigenkapitalquote mit einer dauerhaften Stabilisierung des Haushaltsausgleichs in den nächsten Jahren wieder ansteigen wird.

<u>nachrichtlich:</u>	Mio. EUR 31.12. 2009	Mio. EUR 31.12. 2010	Mio. EUR 31.12. 2011	Mio. EUR 31.12. 2012	Mio. EUR 31.12. 2013	Mio. EUR 31.12. 2014	Mio. EUR 31.12. 2015	Mio. EUR 31.12. 2016	Mio. EUR 31.12. 2017	Mio. EUR 31.12. 2018	Mio. EUR Durch- schnitt
Wirtschaftliches Eigenkapital	181,4	145,8	139,4	123,3	97,6	91,1	85,7	86,8	88,7	90,1	113,0

	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	JA 31.12. 2018	Durch- schnitt
Fehlbetragsquote	22,9%	34,7%	12,6%	22,5%	39,8%	2,0%	14,3%	3,4%	-11,9%	-2,4%	13,8%

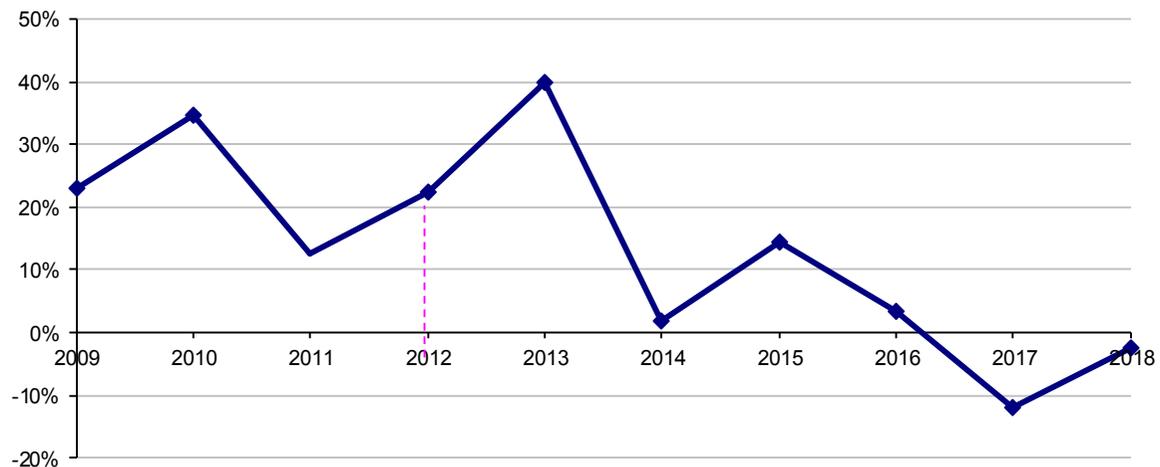
interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

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 Jahresüberschuss von 0,4 Mio. EUR macht zum Bilanzstichtag -2,4 % des Eigenkapitals (allg. Rücklage) aus. Die Fehlbetragsquote liegt zum dritten Mal in Folge unter dem Durchschnitt im interkommunalen Vergleich, der Eigenkapitalverzehr aus Vorjahren ist jedoch bereits weit fortgeschritten.

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

nachrichtlich:	Mio. EUR 31.12. 2009	Mio. EUR 31.12. 2010	Mio. EUR 31.12. 2011	Mio. EUR 31.12. 2012	Mio. EUR 31.12. 2013	Mio. EUR 31.12. 2014	Mio. EUR 31.12. 2015	Mio. EUR 31.12. 2016	Mio. EUR 31.12. 2017	Mio. EUR 31.12. 2018	Mio. EUR Durch- schnitt
Jahresfehlbetrag	-35,2	-41,1	-9,8	-15,2	-19,3	-0,9	-3,7	-0,6	1,8	0,4	-12,4

Vermögens- und Schuldenlage:

	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	JA 31.12. 2018	Durch- schnitt
Abschreibungsintensität	3,6%	3,7%	3,8%	4,6%	3,7%	3,5%	3,3%	3,4%	3,6%	3,4%	3,7%

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

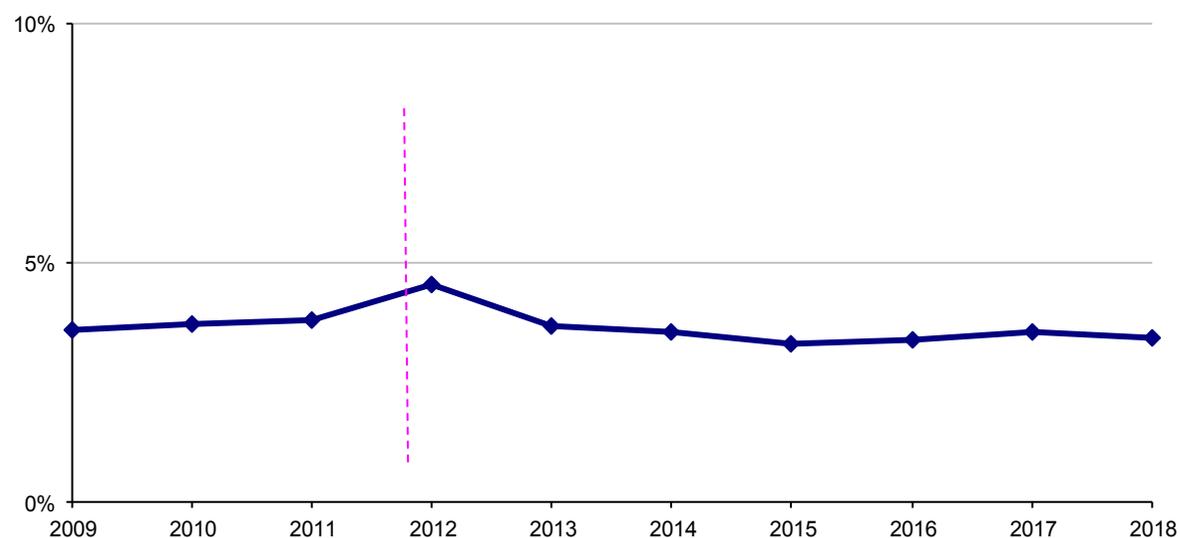
7,9%

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 2009 bis 2018 beträgt 3,7 % (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 ausgegliedert wurde.

	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	JA 31.12. 2018	Durch- schnitt
Drittfinanzquote	61,6%	63,2%	61,7%	55,3%	72,6%	75,2%	77,6%	82,9%	49,2%	51,2%	65,0%

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

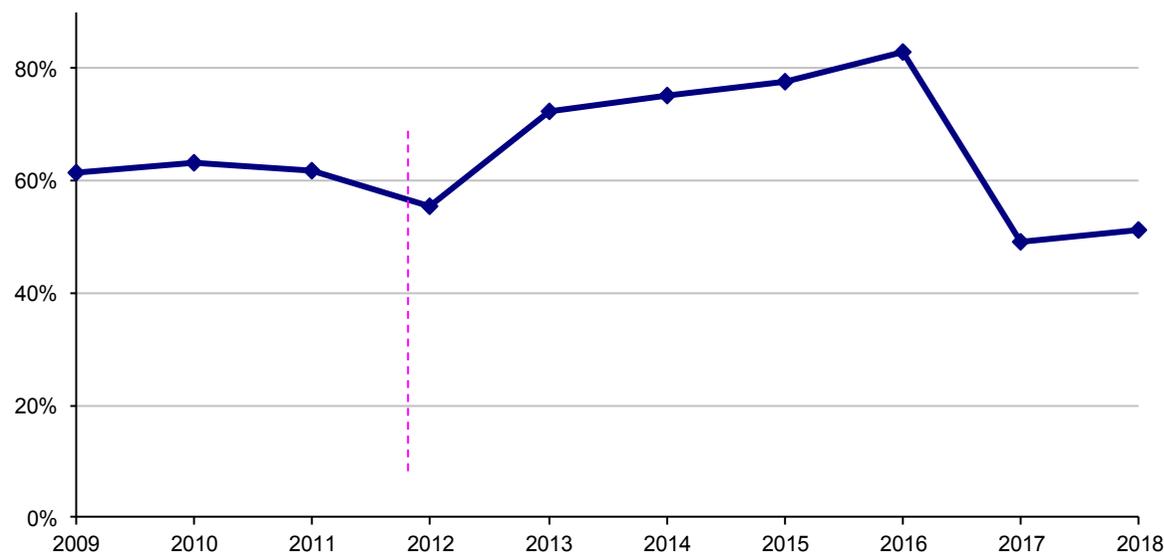
45,3%

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 deutlichen Schwankungen von 49,2 % (JA 2017) bis 82,9 % (JA 2016). Der Rückgang seit dem Höchststand 2016 hängt mit der geänderten Praxis der Auflösung der allgemeinen Investitionspauschale zusammen.

Die Drittfinanzquote der Stadt Velbert liegt trotzdem noch leicht über dem Median der großen kreisangehörigen Städte. Grundsätzlich ist dies zu begrüßen, da die Abschreibungen den Kernhaushalt andernfalls in höherem Maße belastet hätten.

	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	JA 31.12. 2018	Durch- schnitt
Investitionsquote	63,1%	81,6%	170,9%	55,0%	29,2%	37,4%	53,0%	145,7%	99,7%	96,9%	83,2%

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

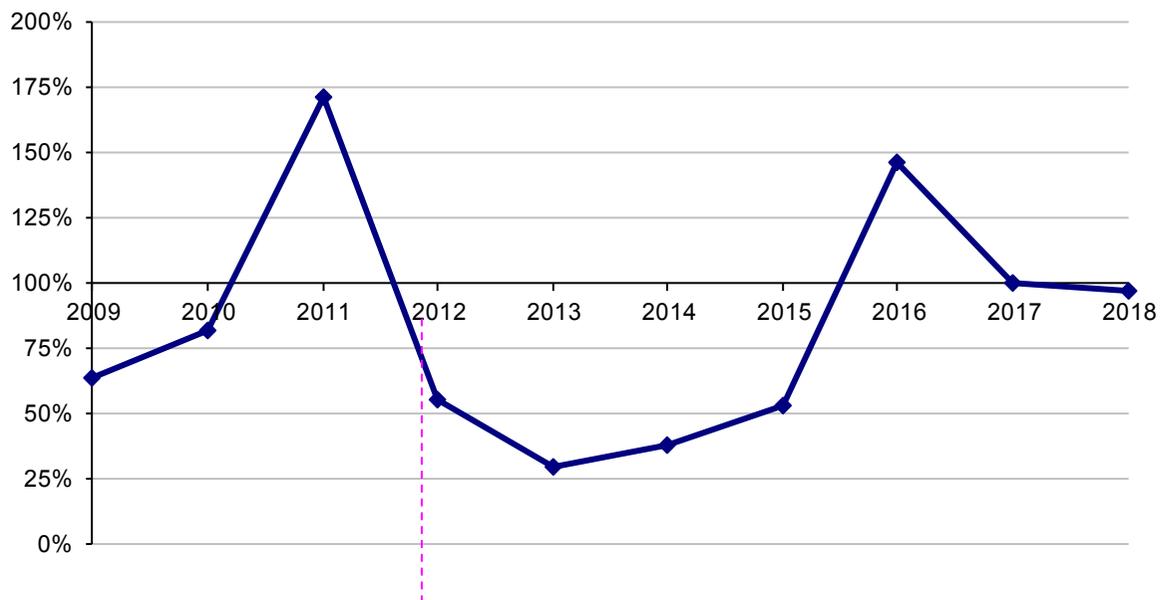
101,7%

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 2009 - 2018 durchschnittlich 83,0%. Der Wert des Jahres 2018 ist mit 96,9 % als annähernd neutral zu bezeichnen.

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:

	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	JA 31.12. 2018	Durch- schnitt
Anlagendeckungsgrad II	84,8%	76,6%	74,6%	71,7%	67,8%	73,8%	67,3%	73,1%	69,7%	71,1%	73,1%

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

94,0%

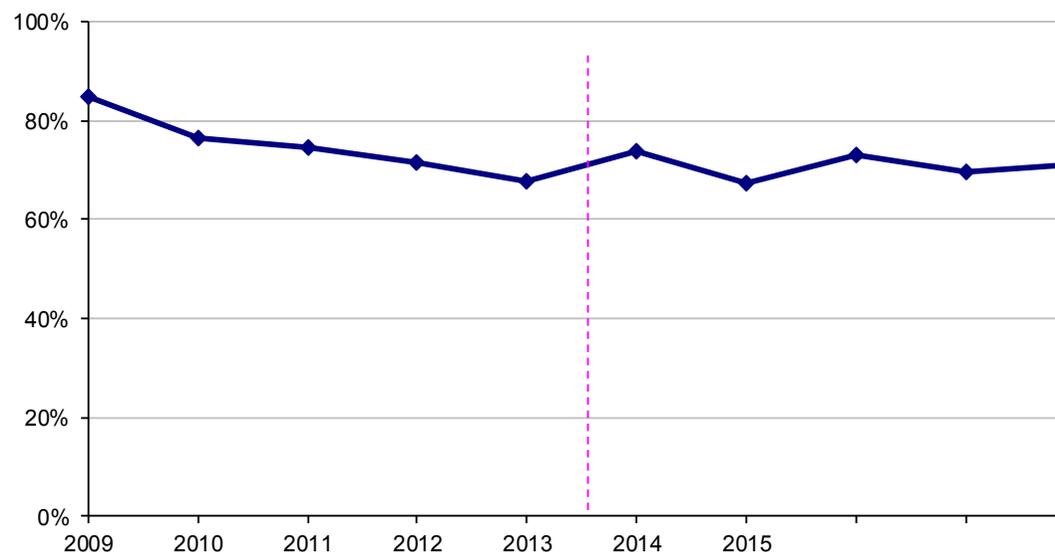
Formel:

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

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 2009 - 2018 tendenziell abgenommen hat. Zum Bilanzstichtag sind 71,1 % des Anlagevermögens durch langfristiges Kapital finanziert; im Umkehrschluss bedeutet dies, dass rd. 28,9 % des Anlagevermögens durch kurzfristige Verbindlichkeiten finanziert sind und dass damit - zumindest theoretisch - bei Fälligkeit der kurzfristigen Verbindlichkeiten Anlagevermögen liquidiert werden müsste.

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

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

	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	JA 31.12. 2018	Durch- schnitt
Liquidität II. Grades	57,0%	43,3%	54,9%	52,6%	39,1%	42,5%	46,1%	57,2%	46,1%	42,3%	48,1%

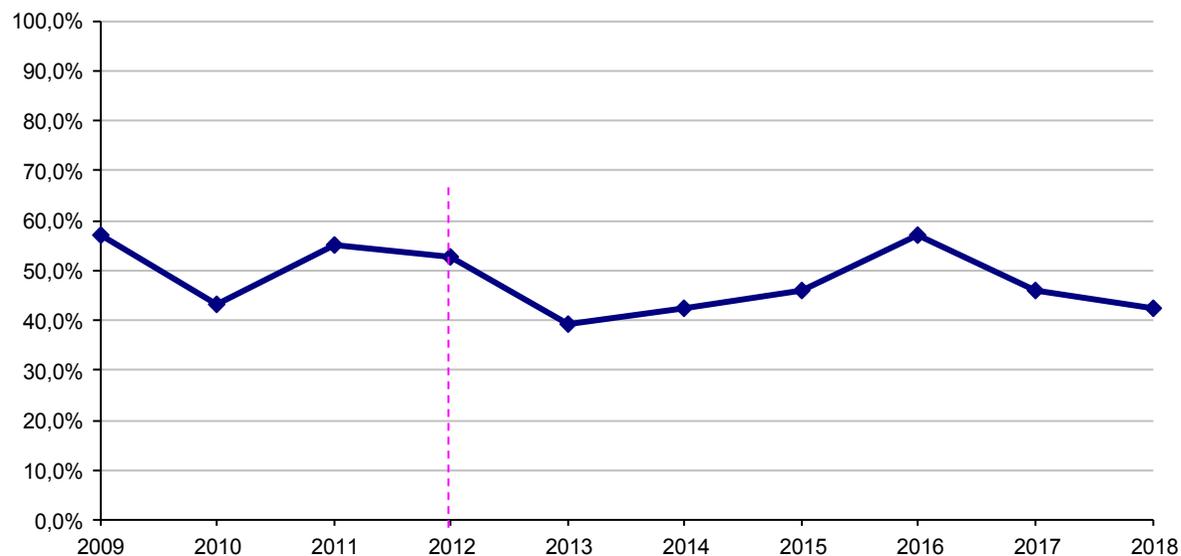
Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte) 64,9%

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 42,3 % unter dem Durchschnitt der letzten 10 Jahre und zeigt den niedrigsten Wert seit dem Jahr 2013. 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 2009 - 2018 von 48,1 % (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.

	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	JA 31.12. 2018	Durch- schnitt
kurzfristige Verbindlichkeitenquote	26,9%	15,6%	22,6%	22,5%	28,7%	33,0%	29,4%	25,1%	24,9%	28,8%	25,8%

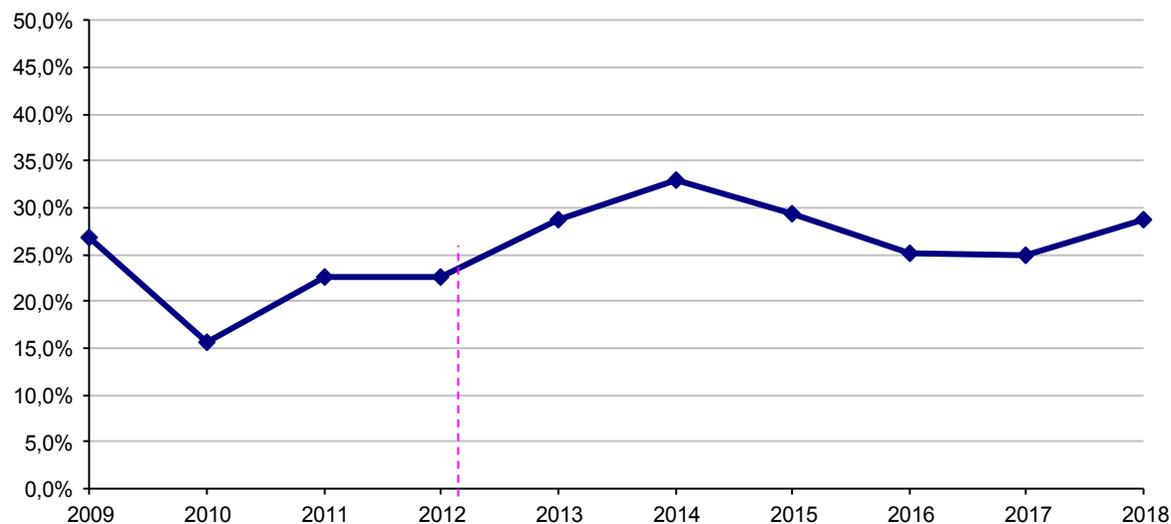
Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

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 ist mit 28,8 % gegenüber dem Vorjahr wieder angestiegen und liegt auch über dem 10-Jahres-Durchschnitt. Alle bislang ermittelten Quoten liegen darüber hinaus weit 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 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	JA 31.12. 2018	Durch- schnitt
Zinslastquote	6,5%	6,7%	6,2%	5,5%	5,7%	4,8%	4,7%	3,8%	3,4%	2,6%	5,0%

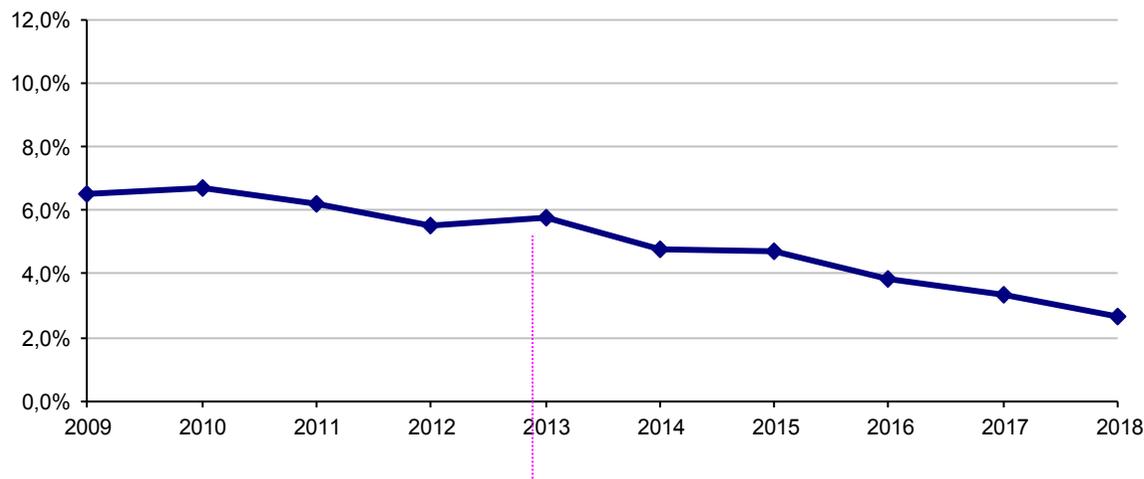
Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

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 3,4 % auf 2,6 % gesunken. Sie zeigt damit im abgelaufenen Jahr erneut den niedrigsten Stand seit der Einführung des NKF und liegt jetzt auch unterhalb des interkommunalen Vergleichswerts aus dem Jahr 2010. Der Bestand an Investitionskrediten sank von 2017 auf 2018 um rd. 9,3 Mio. Euro, der Bestand an Liquiditätskrediten stieg dagegen um 43 Mio. Euro. Die niedrigeren Zinsaufwendungen sind in der Hauptsache auf das historisch niedrige

<u>nachrichtlich:</u>	Mio. EUR 31.12. 2009	Mio. EUR 31.12. 2010	Mio. EUR 31.12. 2011	Mio. EUR 31.12. 2012	Mio. EUR 31.12. 2013	Mio. EUR 31.12. 2014	Mio. EUR 31.12. 2015	Mio. EUR 31.12. 2016	Mio. EUR 31.12. 2017	Mio. EUR 31.12. 2018	Mio. EUR Durch- schnitt
Zinsaufwand	11,3	12,1	10,8	10,1	10,1	8,8	8,9	7,5	6,7	5,6	9,2

Aufwands- und Ertragslage:

	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	JA 31.12. 2018	Durch- schnitt
Nettosteuerquote	54,6%	52,4%	54,2%	54,0%	57,8%	56,1%	58,0%	55,1%	57,3%	57,2%	55,7%

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

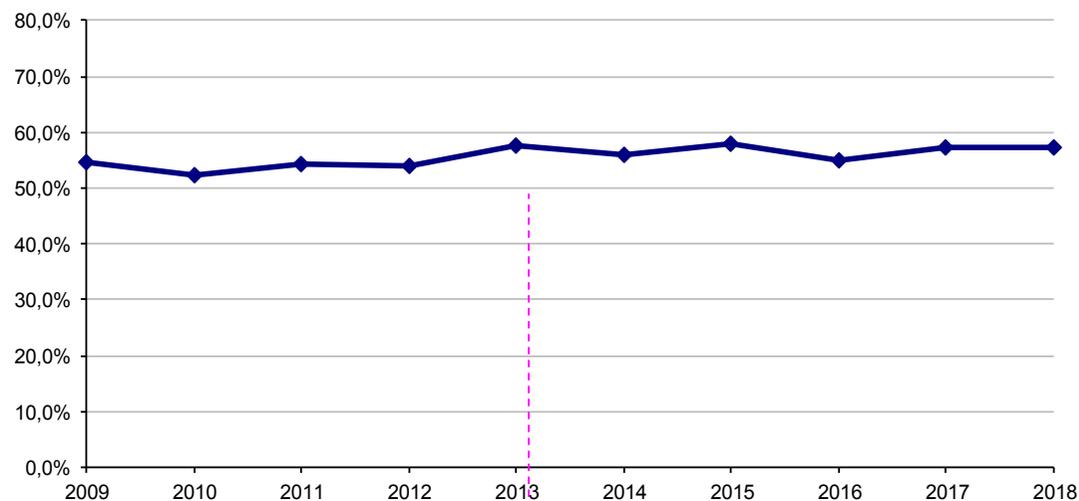
46,7%

Formel:

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

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

Für eine realistische Einschätzung der Steuerkraft der Gemeinde sind die Gewerbesteuerumlage und die Finanzierungsbeitragung 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 2009 - 2018 55,7 %. Im interkommunalen Vergleich ist die Nettosteuerquote der Stadt Velbert überdurchschnittlich hoch. Dies ist zum Teil darin begründet, dass die Steuererträge bei der Stadt Velbert durch die Auslagerung der gebührenrechnenden Einrichtungen Entwässerung, Abfallentsorgung und Straßenreinigung in die TBV ein höheres Gewicht erhalten als in der Vergleichsgruppe.

nachrichtlich:	Mio. EUR 31.12. 2009	Mio. EUR 31.12. 2010	Mio. EUR 31.12. 2011	Mio. EUR 31.12. 2012	Mio. EUR 31.12. 2013	Mio. EUR 31.12. 2014	Mio. EUR 31.12. 2015	Mio. EUR 31.12. 2016	Mio. EUR 31.12. 2017	Mio. EUR 31.12. 2018	Mio. EUR Durch- schnitt
Steuererträge netto	74,7	73,9	88,1	89,3	90,2	100,8	115,3	113,7	121,8	127,6	99,5

	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	JA 31.12. 2018	Durch- schnitt
Zuwendungsquote	20,0%	26,3%	25,6%	26,0%	22,8%	27,3%	27,1%	24,1%	24,0%	27,6%	25,1%

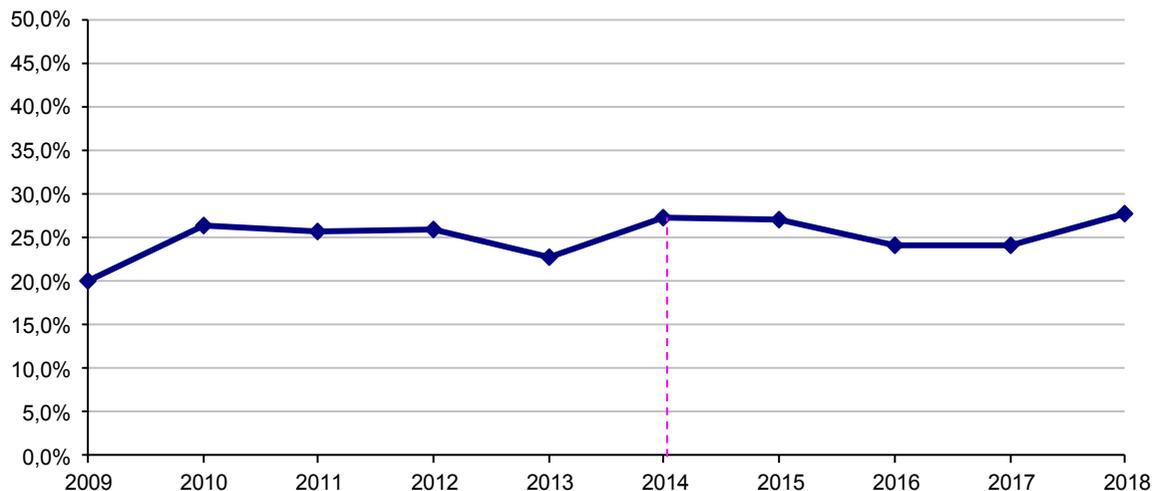
Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

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 24,9 % auf 27,6 % gestiegen und liegt damit sogar über dem Höchststand des Jahres 2014.

Die durchschnittliche Zuwendungsquote der Jahre 2009 - 2018 beträgt 25,1 % (Maximum: 2018: 27,6 %; 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.

nachrichtlich:	Mio. EUR 31.12. 2009	Mio. EUR 31.12. 2010	Mio. EUR 31.12. 2011	Mio. EUR 31.12. 2012	Mio. EUR 31.12. 2013	Mio. EUR 31.12. 2014	Mio. EUR 31.12. 2015	Mio. EUR 31.12. 2016	Mio. EUR 31.12. 2017	Mio. EUR 31.12. 2018	Mio. EUR Durch- schnitt
Erträge aus Zuwendungen	28,3	38,2	43,6	44,6	36,8	50,9	52,1	48,3	49,5	59,6	45,2

	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	JA 31.12. 2018	Durch- schnitt
Personalintensität	22,1%	21,3%	22,4%	20,6%	22,6%	22,7%	22,3%	21,7%	21,3%	20,8%	21,8%

Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

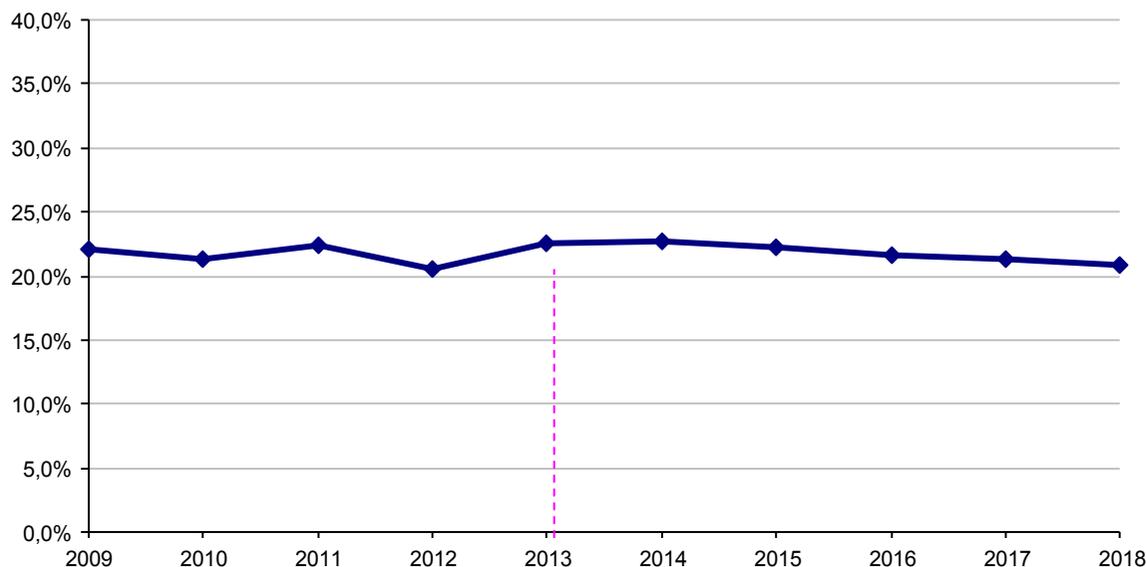
21,5%

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 2009 - 2018: 21,8%; 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 %).

Die absolute Höhe der Personalaufwendungen zeigt allerdings einen steigenden Trend. Der Wert der letzten vier Jahre liegt über dem 10-Jahres-Durchschnitt von 40,7 Mio. EUR.

nachrichtlich:	Mio. EUR 31.12. 2009	Mio. EUR 31.12. 2010	Mio. EUR 31.12. 2011	Mio. EUR 31.12. 2012	Mio. EUR 31.12. 2013	Mio. EUR 31.12. 2014	Mio. EUR 31.12. 2015	Mio. EUR 31.12. 2016	Mio. EUR 31.12. 2017	Mio. EUR 31.12. 2018	Mio. EUR Durch- schnitt
Personalaufwand	38,3	38,7	39,4	37,6	39,7	41,7	42,4	42,4	42,6	44,2	40,7

	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	JA 31.12. 2018	Durch- schnitt
Sach- und Dienstleistungsintensität	26,4%	30,2%	29,1%	28,0%	29,1%	28,4%	29,5%	29,7%	29,5%	27,0%	28,7%

Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

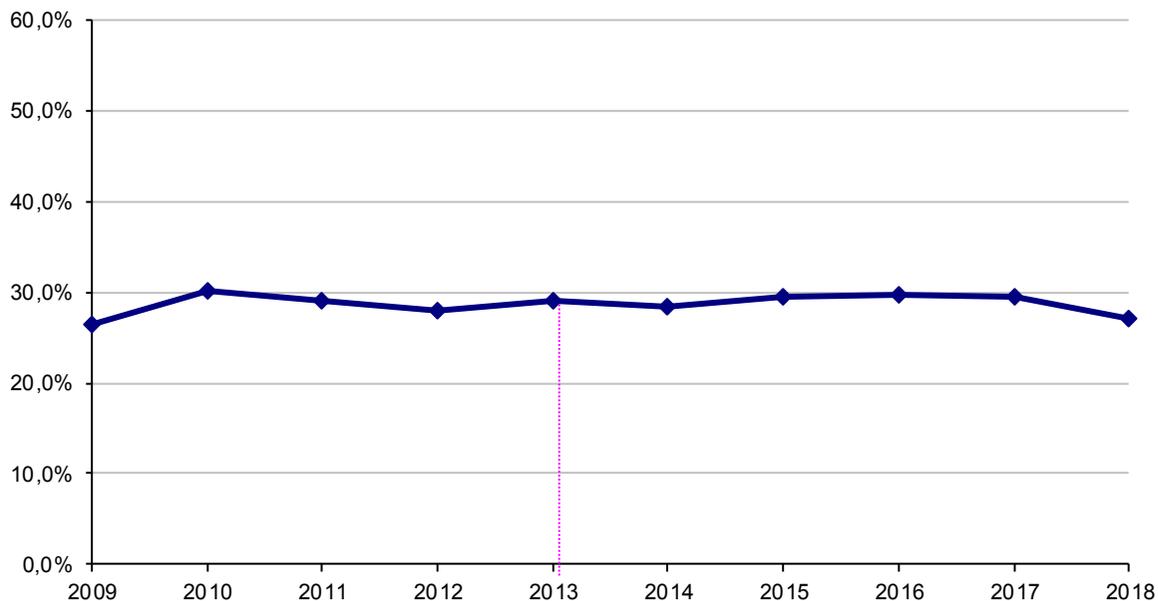
17,0%

Formel:

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

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

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



Erläuterung zur Sach- u. Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt im Zeitverlauf keine eindeutige Tendenz. Der Durchschnitt von 2009 - 2018 beträgt 28,7 % (Maximum: 2010: 30,2 %; Minimum: 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:	Mio. EUR 31.12. 2009	Mio. EUR 31.12. 2010	Mio. EUR 31.12. 2011	Mio. EUR 31.12. 2012	Mio. EUR 31.12. 2013	Mio. EUR 31.12. 2014	Mio. EUR 31.12. 2015	Mio. EUR 31.12. 2016	Mio. EUR 31.12. 2017	Mio. EUR 31.12. 2018	Mio. EUR Durch- schnitt
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45,7	54,9	51,1	51,2	51,1	52,1	56,1	58	58,9	57,3	53,6

	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	JA 31.12. 2013	JA 31.12. 2014	JA 31.12. 2015	JA 31.12. 2016	JA 31.12. 2017	JA 31.12. 2018	Durch- schnitt
Transferaufwandsquote	36,0%	37,6%	37,6%	38,4%	38,1%	37,6%	37,3%	38,5%	37,9%	40,2%	37,9%

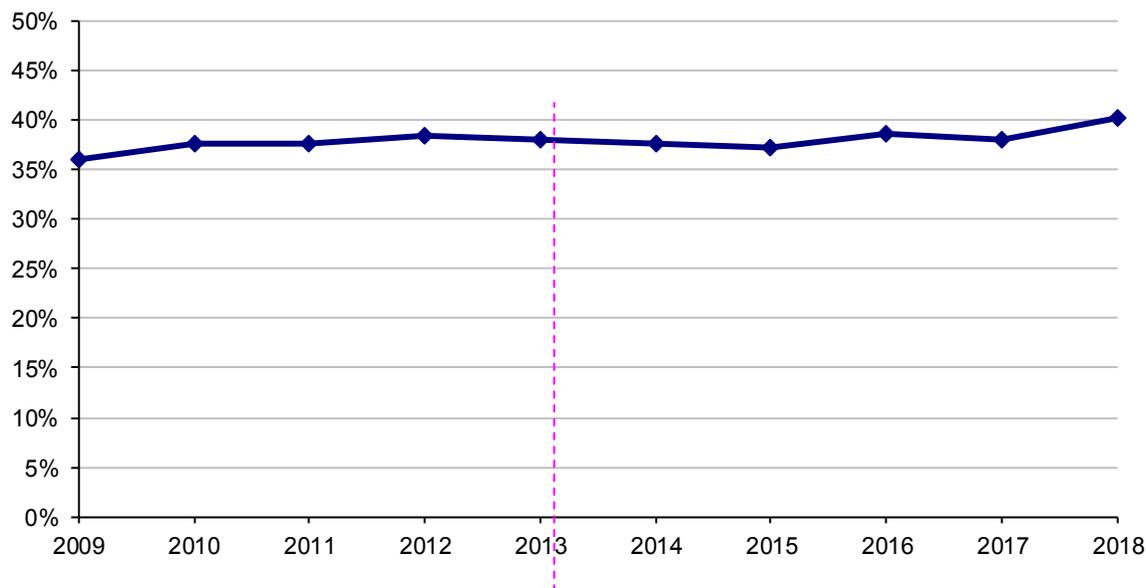
Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

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 war bislang relativ konstant und unterlag nur geringen jährlichen Schwankungen. In 2018 ist dagegen ein deutlicher Anstieg festzustellen, der den bisherigen Höchstwert seit Einführung des NKF bildet. Der Durchschnitt der Transferaufwandsquote betrug von 2009 - 2018 37,9 % (Maximum: 2018: 40,2 %; 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

<u>nachrichtlich:</u>	Mio. EUR 31.12. 2009	Mio. EUR 31.12. 2010	Mio. EUR 31.12. 2011	Mio. EUR 31.12. 2012	Mio. EUR 31.12. 2013	Mio. EUR 31.12. 2014	Mio. EUR 31.12. 2015	Mio. EUR 31.12. 2016	Mio. EUR 31.12. 2017	Mio. EUR 31.12. 2018	Mio. EUR Durch- schnitt
Transferaufwand	62,5	68,3	66,1	70,1	66,8	69,1	70,8	75,4	75,8	85,4	71,0

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 KVV GmbH Velbert</p> <p>Geschäftsführer der BVG mbH</p> <p>Betriebsleiter des KVBV Velbert</p> <p>Aufsichtsratsvorsitzender Stadtwerke Velbert (SWV)</p> <p>stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der BVG</p> <p>stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Wobau</p> <p>stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Velbert</p> <p>Mitglied des Verwaltungsrates Sparkasse HRV</p> <p>Mitglied der Zweckverbandsvers. Sparkasse HRV</p> <p>stellv. Vorsitzender des Kuratoriums Jubiläumsstiftung Sparkasse Velbert</p> <p>Vorsitzender Verwaltungsrat TBV AöR</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 BVG</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der EVV</p> <p>beratendes Mitglied der Ges.versammlung der SWV</p> <p>Mitglied des Hauptausschusses des Städte- u. Gemeindebundes NRW</p> <p>stellv. Mitglied des Präsidiums des Städte- u. Gemeinde-bundes NRW</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wobau</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der VMG</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der KVV</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der GKR</p> <p>Mitglied der Ges.versammlung von Radio Neandertal</p>

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Peitz, Christoph	beauftragter Kämmerer	<p>Geschäftsführer der Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p> <p>Beratendes Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Velbert mbH</p> <p>Beratendes Mitglied im Aufsichtsrat der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft Velbert mbH</p> <p>Beratendes Mitglied im Aufsichtsrat der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH</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
Ostermann, Jörg	Beigeordneter	<p>Mitglied im Aufsichtsrat der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft Velbert mbH (seit 3.7.2018)</p> <p>Mitglied im Aufsichtsrat der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH (seit 9.10.2018)</p> <p>Mitglied im Aufsichtsrat der Velbert Marketing GmbH (seit 9.10.2018)</p>

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Böll, Gerno	Beigeordneter	<p>stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft Velbert mbH (seit 9.10.2018)</p> <p>stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Velbert mbH (seit 9.10.2018)</p> <p>Mitglied im Aufsichtsrat der Kultur-u. Veranstaltungs GmbH Velbert (bis 8.5.2018)</p> <p>stellv Mitglied in der Zweckverbandsversammlung Klinikum Niederberg</p>

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Ammann, Marlies	Hausfrau	Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus Mitglied
Arshad, Shamail	Student. Hilfskraft	Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Aufsichtsrat SWV Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV stellv. Vorsitzender
Auer, Thomas	Industriefachwirt	Verwaltungsrat Sparkasse HRV Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied
aus dem Siepen, Dirk	Abteilungsleiter	Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. beratendes Mitglied Aufsichtsrat BVG Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg 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 Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Bicerik, Kadir	Werkzeugmechaniker	Aufsichtsrat Wobau Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied
Bolz, Manfred	Unternehmensberater	Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Aufsichtsrat SWV stellv. Vorsitzender Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse HRV Vorsitzender Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied
Cleve, Torsten	Dipl. Mathematiker (wissenschaftlicher Mitarbeiter)	Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied
Conze, Anton <i>(Ratsmitglied bis 8.5.2018)</i>	Student	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied Aufsichtsrat VMG stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied Zweckverbandsversammlung Klinikum stellv. Mitglied
Dabrock-Kalb, Melanie	Erzieherin	Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied
Demircan, Cem	Diplom- Wirtschaftsinformatiker	Verwaltungsrat TBV AöR beratendes Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied Zweckverbandsversammlung Klinikum Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied
Djuric, Brigitte	Rentnerin	Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Engel, Frank	Techniker	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau Mitglied Aufsichtsrat DBV stellv. Mitglied
Engel, Holger	Kaufmann	Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Aufsichtsrat VMG Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse HRV stellv. Mitglied
Exner, Mechthild <i>(Verzicht auf Ratsmandat zum 30.6.2018)</i>	Hausfrau	Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied
Fülling, Burghardt	Versicherungsfachmann	Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus Mitglied
Gohr, Harry	Rentner	Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied
Gohr, Matthias	Techn. Angestellter	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau Mitglied
Greco, Thomas	Landschaftsgärtner	Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus Mitglied
Güther, Ralph	Dipl. Ing i. R.	Zweckverband Klinikum stellv. Mitglied
Haase, Silvia	Dipl. Pädagogin	Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied
Hagling, Brigitte	Hausfrau	Kreisverkehrsgesellschaft Mettmann Aufsichtsratsvorsitzende

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Hilgers, Thorsten	Geschäftsführer	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau Mitglied Aufsichtsrat KVV Mitglied
Hofmann, Rene	Key Account Manager	Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied
Hübinger, Rainer	Studienrat	Aufsichtsrat SWV Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse HRV Mitglied Aufsichtsrat BVG Mitglied Aufsichtsrat DBV Mitglied Gesellschafterversammlung SWV beratendes Mitglied Zweckverbandversammlung Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied
Kanschä Dr., Esther	Chemikerin	Aufsichtsrat VMG Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse HRV stellv. Mitglied
Kitzrow, Hartmut	Rentner	Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied
Küppers, Hans	Rentner	Aufsichtsrat Wobau Mitglied Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied
Küppers, Thomas	Arzneimittelsicherheits- techniker	Aufsichtsrat KVV Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied
Küppersbusch, Edgar	Rentner	Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Liebig, Doris	Musiklehrerin	Aufsichtsrat KVV Mitglied
Ludwig, Stefan	Techn. Angestellter	Aufsichtsrat BVG Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Stellv. Mitglied
Martin, Wolfgang	Pensionär	Aufsichtsrat BVG Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV Mitglied
Meulenkamp, Ute	Selbst. Kauffrau	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Vorsitzende Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied Aufsichtsrat VMG stellv. Vorsitzende Aufsichtsrat KVV Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Aufsichtsrat DBV stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverbandsversammlung Klinikum stellv. Mitglied
Münchow, Volker	Kaufm. Angestellter	Aufsichtsrat BVG stellv. Vorsitzender Verwaltungsrat Sparkasse HRV stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied
Mundt, Hans-Werner	Rentner	Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied
Oentrich, Peter	Geschäftsführer	Aufsichtsrat SWV Mitglied Aufsichtsrat BVG Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung SWV stellv. Mitglied

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Otterbeck, Rolf	Rentner	Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied
Piechotta, Christoph	Fachinformatiker	Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied
Ratajczak, Marc	Kaufm. Angestellter	Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied
Röhr, Frank	Lehrer	Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus Mitglied
Rolf, Annika	Fachreferentin Kommunikation	Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied
Rotert, Karola	Dipl-Geographin	Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied
Schäfer, Norbert	Lehrer	Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus Mitglied
Schaubbruch, Otto	Rentner	Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied
Schiweck, Jörg	Kaufmann	Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied
Schmidt, Michael	Versicherungsfachmann	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Vorsitzender Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Aufsichtsrat VMG stellv. Mitglied Aufsichtsrat DBV Mitglied Aufsichtsrat SWV Mitglied

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Schmitz, Hermann-Josef	Betriebswirt	Aufsichtsrat Wobau Vorsitzender Aufsichtsrat KVV Vorsitzender Verwaltungsrat Sparkasse HRV stellv. Mitglied
Schmitz, Klaus	Rentner	Aufsichtsrat SWV Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus Vorsitzender Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse HRV stellv. Mitglied Zweckverbandsversammlung Sparkasse HRV stellv. Mitglied
Schneider, Hans-Dieter	Dipl.-Kaufmann	Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV 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 Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied
Schwarz, Martin	Unternehmer	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied
Schween, Ingrid	Sozialarbeiterin	Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus Mitglied
Spiekermann, Sonja	Buchhändlerin/Hausfrau	Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied
Stiegelmeier, Helmut	Kaufmann	Aufsichtsrat Wobau Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus Mitglied

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Tassioula, Olga	Packerin	Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus Mitglied
Tonscheid, August-Friedrich	Bankkaufmann/Rentner	Aufsichtsrat Wobau Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Aufsichtsrat KVV stellv. Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied
Weise, Emil	Rentner	Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse HRV Mitglied
Wilke, Ralf	Lehrer	Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied
Zöllner, Martin	IT-Projektmanager	Aufsichtsrat SWV stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband VHS Velbert/Heiligenhaus stellv. Mitglied Aufsichtsrat DBV Mitglied Aufsichtsrat BVG Mitglied