



Neues Kommunales Finanzmanagement

NKMF

AKTIVA

PASSIVA

2012

Jahresabschluss zum 31.12.2012

Stadt Velbert

- Finanzdienste -

**Jahresabschluss
zum 31.12.2012**

INHALTSÜBERSICHT

1. Inhaltsübersicht	S.	2
2. Bilanz zum 31.12.2012	S.	3
3. Ergebnisrechnung zum 31.12.2012	S.	5
4. Finanzrechnung zum 31.12.2012	S.	7
5. Anhang	S.	9
6. Übersicht über Instandhaltungsrückstellungen	S.	49
7. Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen	S.	53
8. Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen	S.	73
9. Teilrechnungen nach Budgets zum 31.12.2012	S.	91
10. Lagebericht	S.	159

Bilanz 2012

Saldo in €

01.01.2012 31.12.2012

AKTIVA

1	Anlagevermögen	476.634.695,47	470.060.601,93
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	274.555,17	257.073,62
1.2	Sachanlagen	256.378.098,76	255.977.751,28
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.683.585,68	23.653.344,50
1.2.1.1	Grünflächen	7.303.875,76	7.294.211,58
1.2.1.2	Ackerland	628.540,00	607.963,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	22.462,00	22.462,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	15.728.707,92	15.728.707,92
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	209.129.261,74	215.000.258,01
1.2.2.1	Kindertageseinrichtungen	11.106.884,29	11.763.217,41
1.2.2.2	Schulen	108.711.131,81	114.025.349,35
1.2.2.3	Wohnbauten	6.248.037,27	6.794.758,47
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	40.944.009,34	40.180.777,88
1.2.2.5	Sportanlagen	42.119.199,03	42.236.154,90
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	767.184,69	741.322,84
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.079.659,32	3.079.659,32
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.324.795,07	3.115.330,61
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.014.234,85	8.107.337,29
1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	8.379.377,41	2.280.498,71
1.3	Finanzanlagen	219.982.041,54	213.825.777,03
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	164.860.619,06	165.198.479,62
1.3.2	Beteiligungen	1,00	1,00
1.3.3	Sondervermögen	10.099.188,90	9.793.188,90
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögen	499.683,32	556.658,06
1.3.5	Ausleihungen	44.522.549,26	38.277.449,45
1.3.5.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	43.477.974,59	37.094.535,77
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	1.044.574,67	1.182.913,68
2	Umlaufvermögen	102.684.158,10	101.677.993,96
2.1	Vorräte	216.893,55	227.722,15
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	216.893,55	227.722,15
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	66.351.858,26	70.955.200,08
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	19.975.938,06	24.404.438,13
2.2.1.1	Gebühren	619.518,38	697.237,70
2.2.1.2	Beiträge	25.625,00	19.641,00
2.2.1.3	Steuern	3.890.788,56	3.438.739,09
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	368.510,42	747.011,07
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	15.071.495,70	19.501.809,27
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	22.867.848,62	24.910.327,84
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	227.967,18	2.016.404,00
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	249.204,69	260.640,54
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	22.291.511,95	22.592.949,39
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	20.270,47	20.894,28
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	78.894,33	19.439,63
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	23.508.071,58	21.640.434,11
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	142.361,86	149.314,82
2.4	Liquide Mittel	24.636.336,85	8.940.322,28
2.5	Kurzfristige Geldanlagen	11.336.707,58	21.405.434,63
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	3.000.578,24	1.146.733,36
	<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>	<u>582.319.431,81</u>	<u>572.885.329,25</u>

Bilanz 2012

		Saldo in €	
		01.01.2012	31.12.2012
<u>PASSIVA</u>			
1	Eigenkapital	67.904.482,80	52.655.075,35
1.1	Allgemeine Rücklage	77.659.219,46	67.904.482,80
	<i>davon Deckungsrücklage</i>	<i>1.648.482,71</i>	<i>1.488.022,68</i>
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-9.754.736,66	-15.249.407,45
2	Sonderposten	72.907.942,84	72.021.677,94
2.1	für Zuwendungen	71.456.792,50	70.601.198,18
2.2	für Beiträge	0,00	0,00
2.3	für den Gebührenaussgleich	195.000,00	159.192,60
2.4	Sonstige Sonderposten	1.256.150,34	1.261.287,16
3	Rückstellungen	112.289.702,57	113.643.171,32
3.1	Pensionsrückstellungen	91.266.852,00	92.987.555,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	723.060,72	653.737,07
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	8.325.177,24	5.171.202,66
3.4	Sonstige Rückstellungen	11.974.612,61	14.830.676,59
4	Verbindlichkeiten	329.130.485,58	334.474.439,62
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	154.989.803,31	160.849.340,55
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	154.989.803,31	160.849.340,55
4.3	Verbindlichkeiten von Krediten zur Liquiditätssicherung	99.045.017,09	100.141.969,44
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	10.933.297,83	10.123.842,30
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.845.919,68	5.974.619,15
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.844.213,31	3.179.845,38
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	57.472.234,36	54.204.822,80
5	Passive Rechnungsabgrenzung	86.818,02	90.965,02
<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>		<u>582.319.431,81</u>	<u>572.885.329,25</u>

Velbert, den 28.08.2013


 (Sven Lindemann)
 Beigeordneter/ Kämmerer

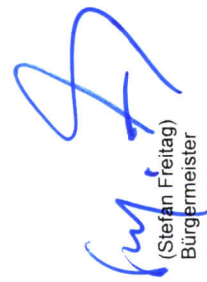

 (Stefan Freitag)
 Bürgermeister

Gesamtergebnisrechnung 2012

	Ergebnis 2011		Fortgeschriebener Planansatz 2012		Ist-Ergebnis 2012		Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)	
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4
1		95.156.539,65		101.111.100,00		95.501.797,85		-5.609.302,15
2	Steuern und ähnliche Abgaben	43.581.364,97		43.838.280,00		44.623.187,79		784.907,79
3	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	1.323.383,79		1.148.000,00		1.710.955,30		562.955,30
4	+ Sonstige Transfererträge	9.373.749,14		9.609.750,00		9.515.111,81		-94.638,19
5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.688.800,53		2.009.650,00		2.126.492,60		116.842,60
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.161.463,17		5.435.050,00		6.276.958,13		841.908,13
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.749.319,82		9.137.740,00		11.741.454,68		2.603.714,68
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	316.229,92		200.000,00		138.465,95		-61.534,05
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00		0,00		0,00		0,00
10	= Ordentliche Erträge	170.350.850,99		172.489.570,00		171.634.424,11		-855.145,89
11	- Personalaufwendungen	39.430.402,34		38.312.347,79		37.626.487,49		-685.860,30
12	- Versorgungsaufwendungen	3.450.786,40		3.100.000,00		3.715.415,62		615.415,62
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.134.003,86		50.463.713,50		51.158.942,17		695.228,67
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.660.427,92		6.630.190,00		6.329.169,60		1.698.979,60
15	- Transferaufwendungen	66.099.694,45		73.659.921,00		70.068.969,85		-3.590.951,15
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.116.838,23		9.977.050,42		11.764.837,91		1.787.787,49
17	= Ordentliche Aufwendungen	175.892.153,20		182.143.222,71		182.663.822,64		520.599,93
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-5.541.302,21		-9.653.652,71		-11.029.398,53		-1.375.745,82
19	+ Finanzerträge	6.602.693,39		5.833.810,00		5.887.775,61		53.965,61
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.816.127,84		10.246.700,00		10.107.784,53		-138.915,47
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-4.213.434,45		-4.412.890,00		-4.220.008,92		192.881,08
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-9.754.736,66		-14.066.542,71		-15.249.407,45		-1.182.864,74
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00		0,00		0,00		0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00		0,00		0,00		0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00		0,00		0,00		0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-9.754.736,66		-14.066.542,71		-15.249.407,45		-1.182.864,74

Velbert, den 28.08.2013


 (Sven Lindemann)
 Beigeordneter/ Kämmerer


 (Stefan Freitag)
 Bürgermeister

Gesamtfinanzrechnung 2012

	Ergebnis 2011		Fortgeschriebener Planansatz 2012		Ist-Ergebnis 2012		Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)	
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4
1								
2		93.891.145,45		101.111.100,00		95.909.956,89		-5.201.143,11
3		42.919.212,89		39.830.660,00		40.292.830,00		462.170,00
4		878.485,84		1.145.000,00		1.043.604,06		-101.395,94
5		9.363.703,07		9.609.750,00		9.362.762,23		-246.987,77
6		1.833.207,51		2.009.650,00		2.580.660,85		571.010,85
7		7.488.482,46		5.435.050,00		6.714.119,69		1.279.069,69
8		6.285.870,89		5.825.300,00		6.335.188,27		509.888,27
		6.488.995,25		5.833.810,00		5.940.191,65		106.381,65
9		169.149.103,36		170.800.320,00		168.179.313,64		-2.621.006,36
10		35.998.756,16		35.590.347,79		35.156.525,81		-433.821,98
11		4.238.016,79		4.170.000,00		3.610.988,29		-559.011,71
12		49.899.590,39		57.615.713,50		51.679.876,93		-5.935.836,57
13		9.177.493,10		10.246.700,00		9.300.263,39		-946.436,61
14		66.984.514,20		72.360.071,14		67.819.608,80		-4.540.462,34
15		6.350.252,49		7.405.222,05		6.176.748,10		-1.228.473,95
16		172.648.623,13		187.388.054,48		173.744.011,32		-13.644.043,16
17		-3.499.519,77		-16.587.734,48		-5.564.697,68		11.023.036,80
18		4.924.489,53		3.542.800,00		2.800.623,97		-742.176,03
19		2.246.270,41		3.062.440,00		2.336.363,41		-726.076,59
20		0,00		0,00		11.310.000,00		11.310.000,00
21		0,00		0,00		0,00		0,00
22		0,00		0,00		0,00		0,00
23		7.170.759,94		6.605.240,00		16.446.987,38		9.841.747,38
24		70.331,22		95.600,00		62.248,50		-33.351,50
25		1.111.830,29		2.251.044,00		517.452,32		-1.733.591,68
26		7.622.015,32		7.682.153,83		3.860.670,77		-3.821.483,06
27		1.385.725,37		3.965.722,46		1.169.941,62		-2.795.780,84
28		10.663.860,56		3.980.139,44		2.898.860,56		-1.081.278,88
29		0,00		0,00		0,00		0,00
30		0,00		0,00		0,00		0,00
31		20.853.762,76		17.974.659,73		8.509.173,77		-9.465.485,96
32		-13.683.002,82		-11.369.419,73		7.937.813,61		19.307.233,34
33		-17.182.522,59		-27.957.154,21		2.373.115,93		30.330.270,14
34		6.552.586,91		31.407.340,00		28.684.267,38		-2.723.072,62

Gesamtfinananzrechnung 2012

	Ergebnis 2011	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
35	169.000.000,00	0,00	115.000.000,00	115.000.000,00
36	6.971.795,51	26.945.956,00	15.948.739,67	-10.997.216,33
37	155.000.000,00	0,00	114.000.000,00	114.000.000,00
38	13.580.791,40	4.461.384,00	13.735.527,71	9.274.143,71
39	-3.601.731,19	-23.495.770,21	16.108.643,64	39.604.413,85
40	44.018.430,00	0,00	24.636.336,85	24.636.336,85
41	-15.780.361,96	0,00	-31.804.658,21	-31.804.658,21
42	24.636.336,85	-23.495.770,21	8.940.322,28	32.436.092,49

Velbert, den 28.08.2013


(Sven Lindemann)
Beigeordneter/ Kämmerer


(Stefan Freitag)
Bürgermeister

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2012

Allgemeines

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

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

Die Möglichkeit die Änderungen auf Grund des 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes NRW (NKFVG) anzuwenden wurden für das Haushaltsjahr 2012 nicht in Anspruch genommen.

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

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

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

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

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

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

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

Ausleihungen sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Umlaufvermögen

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

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

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

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

Eigenkapital

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

Sonderposten

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

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

Zugänge zu den Sonderposten werden mit ihrem Nennwert angesetzt.

Rückstellungen

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

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten werden mit den Rückzahlungsbeträgen ausgewiesen.

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

Aufwendungen und Erträge

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

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

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

Einzel Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

Aktiva

1 Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Immaterielle Vermögensgegenstände	274.555,17	257.073,62
	<u>274.555,17</u>	<u>257.073,62</u>

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Grund und Boden	7.217.440,25	7.217.408,75
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	86.435,51	76.802,83
	<u>7.303.875,76</u>	<u>7.294.211,58</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>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Grund und Boden	628.540,00	607.963,00
	<u>628.540,00</u>	<u>607.963,00</u>

Es handelt sich um landwirtschaftlich genutzte Flächen, die überwiegend im Außenbereich liegen. Die Veränderung ergibt sich aus dem Verkauf einer Fläche bzw. von Teilflächen.

1.2.1.3 Wald, Forsten

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Grund und Boden	22.462,00	22.462,00
	<u>22.462,00</u>	<u>22.462,00</u>

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

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Grund und Boden	15.728.707,92	15.728.707,92
	<u>15.728.707,92</u>	<u>15.728.707,92</u>

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

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

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

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

1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Grund und Boden	2.222.722,00	2.222.722,00
Gebäude	8.351.608,75	9.006.981,13
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	532.553,54	533.514,28
	<u>11.106.884,29</u>	<u>11.763.217,41</u>

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

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

Die Gebäudewertveränderung des Jahres 2012 ergibt sich aus den U3-Ausbau- und Umbauarbeiten der Kindergärten „KiTA Bartelskamp“ und „KiTA Thekbusch“ in Velbert. Die Umbauarbeiten der Kindergärten ist eine Folge der Förderung durch den Landschaftsverband Rheinland, der die Erweiterung bestehender Tageseinrichtung für die Betreuung von Kindern unter 3 Jahren bewilligt.

1.2.2.2 Schulen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Grund und Boden	31.727.392,00	31.727.392,00
Gebäude	70.047.893,72	73.773.295,67
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	6.935.846,09	8.524.661,68
	<u>108.711.131,81</u>	<u>114.025.349,35</u>

Von den hier ausgewiesenen Werten entfallen auf Grundschulen 27.693 T€, Hauptschulen 32.560 T€, Realschulen 11.230 T€, Gymnasien 29.107 T€, Gesamtschulen 10.590 T€, Förderschulen 2.842 T€ und offene Ganztagsgrundschule 3 T€.

Die Wertsteigerung bei den Gebäuden im Bereich der Schulen ergibt sich primär aus der erfolgreichen Umsetzung der Sanierungsmaßnahme an dem Gymnasium Birth auf Grund des Förderprogramms „Investitionspakt“. Es konnte auf Grund der Förderung „1000-Schulen-Programm Sekundarstufe I Zuwendung für Investitionen in Ganztagschulen, Ganztagsangeboten und pädagogische Übermittagsbetreuung“ (nachfolgend 1000-Schulen-Programm genannt) an der Realschule Kastanienallee der Neubau einer Mensa geschaffen werden. Weiterhin wurden umfangreiche Brandschutzmaßnahmen ausgeführt, wie zum Beispiel die Schaffung eines Treppenturmes an der Grundschule Bergische Straße sowie der Gesamtschule Velbert.

1.2.2.3 Wohnbauten

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Grund und Boden	2.513.225,00	2.445.285,00
Gebäude	3.590.805,96	4.215.644,70
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	144.006,31	133.828,77
	<u>6.248.037,27</u>	<u>6.794.758,47</u>

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

Bei der Wertzuführung der Gebäude handelt es sich um die Sanierung von Wohnheimen.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Grund und Boden	12.922.194,61	12.922.194,61
Gebäude	26.462.017,61	25.821.356,76
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	1.559.797,12	1.437.226,51
	<u>40.944.009,34</u>	<u>40.180.777,88</u>

Unter dieser Position werden alle Verwaltungsgebäude, Feuerwachen, Veranstaltungsgebäude, Wohnheime u. a. Gebäude nachgewiesen, die nicht einer der vorgenannten Positionen zuzuordnen sind. Im Jahr 2012 wurden Umbaumaßnahmen bei der Zusammenlegung der Service-Büros durchgeführt.

1.2.2.5 Sportanlagen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Grund und Boden	17.270.740,00	17.270.740,00
Gebäude	18.710.347,99	18.874.647,74
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	6.138.111,04	6.090.767,16
	<u>42.119.199,03</u>	<u>42.236.154,90</u>

Die Erhöhung der Werte des Bereiches Sportanlagen ergibt sich durch Investitionen aus der Fördermaßnahme Investitionspakt für die Turnhalle des Schulzentrums Birth.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Bauten auf fremdem Grund und Boden	767.184,69	741.322,84
	<u>767.184,69</u>	<u>741.322,84</u>

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

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler,

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Kunstgegenstände	3.079.659,32	3.079.659,32
	<u>3.079.659,32</u>	<u>3.079.659,32</u>

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

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Maschinen	9.714,43	6.992,88
Fahrzeuge	3.315.080,64	3.108.337,73
	<u>3.324.795,07</u>	<u>3.115.330,61</u>

Von der Gesamtsumme entfallen 2.785 T€ auf Fahrzeuge der Feuerwehr und des Rettungsdienstes. Im Jahr 2012 wurden zwei neue Krankentransportwagen erworben.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Einrichtung Schulen und Sporthallen	5.568.288,57	5.545.244,87
Büromöbel und -ausstattung	616.635,81	584.314,70
EDV-Ausstattung	392.746,58	474.799,02
Feuerwehrgeräte	488.914,21	478.255,90
Rettungsdienstgeräte	256.332,70	221.149,10
Büromaschinen und Organisationsmittel	52.741,18	137.492,60
Einrichtung Kindergärten	116.332,82	127.580,15
Musikinstrumente	64.185,46	88.934,93
Medienbestand der Stadtbüchereien	362.616,50	362.616,50
Vermessungsgeräte und dazugehörige Ausrüstung	72.303,56	0,00
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.137,46	86.949,52
	<u>8.014.234,85</u>	<u>8.107.337,29</u>

Vermessungsgeräte und dazugehörige Ausrüstung werden ab dem Jahr 2012 mit der Übernahme des Fachbereichs 8 durch die Technischen Betriebe Velbert AöR dort bilanziert.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Umbau Hauptschule Am Baum	34.324,11	34.324,11
Schloss Hardenberg 2. BA und Wehranlagen	687.004,90	1.029.357,05
Brandschutzmaßnahmen	365.428,56	272.686,21
Realschule Kastanienallee	7.499,75	0,00
Hockeyplatz Poststraße (Container)	10.000,00	10.000,00
Gesamtschule Velbert-Mitte – Fluchtturm	127.089,77	0,00
Fluchttreppe Kita Wiemhof 11	40.731,95	0,00
Treppenturm GS Bergische Straße	263.914,84	0,00
Investitionspakt – Schulzentrum Birth Gebäude A und B	2.668.136,57	0,00
Investitionspakt – Schulzentrum Birth Gebäude C	2.465.401,96	0,00
Investitionspakt – Schulzentrum Birth Turnhalle	1.153.713,54	0,00
Investitionspakt – KiGa Juniorwelt	11.743,29	0,00
Netzwerktechnik	7.875,66	0,00
Neubau Treppenturm – Kita Kollwitzstraße	78.475,96	0,00
Schulhofgestaltung – Schulzentrum Birth	245.492,82	0,00
Umbau Mensa Realschule Kastanienallee	78.449,94	0,00
Anbau Sonnenschule	28.185,41	0,00
Außenanlagen Spielplatz GS, Am Schwanefeld	0,00	29.932,13
Umbau Grundschule WOS, Frohnstraße	0,00	92.823,47
Sanierung Wohnhäuser, Talstraße	29.903,41	527.514,00
Rettungswagen, Löschgruppenfahrzeuge	0,00	250.761,56
Sonstige Anlagen im Bau	76.004,97	33.100,18
	<u>8.379.377,41</u>	<u>2.280.498,71</u>

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	97.792.257,34	98.130.117,90
Technische Betriebe Velbert AöR	61.656.720,05	61.656.720,05
Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Velbert mbH	2.899.273,71	2.899.273,71
Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH	201.795,00	201.795,00
Zweckverband Klinikum Niederberg	2.310.571,96	2.310.571,96
VHS-Zweckverband Velbert/Heiligenhaus	1,00	1,00
	<u>164.860.619,06</u>	<u>165.198.479,62</u>

Im Haushaltsjahr wurden Einzahlungen in Höhe von 604 T€ in die Rücklage der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH vorgenommen. Diese Einzahlungen dienen der Kapitalverstärkung der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH und der Liquiditätsversorgung der Untergesellschaften des Konzerns.

Für die Kultur- und Veranstaltungs GmbH Velbert wurde über die Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH auf Grund aktueller Einschätzungen des zuständigen Wirtschaftsprüfers in 2012 erstmals eine ergebnisneutrale Zuführung zur Kapitalrücklage (450 T€) gebucht. Bislang wurden ergebniswirksame Transferaufwendungen gebucht. Aufgrund des tatsächlichen Verlustes musste außerdem ein Abschreibung auf die Finanzanlage in Höhe von 716 T€ gebucht werden.

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>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</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>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert	10.099.188,90	9.793.188,90
	<u>10.099.188,90</u>	<u>9.793.188,90</u>

Das Sondervermögen wurde mit dem anteiligen Wert des Eigenkapitals angesetzt. Dies bedeutet zwingend, dass im Haushaltsjahr Wertberichtigungen auf den Wertansatz des Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert vorzunehmen sind, da die Aufwendungen des Betriebs

dauerhaft nicht durch Erträge gedeckt sind und damit ein ständiger Substanzverlust stattfindet.

Da das Jahresergebnis des Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert bis zum 31.03.2013 noch nicht feststand, wurde diese Wertberichtigung im Jahresabschluss zum 31.12.2012 mit einem geschätzten Wert berücksichtigt.

Für den Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert ist auf Grund aktueller Einschätzungen des zuständigen Wirtschaftsprüfers in 2012 erstmals eine ergebnisneutrale Zuführung zur Kapitalrücklage (470 T€) gebucht worden. Bislang wurden ergebniswirksame Transferaufwendungen gebucht. Aufgrund des tatsächlichen Verlustes musste außerdem ein Abschreibung auf die Finanzanlage in Höhe von 776 T€ gebucht werden.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Wertpapiere des Anlagevermögens	499.683,32	556.658,06
	<u>499.683,32</u>	<u>556.658,06</u>

Hier wird der Anteil der Stadt Velbert am gemeinschaftlichen Fondsvermögen der gesetzlichen Versorgungsrücklage für Beamte nachgewiesen. Das Fondsvermögen wird durch die Rheinische Versorgungskasse verwaltet und ist in DWS Kommunalen Versorgungsrücklagen-Fonds Investmentfondsanteilen angelegt. Auf die Stadt Velbert entfallen zum Bilanzstichtag 8.881,568 Anteile zum Rückgabekurs von 789.660,23 €. Die Bilanzierung erfolgt weiterhin zum Anschaffungswert.

Die Wertänderung von 56.974,74 € resultiert aus einem Abfindungsbetrag, der dem Fondsvermögen gutgeschrieben wurde. (Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag)

1.3.5 Ausleihungen

1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	11.861.971,64	12.413.553,32
Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH	380.742,03	365.153,25
Technische Betriebe Velbert AöR	31.235.260,92	24.315.829,20
	<u>43.477.974,59</u>	<u>37.094.535,77</u>

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

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

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

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Darlehen Wohnungsbauförderung	358.525,78	295.653,32
Genossenschaftsanteile Baugenossenschaft Niederberg	63.860,00	63.860,00
Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz	6.486,30	2.975,00
Genossenschaftsanteile Vereinigte Baugenossenschaft	30.900,00	30.900,00
Kommunalkredit (Zinszuschussdarlehen)	577.000,00	783.500,00
Unwetterdarlehen	7.802,59	6.025,36
	<u>1.044.574,67</u>	<u>1.182.913,68</u>

2 Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	216.893,55	227.722,15
	<u>216.893,55</u>	<u>227.722,15</u>

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

2.2.1.1 Gebührenforderungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Mahn- und Vollstreckungsverfahren	31.405,65	0,00
Rettungsdienst	302.591,75	363.806,15
Brandschutz	6.920,86	16.779,28
Ordnung und Verkehr	19.784,30	24.594,15
Bürgerdienste	2.824,20	5.743,40
Kindergärten/-tagesstätten	63.313,10	38.224,23
Sportanlagen	78.384,08	89.646,81
Bauordnung	11.697,70	63.693,37
Musik- und Kunstschule	14.430,37	16.186,32
Übergangsheime Asyl	0,00	61.076,34
Gutachterausschuss	1.877,40	0,00
Vermessung	81.954,03	0,00
Sonstiges	4.334,94	17.487,65
	<u>619.518,38</u>	<u>697.237,70</u>

Bei den Gebührenforderungen aus der Inanspruchnahme der Kindergärten/-tagesstätten

wurde im Haushaltsjahr 2012 eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 25 % berücksichtigt.

Die Forderungen aus Mahn- und Vollstreckungsverfahren werden ab 2012 aus finanzstatistischen Gründen bei der Position „Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen“ ausgewiesen.

Gebühren für die Bereiche Vermessung und Gutachterausschuss werden ab 2012 durch die Technischen Betrieben Velbert AöR erhoben.

2.2.1.2 Beitragsforderungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Beitragsforderungen	25.625,00	19.641,00
	<u>25.625,00</u>	<u>19.641,00</u>

Es handelt sich um Forderungen aus Ausgleichsbeträgen für Sanierungsmaßnahmen.

2.2.1.3 Steuerforderungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Gewerbsteuer	3.647.184,59	3.078.655,15
Grundsteuer A	193,07	479,65
Grundsteuer B	189.055,92	250.412,55
Vergnügungssteuer	32.534,76	78.001,27
Hundesteuer	21.820,22	24.696,47
Zweitwohnungssteuer	0,00	6.494,00
	<u>3.890.788,56</u>	<u>3.438.739,09</u>

Die Zweitwohnungssteuer wird ab dem Jahr 2012 erhoben.

Im Haushaltsjahr 2012 sind Einzelwertberichtigungen in Höhe von 632 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 % (183 T€) vorgenommen.

2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Kostenersatz KJHG	328.103,17	703.307,42
Erstattung von Leistungen nach dem UVG	28.099,04	29.031,33
Erstattung von Leistungen für Asylbewerber	12.308,21	14.672,32
	<u>368.510,42</u>	<u>747.011,07</u>

Aufgrund der Erfahrungen über die Realisierbarkeit von Ansprüchen gegenüber Unterhaltungsverpflichtungen ist auf den Forderungsbestand „Erstattung von Leistungen nach dem UVG“ eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 788 T€ erfolgt.

2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Bußgelder ruhender Verkehr	133.207,02	156.544,19
Zuweisungen Betrieb offene Ganztagsgrundschule	454.257,50	452.972,50
Zuweisung „Geld oder Stelle“	160.500,00	126.750,00
Zuweisungen Kita	4.857.860,27	4.837.971,11
Zuweisungen Stadtplanung	4.354.146,62	3.985.615,62
Zuweisungen Denkmalschutz	2.164.554,00	8.568.433,00
Konzessionsabgabe Wasserversorgung V.-Langenberg	188.284,94	189.475,12
Forderungen aus dem Gemeindefinanzausgleich	590.210,00	53.919,00
Nachzahlungszinsen	45.573,37	161.630,37
Säumniszuschläge	19.606,85	23.653,13
Mahn- und Vollstreckungsverfahren	0,00	32.352,23
Durchlaufende Posten aus Auszahlungen	25.342,37	21.378,62
Erstattungsanspruch für Pensionsverpflichtungen bei Dienstherrnwechsel	653.718,00	624.814,74
Zuweisung Konjunkturpaket II	869.481,00	0,00
Zuweisung Investitionspakt	205.314,68	22.883,73
Weitere sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	349.439,08	243.415,91
	<u>15.071.495,70</u>	<u>19.501.809,27</u>

Die Forderungen aus Mahn- und Vollstreckungsverfahren wurden bis 2011 bei der Position „Gebührenforderungen“ ausgewiesen.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich	227.967,18	2.016.404,00
	<u>227.967,18</u>	<u>2.016.404,00</u>

Der Ansatz ergibt sich überwiegend aus Kaufpreisforderungen (1.589 T€) und einer Zinsforderung (305 T€). Im Übrigen handelt es sich um die unterschiedlichsten Ansprüche aus verschiedenen Verwaltungsbereichen.

2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	249.204,69	260.640,54
	<u>249.204,69</u>	<u>260.640,54</u>

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

2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	22.291.511,95	22.592.949,39
	<u>22.291.511,95</u>	<u>22.592.949,39</u>

Der Bestand ergibt sich überwiegend aus dem Ergebnis der bei der Stadtkasse geführten Verrechnungskonten der Technischen Betriebe Velbert AöR (7.490 T€), der Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft Velbert mbH (1.129 T€), der Kultur- und Veranstaltungen GmbH Velbert (8.013 T€), der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft Velbert mbH (978 T€), sowie dem Zweckverband Klinikum Niederberg (900 T€) und daraus resultierenden Zinsansprüchen (60 T€).

Weitere 1.116 T€ entfallen auf die Gewinnausschüttung 2011 der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft Velbert mbH. 1.548 T€ entfallen auf den Verkauf des Sportzentrums an die Kultur- und Veranstaltungen GmbH Velbert. Aus der Abrechnung der Mieten aus dem städt. Mietshausbesitz bestehen Forderungen in Höhe von 298 T€. Daneben bestehen diverse Erstattungsansprüche für Dienstleistungen der Verwaltung.

2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen	20.270,47	20.894,28
	<u>20.270,47</u>	<u>20.894,28</u>

Hierbei handelt es sich um diverse Erstattungsansprüche für Dienstleistungen der Verwaltung.

2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	78.894,33	19.439,63
	<u>78.894,33</u>	<u>19.439,63</u>

Hierbei handelt es sich um diverse Erstattungsansprüche für Dienstleistungen der Verwaltung.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Sonstige Vermögensgegenstände	23.508.071,58	21.640.434,11
	<u>23.508.071,58</u>	<u>21.640.434,11</u>

Der Bestand enthält in der Hauptsache unbebaute Grundstücke im Wert von 14.653 T€ (Vorjahr 16.061 T€) und bebaute Grundstücke im Wert von 4.681 T€ (Vorjahr 7.077 T€), die zur Veräußerung vorgesehen sind und daher nicht mehr als Anlagevermögen unter den entsprechenden Bilanzposten auszuweisen sind. Aus der Übertragung bebauter Grundstücke an die Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH bestehen Ansprüche in Höhe von 2.037 T€

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

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Wertpapiere des Umlaufvermögens	142.361,86	149.314,82
	<u>142.361,86</u>	<u>149.314,82</u>

Es handelt sich um den zum Schlusskurs per 31.12.2012 bewerteten Bestand eines Wertpapierdepots der Adalbert und Thilda Colsman Stiftung.

2.4 Liquide Mittel

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

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Städtischer Haushalt (ohne unselbständige Stiftungen)	1.834.384,76	17.940.889,79
Kriegerheimstättenstiftung	51,15	2.302,15
Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	-6.000,00	-4.500,00
Pleiss-Stiftung	4.607,88	879,63
Kulturstiftung PRO VELBERT	3.804,06	5.919,92
Anteiliger Kassenbestand Technische Betriebe Velbert AöR	-2.282.024,62	-7.489.630,56
Anteiliger Kassenbestand Stadtwerke Velbert GmbH	34.808.189,03	25.098.311,92
Anteiliger Kassenbestand Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	1.411.944,94	1.297.633,20
Anteiliger Kassenbestand Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	-1.061.955,81	-1.128.772,40
Anteiliger Kassenbestand Zweckverband Klinikum Niederberg	0,00	-900.000,00
Anteiliger Kassenbestand Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert	3.056.937,82	2.228.956,77
Anteiliger Kassenbestand Kultur- und Veranstaltungs	-1.643.352,71	-8.012.612,46

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
GmbH Velbert		
Anteiliger Kassenbestand Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	-948.150,37	-978.407,80
Anteiliger Kassenbestand Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Velbert mbH	-4.910.625,34	519.650,14
Anteiliger Kassenbestand Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH	-6.000.000,00	0,00
Kurzfristige Geldanlage aus Mitteln des Cashpools	0,00	-20.000.000,00
Andere fremde Finanzmittel	368.526,06	359.701,98
	<u>24.636.336,85</u>	<u>8.940.322,28</u>

Der reine Kassenkreditbedarf der Stadt Velbert betrug zum 31.12.2012 insgesamt 82.055 T€ (Vorjahr 97.163 T€). Zur Sicherstellung der Liquidität im Cashpool der Stadt Velbert wurden Kassenkredite über 100,0 Mio. € aufgenommen (siehe Bilanzposition 4.3).

2.5 Kurzfristige Geldanlagen

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

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Geldanlage der Stadt Velbert	10.000.000,00	20.000.000,00
Geldanlage der Kriegerheimstättenstiftung	1.215.000,00	1.270.000,00
Geldanlage der Pleiss-Stiftung	35.000,00	40.000,00
Sparbrief der Kulturstiftung PRO VELBERT	85.000,00	90.000,00
Anlagekonto der Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	1.707,58	5.434,63
	<u>11.336.707,58</u>	<u>21.405.434,63</u>

Aufgrund der guten Liquiditätssituation bei einigen städt. Gesellschaften ergab sich zum 31.12.2012 ein Liquiditätsüberschuss im Cashpool der Stadt Velbert. Die vorübergehend nicht benötigten Mittel wurden kurzfristig angelegt. Eine Ablösung von Kassenkrediten war zum Bilanzstichtag aufgrund der außergewöhnlichen Zinssituation nicht sinnvoll.

3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Aktive Rechnungsabgrenzung	3.000.578,24	1.146.733,36
	<u>3.000.578,24</u>	<u>1.146.733,36</u>

Hierbei handelt es sich um Aufwand des Haushaltsjahres 2013. Soweit bereits im Haushaltsjahr 2012 Zahlungen geleistet wurden waren entsprechende Abgrenzungen zu buchen.

Passiva

1 Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Allgemeine Rücklage	74.547.790,25	64.932.933,20
Deckungsrücklage	1.648.482,71	1.488.022,68
Stiftungsrücklage Kriegerheimstättenstiftung	1.335.798,18	1.366.947,10
Stiftungsrücklage Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	100.194,75	86.940,25
Stiftungsrücklage Pleiss-Stiftung	14.843,29	15.051,29
Stiftungsrücklage Kulturstiftung PRO VELBERT	12.110,28	14.588,28
	<u>77.659.219,46</u>	<u>67.904.482,80</u>

Das Jahresergebnis 2011 in Höhe von 9.755 T€ wurde durch Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage gedeckt.

Im Haushaltsjahr 2012 wurden Aufwandsermächtigungen in Höhe von 1.488 T€ in das Haushaltsjahr 2013 übertragen. Dieser Betrag ist als Deckungsrücklage unter der Allgemeinen Rücklage gesondert auszuweisen. Die Bestandsveränderung wurde gegen die Allgemeine Rücklage gebucht.

Ferner werden hier die Rücklagen der rechtlich unselbständigen Stiftungen ausgewiesen, die über das ursprünglich vom Stifter eingebrachte Kapital hinaus für laufende Förderzwecke der Stiftung zur Verfügung stehen. Die Veränderungen zum 01.01.2012 ergeben sich aus der Ergebnisverwendung des Haushaltsjahres 2011.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Jahresergebnis städtischer Haushalt	-9.775.317,08	-15.290.385,47
Jahresergebnis Kriegerheimstättenstiftung	31.148,92	27.295,99
Jahresergebnis Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	-13.254,50	12.180,01
Jahresergebnis Pleiss-Stiftung	208,00	587,72
Jahresergebnis Kulturstiftung PRO VELBERT	2.478,00	914,30
	<u>-9.754.736,66</u>	<u>-15.249.407,45</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>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Immobilienmanagement	18.822.316,27	14.323.960,74
Brandschutz	810.506,12	908.590,75
Grundschulen	9.115.606,72	8.759.437,25

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Hauptschulen	6.255.180,42	6.031.439,38
Realschulen	5.458.219,13	5.324.340,02
Gymnasien	8.515.182,55	12.100.205,09
Gesamtschule	4.328.669,95	4.174.441,29
Förderschule	1.187.823,73	1.155.316,32
Offene Ganztagsgrundschule	115.980,99	101.565,55
Tageseinrichtungen für Kinder	6.229.184,98	6.699.406,82
Betrieb von Sportstätten	10.209.483,57	10.456.576,27
Sanierung Schloss Hardenberg	0,00	501.742,79
Büchereien	5.389,54	62.452,41
Diverse Sonderposten	403.248,53	1.723,50
	<u>71.456.792,50</u>	<u>70.601.198,18</u>

Es handelt sich überwiegend um Zuwendungen des Landes (66.482 T€) sowie um Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (4.007 T€), des Bundes (101 T€) und übriger Bereiche (11 T€).

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	195.000,00	159.192,60
	<u>195.000,00</u>	<u>159.192,60</u>

Der hier berücksichtigte Betrag bezieht sich auf die Nachkalkulation 2011 für die Rettungsdienst- und Krankentransportgebühren. Eine Nachkalkulation 2012 lag bis zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses noch nicht vor.

2.4 Sonstige Sonderposten

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Sonderposten Kunstgegenstände	542.174,47	537.244,89
Stiftungskapital Kriegerheimstättenstiftung	127.822,97	127.822,97
Stiftungskapital Kulturstiftung PRO VELBERT	76.693,78	76.693,78
Stiftungskapital Adalbert und Thilda Colzman Stiftung	51.129,19	51.129,19
Stiftungskapital Pleiss-Stiftung	25.564,59	25.564,59
Weitere sonstige Sonderposten	432.765,34	442.831,74
	<u>1.256.150,34</u>	<u>1.261.287,16</u>

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

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

3 Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Pensionsrückstellungen	70.644.112,00	71.844.185,00
Beihilferückstellungen	20.622.740,00	21.143.370,00
	<u>91.266.852,00</u>	<u>92.987.555,00</u>

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

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

	(EUR)
Anfangsbestand	91.266.852,00
- Inanspruchnahme Pensionsrückstellungen	-570.173,00
- Inanspruchnahme Beihilferückstellungen	-170.963,00
Zwischensumme	90.525.716,00
+ Zuführung Pensionsrückstellungen	1.770.246,00
+ Zuführung Beihilferückstellungen	691.593,00
Endbestand	<u>92.987.555,00</u>

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

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

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Nachsorge Altdeponien und abgeschlossene Deponieteile	473.060,72	403.737,07
Altlastenbeseitigung Baugrundstück Forum Niederberg	250.000,00	250.000,00
	<u>723.060,72</u>	<u>653.737,07</u>

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

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

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

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Schulen	5.134.995,93	2.977.926,36
Sportstätten	2.228.216,57	1.488.120,66
Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	415.488,72	118.605,67
Wohngebäude	36.300,00	36.300,00
Kindertageseinrichtungen	510.176,02	550.249,97
	<u>8.325.177,24</u>	<u>5.171.202,66</u>

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

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Mindervolumen Deponie Industriestraße	2.951.095,00	2.951.095,00
rückständiger Urlaub	237.656,25	269.988,80
geleistete Überstunden	860.449,26	878.805,50
Deckung des Fehlbetrages der Eröffnungsbilanz des VHS-Zweckverbandes Velbert/Heiligenhaus	1.072.690,00	1.072.690,00
Schwebende Verfahren	523.237,21	606.224,50
Drohverlust aus Zinssatz- und Währungsswaps	2.137.000,00	2.942.581,00
Pensionsverpflichtungen nach § 107b BeamtVG	499.763,00	989.406,00
Verzinsung Ausgleichsabgabe Sanierungsgebiete	196.733,00	196.733,00
Rückbau Gleisanschluss Nierenhof	110.000,00	110.000,00
Kosten Gemeindeprüfung	59.133,50	84.133,50
Erstattung Erschließungskosten Kröklenberg	18.880,23	18.880,23
Kostenbeteiligung Pavillon Hecking'sches Gelände	25.000,00	25.000,00
Altersteilzeit	3.092.398,00	2.762.529,00
KSA Abrechnung Kaskoversicherung 2012	70.000,00	60.000,00
Ausstehende Rechnungen Jugendhilfe	114.577,16	487.723,36
Erstattung 2012 an die Technischen Betriebe Velbert AöR für ehemaligen Fachbereich 8	0,00	480.000,00
Ansprüche Feuerwehrbeamte	0,00	460.000,00
Sportförderung Stadion Sonnenblume 2010-2012	0,00	287.637,00
Personal- und Sachkosten Ausländerwesen und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	0,00	110.000,00
Sonstiges	6.000,00	37.249,70
	<u>11.974.612,61</u>	<u>14.830.676,59</u>

Die Rückstellungen für die Deponie Industriestraße betreffen nicht Unterhaltungs- und Nachsorgeaufwendungen, sondern den Ausgleich von wirtschaftlichen Nachteilen, die den Deponiegesellschaften durch ungenaue Daten über den früher in städt. Regie geführten Deponiebetrieb entstanden sind.

Die Rückstellung zur Deckung des Fehlbetrags des Volkshochschulzweckverbandes erfolgte aufgrund des bestätigten Jahresergebnisses 2009. Die Höhe der Rückstellung berücksichtigt die voraussichtlichen Ergebnisse 2010-2011.

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

4 Verbindlichkeiten

4.1 Anleihen

Anleihen sind nicht ausgegeben

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

4.2.4 vom öffentlichen Bereich

Zum Bilanzstichtag ist kein Kredit öffentlich-rechtlicher Gläubiger aufgenommen.

4.2.5 vom privaten Kreditmarkt

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt	154.989.803,31	160.849.340,55
	<u>154.989.803,31</u>	<u>160.849.340,55</u>

In den Krediten ist ein Kredit in Schweizer Franken enthalten, der zum Bilanzstichtag mit 7.497 T€ (umgerechnet zum Kurs 1,2072) zu bewerten ist.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Längerfristige Kredite zur Liquiditätssicherung	40.000.000,00	50.000.000,00
Kurzfristige Kredite zur Liquiditätssicherung	59.000.000,00	50.000.000,00
Zinsen	45.017,09	141.969,44
	<u>99.045.017,09</u>	<u>100.141.969,44</u>

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
PPP-Projekt „Martin-Luther-King-Schule“	10.000.000,00	9.494.945,00
Leibrentenverträge	918.430,84	621.229,69
Contracting-Vertrag für eine Heizungsanlage	14.866,99	7.667,61
	<u>10.933.297,83</u>	<u>10.123.842,30</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>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Eigenkapitalzuführung 2012 an die Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	603.860,56	603.860,56
Bereich Immobilienservice (ohne KP II)	2.637.773,95	3.786.116,48
Konjunkturpaket II	329.141,58	0,00
Weitere Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.275.143,59	1.584.642,11
	<u>4.845.919,68</u>	<u>5.974.619,15</u>

Die Verbindlichkeiten sind dem Haushaltsjahr 2012 bzw. früheren Jahren zuzuordnen, die Fälligkeiten liegen nach dem 31.12.2012.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Jugendhilfeleistungen an private Bereiche	639.953,27	550.214,00
Weitergeleitete Zuwendungsmittel an verbundene Unternehmen/Sondervermögen	39.566,92	1.884.958,55
Nachforderung 2009 gem. §7 Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW (gestundet), Abrechnung 2012 Gewerbesteuerumlage und Finanzierungsbeteil. Fonds Deutsche Einheit	954.440,25	565.155,25
Sonstige Transferverbindlichkeiten	210.252,87	179.517,58
	<u>1.844.213,31</u>	<u>3.179.845,38</u>

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Noch abzurechnende Landeszuweisungen	15.516.456,31	20.394.807,08
Ausgleichsbeiträge Sanierungsgebiete	801.429,97	801.429,97
Personalbezogene Verbindlichkeiten	414.567,59	365.794,35
Leistungsorientierte Bezahlung	337.444,35	367.070,73
Kaufpreiszahlung vor Eigentumsübertragung	0,00	2.178.946,20
Verrechnungskonto Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert	3.056.937,82	2.228.956,77
Verrechnungskonto Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	1.411.944,94	1.297.633,20
Verrechnungskonto der Stadtwerke Velbert GmbH	34.808.189,03	25.098.311,92
Verrechnungskonto Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Velbert mbH	0,00	519.650,14
Verrechnungskonto fremde Finanzmittel	368.526,06	359.701,98
Verwahrgelder, Überzahlungen und ungeklärte Zahlungseingänge	356.317,06	203.725,16
Weitere sonstige Verbindlichkeiten	400.421,23	388.795,30
	<u>57.472.234,36</u>	<u>54.204.822,80</u>

Die Ausgleichsbeträge in Höhe von 801 T€ aus dem Sanierungsgebiet Langenberg sind der

Stadtsanierung wieder zuzuführen.

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

Für die „Kaufpreiszahlung vor Eigentumsübertragung“ wurde aufgrund der Vertragsgestaltung, bis zum Besitzübergang der verkauften Flächen, eine sonstige Verbindlichkeit passiviert, da der Abgang des Vermögensgegenstandes erst zu diesem Zeitpunkt gebucht werden kann.

Die weiteren sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten u. a. noch nicht verwendete Spendenmittel (139 T€) und Sicherheitseinbehalte (164 T€).

Die noch abzurechnenden Zuweisungen setzen sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Investitionspakt	463.422,96	0,00
Restmittel Sportpauschale	42.275,65	18.232,99
Restmittel Feuerschutzpauschale	125.331,88	27.746,21
Zuweisung für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote OGS	529.967,08	528.467,92
Investitionen/Ausstattung in Ganztagschulen	104.185,92	22.891,03
Geld oder Stelle	209.505,58	147.708,34
Landesprogramm Kultur und Schule	5.420,00	1.140,00
Alle Kinder essen mit" Landesmittel	0,00	5.100,00
Modellprojekt Jeki	28.789,00	28.789,00
Zuwendung Klangwelten	0,00	16.466,07
Förderung Museumskonzept (LVR und Kreis Mettmann)	50.000,00	50.000,00
Projekt öffentliche Bibliothek	50.008,96	9.584,78
Betriebskostenzuschüsse KiBiz	4.403.532,81	4.388.282,62
Projektförderung Investitionen KiTa- Einrichtungen/-pflege	299.862,75	78.189,75
Aktionsprogramm Kindertagespflege	11.047,74	11.047,74
Sprachförderung Elementarbereich	11.782,49	69.738,09
Eingliederungshilfe LVR – Kinder mit Behinderung	75.390,00	28.406,00
Schwerpunkt Kitas – Sprache und Integration	74.999,98	50.000,00
NRW-Sonderprogramm Berufspraktika in Kitas	12.750,00	25.500,00
Netzwerke zur Vermeidung von Kinderarmut	3.768,95	0,00
Projekt Familienzentren	7.000,00	0,00
Teilhabe ermöglichen - Kommunale Netzwerke gegen Kinderarmut	0,00	39.250,00
Belastungsausgleichsgesetz Jugendhilfe (BAG-JH)	0,00	326.845,71
U3-Ausbau-Sonderprogramm 2012/2013	0,00	475.888,00
Investitionen KiTa - Einr. u. -Pflege Ausbau U3	0,00	199.662,00
Maßnahmen zur Stadterneuerung	2.847.672,00	7.998.683,00
Maßnahmen Stadtumbau West	2.239.916,96	2.022.668,84
Maßnahmen Birth/Losenburg	2.406.143,30	2.390.530,84
Stadterneuerung Velbert-Mitte II	262.492,00	262.492,00
Umnutzung Vorburg Schloss Hardenberg	648.354,00	237.808,00
Schloss Hardenberg Hauptgebäude	475.743,06	376.651,60
Sicherung der Sockelzone u. d. Gewölbe Schloss Hardenberg	0,00	450.000,00
Denkmalpauschale	0,00	3.750,00
European Energy Award eea-Zertifizierungsverfahren	16.734,35	12.824,60

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Projekt RegioCluster	110.358,89	90.461,95
	<u>15.516.456,31</u>	<u>20.394.807,08</u>

5 Passive Rechnungsabgrenzung

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Passive Rechnungsabgrenzung	86.818,02	90.965,02
	<u>86.818,02</u>	<u>90.965,02</u>

Einzelerläuterungen zu den Posten der Ergebnisrechnung

Ordentliche Erträge

1 Steuern und ähnliche Abgaben

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

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Gewerbsteuer	40.930.006,53	39.361.553,58
Grundsteuer B	13.800.993,72	13.876.333,63
Grundsteuer A	58.908,03	57.849,89
Sonstige Vergnügungssteuer	717.545,71	844.557,11
Hundesteuer	590.959,68	584.384,49
Zweitwohnungssteuer	0,00	50.109,00
Gemeindeanteil Einkommensteuer	30.881.686,00	32.168.645,00
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	4.791.497,00	4.814.577,00
Familienleistungsausgleich	3.384.942,98	3.743.788,15
	<u>95.156.539,65</u>	<u>95.501.797,85</u>

Die Zweitwohnungssteuer wird ab dem Jahr 2012 erhoben.

2 Zuweisungen und allgemeine Umlagen

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

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

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Schlüsselzuweisungen des Landes	23.180.612,00	22.393.537,00
Landeszuweisungen zum Betrieb von Kindertageseinrichtungen	9.001.647,78	8.464.209,67
Auflösung Sonderposten	4.110.949,46	4.566.060,61
Landeszuweisungen Offene Ganztagsgrundschule	871.135,42	907.444,16
Schulpauschale	2.805.614,39	2.029.927,00
Sportpauschale	201.501,04	254.867,54
Stadtplanung	1.526.319,49	1.343.851,71
Städtebaulicher Denkmalschutz	4.813,08	1.907.218,00
Investitionspakt	153.948,02	62.987,34
Konjunkturpaket II	424.240,14	0,00
Konsolidierungshilfe Stärkungspakt	0,00	1.144.447,63
Weitere Zuweisungen und allgemeine Umlagen	1.300.584,15	1.548.637,13
	<u>43.581.364,97</u>	<u>44.623.187,79</u>

3 Sonstige Transfererträge

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

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Aufwendungsersatz nach dem KJHG	880.116,76	1.256.063,89
Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	164.949,58	143.858,66
Weitere sonstige Transfererträge	278.317,45	311.032,75
	<u>1.323.383,79</u>	<u>1.710.955,30</u>

Die weiteren sonstigen Transfererträge betreffen u. a. mit 281 T€ Refinanzierungserträge aus der Gewährung von nicht rückzahlbaren Zuschüssen für Schwerbehinderte sowie mit 18 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>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Gebühren Rettungsdienst und Krankentransport	3.510.908,59	3.968.657,21
Gebühren Ordnung und Verkehr	313.233,30	376.079,42
Gebühren Bürgerdienste	634.828,18	578.141,50
Kindergartengebühren	2.118.696,63	1.820.620,60
Gebühren Musik- und Kunstschule	849.222,70	830.281,51
Baugebühren	529.396,75	601.283,97
Benutzungsgebühren Wohn- und Übergangsheime	230.900,27	403.340,01
Elternbeiträge Offene Ganztagschule	425.249,81	460.709,22
Gebühren Sportstättenbenutzung	186.870,24	216.052,10
Gebühren Vermessung	196.758,45	34.146,36
Weitere Gebühren	377.684,22	225.799,91
	<u>9.373.749,14</u>	<u>9.515.111,81</u>

Die weiteren öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten in der Hauptsache Gebühren der Feuerwehr (125 T€) und Gebühren aus der Inanspruchnahme der Büchereien (47 T€).

5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Mieten und Pachten im Bereich Immobilienmanagement	1.939.674,71	1.412.670,13
Erbbauzinsen u. ä.	150.307,55	142.791,86
Eintrittsentgelte Theater	222.814,76	166.131,84
Verpflegungsentgelte in Kindertageseinrichtungen	87.658,27	97.173,97
Weitere privatrechtliche Leistungsentgelte und Erträge aus Verkauf	288.345,24	307.724,80
	<u>2.688.800,53</u>	<u>2.126.492,60</u>

6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierzu zählen auch Erträge aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen.

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Erstattung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	3.400.259,01	2.695.692,28
Erstattung vom Bund für die ARGE ME-aktiv	1.736.479,21	1.440.175,94
Erstattungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz	168.425,00	274.876,81
UVG-Zuweisungen des Landes	473.285,18	479.729,07
Erstattungen für den Betrieb des Notarzteinsatzfahrzeugs	220.320,12	254.006,36
Erstattungen für das Kinderheim Brangenberg	256.716,68	274.199,93
Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden	726.697,10	643.624,08
Weitere Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179.280,87	214.653,66
	<u>7.161.463,17</u>	<u>6.276.958,13</u>

7 Sonstige ordentliche Erträge

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Konzessionsabgaben	4.504.103,41	4.522.518,92
Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen und Pauschalwertberichtigungen	2.384.823,39	1.078.335,27
Erträge aus Veräußerung von Grundstücken/Gebäuden/Anlagen	2.238.605,82	3.714.197,01
Buß- und Verwarnungsgelder	617.984,32	724.365,40
Beitreibungsgebühren, Säumniszuschläge u. ä.	558.915,89	898.972,74
Versicherungsleistungen/Regressansprüche	371.486,82	290.033,96
Weitere sonstige ordentliche Erträge	73.400,17	513.031,38
	<u>10.749.319,82</u>	<u>11.741.454,68</u>

In den weiteren sonstigen ordentlichen Erträgen sind Erträge aus der Berichtigung der Eröffnungsbilanz zum 31.12.2005 enthalten (281 T€). Des Weiteren Erträge aus der Übertragung beweglicher Vermögensgegenstände an die Technischen Betriebe Velbert AöR im Zusammenhang mit der Zuordnung des Fachbereichs 8 (103 T€).

8 Aktivierte Eigenleistungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Aktivierte Eigenleistungen	316.229,92	138.465,95
	<u>316.229,92</u>	<u>138.465,95</u>

Ordentliche Aufwendungen

11 Personalaufwendungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Vergütung Tarifbeschäftigte	19.546.648,45	19.342.102,80
Beamtenbezüge	8.850.253,21	9.257.934,83
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	4.163.118,99	4.013.338,34
Zuführung Pensionsrückstellungen	3.233.640,00	1.688.853,52
Beiträge zu Versorgungskassen	1.595.548,66	1.555.784,02
Zuführung Beihilferückstellungen	934.835,00	691.593,00
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	641.912,29	615.445,73
Zuführung Altersteilzeit-Rückstellungen	327.252,00	297.749,00
Weitere Personalaufwendungen	137.193,74	163.686,25
	<u>39.430.402,34</u>	<u>37.626.487,49</u>

Die weiteren Personalaufwendungen beinhalten in der Hauptsache pauschalierte Lohnsteuer in Höhe von 115 T€

12 Versorgungsaufwendungen

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

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Versorgungsaufwendungen	3.450.786,40	3.715.415,62
	<u>3.450.786,40</u>	<u>3.715.415,62</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>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen	14.584.923,35	14.889.982,29
Zuschüsse OGATA	1.694.583,50	1.729.208,25
Schülerbeförderung	1.014.807,01	944.878,37
Erstattung öffentlicher Anteile am Gebührenbedarf an Technische Betriebe Velbert AöR	5.634.366,03	6.357.969,57
Erstattung für die Inanspruchnahme von Straßen, Grün- und Forstflächen an Technische Betriebe Velbert AöR	9.000.000,00	9.000.000,00
Unterhaltung Gebäude	3.859.730,06	3.096.737,97
Zuführung Instandhaltungsrückstellung	1.648.013,79	218.000,00
Energiekosten	3.243.639,21	3.179.132,91
Straßenreinigungs-, Entwässerungs- und Abfallbeseitigungsgebühren	1.046.793,19	1.063.498,94
Sonstige Bewirtschaftungskosten Grundstücke und Gebäude	2.792.309,04	2.881.332,84
Unterhaltung Betriebsvorrichtungen und Fahrzeuge	467.231,44	597.051,34
Betriebs-/Geschäftsausstattung	625.312,61	709.422,19
Softwarepflege	373.045,15	412.677,31
Erstattungen	1.574.597,16	2.004.592,30
Weitere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.574.652,32	4.074.457,89
	<u>51.134.003,86</u>	<u>51.158.942,17</u>

14 Bilanzielle Abschreibungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Bilanzielle Abschreibungen	6.660.427,92	8.329.169,60
	<u>6.660.427,92</u>	<u>8.329.169,60</u>

Vom Gesamtbetrag der Abschreibungen entfallen auf Gebäude 5.064 T€, bewegliche Vermögensgegenstände 1.572 T€, geringwertige Wirtschaftsgüter 199 T€, Finanzanlagen (Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert und Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH für die Kultur- und Veranstaltungs- GmbH Velbert) 1.492 T€ und 2 T€ auf immaterielle Vermögensgegenstände.

15 Transferaufwendungen

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

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Kreisumlage	40.135.486,18	42.018.532,00
Teilkreisumlage Berufsschulen	0,00	1.845.396,20
Gewerbesteuerumlage	3.179.625,00	3.131.885,00
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	3.179.626,00	3.042.402,00
Nachforderung für das Haushaltsjahr 2009 gem. §7 Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW	695.343,25	0,00
Zuwendungen und Zuschüsse	9.196.782,24	8.565.395,37
Jugendhilfeleistungen	7.574.061,94	8.923.470,40
Leistungen nach AsylbLG	738.426,36	1.086.099,03
Sonstige soziale Leistungen	1.080.956,60	1.069.223,48
Weitere Transferaufwendungen	319.386,88	386.566,37
	<u>66.099.694,45</u>	<u>70.068.969,85</u>

Die Teilkreisumlage Berufsschulen war bislang in der Kreisumlage enthalten.

Die weiteren Transferaufwendungen betreffen u. a. soziale Leistungen aus der Ausgleichsabgabe (281 T€) sowie die Leitstellenumlage des Kreises Mettmann (105 T€).

Die Zuwendungen und Zuschüsse setzen sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Zuschüsse aus dem Bereich Jugend, Familie und Soziales	2.773.496,90	1.400.588,60
VRR-Umlage	1.468.736,49	1.361.775,48
Eigenkapitalzuführung Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert und Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH für die Kultur- und Veranstaltungs- GmbH Velbert	1.095.000,00	0,00
Krankenhausinvestitionsumlage	928.119,96	922.966,00
Zuschuss Velbert Marketing GmbH	326.750,00	326.750,00
Zuschuss Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	274.000,00	288.000,00
Umlage VHS-Zweckverband Velbert/Heiligenhaus	268.513,00	213.092,00
Weiterleitung Fördermittel Städtebaulicher Denkmalschutz	3.150,00	1.913.468,00
Zuschüsse Stadtsanierung	161.777,10	182.763,78
Weitere Zuweisungen und Zuschüsse	1.897.238,79	1.955.991,51
	<u>9.196.782,24</u>	<u>8.565.395,37</u>

Die Eigenkapitalzuführungen für den Kultur- und Veranstaltungsbetrieb Velbert und die Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH für die Kultur- und Veranstaltungs-GmbH Velbert werden ab 2012 nicht mehr als Transferaufwand erfasst sondern ergebnisneutral gebucht. Siehe auch Erläuterungen zu Finanzanlagen 1.3.1 und 1.3.3.

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>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.773.711,24	1.782.814,55
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.681.866,16	1.711.510,57
Abgang von unbebauten Grundstücken	973.897,30	1.440.142,13
Abgang von bebauten Grundstücken	947.196,07	2.541.149,25
Abgang von beweglichem Anlagevermögen	12.338,31	108.873,70
Versicherungsbeiträge/Abwicklung KSA	970.641,36	765.675,98
Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	874.924,41	848.210,98
Allgemeiner Geschäftsaufwand	312.701,81	292.374,85
Aus- und Fortbildung	271.514,22	308.711,77
Portoaufwand	239.313,43	223.844,74
Telefonaufwendungen	181.437,47	191.455,87
Sonstiger Geschäftsaufwand	93.284,61	115.969,75
Kfz-Versicherungen/Abwicklung KSA	238.697,62	232.716,90
Aufwendungen für Schadensfälle	27.605,43	254.123,07
Aufwendung für das PPP-Projekt	0,00	331.414,07
Aufwendungen aus dem Abgang von Finanzanlagen	0,00	281.210,90
Zuführung in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich	195.000,00	0,00
Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	350.314,22	334.638,83
	<u>9.116.838,23</u>	<u>11.764.837,91</u>

Die sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten enthalten Aufwandsentschädigungen für die Mitglieder der politischen Gremien in Höhe von 759 T€

Die Einzelwertberichtigungen auf Forderungen betreffen mit 632 T€ Steuerforderungen.

Die weiteren sonstigen ordentlichen Aufwendungen enthalten im Wesentlichen Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung (96 T€), Leasingaufwendungen (77 T€), Grundsteuer für eigene Grundstücke (48 T€) sowie Beiträge zur Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (72 T€).

19 Finanzerträge

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Gewinnabführung Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	1.526.991,27	1.115.645,34
Gewinnabführung Sparkassenzweckverband Hilden – Ratingen – Velbert	622.895,00	622.895,00
Zinsen Darlehen Technische Betriebe Velbert AöR	2.471.347,95	2.007.458,88
Zinsen Kaufpreisdarlehen Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	551.581,68	551.581,68
Zinsen aus der Abwicklung der Kassengeschäfte für verbundene Unternehmen	234.670,53	313.237,45
Zinserträge aus Zins- und Währungs-Swaps	759.948,58	703.803,72
Zinserträge aus Geldanlagen	173.620,14	470.065,38
Bürgschaftsprovisionen	222.816,67	58.000,00
Weitere Finanzerträge	38.794,84	45.088,16
	<u>6.602.693,39</u>	<u>5.887.775,61</u>

20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2011</u> (EUR)	<u>31.12.2012</u> (EUR)
Darlehenszinsen Investitionskredite Land	2.251,15	0,00
Darlehenszinsen privater Kreditmarkt	6.293.999,15	6.054.996,15
Zinsen Kassenkredite	1.360.748,83	1.621.580,84
Zinsaufwendungen Zins- und Währungs-Swaps	1.311.236,70	1.303.385,62
Aufwendungen aus Wechselkursdifferenzen	1.576.079,08	869.301,29
Erstattungszinsen Gewerbesteuer	100.893,78	92.907,67
Zinsähnliche Aufwendungen (Leibrenten)	141.917,13	159.636,34
Weitere Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	29.002,02	5.976,62
	<u>10.816.127,84</u>	<u>10.107.784,53</u>

Bestehende Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Bürgschaften

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

Der Gesamtbetrag an städtischen Bürgschaften lag am 31.12.2012 bei rd. 80,8 Mio. € (2011 = rd. 84,7 Mio. €), der sich auf folgende Einzelbürgschaften verteilt (weitere Erläuterungen im Lagebericht unter „Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Haushaltslage“):

Datum Ratsbeschluss für die Bürgschaftsübernahme	Datum der Bürgschaftsübernahme	Ursprüngliche Höhe der übernommenen Ausfallbürgschaft (Hauptschuld) (EUR)	Stand zum Abschluss-Stichtag (EUR)	Laufzeit
16.08.1988	15.09.1988	196.847,37	106.998,04	30.09.2013
25.09.2001	21.05.2002	425.000,00	357.653,68	30.09.2028
25.09.2001	21.05.2002	410.000,00	354.640,24	29.02.2036
25.09.2001	09.09.2002	282.365,00	157.790,00	15.05.2022
25.09.2001	09.09.2002	326.960,00	200.735,24	15.11.2022
25.09.2001	29.01.2003	238.623,00	161.241,00	2013
25.09.2001	29.01.2003	510.377,00	330.159,90	2013
25.09.2001	18.09.2003	54.350,00	38.665,66	2013
25.09.2001/ 25.02.2003	18.09.2003	409.650,00	279.873,66	2013
25.02.2003	13.10.2003	53.650,00	38.310,54	2013
25.02.2003	13.10.2003	280.990,00	200.650,76	2013
25.02.2003	13.10.2003	554.545,00	380.410,13	2013
25.02.2003	22.10.2003	294.850,00	202.263,04	2013
25.02.2003	10.01.2005	88.300,00	68.162,42	2015
25.02.2003	10.01.2005	171.100,00	127.869,47	2015
25.02.2003	28.01.2005	404.000,00	366.196,33	2044
25.02.2003	07.03.2006	588.000,00	107.736,19	2016

Datum Ratsbeschluss für die Bürgschaftsübernahme	Datum der Bürgschaftsübernahme	Ursprüngliche Höhe der übernommenen Ausfallbürgschaft (Hauptschuld) (EUR)	Stand zum Abschluss-Stichtag (EUR)	Laufzeit
26.02.2003	07.03.2006	650.000,00	200.494,80	2016
19.10.2009	03.12.2009 *)	46.346.052,33	57.500.695,23	31.07.2030
17.03.1993	28.05.2003	1.854.551,16	1.471.270,35	30.03.2018
17.03.1993	24.06.2004	1.746.697,39	1.375.376,12	30.03.2014
09.07.2002	30.08.2002	400.000,00	400.000,00	unbefristet
10.12.2002	16.01.2003	1.460.000,00	1.278.812,58	30.01.2018
03.04.2001	20.12.2001	5.000.000,00	380.000,00	30.12.2013
12.12.2000	19.04.2001	2.045.167,52	201.879,83	unbefristet
01.02.2008	27.02.2008	11.600.000,00	11.600.000,00	30.06.2022
11.03.2008	08.08.2008	3.242.323,60	2.616.471,35	unbefristet
27.09.1988	23.03.1989	51.640,48	8.616,97	2019
		79.342.071,10	80.512.973,53	

Darüber hinaus bestehen zum 31.12.2012 Bürgschaften bei der Sparkasse HRV für kommunal verbürgte Wohnungsbaudarlehen i. H. v. 280.082,02 Euro.

*) CHF-Darlehen (30.12.2009 = 74.299.180,32 CHF / Stand 31.12.2012 = 74.299.180,32 CHF)

Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Zum Bilanzstichtag bestehen die aufgeführten Leasing- und leasingähnlichen Verträge:

Gegenstand	Vertragsbeginn	Laufzeit	Rate 2012 (EUR)	Stand 31.12.2012
Wärmeerzeugungsanlage Grundschule Am Baum	01.01.1999	15 Jahre	7.199,38	7.667,61
Kopierer Druckerei	01.01.2009	4 Jahre	48.294,96	0,00
Fahrzeug ME-IT 103	30.08.2010	3 Jahre	2.270,52	1.513,68
Fahrzeug ME-XY 270	06.10.2011	1 Jahr	2.137,30	0,00
Fahrzeug ME-XD 312	14.08.2012	1 Jahr	1.930,56	3.142,44
Fahrzeug ME-AL 6888	11.10.2012	1 Jahr	1.178,26	4.123,94
Telekommunikationsanlage	01.01.2011	6 Jahre	19.505,64	78.022,56

Bei der Wärmeerzeugungsanlage der Grundschule Am Baum ist nach der Vertragsgestaltung die Stadt Velbert als wirtschaftlicher Eigentümer anzusehen. Für die noch bestehenden Finanzierungsverpflichtungen werden Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, in Höhe von 7.667,61 € passiviert.

Verpflichtungen aus PPP-Projekten

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

Projekt	Vertragsbeginn	Laufzeit	Rate 2012 (EUR)	Stand 31.12.2012
Martin-Luther-King-Schule	30.09.2011	25 Jahre	735.458,07	13.328.493,89

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

Defizitübernahmegarantie

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

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

Anlagenpiegel 2012

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.2011	Zugänge 2012	Abgänge 2012	Umbuchungen 2012	Abschreibungen 2012	Zuschreibungen 2012	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2012	am 31.12.2011	€
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.543.334,66	80.772,68	616,41	0,00	97.637,82	0,00	1.366.417,31	257.073,62	274.555,17	€
2. Sachanlagen	314.655.946,07	6.847.249,18	1.548.550,44	0,00	6.739.531,78	0,00	63.976.893,53	255.977.751,28	256.378.098,76	€
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	24.076.140,46	0,00	20.608,50	0,00	9.632,68	0,00	402.187,46	23.653.344,50	23.683.585,68	€
2.1.1 Grünflächen	7.696.430,54	0,00	31,50	0,00	9.632,68	0,00	402.187,46	7.294.211,58	7.303.875,76	€
2.1.2 Ackerland	628.540,00	0,00	20.577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	607.963,00	628.540,00	€
2.1.3 Wald, Forsten	22.462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.462,00	22.462,00	€
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	15.728.707,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.728.707,92	15.728.707,92	€
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	243.320.781,16	956.550,91	655.559,00	10.532.549,70	5.423.850,10	0,00	39.154.064,76	215.000.258,01	209.129.261,74	€
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	12.609.392,17	12.222,69	0,00	943.909,38	296.484,62	0,00	1.802.306,83	11.763.217,41	11.106.884,29	€
2.2.2 Schulen	124.736.229,24	49.015,05	380.993,00	8.196.227,80	2.934.339,64	0,00	18.575.129,74	114.025.349,35	108.711.131,81	€
2.2.3 Wohnbauten	7.272.405,47	865.488,59	269.840,00	29.903,41	154.416,56	0,00	1.103.199,00	6.794.758,47	6.248.037,27	€
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	47.362.251,30	9.762,76	4.726,00	94.198,73	867.192,95	0,00	7.280.708,91	40.180.777,88	40.944.009,34	€
2.2.5 Sportanlagen	51.340.502,98	20.061,82	0,00	1.268.310,38	1.171.416,33	0,00	10.392.720,28	42.236.154,90	42.119.199,03	€
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	962.752,26	0,00	0,00	0,00	25.861,85	0,00	221.429,42	741.322,84	767.184,69	€
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.079.659,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.079.659,32	3.079.659,32	€
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8.238.678,72	35.926,10	227.247,45	223.151,42	443.967,33	0,00	5.155.178,18	3.115.330,61	3.324.795,07	€
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	26.598.556,74	962.384,63	464.518,34	54.947,97	836.219,82	0,00	19.044.033,71	8.107.337,29	8.014.234,85	€
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.379.377,41	4.892.387,54	180.617,15	-10.810.649,09	0,00	0,00	0,00	2.280.498,71	8.379.377,41	€

Anlagenpiegel 2012

	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.2011 €	Zugänge 2012 €	Abgänge 2012 €	Umbuchungen 2012 €	Abschreibungen 2012 €	Zuschreibungen 2012 €	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren) €	am 31.12.2012 €	am 31.12.2011 €		
3. Anlagevermögen											
3.1 Finanzanlagen	223.859.962,40	2.395.258,60	7.059.523,11	0,00	1.492.000,00	0,00	5.369.920,86	213.825.777,03	219.982.041,54		
3.1 Anteile an verbundene Unternehmen	164.860.619,06	1.053.860,56	0,00	0,00	716.000,00	0,00	716.000,00	165.198.479,62	164.860.619,06		
3.2 Beteiligungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00		
3.3 Sondervermögen	13.977.109,76	470.000,00	0,00	0,00	776.000,00	0,00	4.653.920,86	9.793.188,90	10.099.188,90		
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	499.683,32	56.974,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556.658,06	499.683,32		
3.5 Ausleihungen	44.522.549,26	814.423,30	7.059.523,11	0,00	0,00	0,00	0,00	38.277.449,45	44.522.549,26		
3.5.1 an verbundene Unternehmen	43.477.974,59	554.764,27	6.938.203,09	0,00	0,00	0,00	0,00	37.094.535,77	43.477.974,59		
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.044.574,67	259.659,03	121.320,02	0,00	0,00	0,00	0,00	1.182.913,68	1.044.574,67		
4. Summe des Anlagevermögens	540.059.243,13	9.323.280,46	8.608.689,96	0,00	8.329.169,60	0,00	70.713.231,70	470.060.601,93	476.634.695,47		

Forderungsspiegel 2012

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am. 31.12.2012 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2011 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	24.404.438,13	14.191.887,08	10.212.551,05	0,00	19.975.938,06
1.1 Gebühren	697.237,70	695.630,65	1.607,05	0,00	619.518,38
1.2 Beiträge	19.641,00	9.041,00	10.600,00	0,00	25.625,00
1.3 Steuern	3.438.739,09	3.438.739,09	0,00	0,00	3.890.788,56
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	747.011,07	747.011,07	0,00	0,00	368.510,42
1.5 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	19.501.809,27	9.301.465,27	10.200.344,00	0,00	15.071.495,70
2. Privatrechtliche Forderungen	24.910.327,84	23.214.623,58	1.695.561,10	143,16	22.867.848,62
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	2.016.404,00	2.015.527,65	733,19	143,16	227.967,18
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	260.640,54	260.640,54	0,00	0,00	249.204,69
2.3 gegenüber verbundene Unternehmen	22.592.949,39	20.898.121,48	1.694.827,91	0,00	22.291.511,95
2.4 gegenüber Beteiligungen	20.894,28	20.894,28	0,00	0,00	20.270,47
2.5 gegenüber Sondervermögen	19.439,63	19.439,63	0,00	0,00	78.894,33
3. Summe aller Forderungen	49.314.765,97	37.406.510,66	11.908.112,15	143,16	42.843.786,68

Verbindlichkeitspiegel 2012

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am. 31.12.2012 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2011 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	160.849.340,55	14.175.985,35	33.621.669,02	113.051.686,18	154.989.803,31
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 vom Gemeinde (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	160.849.340,55	14.175.985,35	33.621.669,02	113.051.686,18	154.989.803,31
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	160.849.340,55	14.175.985,35	33.621.669,02	113.051.686,18	154.989.803,31
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	100.141.969,44	50.141.969,44	50.000.000,00	0,00	99.045.017,09
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	100.141.969,44	50.141.969,44	50.000.000,00	0,00	99.045.017,09
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	10.123.842,30	1.032.941,30	2.020.220,00	7.070.681,00	10.933.297,83
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.974.619,15	5.974.619,15	0,00	0,00	4.845.919,68
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.179.845,38	3.179.845,38	0,00	0,00	1.844.213,31
7. sonstige Verbindlichkeiten	54.204.822,80	54.200.427,52	4.395,28	0,00	57.472.234,36
8. Summe aller Verbindlichkeiten	334.474.439,62	128.705.788,14	85.646.284,30	120.122.367,18	329.130.485,58
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	80.793.055,55				84.694.262,20

Übersicht über Instandhaltungsrückstellungen

Objekt	Maßnahme	Betrag	Betrag
Am Schwanefeld 21 - KiTa/U3	Brandschutzmaßnahmen	50.000,00	
Donnerstraße 13 - KiTa/U3	Brandschutzmaßnahmen	120.000,00	
Donnerstraße 13 - KiTa/U3	Duschabl./Verfließung	85.816,34	
Kohlenstr. 24 - KiTa/U3	Brandschutzertüchtigung	87.413,58	
Kollwitzstr. 1 - KiTa	Energetische Sanierung und Ausbau U3 Betreuung (nicht durch Fördermittel gedeckter Mehraufwand)	1.020,05	
Nierenhofer Str. 166 - Kita	Brandschutz	46.000,00	
Schillerstr. 1a - KiTa/U3	Brandschutzmaßnahmen	53.000,00	
Tönisheider Str. 51 - KiTa/U3	Brandschutzmaßnahmen	107.000,00	550.249,97
Am Schwanefeld 19a - Grundschule Nordstadt	Instandsetzung Heizungsregelung	24.465,95	
Friedrich-Ebert-Str. 81 - Nikolaus-Ehlen-Gymnasium	Brandschutzmaßnahmen	56.452,59	
Frohnstr. 16 - Grundschule	Sanierung Überdachung Verbindungsgang	50.000,00	
Frohnstr. 16 - Grundschule	Dachsanierung	20.481,41	
Frohnstr. 16 - Grundschule	Fassadensanierungsarbeiten	30.700,00	
Frohnstr. 16 - Grundschule	Duscharmaturen Frohnstraße	25.000,00	
Poststr. 117-119 - Gesamtschule	Fassadeninstandsetzung	96.452,82	
Poststr. 117-119 - Gesamtschule	Instandsetzung Fenster naturwiss. Trakt	60.000,00	
Poststr. 117-119 - Gesamtschule	Instandsetzung Fenster Zwischenflure	383.663,96	
von-Humboldt-Str. 56-58 - Geschw.-Scholl-Gymnasium (Birth)	Instandsetzung Urinalbeckenanlage in beiden Gebäudeteilen	117.171,77	
An der Malkammer 46-54 - Realschule	Brandschutzmaßnahmen	206.754,61	
An der Malkammer 46-54 - Realschule	Beleuchtung	27.200,00	
Bergische Str. 15 - Grundschule	Sanierung WC-Räume einschl. Fliesen	35.158,37	
Bergische Str. 15 - Grundschule	Brandschutzmaßnahmen	31.293,87	
Bergische Str. 15 - Grundschule	Beleuchtung	35.000,00	
Bergische Str. 15 - Grundschule	Fassaden- und Dachsanierung	235.000,00	
Friedrich-Ebert-Str. 81 - Gymnasium	Sanierung Aula	100.000,00	
Friedrich-Ebert-Str. 81 - Gymnasium	Kesselerneuerung	150.000,00	
Friedrich-Ebert-Str. 81 - Gymnasium	Erneuerung Schieferdacheindeckung	338.876,36	
Friedrich-Ebert-Str. 81 - Gymnasium	Risse an der Fassade	10.000,00	
Frohnstr. 16 - Grundschule	Beleuchtung	23.059,53	
Hans-Böckler-Str. 25 - Förderschule	Sanierung Zweileiter Netzwerk	35.000,00	
Hüserstr40 - Grundschule	Treppenanlage	40.000,00	
Navigeser Str. 231 - Grundschule	ELA-Technik	20.000,00	
Pannerstr. 34 - Gymnasium Langenberg	Brandschutzmaßnahmen	61.222,40	

Übersicht über Instandhaltungsrückstellungen

Pannerstr. 34 - Gymnasium Langenberg	Folgemeaßnahme Innhofgestaltung	24.714,40
Pannerstr. 34 - Gymnasium Langenberg	Sanierung Außen-WC's	218.000,00
Poststr. 117-119 - Gesamtschule	Betonsanierung	217.006,14
Poststr. 117-119 - Gesamtschule	Sanierung Fluchtweg Gebäude 4	121.009,42
Waldschlösschen 37 - Hauptschule	Erneuerung Wärmetauscher	15.000,00
Wielandstr. 8-10 - Grundschule	Vorabmaßnahmen Brandschutz	169.242,76
		2.977.926,36
An der Maikammer 46-54 - Turnhalle Realschule	Instandsetzung Duschen incl. Verfließung	100.000,00
Ansembourgallee 1-3 - Turnhalle Grundschulen Burgfeld	Instandsetzung Duschen incl. Verfließung	99.000,00
Frohnstr. 16 - Turnhalle Grundschule	Trockenlegung/Grundinstandsetzung Keller	34.847,75
Grünstr. 31 - Sporthalle Hauptschule Pestalozzi	Sanierung Duschbereich incl. Verfließung	150.000,00
Hüserstr. 38 - Turnhalle Grundschule	Instandsetzung Fenster Nebenräume	15.000,00
Hüserstr. 38 - Turnhalle Grundschule	Sanierung Hallenboden	40.900,00
Pannerstr. 36 - Sporthalle Gymnasium Langenberg	Instandsetzung Sicherheitsbeleuchtung	602,66
Pannerstr. 36 - Sporthalle Gymnasium Langenberg	Instandsetzung Duschbereiche incl. Lüftung u. Verfließung	1.920,07
Pannerstr. 38 - Sportplatz Nizzatal	Instandsetzung Duschen und Fliesen	22.398,86
Papenfeld 10 - Turnhalle Grundschule	Instandsetzung Fenster (Rigilitscheiben)	5.100,00
Poststr. 117-119 - Turnhalle Gesamtschule	Maßnahmen aus Brandschutz	14.176,52
Poststr. 117-119 - Turnhalle Gesamtschule	Instandsetzung Dusch- u. Waschrinnen incl. Verfließung	71.114,52
An der Maikammer 46-54 - Turnhalle	Sanierung Turnhalle und Nebenräume Turnhalle	453.000,00
An der Maikammer 46-54 - Turnhalle	Brandschutzmaßnahmen	43.498,36
Bartelskamp 55 - Turnhalle	Austausch Regalitscheiben	50.000,00
Birkenstr. 33 - Turnhalle	Duschpaneele Verbrühungsschutz	40.000,00
Fontanestr. 9 - Turnhalle	Vorabmaßnahme Brandschutz Treppenanlage	20.000,00
Fontanestr. 7 - Turnhalle	WC-Sanierung, Tribüne	18.000,00
Günter-Kratz-Weg 15 - Sportplatz Danieden	Umbau Lüftung	30.000,00
Kohlenstr. 24 - Schwimmbad	Ersatz Unterverteilung Technikraum	8.000,00
Kohlenstr. 24 - Schwimmbad	Unterverteilung	10.903,26
Kohlenstr. 24 - Turnhalle	Beleuchtung	10.000,00
Pannerstr. 36 - Sporthalle	Brandschutz Folgemaßnahme Lüftung	45.827,67
Poststr. 117-119 - Sporthalle	Sprachlamierung in den Hallen	35.000,00
Poststr. 117-119 - Sporthalle	Sicherheitsbeleuchtung	10.425,06
Tönisheider Str. 51 - Turnhalle	Trinkwasserleitung im Erdreich	40.000,00
von-Humboldt-Str. 54-58 - Sporthalle	Brandschutzmaßnahmen	66.561,69
Waldschlösschen 37 - Turnhalle	Hallenbeleuchtung	1.844,24
Waldschlösschen 37 - Sporthalle	Warmwasserbereitung mit Elektronachheizung	20.000,00

Übersicht über Instandhaltungsrückstellungen

Zum Böttinger-Platz 2 - Sportplatz	Umbau Lüftung	30.000,00	1.488.120,66
Vogteier Str. 28 - Jugendzentrum	Instandsetzung Dach	21.010,52	
Vogteier Str. 28 - Jugendzentrum	Fassadensanierungsarbeiten	87.000,00	
Talstr. 24/26 - Übergangwohnheime	Sanierung	8.095,15	
Thomasstr. 7 - Rathaus	Bauteilfuge (Anteil Stadt)	2.500,00	118.605,67
Hespertal 2 (Bernsmühle) - Allg. Grundbesitz	Instandsetzung Fenster Wohnhaus	30.000,00	
Pannerstr. 36 - Sporthalle Gymnasium Langenberg	Instandsetzung Fenster HM-Wohnung	6.300,00	36.300,00
	insgesamt	5.171.202,66	5.171.202,66

Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis				Vergleich Ansatz/Ist			
		1	2	3	4	1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.434.197,00	2.736.020,00	2.722.957,84	2.736.020,00	2.722.957,84	-13.062,16	0,00	-13.062,16
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	175.597,53	1.500,00	36.926,26	1.500,00	36.926,26	35.426,26	35.426,26	35.426,26
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	2.129.880,66	1.665.210,00	1.612.941,12	1.665.210,00	1.612.941,12	-52.268,88	-52.268,88	-52.268,88
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.383.625,69	2.031.500,00	2.518.671,68	2.031.500,00	2.518.671,68	487.171,68	487.171,68	487.171,68
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.254.668,40	439.500,00	1.286.557,57	439.500,00	1.286.557,57	847.067,57	847.067,57	847.067,57
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	258.398,51	200.000,00	123.936,05	200.000,00	123.936,05	-76.063,95	-76.063,95	-76.063,95
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.636.367,79	7.073.730,00	8.301.990,52	7.073.730,00	8.301.990,52	1.228.260,52	1.228.260,52	1.228.260,52
11	- Personalaufwendungen	11.802.399,85	11.346.050,00	10.942.402,62	11.346.050,00	10.942.402,62	-403.647,38	-403.647,38	-403.647,38
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.977.650,92	10.933.507,00	11.277.974,50	10.933.507,00	11.277.974,50	344.467,50	344.467,50	344.467,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.330.544,92	1.292.110,00	1.337.587,76	1.292.110,00	1.337.587,76	45.477,76	45.477,76	45.477,76
15	- Transferaufwendungen	59.102,42	7.720,00	32.665,93	7.720,00	32.665,93	24.945,93	24.945,93	24.945,93
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.385.341,02	4.663.453,21	4.396.475,27	4.663.453,21	4.396.475,27	-266.977,94	-266.977,94	-266.977,94
17	= Ordentliche Aufwendungen	30.555.039,13	28.242.840,21	27.987.106,08	28.242.840,21	27.987.106,08	-255.734,13	-255.734,13	-255.734,13
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-19.918.671,34	-21.169.110,21	-19.685.115,56	-21.169.110,21	-19.685.115,56	1.483.994,65	1.483.994,65	1.483.994,65
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	142.123,13	191.000,00	161.641,27	191.000,00	161.641,27	-29.358,73	-29.358,73	-29.358,73
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-142.123,13	-191.000,00	-161.641,27	-191.000,00	-161.641,27	29.358,73	29.358,73	29.358,73
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-20.060.794,47	-21.360.110,21	-19.846.756,83	-21.360.110,21	-19.846.756,83	1.513.353,38	1.513.353,38	1.513.353,38
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-20.060.794,47	-21.360.110,21	-19.846.756,83	-21.360.110,21	-19.846.756,83	1.513.353,38	1.513.353,38	1.513.353,38
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	124.130,00	105.740,00	105.740,00	105.740,00	105.740,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-19.936.664,47	-21.254.370,21	-19.741.016,83	-21.254.370,21	-19.741.016,83	1.513.353,38	1.513.353,38	1.513.353,38

	Ertrags- und Aufwandsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		Ergebnis 2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	Ist-Ergebnis 2012 3	4
1		0,00	0,00	0,00	0,00
2	Steuern und ähnliche Abgaben	114.851,94	99.080,00	126.439,89	27.359,89
3	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Sonstige Transfererträge	4.551.081,74	4.410.000,00	5.065.480,06	655.480,06
5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.621,74	14.100,00	9.543,04	-4.556,96
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	657.666,88	554.700,00	681.595,42	126.895,42
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	639.744,88	621.500,00	753.577,37	132.077,37
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.450,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.979.417,18	5.699.380,00	6.636.635,78	937.255,78
11	- Personalaufwendungen	8.278.252,98	7.954.903,50	8.116.641,42	161.737,92
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.534.434,62	1.531.296,50	1.797.350,44	266.053,94
14	- Bilanzielle Abschreibungen	571.445,60	523.250,00	572.985,79	49.735,79
15	- Transferaufwendungen	70.436,51	104.000,00	105.279,85	1.279,85
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	506.105,92	430.679,17	353.423,15	-77.256,02
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.960.675,63	10.544.129,17	10.945.680,65	401.551,48
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-4.981.258,45	-4.844.749,17	-4.309.044,87	535.704,30
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	22,74	0,00	6,50	6,50
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-22,74	0,00	-6,50	-6,50
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-4.981.281,19	-4.844.749,17	-4.309.051,37	535.697,80
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-4.981.281,19	-4.844.749,17	-4.309.051,37	535.697,80
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	124.130,00	105.740,00	105.740,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-5.105.411,19	-4.950.489,17	-4.414.791,37	535.697,80

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

	Ertrags- und Aufwandsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		Ergebnis 2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	Ist-Ergebnis 2012 3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.601.099,19	2.395.970,00	2.794.801,68	398.831,68
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	425.249,81	463.750,00	460.709,22	-3.040,78
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	331,00	3.390,00	4.470,00	1.080,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179.575,38	87.150,00	130.411,38	43.261,38
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.598,08	5.000,00	5.777,94	777,94
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	17.299,92	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.235.153,38	2.955.260,00	3.396.170,22	440.910,22
11	- Personalaufwendungen	2.821.764,63	2.881.450,00	2.531.189,48	-350.260,52
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.738.287,56	4.066.990,00	3.844.732,65	-222.257,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.672.402,29	2.360.230,00	3.304.107,75	943.877,75
15	- Transferaufwendungen	123.117,06	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	668.172,65	677.459,62	920.970,81	243.511,19
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.023.744,19	9.986.129,62	10.601.000,69	614.871,07
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-6.788.590,81	-7.030.869,62	-7.204.838,47	-173.968,85
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	84,50	0,00	8,00	8,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-84,50	0,00	-8,00	-8,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-6.788.675,31	-7.030.869,62	-7.204.838,47	-173.968,85
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)	-6.788.675,31	-7.030.869,62	-7.204.838,47	-173.968,85
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-6.788.675,31	-7.030.869,62	-7.204.838,47	-173.968,85

Produktbereich 23 Schulträgeraufgaben

	Ertrags- und Aufwandsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		Ergebnis 2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	Ist-Ergebnis 2012 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	0,00	0,00	1.845.396,20	1.845.396,20
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.845.396,20	1.845.396,20
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	-1.845.396,20	-1.845.396,20
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	-1.845.396,20	-1.845.396,20
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	-1.845.396,20	-1.845.396,20
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	0,00	0,00	-1.845.396,20	-1.845.396,20

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

	Ertrags- und Aufwandsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		1	2	3	4
		Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Planansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	
1		0,00	0,00	0,00	0,00
2	Steuern und ähnliche Abgaben	79.345,59	110.480,00	164.058,88	53.578,88
3	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Sonstige Transfererträge	902.553,03	838.500,00	883.835,19	45.335,19
5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251.558,31	141.450,00	182.675,98	41.225,98
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3,93	0,00	258,87	258,87
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.499,73	28.000,00	34.215,76	6.215,76
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.265.960,59	1.118.430,00	1.265.044,68	146.614,68
11	- Personalaufwendungen	3.593.706,48	3.622.920,00	3.795.901,76	172.981,76
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	539.162,35	613.430,00	644.701,44	31.271,44
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.882,81	69.500,00	34.279,45	-35.220,55
15	- Transferaufwendungen	310.869,71	252.149,00	245.492,29	-6.656,71
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	296.453,41	410.842,65	342.924,05	-67.918,60
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.765.074,76	4.968.841,65	5.063.298,99	94.457,34
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-3.499.114,17	-3.850.411,65	-3.798.254,31	52.157,34
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	84,00	0,00	109,38	109,38
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-84,00	0,00	-109,38	-109,38
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-3.499.198,17	-3.850.411,65	-3.798.363,69	52.047,96
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-3.499.198,17	-3.850.411,65	-3.798.363,69	52.047,96
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-3.499.198,17	-3.850.411,65	-3.796.863,69	53.547,96

Produktbereich 31 Soziale Leistungen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		Ergebnis 2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	Ist-Ergebnis 2012 3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.134,00	236.800,00	91.182,15	-145.617,85
3	+ Sonstige Transfererträge	442.136,58	345.000,00	454.891,41	109.891,41
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	230.900,27	180.000,00	403.340,01	223.340,01
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.460,80	28.300,00	27.690,08	-609,92
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.388.628,85	2.399.000,00	2.203.423,67	-195.576,33
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	260.713,54	800,00	98.325,06	97.525,06
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.404.974,04	3.189.900,00	3.278.852,38	88.952,38
11	- Personalaufwendungen	3.431.725,04	3.659.590,00	3.277.477,81	-382.112,19
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.375,61	264.500,00	175.604,08	-88.895,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.227,05	3.580,00	23.863,58	20.283,58
15	- Transferaufwendungen	2.253.215,31	2.197.980,00	2.652.680,02	454.700,02
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	218.318,04	65.719,93	102.986,67	37.266,74
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.101.861,05	6.191.369,93	6.232.612,16	41.242,23
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-2.696.887,01	-3.001.469,93	-2.953.759,78	47.710,15
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	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-2.696.887,01	-3.001.469,93	-2.953.764,78	47.705,15
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-2.696.887,01	-3.001.469,93	-2.953.764,78	47.705,15
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.696.887,01	-3.001.469,93	-2.953.764,78	47.705,15

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis				Vergleich Ansatz/Ist			
		2011	2012	2012	(Sp. 3/Sp. 2)	2011	2012	2012	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.819.330,63	9.066.090,00	9.434.519,21	368.429,21	9.434.519,21	9.434.519,21	368.429,21	368.429,21
3	+ Sonstige Transfererträge	881.247,21	803.000,00	1.256.063,89	453.063,89	1.256.063,89	1.256.063,89	453.063,89	453.063,89
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.118.696,63	2.401.000,00	1.820.620,60	-580.379,40	1.820.620,60	1.820.620,60	-580.379,40	-580.379,40
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	120.920,93	108.600,00	120.679,28	12.079,28	120.679,28	120.679,28	12.079,28	12.079,28
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	312.698,09	6.000,00	341.452,92	335.452,92	341.452,92	341.452,92	335.452,92	335.452,92
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	32.600,38	0,00	309.250,38	309.250,38	309.250,38	309.250,38	309.250,38	309.250,38
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	13.285.493,87	12.384.690,00	13.282.586,28	897.896,28	13.282.586,28	13.282.586,28	897.896,28	897.896,28
11	- Personalaufwendungen	5.355.333,46	5.583.374,29	5.509.731,47	-73.642,82	5.509.731,47	5.509.731,47	-73.642,82	-73.642,82
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.670.351,28	16.686.550,00	16.200.324,17	-486.225,83	16.200.324,17	16.200.324,17	-486.225,83	-486.225,83
14	- Bilanzielle Abschreibungen	291.245,08	244.540,00	337.701,56	93.161,56	337.701,56	337.701,56	93.161,56	93.161,56
15	- Transferaufwendungen	10.162.676,86	8.445.800,00	10.107.988,01	1.662.188,01	10.107.988,01	10.107.988,01	1.662.188,01	1.662.188,01
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	97.552,72	162.604,79	174.769,65	12.164,86	174.769,65	174.769,65	12.164,86	12.164,86
17	= Ordentliche Aufwendungen	31.577.159,40	31.122.869,08	32.330.514,86	1.207.645,78	32.330.514,86	32.330.514,86	1.207.645,78	1.207.645,78
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-18.291.665,53	-18.738.179,08	-19.047.928,58	-309.749,50	-19.047.928,58	-19.047.928,58	-309.749,50	-309.749,50
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6,26	0,00	290,65	290,65	290,65	290,65	290,65	290,65
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-6,26	0,00	-290,65	-290,65	-290,65	-290,65	-290,65	-290,65
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-18.291.671,79	-18.738.179,08	-19.048.219,23	-310.040,15	-19.048.219,23	-19.048.219,23	-310.040,15	-310.040,15
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-18.291.671,79	-18.738.179,08	-19.048.219,23	-310.040,15	-19.048.219,23	-19.048.219,23	-310.040,15	-310.040,15
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	423.709,31	0,00	322.538,09	322.538,09	322.538,09	322.538,09	322.538,09	322.538,09
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	423.709,31	0,00	324.038,09	324.038,09	324.038,09	324.038,09	324.038,09	324.038,09
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-18.291.671,79	-18.738.179,08	-19.049.719,23	-311.540,15	-19.049.719,23	-19.049.719,23	-311.540,15	-311.540,15

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

	Ertrags- und Aufwandsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		1 Ergebnis 2011	2 Fortgeschriebener Planansatz 2012	3 Ist-Ergebnis 2012	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	281.210,54	281.210,54
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	281.210,54	281.210,54
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	928.426,72	1.040.340,00	1.059.937,76	19.597,76
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	281.210,54	281.210,54
17	= Ordentliche Aufwendungen	928.426,72	1.040.340,00	1.341.148,30	300.808,30
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-928.426,72	-1.040.340,00	-1.059.937,76	-19.597,76
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-928.426,72	-1.040.340,00	-1.059.937,76	-19.597,76
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)	-928.426,72	-1.040.340,00	-1.059.937,76	-19.597,76
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	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-928.426,72	-1.040.340,00	-1.059.937,76	-19.597,76

Produktbereich 42 Sportförderung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		Ergebnis 2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	Ist-Ergebnis 2012 3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	461.886,90	399.820,00	600.162,57	200.342,57
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	186.870,24	240.000,00	216.052,10	-23.947,90
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.334,10	10.600,00	27.672,49	17.072,49
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	6.014,49	5.514,49
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	574,74	4.000,00	0,00	-4.000,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	33.662,63	0,00	14.529,90	14.529,90
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	711.328,61	654.920,00	864.431,55	209.511,55
11	- Personalaufwendungen	367.716,12	408.050,00	734.945,28	326.895,28
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	229.810,87	262.320,00	283.148,19	20.828,19
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.117.016,47	1.118.040,00	1.207.444,87	89.404,87
15	- Transferaufwendungen	186.032,12	294.540,00	488.916,21	194.376,21
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.408,27	48.281,49	12.792,14	-35.489,35
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.958.983,85	2.131.231,49	2.727.246,69	596.015,20
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.247.655,24	-1.476.311,49	-1.862.815,14	-386.503,65
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,50	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-0,50	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.247.655,74	-1.476.311,49	-1.862.815,14	-386.503,65
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.247.655,74	-1.476.311,49	-1.862.815,14	-386.503,65
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.247.655,74	-1.476.311,49	-1.862.815,14	-386.503,65

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis				Vergleich Ansatz/Ist			
		1	2	3	4	1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.526.319,49	4.501.950,00	1.344.132,33	1.344.132,33	-3.157.817,67	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196.995,30	1.000,00	4.661,40	4.661,40	3.661,40	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	108.998,61	100.000,00	1.277,47	1.277,47	-98.722,53	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,20	1.000,00	103.640,80	103.640,80	102.640,80	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.832.313,60	4.603.950,00	1.453.712,00	1.453.712,00	-3.150.238,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.088.058,35	1.204.050,00	976.256,84	976.256,84	-227.793,16	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.769,20	450.210,00	36.073,88	36.073,88	-414.136,12	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.114,85	2.750,00	2.481,22	2.481,22	-268,78	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.447.722,00	5.312.892,00	1.238.151,10	1.238.151,10	-4.074.740,90	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	208.914,02	929.010,73	345.759,53	345.759,53	-583.251,20	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.783.578,42	7.898.912,73	2.598.722,57	2.598.722,57	-5.300.190,16	0,00	0,00	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.951.264,82	-3.294.962,73	-1.145.010,57	-1.145.010,57	2.149.952,16	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-7,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.951.271,82	-3.294.962,73	-1.145.010,57	-1.145.010,57	2.149.952,16	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.951.271,82	-3.294.962,73	-1.145.010,57	-1.145.010,57	2.149.952,16	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.951.271,82	-3.294.962,73	-1.145.010,57	-1.145.010,57	2.149.952,16	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		Ergebnis 2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	Ist-Ergebnis 2012 3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.092,76	14.070,00	1.907.218,00	1.893.148,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	585.080,84	987.000,00	623.486,97	-363.513,03
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.787,51	0,00	1.553,50	1.553,50
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.801,00	18.550,00	16.793,40	-1.756,60
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.006,44	10.000,00	8.576,76	-1.423,24
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	4.418,86	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	630.187,41	1.029.620,00	2.557.628,63	1.528.008,63
11	- Personalaufwendungen	1.182.093,44	1.107.990,00	905.927,23	-202.062,77
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.767,04	15.850,00	6.271,77	-9.578,23
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	357,83	357,83
15	- Transferaufwendungen	4.728,82	1.250,00	1.914.718,00	1.913.468,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.493,06	15.145,29	40.280,91	25.135,62
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.242.082,36	1.140.235,29	2.867.555,74	1.727.320,45
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-611.894,95	-110.615,29	-309.927,11	-199.311,82
19	+ Finanzerträge	3.095,97	2.690,00	2.648,01	-41,99
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	3.095,97	2.690,00	2.648,01	-41,99
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-608.798,98	-107.925,29	-307.279,10	-199.353,81
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)	-608.798,98	-107.925,29	-307.279,10	-199.353,81
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-608.798,98	-107.925,29	-307.279,10	-199.353,81

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		1 Ergebnis 2011	2 Fortgeschriebener Planansatz 2012	3 Ist-Ergebnis 2012	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.304,00	2.000,00	2.269,17	269,17
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.589.301,41	4.195.000,00	4.582.518,92	387.518,92
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.591.605,41	4.197.000,00	4.584.788,09	387.788,09
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	108.132,21	59.000,00	106.347,64	47.347,64
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.911,10	10.920,00	10.911,09	-8,91
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	500,00	4.000,00	2.050,90	-1.949,10
17	= Ordentliche Aufwendungen	119.543,31	73.920,00	119.309,63	45.389,63
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	4.472.062,10	4.123.080,00	4.465.478,46	342.398,46
19	+ Finanzerträge	5.312,50	0,00	3.212,50	3.212,50
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	5.312,50	0,00	3.212,50	3.212,50
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	4.477.374,60	4.123.080,00	4.468.690,96	345.610,96
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	4.477.374,60	4.123.080,00	4.468.690,96	345.610,96
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	4.477.374,60	4.123.080,00	4.468.690,96	345.610,96

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ertrags- und Aufwandsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		1 Ergebnis 2011	2 Fortgeschriebener Planansatz 2012	3 Ist-Ergebnis 2012	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	723,75	87.000,00	0,00	-87.000,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	87.000,00	87.000,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	50.000,00	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	147.723,75	97.000,00	97.000,00	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	14.023.713,19	13.912.440,00	14.664.937,96	752.497,96
14	- Bilanzielle Abschreibungen	698,87	700,00	698,87	-1,13
15	- Transferaufwendungen	1.478.736,49	1.560.000,00	1.371.775,48	-188.224,52
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.503.148,55	15.473.140,00	16.037.412,31	564.272,31
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-15.355.424,80	-15.376.140,00	-15.940.412,31	-564.272,31
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-15.355.424,80	-15.376.140,00	-15.940.412,31	-564.272,31
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-15.355.424,80	-15.376.140,00	-15.940.412,31	-564.272,31
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-15.355.424,80	-15.376.140,00	-15.940.412,31	-564.272,31

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

	Ertrags- und Aufwandsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		1 Ergebnis 2011	2 Fortgeschriebener Planansatz 2012	3 Ist-Ergebnis 2012	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.436.463,62	1.436.470,00	1.436.463,62	-6,38
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.436.463,62	1.436.470,00	1.436.463,62	-6,38
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.436.463,62	-1.436.470,00	-1.436.463,62	6,38
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.436.463,62	-1.436.470,00	-1.436.463,62	6,38
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.436.463,62	-1.436.470,00	-1.436.463,62	6,38
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.436.463,62	-1.436.470,00	-1.436.463,62	6,38

Produktbereich 56 Umweltschutz

	Ertrags- und Aufwandsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		1 Ergebnis 2011	2 Fortgeschriebener Planansatz 2012	3 Ist-Ergebnis 2012	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.473,65	0,00	3.909,75	3.909,75
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	5.473,65	0,00	3.909,75	3.909,75
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.894,07	1.900,00	6.503,38	4.603,38
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.894,07	1.900,00	6.503,38	4.603,38
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-3.420,42	-1.900,00	-2.593,63	-693,63
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-3.420,42	-1.900,00	-2.593,63	-693,63
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-3.420,42	-1.900,00	-2.593,63	-693,63
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-3.420,42	-1.900,00	-2.593,63	-693,63

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

	Ertrags- und Aufwandsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		Ergebnis 2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	Ist-Ergebnis 2012 3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	261,23	32.000,00	19.896,94	-12.103,06
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	104.633,89	19.500,00	129.797,74	110.297,74
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.796,55	197.650,00	181.127,47	-16.522,53
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.240.253,61	3.307.940,00	3.519.860,20	211.920,20
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.517.945,28	3.557.090,00	3.850.682,35	293.592,35
11	- Personalaufwendungen	499.276,91	450.370,00	438.880,79	-11.489,21
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219.891,46	218.740,00	196.466,49	-22.273,51
14	- Bilanzielle Abschreibungen	521,81	1.070,00	717.249,83	716.179,83
15	- Transferaufwendungen	1.872.750,00	3.293.750,00	791.750,00	-2.502.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.021.006,19	1.967.953,54	4.128.629,66	2.160.676,12
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.613.446,37	5.931.883,54	6.272.976,77	341.093,23
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-2.095.501,09	-2.374.793,54	-2.422.294,42	-47.500,88
19	+ Finanzerträge	2.924.284,62	2.730.000,00	2.348.122,02	-381.877,98
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	2.924.284,62	2.730.000,00	2.348.122,02	-381.877,98
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	828.783,53	355.206,46	-74.172,40	-429.378,86
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)	828.783,53	355.206,46	-74.172,40	-429.378,86
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	828.783,53	355.206,46	-74.172,40	-429.378,86

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ertrags- und Aufwandsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		Ergebnis 2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	Ist-Ergebnis 2012 3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	95.156.539,65	101.111.100,00	95.501.797,85	-5.609.302,15
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.352.372,59	24.236.000,00	25.388.908,55	1.152.908,55
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	940.668,19	40.000,00	108.931,36	68.931,36
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	626.358,41	525.000,00	757.943,38	232.943,38
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	122.075.938,84	125.912.100,00	121.757.581,14	-4.154.518,86
11	- Personalaufwendungen	10.075,08	93.600,00	397.132,79	303.532,79
12	- Versorgungsaufwendungen	3.450.786,40	3.100.000,00	3.715.415,62	615.415,62
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	424.980,01	0,00	480.000,00	480.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	597.917,07	1.000.000,00	776.000,00	-224.000,00
15	- Transferaufwendungen	47.190.080,43	51.135.000,00	48.192.819,00	-2.942.181,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	599.678,86	600.000,00	656.061,25	56.061,25
17	= Ordentliche Aufwendungen	52.273.517,85	55.928.600,00	54.217.428,66	-1.711.171,34
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	69.802.420,99	69.983.500,00	67.540.152,48	-2.443.347,52
19	+ Finanzerträge	3.625.924,24	3.071.300,00	3.481.569,92	410.269,92
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.659.850,40	10.055.700,00	9.945.723,73	-109.976,27
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-7.033.926,16	-6.984.400,00	-6.464.153,81	520.246,19
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	62.768.494,83	62.999.100,00	61.075.998,67	-1.923.101,33
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)	62.768.494,83	62.999.100,00	61.075.998,67	-1.923.101,33
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	62.768.494,83	62.999.100,00	61.075.998,67	-1.923.101,33

Produktbereich 71 Stiftungen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		1	2	3	4
		Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Planansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.967,59	16.500,00	7.200,20	-9.299,80
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	30.967,59	16.500,00	22.200,20	5.700,20
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	25.213,92	12.410,00	8.545,34	-3.864,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	11.800,00	14.500,00	21.400,00	6.900,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	40.513,92	30.410,00	33.445,34	3.035,34
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-9.546,33	-13.910,00	-11.245,14	2.664,86
19	+ Finanzerträge	44.076,06	29.820,00	52.223,16	22.403,16
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.949,31	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	30.126,75	29.820,00	52.223,16	22.403,16
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	20.580,42	15.910,00	40.978,02	25.068,02
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)	20.580,42	15.910,00	40.978,02	25.068,02
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	20.580,42	15.910,00	40.978,02	25.068,02

Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis				Vergleich Ansatz/Ist			
		2007 1	Fortgeschriebener Planansatz 2008 2	Ist-Ergebnis 2008 3	(Sp. 3/Sp. 2) 4				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.952.913,00	2.117.000,00	2.158.235,00	41.235,00				
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	133.496,52	128.000,00	167.701,05	39.701,05				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.817.791,06	3.243.850,00	2.622.913,71	-620.936,29				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.208.832,02	2.712.660,00	2.749.219,50	36.559,50				
7	+ Sonstige Einzahlungen	127.977,97	372.600,00	41.254,20	-331.345,80				
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.241.010,57	8.574.110,00	7.739.323,46	-834.786,54				
10	- Personalauszahlungen	9.899.402,98	10.009.560,00	10.523.943,59	514.383,59				
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.873.591,41	13.260.864,15	11.349.819,85	-1.911.044,30				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	184.804,55	190.000,00	189.455,43	-544,57				
14	- Transferauszahlungen	18.956,78	965.319,02	20.517,38	-944.801,64				
15	- Sonstige Auszahlungen	4.146.184,17	4.631.404,15	4.810.814,94	179.410,79				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.122.939,89	29.057.147,32	26.894.551,19	-2.162.596,13				
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-17.881.929,32	-20.483.037,32	-19.155.227,73	1.327.809,59				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	850.000,00	4.594,99	-845.405,01				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	686,89	300,00	582,08	282,08				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	686,89	850.300,00	5.177,07	-845.122,93				
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	16.849,92	0,00	63.716,84	63.716,84				
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.730.250,00	0,00	307,62	307,62				
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	732.925,94	3.566.946,79	1.023.677,52	-2.543.269,27				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	254.469,39	693.000,00	264.051,87	-428.948,13				
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.734.495,25	4.259.946,79	1.351.753,85	-2.908.192,94				
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-4.733.808,36	-3.409.646,79	-1.346.576,78	2.063.070,01				
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-22.615.737,68	-23.892.684,11	-20.501.804,51	3.390.879,60				

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		Ergebnis 2007 1	Fortgeschriebener Planansatz 2008 2	Ist-Ergebnis 2008 3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.855,10	6.700,00	10.611,93	3.911,93
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.190.911,16	3.683.000,00	3.752.154,92	69.154,92
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.042,33	14.000,00	13.474,94	-525,06
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	332.257,10	373.160,00	410.106,77	36.946,77
7	+ Sonstige Einzahlungen	628.096,20	610.150,00	659.915,11	49.765,11
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.251.161,89	4.687.010,00	4.846.263,67	159.253,67
10	- Personalauszahlungen	5.747.966,89	6.239.320,00	6.053.283,94	-186.036,06
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.186.888,58	1.314.200,00	1.312.395,32	-1.804,68
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
14	- Transferauszahlungen	96.204,14	101.690,00	94.877,68	-6.812,32
15	- Sonstige Auszahlungen	275.981,67	332.940,00	266.947,33	-65.992,67
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.307.041,28	7.988.250,00	7.727.504,27	-260.745,73
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-3.055.879,39	-3.301.240,00	-2.881.240,60	419.999,40
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	129.531,09	130.000,00	128.997,32	-1.002,68
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.665,00	0,00	7.180,00	7.180,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	140.196,09	130.000,00	136.177,32	6.177,32
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	12.770,33	12.770,33
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	807.065,15	1.960.500,00	924.539,56	-1.035.960,44
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	807.065,15	1.960.500,00	937.309,89	-1.023.190,11
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-666.869,06	-1.830.500,00	-801.132,57	1.029.367,43
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-3.722.748,45	-5.131.740,00	-3.682.373,17	1.449.366,83

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		Ergebnis 2007 1	Fortgeschriebener Planansatz 2008 2	Ist-Ergebnis 2008 3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	554.395,98	588.860,00	720.266,14	131.406,14
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	1.096,00	1.096,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400.761,94	410.000,00	391.821,67	-18.178,33
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.229,20	178.840,00	24.059,90	-154.780,10
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	136.114,15	129.350,00	151.888,67	22.538,67
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.399,68	8.380,00	14.610,23	6.230,23
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.095.900,95	1.315.430,00	1.303.742,61	-11.687,39
10	- Personalauszahlungen	2.704.597,54	2.976.780,00	2.951.489,02	-25.290,98
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.199.586,86	3.516.885,85	3.547.148,42	30.262,57
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	1,55	1,55
14	- Transferauszahlungen	36.443,54	366.154,00	420.556,34	54.402,34
15	- Sonstige Auszahlungen	502.912,82	508.630,00	656.838,85	148.208,85
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.443.540,76	7.368.449,85	7.576.034,18	207.584,33
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-5.347.639,81	-6.053.019,85	-6.272.291,57	-219.271,72
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.092,82	750.000,00	0,00	-750.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	800,00	800,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.092,82	750.000,00	800,00	-749.200,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	23.774,36	0,00	22.509,88	22.509,88
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	370.502,91	2.821.722,53	256.362,50	-2.565.360,03
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	426.056,84	691.945,73	387.026,57	-304.919,16
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	820.334,11	3.513.668,26	665.898,95	-2.847.769,31
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-803.241,29	-2.763.668,26	-665.098,95	2.098.569,31
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-6.150.881,10	-8.816.688,11	-6.937.390,52	1.879.297,59

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007		Fortgeschriebener Planansatz 2008		Ist-Ergebnis 2008		Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)	
		1	2	3	4	3	4	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.184,00	81.000,00	81.000,00	22.813,03	22.813,03	-58.186,97	0,00	-58.186,97
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	709.255,70	715.500,00	715.500,00	683.902,26	683.902,26	-31.597,74	0,00	-31.597,74
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.866,36	4.250,00	4.250,00	15.443,92	15.443,92	11.193,92	0,00	11.193,92
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.328,75	16.380,00	16.380,00	27.505,70	27.505,70	11.125,70	0,00	11.125,70
7	+ Sonstige Einzahlungen	105.193,54	33.000,00	33.000,00	28.123,91	28.123,91	-4.876,09	0,00	-4.876,09
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	963.828,35	850.130,00	850.130,00	777.788,82	777.788,82	-72.341,18	0,00	-72.341,18
10	- Personalauszahlungen	3.000.534,77	2.776.650,00	2.776.650,00	2.973.225,41	2.973.225,41	196.575,41	0,00	196.575,41
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	307.459,12	59.181,00	59.181,00	50.746,43	50.746,43	-8.434,57	0,00	-8.434,57
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	296.225,91	295.960,00	295.960,00	285.502,96	285.502,96	-10.457,04	0,00	-10.457,04
15	- Sonstige Auszahlungen	192.568,54	125.473,85	125.473,85	118.096,15	118.096,15	-7.377,70	0,00	-7.377,70
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.796.788,34	3.257.264,85	3.257.264,85	3.427.570,95	3.427.570,95	170.306,10	0,00	170.306,10
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-2.832.959,99	-2.407.134,85	-2.407.134,85	-2.649.782,13	-2.649.782,13	-242.647,28	0,00	-242.647,28
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.800,00	0,00	0,00	5.340,66	5.340,66	5.340,66	0,00	5.340,66
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.800,00	0,00	0,00	5.340,66	5.340,66	5.340,66	0,00	5.340,66
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.181,56	0,00	0,00	4.552,94	4.552,94	4.552,94	0,00	4.552,94
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	124.760,37	222.436,27	222.436,27	136.108,99	136.108,99	-86.327,28	0,00	-86.327,28
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	126.941,93	222.436,27	222.436,27	140.661,93	140.661,93	-81.774,34	0,00	-81.774,34
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-120.141,93	-222.436,27	-222.436,27	-135.321,27	-135.321,27	87.115,00	0,00	87.115,00
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-2.953.101,92	-2.629.571,12	-2.629.571,12	-2.785.103,40	-2.785.103,40	-155.532,28	0,00	-155.532,28

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		Ergebnis 2007 1	Fortgeschriebener Planansatz 2008 2	Ist-Ergebnis 2008 3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.064,00	53.000,00	29.032,00	-23.968,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	349.299,05	392.500,00	359.893,35	-32.606,65
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	262.813,19	225.000,00	223.500,40	-1.499,60
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.334,62	31.200,00	26.444,09	-4.755,91
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.805.723,09	2.547.280,00	2.578.460,51	31.180,51
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.016,11	1.000,00	841,92	-158,08
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.480.250,06	3.249.980,00	3.218.172,27	-31.807,73
10	- Personalauszahlungen	2.906.897,26	3.026.870,00	2.786.979,12	-239.890,88
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	136.359,68	153.800,00	174.420,75	20.620,75
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	2.469.426,91	2.531.238,42	1.947.710,47	-583.527,95
15	- Sonstige Auszahlungen	31.450,56	21.600,00	33.659,58	12.059,58
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.544.134,41	5.733.508,42	4.942.769,92	-790.738,50
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-2.063.884,35	-2.483.528,42	-1.724.597,65	758.930,77
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.605,90	11.500,00	6.990,54	-4.509,46
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.605,90	11.500,00	6.990,54	-4.509,46
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-1.605,90	-11.500,00	-6.990,54	4.509,46
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-2.065.490,25	-2.495.028,42	-1.731.588,19	763.440,23

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007		Fortgeschriebener Planansatz 2008		Ist-Ergebnis 2008		Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)	
		1	2	3	4	3	4	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.462.942,00	5.386.800,00	4.462.942,00	5.386.800,00	5.613.756,96	226.956,96	226.956,96	226.956,96
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	573.686,42	900.500,00	573.686,42	900.500,00	524.185,68	-376.314,32	-376.314,32	-376.314,32
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.432.537,99	2.631.000,00	2.432.537,99	2.631.000,00	2.700.335,54	69.335,54	69.335,54	69.335,54
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.873,60	105.600,00	96.873,60	105.600,00	95.080,36	-10.519,64	-10.519,64	-10.519,64
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	35.119,06	436.000,00	35.119,06	436.000,00	40.952,52	-395.047,48	-395.047,48	-395.047,48
7	+ Sonstige Einzahlungen	32,89	0,00	32,89	0,00	4.576,51	4.576,51	4.576,51	4.576,51
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.601.191,96	9.459.900,00	7.601.191,96	9.459.900,00	8.978.887,57	-481.012,43	-481.012,43	-481.012,43
10	- Personalauszahlungen	3.985.946,97	4.550.790,00	3.985.946,97	4.550.790,00	4.462.038,03	-88.751,97	-88.751,97	-88.751,97
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.889.071,13	13.129.900,00	11.889.071,13	13.129.900,00	14.184.077,22	1.054.177,22	1.054.177,22	1.054.177,22
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	6.991.271,17	7.719.825,00	6.991.271,17	7.719.825,00	6.052.763,98	-1.667.061,02	-1.667.061,02	-1.667.061,02
15	- Sonstige Auszahlungen	98.270,67	13.800,00	98.270,67	13.800,00	102.679,62	88.879,62	88.879,62	88.879,62
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.964.559,94	25.414.315,00	22.964.559,94	25.414.315,00	24.801.558,85	-612.756,15	-612.756,15	-612.756,15
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-15.363.367,98	-15.954.415,00	-15.363.367,98	-15.954.415,00	-15.822.671,28	131.743,72	131.743,72	131.743,72
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.054,61	0,00	31.054,61	0,00	56.332,52	56.332,52	56.332,52	56.332,52
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	41.846,28	33.100,00	41.846,28	33.100,00	32.857,26	-242,74	-242,74	-242,74
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	72.900,89	33.100,00	72.900,89	33.100,00	89.189,78	56.089,78	56.089,78	56.089,78
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-72.900,89	-33.100,00	-72.900,89	-33.100,00	-89.189,78	-56.089,78	-56.089,78	-56.089,78
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-15.436.268,87	-15.987.515,00	-15.436.268,87	-15.987.515,00	-15.911.861,06	75.653,94	75.653,94	75.653,94

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007		Fortgeschriebener Planansatz 2008		Ist-Ergebnis 2008		Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)	
		1	2	3	4	3	4	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transfereinzahlungen	1.090.573,39	1.111.100,00	1.050.495,13	1.111.100,00	1.050.495,13	1.050.495,13	-60.604,87	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.090.573,39	1.111.100,00	1.050.495,13	1.111.100,00	1.050.495,13	1.050.495,13	-60.604,87	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-1.090.573,39	-1.111.100,00	-1.050.495,13	-1.111.100,00	-1.050.495,13	-1.050.495,13	60.604,87	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-1.090.573,39	-1.111.100,00	-1.050.495,13	-1.111.100,00	-1.050.495,13	-1.050.495,13	60.604,87	0,00

Produktbereich 42 Sportförderung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007		Fortgeschriebener Planansatz 2008		Ist-Ergebnis 2008		Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)	
		1	2	3	4	3	4		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.909,70	80.000,00	76.833,93	80.000,00	76.833,93	76.833,93	-3.166,07	-3.166,07
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77,47	68.800,00	14.092,76	68.800,00	14.092,76	14.092,76	-54.707,24	-54.707,24
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	63,07	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	-500,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	3,00	4.000,00	2.442,07	4.000,00	2.442,07	2.442,07	-1.557,93	-1.557,93
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.053,24	193.300,00	93.368,76	193.300,00	93.368,76	93.368,76	-99.931,24	-99.931,24
10	- Personalauszahlungen	311.344,57	372.940,00	377.268,12	372.940,00	377.268,12	377.268,12	4.328,12	4.328,12
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	453.758,55	507.200,00	405.366,92	507.200,00	405.366,92	405.366,92	-101.833,08	-101.833,08
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	13,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	232.047,67	131.260,00	152.419,76	131.260,00	152.419,76	152.419,76	21.159,76	21.159,76
15	- Sonstige Auszahlungen	67.875,94	42.300,00	38.712,33	42.300,00	38.712,33	38.712,33	-3.587,67	-3.587,67
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.065.039,88	1.063.700,00	973.767,13	1.063.700,00	973.767,13	973.767,13	-79.932,87	-79.932,87
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-949.986,64	-860.400,00	-880.398,37	-860.400,00	-880.398,37	-880.398,37	-19.998,37	-19.998,37
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	755.879,33	4.936.624,14	186.568,25	4.936.624,14	186.568,25	186.568,25	-4.750.055,89	-4.750.055,89
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.078,96	41.000,00	35.557,90	41.000,00	35.557,90	35.557,90	-5.442,10	-5.442,10
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	8.200,00	0,00	8.200,00	0,00	0,00	-8.200,00	-8.200,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	768.958,29	4.985.824,14	222.126,15	4.985.824,14	222.126,15	222.126,15	-4.763.697,99	-4.763.697,99
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-768.958,29	-4.985.824,14	-222.126,15	-4.985.824,14	-222.126,15	-222.126,15	4.763.697,99	4.763.697,99
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-1.718.944,93	-5.846.224,14	-1.102.524,52	-5.846.224,14	-1.102.524,52	-1.102.524,52	4.743.699,62	4.743.699,62

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007		Fortgeschriebener Planansatz 2008		Ist-Ergebnis 2008		Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)	
		1	2	3	4	3	4	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	610.213,00	1.217.730,00	1.217.730,00	16.433,72	16.433,72	-1.201.296,28	0,00	-1.201.296,28
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	219.047,51	216.800,00	216.800,00	160.141,70	160.141,70	-56.658,30	0,00	-56.658,30
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.933,70	1.000,00	1.000,00	561,20	561,20	-438,80	0,00	-438,80
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	101.063,44	172.810,00	172.810,00	133.736,41	133.736,41	-39.073,59	0,00	-39.073,59
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.934,88	2.100,00	2.100,00	537,52	537,52	-1.562,48	0,00	-1.562,48
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	934.192,53	1.610.440,00	1.610.440,00	311.410,55	311.410,55	-1.299.029,45	0,00	-1.299.029,45
10	- Personalauszahlungen	1.694.451,02	1.908.170,00	1.908.170,00	1.856.113,11	1.856.113,11	-52.056,89	0,00	-52.056,89
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.031,64	520.210,00	520.210,00	263.897,53	263.897,53	-256.312,47	0,00	-256.312,47
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	202.913,33	1.504.450,00	1.504.450,00	915.669,09	915.669,09	-588.780,91	0,00	-588.780,91
15	- Sonstige Auszahlungen	204.717,18	373.900,00	373.900,00	309.085,90	309.085,90	-64.814,10	0,00	-64.814,10
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.113.113,17	4.306.730,00	4.306.730,00	3.344.765,63	3.344.765,63	-961.964,37	0,00	-961.964,37
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-1.178.920,64	-2.696.290,00	-2.696.290,00	-3.033.355,08	-3.033.355,08	-337.065,08	0,00	-337.065,08
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	38.438,05	26.000,00	26.000,00	1.933,28	1.933,28	-24.066,72	0,00	-24.066,72
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.438,05	26.000,00	26.000,00	1.933,28	1.933,28	-24.066,72	0,00	-24.066,72
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-38.438,05	-26.000,00	-26.000,00	-1.933,28	-1.933,28	24.066,72	0,00	24.066,72
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-1.217.358,69	-2.722.290,00	-2.722.290,00	-3.035.288,36	-3.035.288,36	-312.998,36	0,00	-312.998,36

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007		Fortgeschriebener Planansatz 2008		Ist-Ergebnis 2008		Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)	
		1	2	3	4	3	4	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	400.000,00	5.000,00	5.000,00	423.000,00	423.000,00	418.000,00	418.000,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	609.081,38	620.150,00	620.150,00	577.397,99	577.397,99	-42.752,01	-42.752,01	2.381,42
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.084,46	5.000,00	5.000,00	7.381,42	7.381,42	2.381,42	2.381,42	-10.957,20
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.561,00	26.130,00	26.130,00	15.172,80	15.172,80	-10.957,20	-10.957,20	-26.802,17
7	+ Sonstige Einzahlungen	14.063,80	39.190,00	39.190,00	12.387,83	12.387,83	-26.802,17	-26.802,17	-12,44
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.524,72	4.780,00	4.780,00	4.767,56	4.767,56	-12,44	-12,44	
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.049.315,36	700.250,00	700.250,00	1.040.107,60	1.040.107,60	339.857,60	339.857,60	
10	- Personalauszahlungen	903.677,53	966.770,00	966.770,00	958.286,64	958.286,64	-8.483,36	-8.483,36	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	752,54
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.280,53	10.750,00	10.750,00	11.502,54	11.502,54	9,00	9,00	-9.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.753,63
14	- Transferauszahlungen	2.000,00	10.000,00	10.000,00	1.000,00	1.000,00	21.906,37	21.906,37	
15	- Sonstige Auszahlungen	18.327,17	27.660,00	27.660,00	992.704,55	992.704,55	-22.475,45	-22.475,45	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	929.285,23	1.015.180,00	1.015.180,00	47.403,05	47.403,05	362.333,05	362.333,05	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	120.030,13	-314.930,00	-314.930,00	47.403,05	47.403,05	362.333,05	362.333,05	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	223.530,00	223.530,00	0,00	0,00	-223.530,00	-223.530,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	223.530,00	223.530,00	0,00	0,00	-223.530,00	-223.530,00	
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.352,41	277.340,00	277.340,00	73,76	73,76	-277.340,00	-277.340,00	73,76
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	399,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.751,48	277.340,00	277.340,00	73,76	73,76	-277.266,24	-277.266,24	
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-14.751,48	-53.810,00	-53.810,00	-73,76	-73,76	53.736,24	53.736,24	
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	105.278,65	-368.740,00	-368.740,00	47.329,29	47.329,29	416.069,29	416.069,29	

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007		Fortgeschriebener Planansatz 2008		Ist-Ergebnis 2008		Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)	
		1	2	3	4	3	4	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	1.406,68	1.406,68	1.406,68	1.406,68
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.359,84	1.359,84	1.359,84	1.359,84
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.632.442,01	5.495.000,00	5.613.343,17	5.495.000,00	5.613.343,17	5.613.343,17	118.343,17	118.343,17
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	13.712,50	17.700,00	11.612,50	17.700,00	11.612,50	11.612,50	-6.087,50	-6.087,50
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.646.154,51	5.512.700,00	5.627.722,19	5.512.700,00	5.627.722,19	5.627.722,19	115.022,19	115.022,19
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	82.303,94	127.100,00	204.989,84	127.100,00	204.989,84	204.989,84	77.889,84	77.889,84
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	72.088,25	59.995,57	60.002,31	59.995,57	60.002,31	60.002,31	6,74	6,74
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	154.392,19	187.095,57	264.992,15	187.095,57	264.992,15	264.992,15	77.896,58	77.896,58
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	5.491.762,32	5.325.604,43	5.362.730,04	5.325.604,43	5.362.730,04	5.362.730,04	37.125,61	37.125,61
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	5.491.762,32	5.325.604,43	5.362.730,04	5.325.604,43	5.362.730,04	5.362.730,04	37.125,61	37.125,61

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007		Fortgeschriebener Planansatz 2008		Ist-Ergebnis 2008		Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)	
		1	2	3	4	3	4	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.836,52	100.000,00	84.836,52	100.000,00	81.698,46	81.698,46	-18.301,54	-18.301,54
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.836,52	100.000,00	84.836,52	100.000,00	81.698,46	81.698,46	-18.301,54	-18.301,54
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.430.556,86	13.605.000,00	13.430.556,86	13.605.000,00	13.616.467,12	13.616.467,12	11.467,12	11.467,12
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.480.787,00	1.732.000,00	1.480.787,00	1.732.000,00	1.532.043,00	1.532.043,00	-199.957,00	-199.957,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.911.343,86	15.337.000,00	14.911.343,86	15.337.000,00	15.148.510,12	15.148.510,12	-188.489,88	-188.489,88
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-14.826.507,34	-15.237.000,00	-14.826.507,34	-15.237.000,00	-15.066.811,66	-15.066.811,66	170.188,34	170.188,34
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-14.826.507,34	-15.237.000,00	-14.826.507,34	-15.237.000,00	-15.066.811,66	-15.066.811,66	170.188,34	170.188,34

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007		Fortgeschriebener Planansatz 2008		Ist-Ergebnis 2008		Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)	
		1	2	3	4	3	4	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.436.463,65	1.560.070,00	1.436.463,65	1.560.070,00	1.436.463,65	1.436.463,65	-123.606,35	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.026,00	0,00	1.026,00	0,00	103,00	103,00	103,00	103,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.437.489,65	1.560.070,00	1.437.489,65	1.560.070,00	1.436.566,65	1.436.566,65	-123.503,35	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-1.437.489,65	-1.560.070,00	-1.437.489,65	-1.560.070,00	-1.436.566,65	-1.436.566,65	123.503,35	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-1.437.489,65	-1.560.070,00	-1.436.566,65	-1.560.070,00	-1.436.566,65	-1.436.566,65	123.503,35	0,00

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		Ergebnis 2007 1	Fortgeschriebener Planansatz 2008 2	Ist-Ergebnis 2008 3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.118,80	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	1.118,80	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	74.093,40	144.570,00	77.724,61	-66.845,39
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	- Transfereinzahlungen	1.118,80	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	522,59	800,00	519,24	-280,76
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.734,79	145.370,00	78.243,85	-67.126,15
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-74.615,99	-145.370,00	-78.243,85	67.126,15
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	-74.615,99	-145.370,00	-78.243,85	67.126,15

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		Ergebnis 2007 1	Fortgeschriebener Planansatz 2008 2	Ist-Ergebnis 2008 3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.000,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	502.196,44	18.500,00	596.003,11	577.503,11
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	49.952,55	302.700,00	213.989,19	-88.710,81
7	+ Sonstige Einzahlungen	42.773,05	0,00	922,33	922,33
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.292.203,00	864.000,00	459.366,93	-404.633,07
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.902.125,04	1.185.200,00	1.270.281,56	85.081,56
10	- Personalauszahlungen	534.253,95	594.850,00	581.842,75	-13.007,25
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	223.960,24	987.020,00	232.028,58	-754.991,42
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.131.061,38	2.810.725,87	2.040.696,51	-770.029,36
15	- Sonstige Auszahlungen	143.786,39	338.670,00	300.414,98	-38.255,02
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.033.061,96	4.731.265,87	3.154.982,82	-1.576.283,05
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-130.936,92	-3.546.065,87	-1.884.701,26	1.661.364,61
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	136.182,20	2.775.100,00	930,14	-2.774.169,86
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	136.182,20	2.775.100,00	930,14	-2.774.169,86
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.079.060,60	3.755.900,00	908.810,56	-2.847.089,44
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	232,07	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	627.584,50	627.600,00	627.584,50	-15,50
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.706.877,17	4.383.500,00	1.536.395,06	-2.847.104,94
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-1.570.694,97	-1.608.400,00	-1.535.464,92	72.935,08
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-1.701.631,89	-5.154.465,87	-3.420.166,18	1.734.299,69

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007			Fortgeschriebener Planansatz 2008			Ist-Ergebnis 2008			Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	96.146.659,49	97.889.000,00	98.379.828,98	490.828,98								
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.137.915,00	19.403.000,00	19.402.354,00	-646,00								
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	76.291,29	30.000,00	88.338,02	58.338,02								
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.808.377,13	493.500,00	1.638.870,74	1.145.370,74								
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.047.922,08	6.167.200,00	6.393.834,65	226.634,65								
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.217.164,99	123.982.700,00	125.903.226,39	1.920.526,39								
10	- Personalauszahlungen	-40.987,03	0,00	-139.077,42	-139.077,42								
11	- Versorgungsauszahlungen	3.489.598,93	3.997.000,00	3.991.447,61	-5.552,39								
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00								
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	11.760.542,34	11.912.200,00	11.838.263,80	-73.936,20								
14	- Transferauszahlungen	46.920.071,91	49.700.090,00	49.365.412,72	-334.677,28								
15	- Sonstige Auszahlungen	2.031.060,91	10.000,00	752.984,31	742.984,31								
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.160.287,06	65.619.290,00	65.809.031,02	189.741,02								
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	59.056.877,93	58.363.410,00	60.094.195,37	1.730.785,37								
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.529.373,46	1.986.000,00	1.985.527,76	-472,24								
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00								
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	13.100.000,00	13.605.927,00	505.927,00								
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00								
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00								
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.529.373,46	15.086.000,00	15.591.454,76	505.454,76								
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00								
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00								
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00								
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00								
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00								
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00								
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00								
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00								
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	1.529.373,46	15.086.000,00	5.591.454,76	-9.494.545,24								
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	60.586.251,39	73.449.410,00	65.685.650,13	-7.763.759,87								

Produktbereich 71 Stiftungen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007		Fortgeschriebener Planansatz 2008		Ist-Ergebnis 2008		Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)	
		1	2	3	4	3	4	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.864,38	16.500,00	16.500,00	16.500,00	20.016,87	20.016,87	3.516,87	3.516,87
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	15.900,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	43.710,06	29.820,00	29.820,00	29.820,00	3.940,06	3.940,06	-25.879,94	-25.879,94
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.474,44	46.320,00	46.320,00	46.320,00	29.956,93	29.956,93	-16.363,07	-16.363,07
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.800,70	12.410,00	12.410,00	12.410,00	14.938,23	14.938,23	2.528,23	2.528,23
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transfereinzahlungen	3.900,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	7.500,00	7.500,00	-7.000,00	-7.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.700,70	26.910,00	26.910,00	26.910,00	22.438,23	22.438,23	-4.471,77	-4.471,77
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	62.773,74	19.410,00	19.410,00	19.410,00	7.518,70	7.518,70	-11.891,30	-11.891,30
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	62.773,74	19.410,00	19.410,00	19.410,00	7.518,70	7.518,70	-11.891,30	-11.891,30

Teilrechnungen
nach Budgets
zum 31.12.2012

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis				Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)	
		2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	2012 3	2012 4	2012 3	2012 4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	95.156.539,65	101.111.100,00	95.501.797,85	-5.609.302,15		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.362.428,69	24.246.000,00	25.398.908,55	1.152.908,55		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	272.964,90	0,00	869,00	869,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.787,51	0,00	1.553,50	1.553,50		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.703.881,44	2.125.700,00	2.051.046,58	-74.653,42		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.267.680,41	4.726.000,00	5.728.135,14	1.002.135,14		
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	129.766.282,60	132.208.800,00	128.682.310,62	-3.526.489,38		
11	- Personalaufwendungen	6.471.194,62	4.063.337,79	3.381.445,01	-681.892,78		
12	- Versorgungsaufwendungen	3.450.786,40	3.100.000,00	3.715.415,62	615.415,62		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.132.221,62	15.404.410,00	16.794.942,48	1.390.532,48		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	619.996,58	1.000.000,00	1.492.154,57	492.154,57		
15	- Transferaufwendungen	51.564.055,88	57.059.850,00	53.297.523,68	-3.762.326,32		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.597.767,03	1.647.409,00	2.021.135,87	373.726,87		
17	= Ordentliche Aufwendungen	79.836.022,13	82.275.006,79	80.702.617,23	-1.572.389,56		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	49.930.260,47	49.933.793,21	47.979.693,39	-1.954.099,82		
19	+ Finanzerträge	6.555.521,36	5.801.300,00	5.832.904,44	31.604,44		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.659.857,40	10.055.700,00	9.945.723,73	-109.976,27		
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-4.104.336,04	-4.254.400,00	-4.112.819,29	141.580,71		
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	45.825.924,43	45.679.393,21	43.866.874,10	-1.812.519,11		
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)	45.825.924,43	45.679.393,21	43.866.874,10	-1.812.519,11		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.670,00	21.700,00	21.700,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	45.858.594,43	45.701.093,21	43.888.574,10	-1.812.519,11		

Budget **Deckungsbudget**

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis				Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	2012 3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	93.891.145,45	101.111.100,00	95.909.956,89	-5.201.143,11	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.742.696,22	22.395.000,00	23.624.564,68	1.229.564,68	
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	211.406,11	0,00	84.989,68	84.989,68	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.787,51	0,00	1.553,50	1.553,50	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.657.972,66	2.125.700,00	2.053.341,02	-72.358,98	
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.297.885,40	4.726.000,00	5.078.312,19	352.312,19	
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	6.485.739,90	5.801.300,00	5.874.964,82	73.664,82	
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.289.633,25	136.159.100,00	132.627.682,78	-3.531.417,22	
10	- Personalauszahlungen	35.951.372,64	35.537.847,79	35.108.915,74	-428.932,05	
11	- Versorgungsauszahlungen	4.238.016,79	4.170.000,00	3.610.988,29	-559.011,71	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.109.536,01	15.404.410,00	16.370.808,28	966.398,28	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	8.978.577,93	10.055.700,00	9.119.364,69	-936.335,31	
14	- Transferauszahlungen	50.923.707,58	57.059.850,00	53.886.808,68	-3.173.041,32	
15	- Sonstige Auszahlungen	1.029.329,81	1.056.689,00	1.047.288,19	-9.400,81	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.230.540,76	123.284.496,79	119.144.173,87	-4.140.322,92	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	16.059.092,49	12.874.603,21	13.483.508,91	608.905,70	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.639.323,23	1.851.000,00	2.643.824,87	792.824,87	
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	10.000.000,00	10.000.000,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.639.323,23	1.851.000,00	12.643.824,87	10.792.824,87	
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.979.209,26	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	81.246,80	0,00	1.854,85	1.854,85	
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	10.603.860,56	3.980.139,44	1.523.860,56	-2.456.278,88	
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	13.664.316,62	3.980.139,44	1.525.715,41	-2.454.424,03	
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-9.024.993,39	-2.129.139,44	11.118.109,46	13.247.248,90	
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	7.034.099,10	10.745.463,77	24.601.618,37	13.856.154,60	

Leistungsbeschreibungen

Leistung Integrationsrat/Vertriebenenbeirat (1106)

Leistungsbeschreibung 1. Förderung von Aktivitäten ausländischer Mitbürger

Zuständiger Ausschuss

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Sitzungen Integrationsrat/Ausländerbeirat	4	4	4

Leistung Presse- und Öffentlichkeitsarbeit (1107)

Leistungsbeschreibung

1. Pressearbeit
Herausgabe des Pressespiegels, Überwachung und Weitergabe des Informationsdienstes und Pflege des Kontaktes zur Presse.
2. Öffentlichkeitsarbeit
Die Öffentlichkeitsarbeit umfasst alle Tätigkeiten zum Aufbau und zur Pflege der Kommunikationsbeziehungen. Grundlage ist das Herausgegebene Gestaltungshandbuch. Das laufende Zeitschriften- und Zeitungsarchiv wird geführt.
3. Ideen- und Beschwerdemanagement
Zentral über den Bürgermeister (Sprechstunden, Telefon, Schreiben, Gesprächstermine) oder das Büro des Verwaltungsvorstands (Telefon, Schreiben) eingegangene Ideen, Hinweise, Beschwerden oder Bitten um Hilfe aus der Bevölkerung.
4. Hausinterner Informationsdienst
Redaktion und Herausgabe des internen Mitteilungsblattes.
5. Internet „velbert.de“
Redaktion und Web-Pflege

Zuständiger Ausschuss

Budget **01 - Stabstelle Büro BM**

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Pressespiegel - Auflagen	16	10	10
Pressespiegel - Anzahl	252	240	240
Pressemittellungen - gesamt	570	500	475
Pressemittellungen - davon dezentral erstellt	300	250	218
Pressegespräche - gesamt	87	75	86
Pressegespräche - davon dezentral	45	35	39
Broschüren	2	1	1
Amtsblatt - Auflage	33	30	24
Amtsblatt - Ausgaben	27	40	37
Bekanntmachungen	207	100	170
Beschwerden/Anregungen	320	250	278
Mitteilungsblätter - Anzahl	24	15	24
Mitteilungsblätter - Auflage	200	200	100
Mitarbeiterzeitung - Anzahl	2	2	1
Internet-Seiten	1.150	1.200	1.050

Leistung **Städtepartnerschaften (1108)**

Leistungsbeschreibung

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

Zuständiger Ausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Kontakte mit den Partnerstädten (fernmündlich, schriftlich, E-Mail)	150	250	200
Planung und Durchführung offizieller Besuche	3	4	2
Vorbereitung und Teilnahme an Partnerschaftskonferenzen	0	1	0
Bezuschussung stattfindender Kontakte der Erwachsenengruppen - Anzahl der Maßnahmen	4	5	6
Vermittlung neuer Kontakte auf Vereinsbasis	3	2	4
Vermittlung neuer Kontakte im Schulbereich	2	2	3
Sonstige Anfragen (Spenden, Praktikantenplätze, Historie, Umfragen, ...)	4	5	4

Leistung

Repräsentation (1110)

Leistungsbeschreibung

1. Service für den Bürgermeister
Unterstützung des Bürgermeisters in seinen Aufgaben der Planung, Steuerung, Kontrolle und Vertretung der Verwaltung, städt. Gesellschaften, Eigenbetriebe und Zweckverbände.
2. Angelegenheiten des kommunalen Verfassungsrechts
Grundsätzliche Bearbeitung von Angelegenheiten des kommunalen Verfassungsrechtes sowie Beratung der Gemeindeorgane und Organisationseinheiten in kommunalrechtlicher Hinsicht.
3. Service für ehrenamtliches Management
Unterstützung des Bürgermeisters in der Wahrnehmung seiner Aufgaben.
4. Ehrungen
Stellungennahmen für Bundesverdienstorden, Verleihung von städtischen Auszeichnungen.

Zuständiger Ausschuss

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Sitzungsdienst für den Verwaltungsvorstand - Anzahl der Sitzungen	52	45	57
Planung und Durchführung von Empfängen	7	11	8
Schriftliche Gratulationen Alters- und Ehejubiläen	1.620	1.600	1.500
Persönliche Gratulationen Altersjubiläen	300	220	205
Persönliche Gratulationen Ehejubiläen	115	120	110
Stellungennahmen für Bundesverdienstorden	4	2	1
Verleihung von städtischen Auszeichnungen	2	5	3

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		Ergebnis 2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	Ist-Ergebnis 2012 3	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) 4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10,00	0,00	8.795,64	8.795,64
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	634,00	1.250,00	730,50	-519,50
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.880,00	18.390,00	16.705,89	-1.684,11
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	67,16	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	15.591,16	19.640,00	26.232,03	6.592,03
11	- Personalaufwendungen	695.690,00	763.900,00	763.900,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	322,22	0,00	1.395,79	1.395,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.590,05	2.570,00	1.607,73	-962,27
15	- Transferaufwendungen	2.537,50	2.720,00	3.027,50	307,50
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.876,10	88.039,87	50.442,78	-37.597,09
17	= Ordentliche Aufwendungen	737.015,87	857.229,87	820.373,80	-36.856,07
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-721.424,71	-837.589,87	-794.141,77	43.448,10
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-721.424,71	-837.589,87	-794.141,77	43.448,10
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-721.424,71	-837.589,87	-794.141,77	43.448,10
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	130,00	130,00	130,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-721.294,71	-837.459,87	-794.011,77	43.448,10

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		Ergebnis 2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	Ist-Ergebnis 2012 3	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) 4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10,00	0,00	9.500,00	9.500,00
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	854,00	1.250,00	544,50	-705,50
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.880,00	18.390,00	16.285,89	-2.104,11
7	+ Sonstige Einzahlungen	67,16	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.811,16	19.640,00	26.330,39	6.690,39
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	567,37	0,00	1.395,79	1.395,79
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	2.537,50	2.720,00	2.912,50	192,50
15	- Sonstige Auszahlungen	37.623,20	88.039,87	49.876,37	-38.163,50
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.728,07	90.759,87	54.184,66	-36.575,21
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-24.916,91	-71.119,87	-27.854,27	43.265,60
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	850,23	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	1.001,98	1.001,98
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	850,23	0,00	1.001,98	1.001,98
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-850,23	0,00	-1.001,98	-1.001,98
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-25.767,14	-71.119,87	-28.856,25	42.263,62

Budget	14 - Stabsstelle Rechnungsprüfung
---------------	--

Leistungsbeschreibungen

Leistung **Rechnungsprüfung (1105)**

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

Zuständiger Ausschuss

Budget **14 - Stabstelle Rechnungsprüfung**

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Prüfung des Jahresabschlusses und Gesamtabschlusses	2	3	3
Schwerpunktprüfungen	5	15	14
Kassenprüfungen	34	35	21
Programmprüfungen	1	1	1
Neueinführung von IT-Verfahren	1	2	1
Prüfung von Vergaben (insgesamt)	346	165	194
Prüfung von Vergaben davon: Hochbau	129	35	46
Prüfung von Vergaben davon: Tiefbau	73	30	28
Prüfung von Vergaben davon: TBV / VOL	21	20	16
Prüfung von Vergaben davon: Wobau	35	30	48
Prüfung von Vergaben davon: Forum Niederberg / KVBV	5	5	9
Prüfung von Vergaben davon: sonstige Gesellschaften	1	0	0
Prüfung von Vergaben davon: sonstige Fachabteilungen	82	45	47
Prüfung Einnahmekassen mit Vorräten	38	40	36
Betätigungsprüfungen	0	1	0
Prüfung Gebühren	3	2	2
Bauleistungen (insgesamt)	548	190	305
Bauleistungen (davon Wobau)	27	60	47
Einzelfallprüfungen	47	40	33
Prüfung für Landesrechnungshof	1	10	11
Untersuchungen im Zusammenhang mit "Unregelmäßigkeiten"	0	1	0
Prüfungen für andere Städte u. Einrichtungen	259	51	130
Beratungen	447	450	184
Mitwirkung in Arbeitskreisen	28	40	1
Mitwirkung in Bewertungskommissionen und Einigungsstellen	3	2	2
Sitzungsdienst - Rat	8	7	6
Sitzungsdienst - Hauptausschuss	9	8	6
Sitzungsdienst - Rechnungsprüfungsausschuss	2	2	2
Sitzungsdienst - Zweckverbände	2	2	4
Sitzungsdienst - Verwaltungsrat TBV AöR	5	5	3
Sitzungsdienst - Sonstige Ausschüsse (u. a. Finanzausschuss)	5	8	5
Sitzungsdienst - Aufsichtsrat VMG	0	0	0

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		Ergebnis 2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	Ist-Ergebnis 2012 3	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) 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	5.593,52	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154.180,64	168.390,00	144.249,08	-24.140,92
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	180,00	0,00	254,00	254,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	159.954,16	168.390,00	144.503,08	-23.886,92
11	- Personalaufwendungen	522.620,00	523.350,00	523.350,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.500,00	25.000,00	25.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	65,00	45.220,07	12.761,51	-32.458,56
17	= Ordentliche Aufwendungen	546.185,00	593.570,07	561.111,51	-32.458,56
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-386.230,84	-425.180,07	-416.608,43	8.571,64
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-386.230,84	-425.180,07	-416.608,43	8.571,64
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)	-386.230,84	-425.180,07	-416.608,43	8.571,64
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.840,00	12.330,00	12.330,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-374.390,84	-412.850,07	-404.278,43	8.571,64

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		Ergebnis 2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	Ist-Ergebnis 2012 3	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) 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	523,60	0,00	5.069,92	5.069,92
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	140.846,23	168.390,00	157.779,56	-10.610,44
7	+ Sonstige Einzahlungen	80,00	0,00	354,00	354,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.449,83	168.390,00	163.203,48	-5.186,52
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	25.000,00	0,00	-25.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	45.220,07	8.114,11	-37.105,96
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	70.220,07	8.114,11	-62.105,96
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	141.449,83	98.169,93	155.089,37	56.919,44
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	4.100,00	0,00	-4.100,00
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	4.100,00	0,00	-4.100,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	0,00	-4.100,00	0,00	4.100,00
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	141.449,83	94.069,93	155.089,37	61.019,44

Leistungsbeschreibungen

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

Budget **FB 1 - Zentrale Dienste**

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Interne Rechtsberatung - Mündliche Auskünfte	800	800	800
Interne Rechtsberatung - Gutachterliche Vermerke	210	200	154
Interne Rechtsvertretung - Verfahren gesamt	65	55	78
Interne Rechtsvertretung - davon Verwaltungsprozesse	60	45	71
Interne Rechtsvertretung - davon Zivilprozesse	5	10	7
Interne Rechtsvertretung - davon sonstige	0	0	0
Versicherungen - Fallzahlen gesamt	273	244	228
Versicherungen - davon Haftpflicht	205	170	178
Versicherungen - davon Autokasko	67	70	49
Versicherungen - davon Sachschäden	1	4	1
Untersuchungsverfahren (Sachverhaltsaufklärung)	0	0	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
9. Personalwirtschaft einschließlich Ausbildung
10. Personalentwicklung einschließlich Fortbildung
11. Arbeitssicherheit
12. Abrechnung von Dienstreisen und Wegstreckenentschädigungen

Zuständiger Ausschuss

Hauptausschuss

Budget

FB 1 - Zentrale Dienste

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Organisationsuntersuchungen und -beratungen	260	245	220
Interkommunaler Erfahrungsaustausch - Projekte	2	3	0
Interkommunaler Erfahrungsaustausch - Umfragen	17	26	35
Stellenbewertungen - Einzelbewertungen	25	35	26
Stellenbewertung - Sitzungen der Bewertungskommission	4	5	2
Geschäftsanweisungen, Rundverfügungen, Dienststanweisungen	10	14	16
Fahrdienst Einsätze - mit Fahrer	890	900	850
Fahrdienst Einsätze -Selbstfahrer	285	280	330
Fahrdienst gefahrene Kilometer - mit Fahrer	32.000	30.000	25.000
Fahrdienst gefahrene Kilometer - Selbstfahrer	50.000	50.000	55.000
Druckaufträge - Gesamt	1.600	1.500	1.400
Druckaufträge - davon von städtischen Betrieben und Gesellschaften	150	120	130
Drucke - Gesamt	3.400.000	3.400.000	3.300.000
Drucke - davon von städtischen Betrieben und Gesellschaften	170.000	130.000	150.000
Frauenförderung Beratungen - Gesamt	270	300	286
Frauenförderung Beratungen - davon intern	70	70	56
Frauenförderung Veranstaltungen - Gesamt	25	30	22
Frauenförderung Veranstaltungen - davon intern	2	2	2
Frauenförderung Einzelaktionen - Gesamt	3	3	3
Frauenförderung Einzelaktionen - davon intern	3	3	3
Frauenförderung Pressemitteilungen - Gesamt	5	5	8
Frauenförderung Pressemitteilungen - davon intern	3	2	5
Frauenförderung Pressemitteilungen	5	5	3
Frauenförderung Arbeitskreise - Gesamt	32	32	32
Frauenförderung Arbeitskreise - davon intern	15	19	19
Frauenförderung Referate - Gesamt	4	4	3
Frauenförderung Referate - davon intern	2	2	2
Frauenförderung - regionale und überregionale Kontakte	23	25	25
Personalwirtschaft - Beamte	222	226	220
Personalwirtschaft - Beschäftigte	833	906	847
Personalwirtschaft - AnwärterInnen	3	7	7
Personalwirtschaft - Auszubildende / Praktikanten	22	21	21
Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen	500	500	495
Arbeitssicherheit - Arbeitsunfälle	0	20	28
Arbeitssicherheit - Stellungnahmen	0	25	31
Arbeitssicherheit - Beratungen	0	80	118

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

Dienstreiseanträge	520	500	500
Nutzung privater Fahrzeuge für dienstliche Zwecke - genehmigte Fahrzeuge	300	300	300
Wegstreckenentschädigungen - Erstattungen in €	45.000	70.000	61.000
Wegstreckenentschädigungen - gefahrene Kilometer	150.000	210.000	202.000

Leistung **Informationstechnik (1121)**

Leistungsbeschreibung 1. Informationstechnik

Zuständiger Ausschuss Hauptausschuss

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Nutzung der zentralen Rechenanlage - Nutzer	640	665	667
Nutzung der zentralen Rechenanlage - Drucker	390	420	374
Nutzung der zentralen Rechenanlage - Anwendungen	190	185	192
PC-Arbeitsplätze (ohne Schulen)	694	705	710
Telefone - ohne Schulen	716	700	734
Telefone - gesamt mit Schulen	1.006	980	1.024
Handys	197	198	204
Faxgeräte	94	95	86

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		Ergebnis 2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	Ist-Ergebnis 2012 3	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) 4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.646,42	1.580,00	1.618,96	38,96
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	75,00	1.500,00	978,66	-521,34
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.251.819,90	1.403.990,00	1.487.694,21	83.704,21
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	369.405,36	250.000,00	220.100,74	-29.899,26
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.626.946,68	1.657.070,00	1.710.392,57	53.322,57
11	- Personalaufwendungen	2.871.006,33	2.975.450,00	2.970.315,92	-5.134,08
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	614.244,99	693.007,00	697.204,28	4.197,28
14	- Bilanzielle Abschreibungen	229.026,03	205.270,00	241.740,04	36.470,04
15	- Transferaufwendungen	6.626,42	5.000,00	6.711,06	1.711,06
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.681.369,91	1.632.227,29	1.550.027,10	-82.200,19
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.402.273,68	5.510.954,29	5.465.998,40	-44.955,89
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-3.775.327,00	-3.853.884,29	-3.755.605,83	98.278,46
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	225,08	225,08
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-225,08	-225,08
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-3.775.327,00	-3.853.884,29	-3.755.830,91	98.053,38
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)	-3.775.327,00	-3.853.884,29	-3.755.830,91	98.053,38
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52.570,00	46.740,00	46.740,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-3.722.757,00	-3.807.144,29	-3.709.090,91	98.053,38

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis				Vergleich Ansatz/Ist	
		2011	2012	2012	(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	75,00	1.500,00	978,66	-521,34		
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.301.233,64	1.403.990,00	1.456.515,35	52.525,35		
7	+ Sonstige Einzahlungen	249.376,74	250.000,00	260.985,83	10.985,83		
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.550.685,38	1.655.490,00	1.718.479,84	62.989,84		
10	- Personalauszahlungen	39.895,03	47.000,00	42.417,22	-4.582,78		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	627.602,13	693.007,00	658.235,21	-34.771,79		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	223,42	223,42		
14	- Transferauszahlungen	9.153,66	5.000,00	6.531,54	1.531,54		
15	- Sonstige Auszahlungen	1.750.187,51	1.632.227,29	1.497.314,07	-134.913,22		
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.426.838,33	2.377.234,29	2.204.721,46	-172.512,83		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-876.152,95	-721.744,29	-486.241,62	235.502,67		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	225,25	225,25		
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.416,40	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	1.416,40	0,00	225,25	225,25		
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	44.111,56	91.500,00	35.379,77	-56.120,23		
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.074,58	0,00	3.020,22	3.020,22		
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	154.456,70	268.921,51	176.725,45	-92.196,06		
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	210.642,84	360.421,51	215.125,44	-145.296,07		
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-209.226,44	-360.421,51	-214.900,19	145.521,32		
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-1.085.379,39	-1.082.165,80	-701.141,81	381.023,99		

Leistungsbeschreibungen

Leistung Finanzmanagement und Rechnungswesen (1109)

Leistungsbeschreibung

1. Zentrale städtische Haushaltswirtschaft

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

2. Steuerschuldangelegenheiten

3. Geschäftsbuchhaltung

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

4. Zahlungsabwicklung

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

5. Liquiditätsplanung

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

6. Forderungsmanagement

7. Verwahrgelass

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

8. Controlling

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

9. Gewerbesteuer

Erhebung von Gewerbesteuer sowie Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen Vollverzinsung.

10. Vergnügungssteuer

Erhebung von Vergnügungssteuer zur Einnahmebeschaffung.

11. Hundesteuer

Erhebung von Hundesteuer als Präventivsteuer und zur Einnahmebeschaffung.

12. Grundabgaben

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

Zuständiger Ausschuss

Finanzausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Eigene Forderungen	23.509	25.000	25.347
Fremde Forderungen aus Amts-/Vollstreckungs-hilfeersuchen	3.755	4.500	2.537
Vollstreckungsaufträge	2.431	3.000	1.856
Forderungspfändungen	1.018	1.400	862
Insolvenzverfahren	58	120	67
Zwangsversteigerungsverfahren	80	120	102
Zwangsverwaltungsverfahren	126	40	25
Zahl der Gewerbesteuerfälle nach Arbeitsvorgängen	15.828	15.800	16.008
Zahl der Vergnügungssteuerfälle nach Arbeitsvorgängen	332	300	328
Zahl der Hundesteuerfälle nach Arbeitsvorgängen	9.565	9.450	9.736
Zahl der Grundabgabefälle nach Arbeitsvorgängen	89.536	91.000	89.137

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		Ergebnis 2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	Ist-Ergebnis 2012 3	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) 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	134.186,98	1.500,00	1.910,90	410,90
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	397.959,07	359.030,00	373.106,02	14.076,02
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.773,72	133.500,00	130.015,21	-3.484,79
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	542.919,77	494.030,00	505.032,13	11.002,13
11	- Personalaufwendungen	2.013.450,00	2.048.970,00	2.048.970,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111,80	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.794,56	142.006,93	64.485,98	-77.520,95
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.058.356,36	2.190.976,93	2.113.455,98	-77.520,95
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.515.436,59	-1.696.946,93	-1.608.423,85	88.523,08
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	116,95	116,95
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-116,95	-116,95
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.515.436,59	-1.696.946,93	-1.608.540,80	88.406,13
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)	-1.515.436,59	-1.696.946,93	-1.608.540,80	88.406,13
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.920,00	24.840,00	24.840,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.488.516,59	-1.672.106,93	-1.583.700,80	88.406,13

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)			
		Ergebnis 2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	Ist-Ergebnis 2012 3	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) 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	116.780,55	1.500,00	1.910,90	410,90
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	560.744,79	359.030,00	615.179,09	256.149,09
7	+ Sonstige Einzahlungen	17.123,22	133.500,00	123.221,75	-10.278,25
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	694.648,56	494.030,00	740.311,74	246.281,74
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	69,27	0,00	42,53	42,53
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	116,95	116,95
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	26.998,57	122.915,16	47.568,17	-75.346,99
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.067,84	122.915,16	47.727,65	-75.187,51
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	667.580,72	371.114,84	692.584,09	321.469,25
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	667.580,72	371.114,84	692.584,09	321.469,25

Leistungsbeschreibungen

Leistung

Stadtplanung (5120)

Leistungsbeschreibung

1. Fachbeiträge zu übergeordneten und kommunalen Entwicklungen und Planungen Plankonzepte, Texts und Statistiken im Hinblick auf die Erfordernisse der Stadtplanung analysieren und evaluieren. Stellungnahmen zu Bauleitplänen anderer Gemeinden.
2. Flächennutzungsplan
Regelungen der Bodennutzung für das Stadtgebiet nach voraussehbaren Bedürfnissen der Gemeinde.
3. Verkehrsentwicklungsplanung
Grundlagenermittlung für den Verkehrsentwicklungsplan, den Nahverkehrsplan (Kreis Mettmann) und die überörtliche Verkehrsplanung. Wahrnehmung städtischer Interessen bei der Bedarfs- und Ausbauplanung für überörtliche Verkehrswege und den ÖPNV, sowie bei Linienbestimmungs- und Planfeststellungsverfahren.
4. Umweltschutz
Natur- und Artenschutz, Umweltinformation und Öffentlichkeitsarbeit.
5. Bebauungspläne und sonstige städtebauliche Satzungen und Verträge
Im Bereich Bebauungspläne werden Vorentwürfe und Entwürfe für die städtebauliche Entwicklung und Ordnung entwickelt.
Im Bereich sonstiger städtebaulicher Satzungen und Verträge werden vorhabenbezogene Bebauungspläne mit den Vorhabenträgern abgestimmt, das öffentlich-rechtliche Verfahren gesichert und die notwendigen Verträge entwickelt.
6. Satzungen
Zur Abgrenzung und Entwicklung des im Zusammenhang bebauten Ortsteils, des Außenbereichs sowie der Ortsgestaltung werden Ortssatzungen aufgestellt.
7. Entwicklungs- und Rahmenpläne
Zur Vorbereitung von Planungsentscheidungen, zur Darstellung städtebaulicher Zusammenhänge und ihrer Visualisierung und Bewertung von Planalternativen werden Entwicklungs- und Rahmenpläne erstellt.
8. Städtebauliche und stadtgestalterische Projekte
Zur Durchführung von Maßnahmen, zur Bewertung von Standortentscheidungen oder zur Darstellung sektoraler Fragen werden projektbezogene Pläne, Stellungnahmen und Gutachten erstellt.
9. Einzelvorhaben
Mit Einzelvorhaben sind planungsrechtliche Stellungnahmen jeglicher Art gemeint. Sie betreffen auch Anträge und Anfragen zu den §§ 30, 31, 33, 34 und 35 BauGB in Verbindung mit § 36 BauGB.
10. Flächennutzungsplan, Bebauungspläne und sonstige städtebauliche Satzungen und Verträge
Im Bereich Flächennutzungsplan, Bebauungspläne, Vorhaben- und Erschließungspläne und sonstige Satzungen erfolgen rechtsverbindliche Festsetzungen der städtebaulichen Entwicklung und Ordnung.
11. Serviceleistungen für andere Planungs- und Verwaltungsträger sowie die Bürgerschaft
Mitwirkung bei den Aufgaben interner und externer Planungsträger sowie allgemeine Verwaltungsaufgaben und Ausschussservice.
12. Stadterneuerung
Vorbereitung und Durchführung von Maßnahmen zur Behebung städtebaulicher Missstände im Stadtgebiet Velbert.
13. Bodenordnung
Neuordnung und zweckmäßige Gestaltung von Grundstücken durch Umliegung und Grenzregelung.

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Bebauungspläne	39	25	21
Vorhaben- und Erschließungspläne	2	5	1
Entwicklungs- und Rahmenpläne	9	8	8
städtetypische und stadtgestalterische Projekte	5	8	11
planungsrechtliche Stellungnahmen Einzelvorhaben	443	500	489
Plan-Aufstellungsverfahren / Einleitung	23	15	6
Öffentlichkeitsbeteiligung	13	10	2
Behördenbeteiligung	6	10	1
Offenlage Planungen	16	10	12
Anregungen zu Planungen	30	30	75
Feststellungsbeschlüsse / Satzungsbeschlüsse / Durchführungsverträge	14	10	11
Durchführungssatzungen	0	0	0
Genehmigungsverfahren	1	3	1
Planfeststellungsverfahren für andere Planungsträger	2	1	1
Geschäftsführung des Umwelt- und Planungsausschusses	9	7	7
Maßnahmen Stadterneuerung	5	5	5
Umlegungen	1	2	2
Grenzregelungen	30	15	11

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

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

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Prüfung der Denkmaleigenschaft	0	3	0
Unterschutzstellungen	3	2	0
Erlaubnisverfahren Denkmalpflege	39	35	44
Förderanträge Denkmalpflege	6	15	9

Leistung Bau- und Grundstücksordnung (5220)

Leistungsbeschreibung

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

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Budget **FB 3 - Stadtentwicklung**

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
erteilte Baugenehmigungen und Vorbescheide	558	525	527
abgelehnte Baugenehmigungen und Vorbescheide	7	5	1
zurückgezogene Baugenehmigungen und Vorbescheide	44	40	47
zurückgewiesene Baugenehmigungen und Vorbescheide	23	40	26
wiederkehrende Prüfungen	10	25	16
Prüfungen und Stellungnahmen zu Konzessionen	35	40	27
Prüfungen und Stellungnahmen zu Teilungen	42	50	38
Prüfungen und Stellungnahmen nach Bundes-Immissionsschutzgesetz	3	10	5
Eintragungen Baulastenverzeichnis	61	80	99
Löschungen Baulastenverzeichnis	70	20	171
Ordnungsverfügungen Bau- und Wohnungsaufsicht	25	45	24
Bußgeldbescheide Bau- und Wohnungsaufsicht	5	15	12
Widerspruchs- und Klageverfahren Bau- und Wohnungsaufsicht	9	20	10
Wohnungsaufsicht	3	4	15
Bescheide über Endtermine von geförderten Wohnungen	23	30	61
Bestands- und Besetzungskontrollen	401	500	426
Mietpreisüberwachung	1	10	1
Ausnahmen nach dem Wohnungsbindungsgesetz	36	50	33
Widerspruchsverfahren Wohnungsaufsicht	0	2	0

Leistung

Wohnbauförderung (5221)

Leistungsbeschreibung

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

Zuständiger Ausschuss

Umwelt- und Planungsausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Anträge auf Gewährung von Baudarlehen	6	0	0
Gewährung von städt. Zinsdarlehen	0	0	0
Förderphasen städt. Zinsdarlehen	0	0	0
Rückzahlungsphasen städt. Zinsdarlehen	132	130	121
Gewährung von Arbeitgeberzinsdarlehen	0	0	0
Förderphasen Arbeitgeberzinsdarlehen	0	0	0
Rückzahlungsphasen Arbeitgeberzinsdarlehen	25	26	23
Ermittelte Wohnberechtigungsscheine im 1. Förderungsweg	448	600	502
Ermittelte Wohnberechtigungsscheine im 2. Förderungsweg	16	25	9
Ablehnungen Wohnberechtigungsschein	25	20	20
wohnungsbezogene Wohnberechtigungsscheine	51	80	60
Beschneidungen zur Begrenzung der Verzinsung	63	25	37
Wohnungsvergaben	117	150	101
Erfassung der Wohnungssuchenden	188	250	166

Leistung

Umweltschutz (5620)

Leistungsbeschreibung

1. Fachbeiträge Klimaschutz
Informationen, Artikel, Aufsätze, Gutachten und wissenschaftliche Berichte im Hinblick auf den örtlichen und lokalen Klimaschutz erarbeiten, analysieren und bewerten.
2. Kommunalen Klimaschutz
Das kommunale Energiesparkonzept in den verschiedenen Facetten weiter bearbeiten und zur Geltung bringen.
3. Öffentlichkeitsarbeit Klimaschutz
Öffentlichkeitsarbeit zum Thema Klimaschutz gegenüber Verwaltung, Politik und allgemeiner Öffentlichkeit.
4. Weiterbildung Klimaschutz
Ausarbeiten von Unterlagen zur Durchführung von Seminaren, Unterrichtseinheiten und Arbeitsgruppen.

Zuständiger Ausschuss

Umwelt- und Planungsausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
derzeit keine Leistungsdaten definiert	0	0	0

Leistung

Wirtschaftsförderung (5701)

Leistungsbeschreibung

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

2. Unternehmensförderung und Standortmarketing

Zuständiger Ausschuss

Ausschuss für Wirtschaftsförderung, Umwelt- und Planungsausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Ankauf Bauflächen/Objekte - Wohnen	0	0	0
Ankauf Bauflächen/Objekte - Gewerbe	1	1	0
Verkauf Bauflächen/Objekte - Wohnen	9	6	4
Verkauf Bauflächen/Objekte - Gewerbe	3	2	2
Verkauf Bauflächen/Objekte - sonstige	0	0	0
Unternehmen, die individuell informiert, beraten oder betreut wurden	0	60	58
Veranstaltungen für Unternehmen	7	3	3
Teilnehmer bei Veranstaltungen für Unternehmen	341	330	302
Existenzgründer, die individuell informiert, beraten oder betreut wurden	69	120	39
Veranstaltungen für Existenzgründer	7	6	5
Teilnehmer bei Veranstaltungen für Existenzgründer	165	180	113
betreute Projekte Unternehmensförderung und Standortmarketing	1	2	0
Broschüren und Faltblätter	2	3	4
Presseberichte	131	70	74
Presseorgane, die berichteten	9	10	9

Leistung **Parkhäuser (5724)**

Leistungsbeschreibung 1. Parkhäuser

Zuständiger Ausschuss Umwelt- und Planungsausschuss

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
derzeit keine Leistungsdaten definiert	0	0	0

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Teilergebnisrechnung			
		Ergebnis 2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	Ist-Ergebnis 2012 3	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) 4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	1.542.091,03	4.548.020,00	3.275.157,02	-1.272.862,98
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	550.521,79	988.000,00	628.148,37	-359.851,63
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.633,89	19.500,00	129.797,74	110.297,74
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.109,69	143.200,00	43.429,42	-99.770,58
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.251.259,66	3.318.940,00	3.528.660,46	209.720,46
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	4.418,86	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.490.034,92	9.017.660,00	7.605.193,01	-1.412.466,99
11	- Personalaufwendungen	2.773.090,00	2.776.510,00	2.776.510,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	229.298,30	684.800,00	238.812,14	-445.987,86
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.557,15	3.820,00	3.934,31	114,31
15	- Transferaufwendungen	1.629.450,82	5.491.142,00	3.329.869,10	-2.161.272,90
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.262.698,15	2.914.009,56	4.416.855,67	1.502.846,11
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.897.094,42	11.870.281,56	10.765.981,22	-1.104.300,34
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-2.407.059,50	-2.852.621,56	-3.160.788,21	-308.166,65
19	+ Finanzerträge	3.095,97	2.690,00	2.648,01	-41,99
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	3.095,97	2.690,00	2.648,01	-41,99
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-2.403.963,53	-2.849.931,56	-3.158.140,20	-308.208,64
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)	-2.403.963,53	-2.849.931,56	-3.158.140,20	-308.208,64
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	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.403.963,53	-2.849.931,56	-3.158.140,20	-308.208,64

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis				Vergleich Ansatz/Ist			
		2011	2012	2012	(Sp. 3/Sp. 2)	2011	2012	2012	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.578.365,69	4.501.950,00	2.601.183,28	-1.900.766,72				
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	571.858,47	988.000,00	580.553,96	-407.446,04				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.386,64	19.500,00	43.356,46	23.856,46				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.655,62	143.200,00	42.151,95	-101.048,05				
7	+ Sonstige Einzahlungen	12.071,34	11.000,00	20.056,25	9.056,25				
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	3.255,35	2.690,00	2.691,89	1,89				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.224.593,11	5.666.340,00	3.289.993,79	-2.376.346,21				
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	203.495,50	684.800,00	258.044,36	-426.755,64				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
14	- Transferauszahlungen	3.221.977,99	4.481.082,14	1.428.363,74	-3.052.718,40				
15	- Sonstige Auszahlungen	412.613,24	1.107.936,56	546.529,57	-561.406,99				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.838.086,73	6.273.818,70	2.232.937,67	-4.040.881,03				
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	386.506,38	-607.478,70	1.057.056,12	1.664.534,82				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	284.800,00	0,00	-284.800,00				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.238.739,01	3.057.940,00	2.138.686,81	-919.253,19				
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	2.238.739,01	3.342.740,00	2.138.686,81	-1.204.053,19				
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	224.826,00	1.847.000,00	12.397,32	-1.834.602,68				
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	251.774,39	0,00	15.758,67	15.758,67				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.451,07	13.200,00	6.949,29	-6.250,71				
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	479.051,46	1.860.200,00	35.105,28	-1.825.094,72				
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	1.759.687,55	1.482.540,00	2.103.581,53	621.041,53				
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	2.146.193,93	875.061,30	3.160.637,65	2.285.576,35				

Leistungsbeschreibungen

Leistung **Rettungsdienst (1217)**

Leistungsbeschreibung

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

Zuständiger Ausschuss Hauptausschuss

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Notfalleinsätze Rettungsdienst	4.756	4.400	5.147
Krankentransporte	5.944	5.900	6.060

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 Verwarungs- und Bußgeldern.
 2. Allgemeine Gefahrenabwehr
Die allgemeine Gefahrenabwehr umfasst die Ermittlung und die Beseitigung von Gefahrenatbeständen 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 Gewerbe-, -ab- und -ummeldungen, Konzessionierung gaststättenrechtlicher Betriebe und die Überwachung der Beachtung und Einhaltung aller mit der Gewerbeausübung in Zusammenhang stehenden Nebenbestimmungen.

Budget	FB 4 - Bürgerdienste
	<p>5. Märkte und Veranstaltungen Die Begleitung der Durchführung von Wochenmärkten, sowie die Festsetzung und Kontrolle von Jahr-, Spezialmärkten, Volksfesten und Messen gehören zu dieser Leistung.</p> <p>6. Verkehrsregelung und -lenkung Die Verkehrsregelung und -lenkung umfasst die beständigen Verkehrsregelungen, die Baustellenregelungen, sowie die Regelungen aus besonderen Anlässen.</p> <p>7. Verkehrs- und straßenrechtliche Sonderregelungen Hier erfolgt die Erteilung von Sondernutzungs- und Ausnahmegenehmigungen.</p>
	<p>Zuständiger Ausschuss Hauptausschuss</p>

Budget

FB 4 - Bürgerdienste

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
gebührenpflichtige Verwarnungen insgesamt ruhender Verkehr	40.948	40.000	42.650
Verwarnungsgeldverfahren ruhender Verkehr	35.329	35.000	36.715
Bußgeldverfahren ruhender Verkehr	4.655	4.200	5.935
Erlaubnisse allgemeine Gefahrenabwehr	195	200	164
Ermittlungen allgemeine Gefahrenabwehr	1.171	1.400	1.350
Ordnungsverfügungen allgemeine Gefahrenabwehr	77	60	39
Ersatzvornahmen allgemeine Gefahrenabwehr	20	10	80
Maßnahmen des Verwaltungszwangs allgemeine Gefahrenabwehr	6	5	5
Leistungsbescheide allgemeine Gefahrenabwehr	8	15	7
Ordnungswidrigkeitsverfahren allgemeine Gefahrenabwehr	364	280	579
Ermittlungen Gesundheitsschutz	351	700	692
Ordnungsverfügungen Gesundheitsschutz	0	60	51
Ersatzvornahmen Gesundheitsschutz	0	30	0
Leistungsbescheide Gesundheitsschutz	0	5	0
Maßnahmen nach dem PsychKG	225	200	243
Bestattung Verstorbener	55	50	48
Erlaubnisse Gewerbeangelegenheiten	312	350	310
Ermittlungen Gewerbeangelegenheiten	248	340	405
Ordnungsverfügungen Gewerbeangelegenheiten	15	75	18
Maßnahmen des Verwaltungszwangs Gewerbeangelegenheiten	9	5	1
Ordnungswidrigkeitsverfahren Gewerbeangelegenheiten	36	50	45
Verwarnungs- und Bußgeldverfahren fließender Verkehr	9	20	10
Ausnahmegenehmigungen und Erlaubnisse	1.039	1.000	1.063
Sondernutzungserlaubnisse	728	500	479

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)

Budget	FB 4 - Bürgerdienste
	<p>4. Weitere Dienstleistungen der Service-Büros Die Service-Büros erbringen zahlreiche weitere Dienstleistungen (z.B. Entgegennahme und Weiterleitung von Vorgängen für andere Behörden oder Stellen), von denen im Folgenden die wichtigsten genannt werden:</p> <p>5. Personenstandsangelegenheiten In diesem Bereich werden im Wesentlichen die folgenden Dokumente fortgeschrieben und gepflegt:</p>
Zuständiger Ausschuss	Hauptausschuss

Budget **FB 4 - Bürgerdienste**

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Melderegister Anmeldungen	3.100	3.000	3.300
Melderegister Abmeldungen	3.200	3.100	3.100
Melderegister Ummeldungen	5.700	5.700	5.700
Verwarnungen, Ordnungswidrigkeiten-Anzeigen	120	120	120
Melderegisterauskünfte	20.000	25.000	25.000
Melde- und Aufenthaltsbescheinigungen	3.300	3.000	3.000
Führungszeugnisse	3.150	3.200	2.500
Bundespersonalausweise	9.200	13.000	10.000
Reisepässe	2.600	2.700	2.700
vorläufige Personalausweise	900	600	600
Vorläufige Reisepässe	50	50	60
Kinderreisepässe	800	750	750
Fischereischeine	220	240	240
Anträge auf Führerscheine	1.300	2.200	1.500
Abmeldungen von Fahrzeugen	0	30	20
amtliche Beglaubigungen	1.200	1.000	1.200
Einzug von Führerscheinen	10	40	30
Fundsachen	280	300	300
Ersatzhundesteuermarken (Servicebüros)	90	80	70
Verlängerung von Schwerbehindertenausweisen (Servicebüros)	700	660	700
Ausstellung von Wahlscheinen (Servicebüros)	0	0	0
Verkauf / Ausgabe für TBV (Servicebüros)	20.000	17.000	17.000
Beratung für TBV (Servicebüros)	2.800	2.800	2.800
Gewerbeangelegenheiten (Servicebüros)	50	150	100
Verkauf für VGV Servicebüros)	8.000	6.700	7.000
Beratung für VGV (Servicebüros)	5.500	4.200	4.600
Geburten in Velbert	1.107	1.000	1.000
Erteilen von Geburtsurkunden	5.271	8.000	8.000
Anerkennung Vaterschaften	114	120	120
Aufgebotsverfahren	386	380	380
Eheschließungen	324	370	370
Ehefähigkeitszeugnisse	22	30	30
Erteilen von Heiratsurkunden	2.250	2.200	2.200
Beurkundung der in Velbert eingetretenen Sterbefälle und Totgeburten	1.069	1.100	1.100
Erteilung von Sterbeurkunden	8.872	11.400	11.400
Leichenpässe	18	20	20

Leistung

Brandschutz (1223)

Leistungsbeschreibung

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

1. Vorbeugender Brandschutz (Produkt 1223)
Die Gefahrenvorbeugung umfasst Stellungnahmen, Mitwirkungen und Beratungen aus brandschutztechnischer Sicht, Brandsicherheitsschauen in brandgefährdeten Objekten sowie die Brandschutzerziehung von Kindern und Jugendlichen und -aufklärung von Erwachsenen. Darüber hinaus werden auch Brandschutzunterweisungen in Velberter Einrichtungen und Betrieben durchgeführt. Ferner wird die Aufgabe des Brandschutzbeauftragten für alle Objekte der Stadtverwaltung Velbert wahrgenommen.
2. Feuerschutz (Produkt 1223)
Menschen und Tiere aus Brandgefahren retten, Brände löschen, Sachwerte erhalten und die Umwelt schützen. Die Brandbekämpfung erfordert die Beschickung von Einsatzstellen aufgrund des vorliegenden Meldebildes bzw. konkreter Nachforderungen mit nächststehenden, geeigneten Einsatzmitteln in 90 % der Fälle innerhalb der Hilfsfrist von 8-10 Minuten.
3. Technische Hilfeleistungen (Produkt 1223)
Die Rettung von Menschen und Tieren aus Notlagen, der Schutz der Umwelt sowie die Beseitigung von Gefahren, die durch Unglücksfälle, Explosionen oder Naturereignisse hervorgerufen worden sind. Darüber hinaus werden auch allgemeine Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung beseitigt. Dazu ist eine Vorhaltung von entsprechenden Fahrzeugen, Geräten und Personal für die schnelle und wirksame Durchführung der Technischen Hilfeleistung notwendig.

Zuständiger Ausschuss

Hauptausschuss

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Stellungsnahmen und Mitwirkung bei Baumaßnahmen	258	240	214
Brandsicherheitsschauen	115	300	187
Brandschutzunterweisungen	8	8	11
Brandsicherheitswachen	50	50	52
Brandschutzerziehung/Brandschutzaufklärung	30	30	28
Durchschnittsalter Fahrzeuge (Jahre)	0	0	0
Großbrände	0	0	0
Mittelbrände	0	0	0
Brandinsätze	323	260	262
Technische Hilfeleistungen	591	700	658

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.

Budget **FB 4 - Bürgerdienste**

Bund und Land haben Ausrüstungen für den Zivil- und Katastrophenschutz u.a. auf die Feuerwehren verteilt. Diese Ausrüstung ist laufend zu unterhalten.

Zuständiger Ausschuss Hauptausschuss

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
derzeit keine Leistungsdaten definiert	0	0	0

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

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

Zuständiger Ausschuss Hauptausschuss

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Unterkünfte Wohnungslose	5	5	4
Unterbringungsfälle Wohnungslose	80	20	30
Untergebrachte Personen Wohnungslose	42	33	42
Zugang Unterbringungsfälle Wohnungslose	28	10	25
Zugang untergebrachte Personen Wohnungslose	35	15	20
Abgang Unterbringungsfälle Wohnungslose	10	6	5
Abgang untergebrachte Personen Wohnungslose	10	6	10
Übergangsheime Aussiedler	11	10	9
Sollbelegung Übergangsheime	220	535	206
Unterbringungsfälle Aussiedler	1	50	1
untergebrachte Personen Aussiedler	5	130	7
Zugänge Unterbringungsfälle Aussiedler	0	10	1
Zugänge untergebrachte Personen Aussiedler	0	32	3
Abgänge Unterbringungsfälle Aussiedler	1	5	0
Abgänge untergebrachte Personen Aussiedler	3	22	0

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Teilergebnisrechnung			
		Ergebnis 2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	Ist-Ergebnis 2012 3	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) 4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.851,94	99.080,00	126.439,89	27.359,89
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.782.705,76	4.677.000,00	5.468.820,07	791.820,07
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.712,54	20.400,00	18.067,20	-2.332,80
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	459.309,02	456.700,00	517.792,00	61.092,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	639.744,90	621.500,00	753.577,37	132.077,37
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.450,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.105.774,16	5.874.680,00	6.884.696,53	1.010.016,53
11	- Personalaufwendungen	7.660.711,39	8.105.570,00	8.107.236,56	1.666,56
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.488.695,70	1.612.296,50	1.754.530,35	142.233,85
14	- Bilanzielle Abschreibungen	587.058,37	527.450,00	597.034,38	69.584,38
15	- Transferaufwendungen	70.436,51	104.000,00	105.279,85	1.279,85
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	485.917,93	364.479,17	330.980,88	-33.498,29
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.292.819,90	10.713.795,67	10.895.062,02	181.266,35
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-4.187.045,74	-4.839.115,67	-4.010.365,49	828.750,18
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	22,74	0,00	6,50	6,50
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-22,74	0,00	-6,50	-6,50
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-4.187.068,48	-4.839.115,67	-4.010.371,99	828.743,68
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)	-4.187.068,48	-4.839.115,67	-4.010.371,99	828.743,68
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	124.130,00	105.740,00	105.740,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-4.311.198,48	-4.944.855,67	-4.116.111,99	828.743,68

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis				Vergleich Ansatz/Ist	
		2011	2012	2012	(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	93.712,00	1.500,00	0,00	-1.500,00		
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.844.223,70	4.677.000,00	5.289.426,29	612.426,29		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.459,96	20.400,00	16.453,10	-3.946,90		
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	507.252,61	456.700,00	508.037,10	51.337,10		
7	+ Sonstige Einzahlungen	601.762,74	617.000,00	699.576,82	82.576,82		
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.068.411,01	5.772.600,00	6.513.493,31	740.893,31		
10	- Personalauszahlungen	7.488,49	5.000,00	5.192,85	192,85		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.497.657,85	1.612.296,50	1.670.107,36	57.810,86		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	29,24	29,24		
14	- Transferauszahlungen	70.436,51	104.000,00	105.279,85	1.279,85		
15	- Sonstige Auszahlungen	242.777,21	327.379,17	240.240,18	-87.138,99		
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.818.360,06	2.048.675,67	2.020.849,48	-27.826,19		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	4.250.050,95	3.723.924,33	4.492.643,83	768.719,50		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	127.467,71	130.000,00	126.938,85	-3.061,15		
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.500,00	4.500,00	2.906,00	-1.594,00		
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	130.967,71	134.500,00	129.844,85	-4.655,15		
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	12.955,54	12.955,54		
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.431,11	0,00	10.526,45	10.526,45		
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	372.533,48	2.356.810,23	441.565,55	-1.915.244,68		
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	370.102,37	2.356.810,23	465.047,54	-1.891.762,69		
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-239.134,66	-2.222.310,23	-335.202,69	1.887.107,54		
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	4.010.916,29	1.501.614,10	4.157.441,14	2.655.827,04		

Leistungsbeschreibungen

Leistung **Fördermaßnahmen für Schüler (2127)**

Leistungsbeschreibung 1. Schulpsychologische Einzelfallhilfe
2. Einzelfallübergreifende schulpsychologische Hilfe

Zuständiger Ausschuss

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Schulpsychologische Einzelfallhilfe - laufende Fälle	269	0	0
Schulpsychologische Einzelfallhilfe - Zugänge	110	0	0
Schulpsychologische Einzelfallhilfe - Abgänge	159	0	0
Schulpsychologische Einzelfallhilfe - Fördergruppen	23	0	0
Schulpsychologische Einzelfallhilfe - Fördergruppen Teilnehmer	100	0	0
Einzelfallübergreifende schulpsychologische Hilfe - Veranstaltungen	3	0	0
Einzelfallübergreifende schulpsychologische Hilfe - Veranstaltungen Teilnehmer	33	0	0

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

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

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Hilfe zur Pflege, Fälle	84	140	262
Ausgestellte Berechtigungsnachweise für den Beförderungsdienst	79	70	116
Hilfen für Blinde und Gehörlose	24	15	30
Schwerbehindertenfürsorge, Anzahl der bearbeiteten Fälle	132	135	269
laufende Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Anzahl Fälle SGB XII	1.054	1.100	2.006
laufende Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Anzahl Personen SGB XII	1.316	1.450	2.664
Empfänger laufender und einmaliger Leistungen innerhalb von Einrichtungen	3	2	5
Kostersatz-/Kostenerstattungsfälle (Restfälle BSHG und Neufälle SGB XII)	900	800	1.800
Wohngeld - Mietzuschüsse	2.023	2.700	4.196
Wohngeld - Lastenzuschüsse	62	70	114

Leistung **Hilfen für Asylbewerber (3121)**

Leistungsbeschreibung

Zuständiger Ausschuss

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Asylbewerber und Geduldete - Anzahl der Fälle	91	78	160
Asylbewerber und Geduldete - Anzahl der Personen	181	149	337

Leistung **Leistungen nach Bundesversorgungsgesetz (3124)**

Leistungsbeschreibung 1. Leistungen nach dem Unterhaltssicherungsgesetz

Zuständiger Ausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Anträge nach dem Unterhaltssicherungsgesetz	13	15	48

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

Leistungsbeschreibung 1. Förderung der Wohlfahrtspflege

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Zuschüsse an Verbände und Vereine	10	23	48

Leistung **Unterhaltsvorschussleistungen (3126)**

Leistungsbeschreibung 1. Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz - laufende Fälle	883	925	1.750
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz - Kostenersatz-/Kostenerstattungsfälle	1.400	1.700	3.591

Leistung **Betreuungsleistungen (3128)**

Leistungsbeschreibung 1. Betreuung für Erwachsene
2. Betreuungsstelle

Zuständiger Ausschuss Sozialausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Führen eigener Betreuungen			
Betreuungsstelle - Veranstaltungen	5	6	6
Betreuungsstelle - Stellungnahmen	8	5	4
Betreuungsstelle - Fachberatungen	737	580	427
	948	780	576

Leistung Jugendarbeit (3621)

Leistungsbeschreibung 1. Kinder- und Jugendarbeit in Maßnahmen

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Streetwork Standorte - Wochenstunden	8	8	8
Streetwork Standorte	2	2	2
Außerschulische Aus- und Weiterbildung - Teilnehmer	100	120	12
Außerschulische Aus- und Weiterbildung	5	4	1
Bezugsusste Maßnahmen Kinder und Jugendholungsmaßnahmen	0	0	0
Teilnehmertage			
Kinder- und Jugendderholungsmaßnahmen: eigene Maßnahmen Teilnehmertage	250	200	190

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

Leistungsbeschreibung

1. Familienergänzende Maßnahmen
Hilfestellung bei der Wahrnehmung des Rechtes auf Erziehung.
Wahrnehmung des Rechtes auf Erziehung. Entwicklung und Initiierung von flexiblen Hilfen im sozialräumlichen Umfeld zur Verbesserung der Erziehungsbedingungen und Sicherung des Verbleibes von Kindern und Jugendlichen in vorhandenen sozialen Bezügen und Unterstützung zur eigenverantwortlichen Lebensführung.
2. Familienersetzende Maßnahmen
3. Adoptionsdienst
4. Beistandschaften, Amtsvormundschaften, Amtspflegschaften

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Maßnahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes	40	40	48
Maßnahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes - Teilnehmer	1.200	1.200	1.576
Vollzeitpflege - Fälle	135	149	145
Heimerziehung - Fälle	84	85	99
Prüfungen potentieller Adoptiveltern	1	4	4
Adoptionsvermittlungen	4	0	0
Gutachterliche Tätigkeiten	4	4	4
Beistandschaften	593	600	500
Beistandschaften - davon ausländische Kinder	18	20	40
Gesetzliche Amtsvormundschaften	4	10	5
Gesetzliche Amtsvormundschaften - davon ausländische Kinder	1	1	0
Bestellte Vormundschaften	47	45	43
Bestellte Pflegschaften	13	15	10
Prozessvertretungen	0	1	15
Klagen	24	30	30
Beratung und Unterstützung gem. § 18 KJHG	820	800	800
Beurkundungen	300	300	270

Leistung **Tageseinrichtungen für Kinder (3623)**

Leistungsbeschreibung 1. Kindertageseinrichtungen

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
städtische Kindergärten	3	3	3
städtische Kindergärten - Plätze	272	272	272
Kindergärten freier Träger	42	42	42
Kindergärten freier Träger - Plätze	2.333	2.203	2.220
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) 25 Stunden	51	55	46
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) 35 Stunden	451	499	413
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) 45 Stunden	464	567	530
Gruppenform I (Kinder von 2 Jahren bis zur Einschulung) gesamt	966	1.121	989
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) 25 Stunden	2	2	2
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) 35 Stunden	25	26	26
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) 45 Stunden	83	92	97
Gruppenform II (Kinder von 0 - 3 Jahren) gesamt	110	120	125
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) 25 Stunden	155	141	136
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) 35 Stunden	508	405	531
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) 45 Stunden	766	688	711
Gruppenform III (Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung und Hortplätze) gesamt	1.429	1.234	1.378
Davon für behinderte Kinder	87	87	87
Gesamt Plätze für Kinder unter drei Jahren	364	406	386
Plätze in Tagespflegestellen	100	120	120

Leistung Einrichtungen der Jugendarbeit (3624)

Leistungsbeschreibung 1. Kinder- und Jugendarbeit in Einrichtungen.

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

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

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
städtische Jugendzentren - Anzahl der Einrichtungen	4	4	4
freier Träger - Anzahl der Einrichtungen	4	5	4

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

Leistungsbeschreibung 1. Bereitstellung von Einrichtungen und Maßnahmen der Erziehungshilfe

Zuständiger Ausschuss Jugendhilfeausschuss

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
institutionelle Erziehungsberatung - Betreuungen und Therapien	110	200	106
Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe - Anzahl Kinder und Jugendliche	159	260	199
Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe - betreute Familien	89	175	114
Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe - Erwachsene	11	8	11
Kinderheim Am Brangenberg - Belegtage	5.981	5.500	5.262

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Teilergebnisrechnung			
		Ergebnis 2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	Ist-Ergebnis 2012 3	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) 4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.893.464,63	9.302.890,00	9.525.701,36	222.811,36
3	+ Sonstige Transfererträge	1.323.383,79	1.148.000,00	1.710.955,30	562.955,30
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.118.696,63	2.401.000,00	1.820.620,60	-580.379,40
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	123.215,93	130.600,00	139.770,20	9.170,20
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	962.459,32	643.000,00	1.096.724,70	453.724,70
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	293.313,90	800,00	407.575,44	406.775,44
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	14.714.534,20	13.626.290,00	14.701.347,60	1.075.057,60
11	- Personalaufwendungen	6.467.780,00	7.109.010,00	7.108.510,00	-500,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.776.907,57	16.870.350,00	16.285.357,97	-584.992,03
14	- Bilanzielle Abschreibungen	291.597,48	245.260,00	338.250,99	92.990,99
15	- Transferaufwendungen	12.416.198,93	10.649.120,00	12.760.974,79	2.111.854,79
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	311.434,37	216.050,36	272.202,24	56.151,88
17	= Ordentliche Aufwendungen	35.263.918,35	35.089.790,36	36.765.295,99	1.675.505,63
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-20.549.384,15	-21.463.500,36	-22.063.948,39	-600.448,03
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6,26	0,00	295,65	295,65
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-6,26	0,00	-295,65	-295,65
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-20.549.390,41	-21.463.500,36	-22.064.244,04	-600.743,68
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)	-20.549.390,41	-21.463.500,36	-22.064.244,04	-600.743,68
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	423.709,31	0,00	322.538,09	322.538,09
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	423.709,31	0,00	322.538,09	322.538,09
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-20.549.390,41	-21.463.500,36	-22.064.244,04	-600.743,68

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Teilfinanzrechnung			
		Ergebnis 2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	Ist-Ergebnis 2012 3	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) 4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.428.220,22	9.145.640,00	10.052.836,70	907.196,70
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	878.485,84	1.145.000,00	1.043.604,06	-101.395,94
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.148.201,49	2.401.000,00	1.842.109,11	-558.890,89
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.779,19	130.600,00	141.602,87	11.002,87
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.107.412,35	643.000,00	1.334.692,50	691.692,50
7	+ Sonstige Einzahlungen	7.999,37	800,00	1.420,54	620,54
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.686.098,46	13.466.040,00	14.416.265,78	950.225,78
10	- Personalauszahlungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.673.307,44	16.870.350,00	14.919.213,11	-1.951.136,89
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6,26	0,00	295,65	295,65
14	- Transferauszahlungen	12.282.870,51	10.649.120,00	12.128.383,66	1.479.263,66
15	- Sonstige Auszahlungen	76.758,32	143.050,36	144.982,17	1.931,81
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.032.942,53	27.663.020,36	27.192.874,59	-470.145,77
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-15.346.844,07	-14.196.980,36	-12.776.608,81	1.420.371,55
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.100,00	1.137.000,00	0,00	-1.137.000,00
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	2.100,00	1.137.000,00	0,00	-1.137.000,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.319.034,89	0,00	-1.319.034,89
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.228,32	196.070,72	62.156,53	-133.914,19
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.228,32	1.515.105,61	62.156,53	-1.452.949,08
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-15.128,32	-378.105,61	-62.156,53	315.949,08
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-15.361.972,39	-14.575.085,97	-12.838.765,34	1.736.320,63

Leistungsbeschreibungen

Leistung Grundschulen (2120)

Leistungsbeschreibung 1. Bereitstellung von Grundschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Bestand Schulen	15	15	15
Bestand Klassen	124	124	124
Bestand Schüler	2.915	2.915	2.832
Offene Ganztagschule	769	750	796
Sonstige Betreuungsmaßnahmen	269	250	328
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	60	60	51
Schülerspezialverkehr	18	18	18
Schülerspezialverkehre Schüler	272	270	248
Vergabe von Schulraum an Dritte	43	25	0
Vergabe von Schulraum an Dritte - davon Einzelnutzungen	25	7	0
Vergabe von Schulraum an Dritte - davon Dauernutzungen	18	18	0

Leistung Hauptschulen (2121)

Leistungsbeschreibung 1. Bereitstellung von Hauptschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

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

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Bestand Schulen	2	2	2
Bestand Klassen	30	30	30
Bestand Schüler	746	746	661
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	130	120	100
Schülerspezialverkehre	1	1	0
Schülerspezialverkehre Schüler	4	4	0
Vergabe von Schulraum an Dritte	24	14	0
Vergabe von Schulraum an Dritte - davon Einzelnutzungen	22	12	0
Vergabe von Schulraum an Dritte - davon Dauernutzungen	2	2	0

Leistung **Realschulen (2122)**

Leistungsbeschreibung 1. Bereitstellung von Realschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Bestand Schulen	2	2	2
Bestand Klassen	39	39	42
Bestand Schüler	1.090	1.090	1.125
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	342	340	294
Schülerspezialverkehre	0	0	0
Schülerspezialverkehre Schüler	0	0	0
Vergabe von Schulraum an Dritte	9	9	1
Vergabe von Schulraum an Dritte - davon Einzelnutzungen	6	6	0
Vergabe von Schulraum an Dritte - davon Dauernutzungen	3	3	3

Leistung **Gymnasien (2123)**

Leistungsbeschreibung 1. Bereitstellung von Gymnasien

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

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

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Bestand Schulen	3	3	3
Bestand Klassen	85	85	90
Bestand Schüler	2.038	2.038	2.094
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	394	380	395
Schülerspezialverkehre	2	2	2
Schülerspezialverkehre Schüler	14	14	23
Vergabe von Schulraum an Dritte	38	25	21
Vergabe von Schulraum an Dritte - davon Einzelnutzungen	35	22	0
Vergabe von Schulraum an Dritte - davon Dauernutzungen	3	3	1

Leistung **Gesamtschulen (2124)**

Leistungsbeschreibung 1. Bereitstellung von Gesamtschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Bestand Schulen	1	1	1
Bestand Klassen	52	52	52
Bestand Schüler	1.350	1.350	1.332
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	412	410	400
Schülerspezialverkehre	1	1	0
Schülerspezialverkehre Schüler	1	1	0
Vergabe von Schulraum an Dritte	12	12	9
Vergabe von Schulraum an Dritte - davon Einzelnutzungen	10	10	0
Vergabe von Schulraum an Dritte - davon Dauernutzungen	2	2	2

Leistung **Förderschulen (2125)**

Leistungsbeschreibung 1. Bereitstellung von Förderschulen

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

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

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Bestand Schulen			
Bestand Klassen	1	1	1
Bestand Schüler	6	6	11
Schülerbeförderung Fahrkarten ÖPNV	217	217	149
Schülerspezialverkehre	83	80	43
Schülerspezialverkehre Schüler	3	3	3
	12	12	12

Leistung Musik-/Kunstschulen (2505)

Leistungsbeschreibung

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

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

3. Musiktheater-Produktionen
 Herstellung, Einstudierung und Aufführung von Musiktheater-Stücken

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Unterrichtsstunden			
Schülerkonzerte	1.174	1.174	1.269
Kunstaussstellungen und Multimedia-Projekte	75	75	62
Kooperationsprojekte mit Dritten	1	1	2
Musiktheater-Produktionen - Aufführungen	50	50	49
Musiktheater-Produktionen - Besucher	4	3	4
	1.650	1.200	1.400

Leistung Büchereien (2506)

Leistungsbeschreibung

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

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

3. Spezielle Dienstleistungen
Zielgruppenorientierte Serviceangebote.

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Gesamt-Medienbestand	85.000	93.000	100.266
Aktualisierungsquote	10,00	10,00	10,70
Gesamt-Entleihungen	380.000	375.000	429.228
Print-Medien - Bestand	69.000	75.000	80.928
Print-Medien - Entleihungen	240.000	240.000	262.828
Non-Book-Medien - Bestand	16.000	18.000	19.338
Non-Book-Medien - Entleihungen	140.000	135.000	166.400
Informationsservice (Auskünfte /Beratungen)	30.000	0	0
Fernleihbestellungen	300	300	245
Bibliotheksbenutzer (gesamt)	190.000	190.000	195.666
Veranstaltungen für Erwachsene	15	4	0
Veranstaltungen für Kinder und Jugendliche	180	180	187
Ausstellungen	0	0	0
Projekte	2	1	1
Bücherkistenservice für Schulen	540	250	140
Führungen für Zielgruppen	150	150	50
Bibliothekszeitung für Kinder - Ausgaben	3	3	3
Bibliothekszeitung für Kinder - Auflage	18.000	18.000	18.000

Leistung **Museen (2507)**

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

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

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

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Neuzugänge	20	20	0
Sammlungsgestaltungen	2	1	2
Ausstellungen	4	3	3
Sonderveranstaltungen	3	3	5
Besucher Gesamt	5.500	5.500	6.950
Einzelbesucher Erwachsene	800	800	1.000
Einzelbesucher Jugendliche	400	400	500
Gruppen Erwachsene	1.000	1.000	1.300
Gruppen Kinder, Jugendliche, Schulen	1.600	1.600	1.700
Diverse (Empfänge, Ausstellungseröffnungen, Sonderveranstaltungen)	1.700	1.700	2.450
Führungen	100	100	110
Fachberatungen	60	60	95

Leistung **Stadtarchiv (2508)**

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

Zuständiger Ausschuss Ausschuss für Schule und Bildung

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
derzeit keine Leistungsdaten definiert	0	0	0

Leistung **Theater (2520)**

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

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

Zuständiger Ausschuss Kulturausschuss

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Theater / Musiktheater - Abonnementreihen - Erwachsene	3	3	3
Theater / Musiktheater - Veranstaltungen im Abonnement	14	18	17
Theater / Musiktheater - Abonnements (nach Spielzeit)	471	471	243
Theater / Musiktheater - Veranstaltungen insgesamt	21	32	28
Theater / Musiktheater - Gesamtbesucher	5.526	5.526	5.303
Kinder- und Jugendtheater / KiWi	104	90	85
Gesamtbesucher Kinder- und Jugendtheater / KiWi	10.000	10.000	8.958
Konzerte - Abonnementreihen	1	1	1
Konzerte - Veranstaltungen im Abonnement	5	4	4
Konzerte - Veranstaltungen	12	10	12
Konzerte - Abonnements (nach Spielzeit)	228	228	176
Konzerte - Familienkonzerte	2	2	2
Konzerte - Besucher Familienkonzerte	1.000	1.000	961
Konzerte - Gesamtbesucher	2.292	2.292	2.404

Leistung **Sportförderung (4202)**

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

Zuständiger Ausschuss Sportausschuss

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Teilnehmer Ferienspaß	4.500	4.500	4.500

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

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

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

Zuständiger Ausschuss Sportausschuss

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Bestand Hallen	34	34	34
Bestand Sportplätze	16	13	13
Bestand Sportplätze - davon übertragene Plätze	11	8	8
Bestand Schwimmbäder	1	0	0

Teilergebnisrechnung

	Teilergebnisrechnung			
	Ergebnis 2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	Ist-Ergebnis 2012 3	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) 4
1				
2	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
3	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.142.331,68	2.906.270,00	3.559.023,13
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.514.673,08	1.542.250,00	1.560.596,51
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	280.223,41	155.440,00	214.818,47
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161.110,65	87.650,00	136.684,74
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.672,55	37.000,00	39.993,70
9	+/- Bestandsveränderungen	50.962,55	0,00	14.529,90
		0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.193.973,92	4.728.610,00	5.525.646,45
11	- Personalaufwendungen	6.680.220,00	6.498.410,00	6.498.410,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.480.352,66	4.941.240,00	4.732.257,20
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.814.262,32	3.547.130,00	4.545.796,50
15	- Transferaufwendungen	351.505,89	333.589,00	521.316,50
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.023.024,60	1.132.699,12	1.270.818,85
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.349.365,47	16.453.068,12	17.568.599,05
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-11.155.391,55	-11.724.458,12	-12.042.952,60
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	169,00	0,00	117,38
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-169,00	0,00	-117,38
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-11.155.560,55	-11.724.458,12	-12.043.069,98
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-11.155.560,55	-11.724.458,12	-12.043.069,98
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	1.500,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	1.500,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-11.155.560,55	-11.724.458,12	-12.043.069,98
				-318.611,86

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis				Vergleich Ansatz/Ist	
		2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	2012 3	(Sp. 3/Sp. 2)	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.375.987,53	1.394.070,00	1.425.836,04	31.766,04	0,00	
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.471.232,75	1.542.250,00	1.535.913,88	-6.336,12	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	291.387,99	155.440,00	244.620,41	89.180,41	0,00	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	138.132,47	87.650,00	119.859,34	32.209,34	0,00	
7	+ Sonstige Einzahlungen	37.357,32	37.000,00	35.506,46	-1.493,54	0,00	
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.314.098,06	3.216.410,00	3.361.736,13	145.326,13	0,00	
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.019.950,14	4.778.740,00	4.494.403,75	-284.336,25	0,00	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	66,50	0,00	219,88	219,88	0,00	
14	- Transferauszahlungen	422.979,87	43.799,00	224.970,85	181.171,85	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	961.972,90	1.131.855,52	1.247.178,36	115.322,84	0,00	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.404.969,41	5.954.394,52	5.966.772,84	12.378,32	0,00	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-2.090.871,35	-2.737.984,52	-2.605.036,71	132.947,81	0,00	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	152.353,81	140.000,00	21.555,00	-118.445,00	0,00	
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.575,00	0,00	300,00	300,00	0,00	
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	154.928,81	140.000,00	21.855,00	-118.145,00	0,00	
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	25.369,43	0,00	13.913,19	13.913,19	0,00	
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	887.004,29	404.044,00	505.055,00	101.011,00	0,00	
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.074,51	1.840.062,13	464.517,93	-1.375.544,20	0,00	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	700.855,31	1.070.720,00	441.390,77	-629.329,23	0,00	
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.584.154,52	3.314.826,13	1.424.876,89	-1.889.949,24	0,00	
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-1.429.225,71	-3.174.826,13	-1.403.021,89	1.771.804,24	0,00	
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-3.520.097,06	-5.912.810,65	-4.008.058,60	1.904.752,05	0,00	

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

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

Zuständiger Ausschuss

Hauptausschuss

Budget **FB 7 - Immobilienservice**

Leistungsdaten	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012
Veräußerungen	0	0	0
Vermietete Objekte	79	79	75
Verträge Vermietung inkl. Stellplatz	290	290	341
Bewachungsdienste	1	1	1
Energie-Verbrauchsstellen	136	135	149
Modernisierungen	16	22	22
Eigenreinigung - Anzahl Objekte	32	32	31
Eigenreinigung - Flächen	85.200	80.300	67.500
Fremdreinigung - Anzahl Objekte	37	38	36
Fremdreinigung - Flächen	82.100	82.100	95.400
Beschaffungs- und Reparaturmaßnahmen von Büromöbeln	200	190	178
Umbaumaßnahmen, geplant	10	1	1
Erweiterungsmaßnahmen, geplant	1	0	0
Begutachtung/Inspektion gebäudetechnische Anlagen	4.194	4.000	3.500
Begutachtung/Inspektion Gebäude	20	20	20
Begutachtung/Inspektion Grundstücke	0	0	0
unterhaltene Gebäude	250	250	235
unterhaltene Nutzfläche	250.000	250.000	235.000
Unterhaltungsmaßnahmen	3.800	3.800	2.665
Instandsetzungsmaßnahmen	100	100	100
Wartungsverträge	3.060	3.060	3.055
Pacht- und Nutzungsverhältnisse städt. Grundstücke	330	330	325
Leibrenten	11	11	10
Vorrangs- und Verkaufsverzichts-Erklärungen	80	80	106
Grundstücke mit Erbbauzinsvertrag	68	68	68

Teilergebnisrechnung

	Teilergebnisrechnung			
	1	2	3	4
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Planansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00			
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.428.540,58	2.734.440,00	2.712.543,24	-21.896,76
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	34.146,36	34.146,36
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte *	2.125.957,14	1.664.460,00	1.613.576,13	-50.883,87
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.753,44	29.000,00	409.525,49	380.525,49
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.872.222,16	50.000,00	933.142,62	883.142,62
8 + Aktivierte Eigenleistungen	258.398,51	200.000,00	123.936,05	-76.063,95
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	7.703.871,83	4.677.900,00	5.826.869,89	1.148.969,89
11 - Personalaufwendungen	3.274.640,00	3.447.840,00	3.447.840,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.363.135,08	10.220.200,00	10.620.896,62	400.696,62
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.110.839,94	1.095.190,00	1.105.151,08	9.961,08
15 - Transferaufwendungen	47.082,50	0,00	22.867,37	22.867,37
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.672.890,58	1.794.909,05	1.775.127,03	-19.782,02
17 = Ordentliche Aufwendungen	18.468.588,10	16.558.139,05	16.971.882,10	413.743,05
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-10.764.716,27	-11.880.239,05	-11.145.012,21	735.226,84
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	142.123,13	191.000,00	161.299,24	-29.700,76
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-142.123,13	-191.000,00	-161.299,24	29.700,76
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-10.906.839,40	-12.071.239,05	-11.306.311,45	764.927,60
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-10.906.839,40	-12.071.239,05	-11.306.311,45	764.927,60
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-10.906.839,40	-12.071.239,05	-11.306.311,45	764.927,60

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis				Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		2011 1	Fortgeschriebener Planansatz 2012 2	2012 3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.695.221,23	2.392.500,00	2.563.909,30	171.409,30	
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	27.858,41	27.858,41	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.379.953,62	1.664.460,00	2.100.513,84	436.053,84	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.352,09	29.000,00	410.277,89	381.277,89	
7	+ Sonstige Einzahlungen	56.897,60	50.000,00	109.754,43	59.754,43	
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.153.424,54	4.135.960,00	5.212.313,87	1.076.353,87	
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	11.767.404,68	17.534.700,00	13.282.412,62	-4.252.287,38	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	198.842,41	191.000,00	180.013,56	-10.986,44	
14	- Transferauszahlungen	39.050,58	0,00	14.957,98	14.957,98	
15	- Sonstige Auszahlungen	1.811.991,73	1.749.909,05	1.347.656,91	-402.252,14	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.817.289,40	19.475.609,05	14.825.041,07	-4.650.567,98	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-6.663.864,86	-15.339.649,05	-9.612.727,20	5.726.921,85	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.244,78	0,00	8.080,00	8.080,00	
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	40,00	0,00	194.470,60	194.470,60	
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.284,78	0,00	202.550,60	202.550,60	
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	4.410.482,71	4.523.056,81	3.366.847,50	-1.156.209,31	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	56.953,69	60.000,00	38.297,20	-21.702,80	
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	4.467.416,40	4.583.056,81	3.405.144,70	-1.177.912,11	
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)	-4.464.131,62	-4.583.056,81	-3.202.594,10	1.380.462,71	
33	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-11.127.996,48	-19.922.705,86	-12.815.321,30	7.107.384,56	

Lagebericht
zum Jahresabschluss 2012

Lagebericht

der Stadt Velbert zum 31.12.2012

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 2012 S. 162

1.	Haushalt 2012	S. 162
1.1	Haushaltsplan/-satzung	S. 162
1.2	Haushaltswirtschaft	S. 162
1.3	Vorlage der Haushaltssatzung / HSK an die Aufsichtsbehörde	S. 163
1.4	Umschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes (HSK) zum Haushaltssanierungsplan (HSP)	S. 163
2.	Ergebnisrechnung	S. 163
2.1	Ergebnisrechnung für den Gesamthaushalt	S. 163
2.2	Teilergebnisrechnung der Budgets	S. 166
2.2.1	Teilergebnisrechnung Deckungsbudget	S. 166
2.2.2	Teilergebnisrechnungen der Stabsstellen und Fachbereiche	S. 171
3.	Erläuterungen zur Finanzrechnung	S. 199
3.1	Finanzrechnung allgemein	S. 199
3.2	Investitionstätigkeit	S. 205
3.3	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	S. 205
4.	Erläuterungen zur Bilanz	S. 206
4.1	Vermögensstruktur der Bilanz (Aktiva)	S. 206
4.2	Kapitalstruktur/ Finanzierung der Bilanz (Passiva)	S. 207
5.	Kennzahlen	S. 209

Teil II - Zukunftsbezogene Berichterstattung	S. 226
1. Mittelfristige Ergebnisplanung, Entwicklung des Eigenkapitals	S. 226
2. Haushaltssanierungsplan (HSP)	S. 230
3. Vorgänge von besonderer Bedeutung (auch solche, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind)	S. 231
4. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Haushaltslage	S. 232
5. Resümee/ Prognose	S. 233
 Auflistung der Ratsmitglieder und der Mitglieder des Verwaltungsvorstands mit den gem. § 95 Abs. 2 GO erforderlichen Angaben	 S. 235

Teil I - Berichterstattung zum Ablauf/Abschluss des Haushaltsjahres 2012

1. Haushalt 2012

1.1 Haushaltsplan/-satzung

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

Ergebnisplan

Erträge	178.323.380 €
Aufwendungen	<u>190.685.640 €</u>
Saldo Ergebnisplan	- 12.362.260 €

Finanzplan

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	170.800.320 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.903.100 €
Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	37.557.580 €
Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	<u>34.012.900 €</u>
Saldo Finanzplan	- 12.558.100 €

Kreditaufnahmen für Investitionen 4.442.000 €
(gem. Verfügung des Landrates vom 09.05.2012)

Verpflichtungsermächtigungen - €

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

Steuersätze für die **Gemeindesteuern** (gem. Haushaltssatzung vom 28.03.2012)

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

Wiederherstellung des Haushaltsausgleichs gem. HSK 2010 ff. im Jahr 2017

Nach dem Haushaltssicherungskonzept ist der Haushaltsausgleich im Jahre 2017 wieder hergestellt. Die dafür im Haushaltssicherungskonzept enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplans umzusetzen.

1.2 Haushaltswirtschaft 2012

Der Landrat des Kreises Mettmann hat mit Verfügung vom 09.05.2012 auf der Grundlage der vom Rat der Stadt am 28.03.2012 beschlossenen Haushaltssatzung 2012/2013 sowie des fortgeschriebenen Haushaltssicherungskonzeptes 2010 ff. die erforderliche Genehmigung gemäß § 76 Abs. 2 Satz 3 GO NRW erteilt. Die Stadt Velbert verlässt damit im aktuellen Haushaltsjahr 2012 den Zustand der vorläufigen Haushaltsführung (Nothaushaltsrecht).

1.3 Vorlage der Haushaltssatzung 2012/2013 und des HSK 2010 ff. an die Aufsichtsbehörde

Mit Schreiben vom 12.04.2012 wurde dem Landrat des Kreises Mettmann die vom Rat der Stadt Velbert am 28.03.2012 beschlossene Haushaltssatzung für die Jahre 2012 und 2013 (Doppelhaushalt) inkl. Anlagen vorgelegt. Gleichzeitig wurde die Genehmigung des fortgeschriebenen Haushaltssicherungskonzeptes 2010 ff. beantragt.

Die Genehmigung der angezeigten Haushaltssatzung für die Jahre 2012 und 2013 sowie des vorgelegten fortgeschriebenen Haushaltssicherungskonzeptes 2010 ff. wurde erteilt, da die gesetzlichen Anforderungen des § 76 Abs. 2 Satz 3 GO NRW, einen in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichenen Haushalt bis spätestens zum Jahr 2017 darzustellen, erfüllt werden konnten. Die Haushaltssatzung für die Jahre 2012 und 2013 konnte damit öffentlich bekannt gemacht werden.

Für die städtischen Investitionen 2012 wurde ein Kreditaufnahmevermögen in Höhe von rd. 4,4 Mio. € genehmigt.

Die Verfügung des Landrates ist im Ratsinformationssystem der Vorlage Nr. 182/2012 als Anlage beigefügt.

1.4 Umschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes (HSK) zum Haushaltssanierungsplan (HSP)

Im Rahmen des Stärkungspaktes Stadtfinanzen hat der Rat der Stadt Velbert in der Ratssitzung am 28.03.2012 beschlossen, eine Konsolidierungshilfe gemäß § 4 Stärkungspaktgesetz zu beantragen und das Haushaltssicherungskonzept entsprechend als Haushaltssanierungsplan anzupassen. Der Antrag wurde von der Bezirksregierung Düsseldorf am 25.05.2012 positiv beschieden. Daraufhin war u. a. ein Haushaltssanierungsplan nach den Vorgaben der Bezirksregierung zu erarbeiten, der am 25.09.2012 vorgelegt werden konnte und am 15.11.2012 von der Kommunalaufsicht genehmigt wurde (auf weitere Erläuterungen unter Teil II.2. wird verwiesen).

2. Ergebnisrechnung

2.1 Ergebnisrechnung für den Gesamthaushalt

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

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

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

In 2012 wurden die Planansätze wie folgt fortgeschrieben:

Ergebnisplan 2012 - Fortgeschriebener Planansatz					
Budget	Produktbereich	Konto	Ermächtigungs- übertragungen von 2011 nach 2012 €	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen €	Erläuterungen
Deckungsbudget	Bürgerdienste	Personalaufwand	0,00	-88.996,50	Deckung für Erstattung an verbundene Unternehmen für Ausgliederung Telefonzentrale
Deckungsbudget	Einrichtungen der Jugendarbeit	Personalaufwand	0,00	-2.955,71	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
Deckungsbudget	Volkshochschule	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	759,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
Deckungsbudget	Deponien	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.000,00	0,00	Übertragung von Mittel für Altlastuntersuchungen
01 Büro des Bürgermeisters	Verwaltungsführung	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	20.372,29	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
01 Büro des Bürgermeisters	Integration	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	753,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
01 Büro des Bürgermeisters	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	2.478,08	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
01 Büro des Bürgermeisters	Städtepartnerschaften	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	2.406,50	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
14 Stabsstelle Rechnungsprüfung	Rechnungsprüfung	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	7.640,07	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
1 Zentrale Dienste	Informationstechnik	Betriebs-/Geschäftsausstattung	6.307,00	0,00	Auftragsabwicklung für Betriebs-/Geschäftsausstattung
1 Zentrale Dienste	Ratsverwaltung	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	147,90	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
1 Zentrale Dienste	Zentrale Dienste	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	-183.869,58	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
1 Zentrale Dienste	Zentrale Dienste	Sonstige Personalnebenaufwendungen	0,00	-1.251,03	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
1 Zentrale Dienste	Statistik und Wahlen	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	65.000,00	Mehrbedarf für die Durchführung der Landtagswahl
2 Finanzdienste	Finanzmanagement und Rechnungswesen	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	13.456,93	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
2 Finanzdienste	Finanzmanagement und Rechnungswesen	Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.000,00		Auftragsabwicklung für Beratungsleistungen Gesamtabschluss
3 Stadtentwicklung	Stadtplanung	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-9.200,00	Deckung für die Beschaffung von Büro-/Organisationsmitteln für das Baubüro
3 Stadtentwicklung	Stadtplanung	Transferaufwendungen	1.240.462,00	0,00	Übertragung für die Förderprogramme Soziale Stadt Birth/Losenburg und Stadumbau West
3 Stadtentwicklung	Stadtplanung	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	177.333,00	0,00	Übertragung für die Förderprogramme Soziale Stadt Birth/Losenburg und Stadumbau West (städt. Eigenanteil)
3 Stadtentwicklung	Stadtplanung	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	6.967,73	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
3 Stadtentwicklung	Bau- und Grundstücksordnung	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	4.405,29	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
3 Stadtentwicklung	Wohnbauförderung	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	40,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
3 Stadtentwicklung	Wirtschaftsförderung	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	5.989,07	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
3 Stadtentwicklung	Wirtschaftsförderung	Sonstige Geschäftsausgaben	160.924,47	0,00	Auftragsabwicklung RegioCluster; div. Auftragsabwicklungen aus 2010
4 Bürgerdienste	Ordnung und Verkehr	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	9.094,76	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
4 Bürgerdienste	Bürgerdienste	Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	88.996,50	Mehrbedarf für Erstattung an verbundene Unternehmen für Ausgliederung Telefonzentrale
4 Bürgerdienste	Bürgerdienste	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	2.834,41	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Grundversorgung nach SGB XII	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	1.583,61	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Hilfen für Asylbewerber	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	113,64	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Leistungen nach Bundesversorgungsgesetz	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	70,50	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Betreuungsleistungen	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	442,79	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Sonstige soziale Einrichtungen	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	2.458,27	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Fachbereichsleitung 5	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	2.101,12	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen/-pflege	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	2.449,83	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Jugendarbeit	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	926,10	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Sonstige Leistungen zur Förderung von jungen Menschen und Familien	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	32.596,76	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Tageseinrichtungen für Kinder	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	6.595,76	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Einrichtungen der Jugendarbeit	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	3.962,35	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Einrichtungen der Jugendarbeit	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	2.955,71	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	6.068,28	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Schloss Hardenberg	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	59.300,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Schloss Hardenberg	Sonstige Geschäftsausgaben	0,00	7.000,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Schloss Hardenberg	AfA Gebäude	0,00	41.000,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Musikpflege	Transferaufwendungen	3.049,00	0,00	Restbetrag für Zuschüsse Kulturpflegende
6 Bildung, Kultur und Sport	Musik- und Kunstschule	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	9.132,75	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Musik- und Kunstschule	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	1.251,03	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Büchereien	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	2.358,88	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Büchereien	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	7.563,64	0,00	Auftragsabwicklung für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Ergebnisplan 2012 - Fortgeschriebener Planansatz					
Budget	Produktbereich	Konto	Ermächtigungs- übertragungen von 2011 nach 2012 €	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen €	Erläuterungen
6 Bildung, Kultur und Sport	Museen	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/Fahrkosten	0,00	586,90	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Stadtarchiv	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/Fahrkosten	0,00	1.122,70	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Stadtarchiv	Allgemeiner Geschäftsaufwand	843,60	0,00	Restbetrag für die Vorbereitung einer gemeinsamen Ausstellung mit dem Museum
6 Bildung, Kultur und Sport	Theater	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/Fahrkosten	0,00	754,15	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Grundschulen	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/Fahrkosten	0,00	8.389,33	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Hauptschulen	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/Fahrkosten	0,00	1.726,63	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Realschulen	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/Fahrkosten	0,00	626,70	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Gymnasien	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/Fahrkosten	0,00	1.223,88	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Gesamtschulen	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/Fahrkosten	0,00	856,02	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Förderschulen	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/Fahrkosten	0,00	450,30	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Fördermaßnahmen für Schüler	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/Fahrkosten	0,00	1.225,64	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Allgemeine Schulverwaltung	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/Fahrkosten	0,00	1.281,12	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/Fahrkosten	0,00	4.511,49	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen	Transferaufwendungen	0,00	30.000,00	Mehrbedarf für Ausgleichszahlung für die Benutzung des Sportzentrums durch Vereine
7 Immobilienservice	Immobilienmanagement	Unterhaltung Grundstücke, Gebäude	0,00	-30.000,00	Deckung für Ausgleichszahlung für die Benutzung des Sportzentrums durch Vereine
7 Immobilienservice	Immobilienmanagement	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/Fahrkosten	0,00	12.909,05	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
7 Immobilienservice	Immobilienmanagement	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-59.300,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
7 Immobilienservice	Immobilienmanagement	Sonstige Geschäftsausgaben	0,00	-7.000,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
7 Immobilienservice	Immobilienmanagement	AfA Gebäude	0,00	-41.000,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
Summen			1.648.482,71	55.800,00	
			gesamt:	1.704.282,71	Fortschreibung (Ermächtigungsübertragungen, über- und außerplanmäßige Aufwendungen)
				12.362.260,00	Fehlbedarf gemäß Haushaltsplan 2012
				14.066.542,71	Fortgeschriebener Planansatz 2012

Die Ergebnisrechnung 2012 stellt sich zusammengefasst wie folgt dar:

	Nachrichtlich: Ansatz 2012 gemäß Haus- haltsplan	Fortgeschrie- bener Planan- satz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Plan-/ Ist-Vergleich (Spalte 3 und 4) Verbesserung (+) Verschlechte- rung (-) in Mio. €	Abweichung
	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	%
	1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge	172,5	172,5	171,6	-0,9	-0,5
Ordentliche Aufwen- dungen	-180,4	-182,1	-182,6	-0,5	-0,3
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-7,9	-9,6	-11,0	-1,4	-14,6
Finanzerträge	5,8	5,8	5,9	+0,05	1,7
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-10,2	-10,2	-10,1	+0,14	1,0
Finanzergebnis	-4,4	-4,4	-4,2	+0,2	4,5
Jahresergebnis	-12,4	-14,1	-15,2	-1,2	-7,8

Im Doppelhaushalt für die Jahre 2012/2013 war für das Jahr 2012 im Ergebnisplan ein Fehlbedarf von rd. -12,4 Mio. € ausgewiesen. Durch Übertragung von Ermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2011 sowie über- und außerplanmäßige Aufwendungen ergab sich eine Fortschreibung des Fehlbedarfs auf rd. -14,1 Mio. €.

Wie aus der oben abgebildeten Tabelle zu entnehmen ist, wurde die Ergebnisrechnung mit einem Defizit von rd. -15,25 Mio. € abgeschlossen. Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. -14,07 Mio. € hat sich das Ergebnis damit um rd. 1,2 Mio. € (= rd. 8 %) verschlechtert. Dies ist insbesondere auf die Mindererträge bei der Gewerbesteuer und Mehraufwand bei den bilanziellen Abschreibungen zurückzuführen. Der Ausgleich erfolgt durch eine weitere Reduzierung der allgemeinen Rücklage von rd. 77,7 Mio. € auf rd. 67,9 Mio. €.

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

2.2 Teilergebnisrechnungen der Budgets

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

Stabsstellen- und Fachbereichsbudgets,

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

Deckungsbudget

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

2.2.1 Teilergebnisrechnung Deckungsbudget

Obwohl mit einem Gewerbesteuerausfall von netto rd. 5,2 Mio. € das Jahresergebnis des Deckungsbudgets erheblich belastet wurde, blieb durch Verbesserungen bei anderen Positionen dieses Budgets und der erstmalig geleisteten Konsolidierungshilfe nach dem Stärkungspaktgesetz im Ergebnis eine Verschlechterung gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von „nur“ rd. 1,8 Mio. € oder 3,95 %. Das zur Deckung der Defizite in den Stabsstellen und Fachbereichen geplante Überschussvolumen konnte damit fast auf dem Niveau des Jahres 2011 (46,6 Mio. €) gehalten werden.

Die hierfür maßgeblichen Entwicklungen sind nachfolgend im Einzelnen dargestellt.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz
	2011	2012	2012	(2 ./ 3)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	95.156.539,65	101.111.100,00	95.501.797,85	-5.609.302,15
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.362.428,69	24.246.000,00	25.398.908,55	1.152.908,55
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	272.964,90		869,00	869,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.787,51	0,00	1.553,50	1.553,50
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.703.881,44	2.125.700,00	2.051.046,58	-74.653,42
+ Sonstige ordentliche Erträge	5.267.680,41	4.726.000,00	5.728.135,14	1.002.135,14
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	129.766.282,60	132.208.800,00	128.682.310,62	-3.526.489,38
- Personalaufwendungen	6.471.194,62	4.063.337,79	3.381.445,01	-681.892,78
- Versorgungsaufwendungen	3.450.786,40	3.100.000,00	3.715.415,62	615.415,62
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.132.221,62	15.404.410,00	16.794.942,48	1.390.532,48
- Bilanzielle Abschreibungen	619.996,58	1.000.000,00	1.492.154,57	492.154,57
- Transferaufwendungen	51.564.055,88	57.059.850,00	53.297.523,68	-3.762.326,32
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.597.767,03	1.647.409,00	2.021.135,87	373.726,87
= ordentliche Aufwendungen	79.836.022,13	82.275.006,79	80.702.617,23	-1.572.389,56
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	49.930.260,47	49.933.793,21	47.979.693,39	-1.954.099,82
+ Finanzerträge	6.555.521,36	5.801.300,00	5.832.904,44	31.604,44
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.659.857,40	10.055.700,00	9.945.723,73	-109.976,27
= Finanzergebnis	-4.104.336,04	-4.254.400,00	-4.112.819,29	141.580,71
= Ordentliches Ergebnis	45.825.924,43	45.679.393,21	43.866.874,10	-1.812.519,11
+ 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	45.825.924,43	45.679.393,21	43.866.874,10	-1.812.519,11

Steuern und ähnliche Abgaben

Gewerbesteuer:

Die Gewerbesteuerentwicklung blieb mit 39,4 Mio. € rd. 6,1 Mio. € hinter dem Haushaltsansatz in Höhe von 45,5 Mio. € zurück. Auch das Vorjahresergebnis in Höhe von 41 Mio. € wurde damit deutlich unterschritten.

Grundsteuer B:

Bei der Grundsteuer B hat sich gegenüber dem Haushaltsansatz von 14 Mio. € ein Minderaufkommen von rd. 123 T€ ergeben, da die erwarteten Steigerungsraten nicht in vollem Umfang eingetroffen sind.

Vergnügungssteuer:

Das Aufkommen bei der Vergnügungssteuer ist von 685 T€ um 160 T€ auf 845 T€ gestiegen. Die Steigerung ist nicht auf eine Ausweitung der Gerätestandorte zurückzuführen, sondern eher auf die Erhöhung des Spieleinsatzes bei den bestehenden Standorten.

Einkommensteuer:

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer erbrachte aufgrund des gestiegenen Einkommensteueraufkommens in NRW ein um rd. 270 T€ höheres Ergebnis. Der Haushaltsansatz betrug 31,9 Mio. €.

Familienleistungsausgleich:

Nach dem verabschiedeten Gemeindefinanzierungsgesetz 2012 betrug das Gesamtvolumen der Zuweisungen „Familienleistungsausgleich“ rd. 3,74 Mio. € und fällt damit rd. 204 T€ höher aus.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Konsolidierungshilfe Stärkungspakt

Die Stadt Velbert nimmt am Stärkungspakt Stadtfinanzen teil und hat im Haushaltsjahr 2012 eine Konsolidierungshilfe von rd. 1,1 Mio. € erhalten. Der Zuwendungsbescheid wurde der Stadt Velbert am 28.09.2012 zugestellt. Die Zuweisungshöhe beläuft sich auf 1.144.447,63 €.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen lagen im Ergebnis um rd. 75 T€ niedriger als der Ansatz. Dies resultiert aus Mehrerträgen für das Kreisservicecenter mit rd. 107 T€, Personalkostenerstattungen mit rd. 138 T€ und Mindererträgen für das Jobcenter von rd. 320 T€.

Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgabe

Die Konzessionsabgaben der Stadtwerke Velbert GmbH sind entgegen dem bisherigen Trend stabil geblieben und erreichen mit 4,3 Mio. € das Vorjahresniveau. Damit wird der Planansatz um 333 T€ überschritten. Dieser Umstand ist darauf zurückzuführen, dass im Gasbereich vermehrt Sonderverträge abgeschlossen werden, die mit einer geringeren Konzessionsabgabe belegt sind.

Verzinsung:

Die Erträge aus der Verzinsung fälliger städt. Forderungen nach der Abgabenordnung (AO) haben sich im Haushaltsjahr 2012 gegenüber der Ansatzplanung von 525 T€ um rd. 225 T€ auf 750 T€ erhöht.

Aus der nachträglichen Bilanzierung von Darlehen für den Langenberger Krankenhausverein ergeben sich Mehrerträge von rd. 281 T€, die im Rahmen der Wertberichtigung auf den Erinnerungswert in gleicher Höhe als Aufwand verbucht wird.

Aufgrund der Übernahme des Inventars des FB 8 – Technische Verwaltungsdienste – an die TBV entstehen Mehrerträge von rd. 103 T€.

Auflösung Rückstellungen:

Ferner konnte die Rückstellungen „Deponien und Altlasten“ um 60 T€ reduziert werden, da die Sonderuntersuchungen der Deponie Plöger Steinbruch nach 10 Jahren eingestellt worden sind. Die Höhe der Rückstellung war auf 20 Jahre abgestellt.

Finanzerträge

Gewinnabführung:

Die von der BVG vorgelegte Abrechnung gegenüber der Stadt ergab eine Netto-Gewinnabführung von 1,116 Mio. € und blieb damit um rd. 384 T€ unter dem Haushaltsansatz von 1,5 Mio. €.

Zinserträge:

Die Zinserträge aus Geldanlagen beliefen sich auf rd. 434 T€.

Personalaufwendungen/Versorgungsaufwendungen

Bei den Personal-/Versorgungsaufwendungen sind insgesamt Minderaufwendungen von rd. 70 T€ entstanden.

	Fortgeschriebener Plan-satz 2012	Ist-Ergebnis 2012
Personalaufwendungen	38.312.347,79 €	37.626.487,49 €
Versorgungsaufwendungen	3.100.000,00 €	3.715.415,62 €
	41.412.347,79 €	41.341.903,11 €
Minderaufwand		70.444,68 €

Die Minderaufwendungen sind insbesondere auf Einsparungen bei der Lohnfortzahlung, auf zeitlich versetzte oder auch nicht erfolgte Wiederbesetzungen und auf niedrigere Kosten bei den Beihilfeaufwendungen zurückzuführen.

Die im 3. Quartalsbericht anvisierte Einsparung von 600 T€ wurde letztendlich nicht erreicht, da z. B. keine Urlaubs- und Überstundenrückstellungen aufgelöst werden konnten und durch Abschluss von Altersteilzeitverträgen zusätzliche Rückstellungen gebildet werden mussten. Ferner musste eine Rückstellung für Ansprüche der Feuerwehrbeamten aufgrund des Urteils des VG Berlin von rd. 460 T€ gebildet werden.

Die deutliche Abweichung der Ergebnisse von den Planansätzen für Personal- und Versorgungsaufwendungen (Personalaufwand = - rd. 0,68 Mio. €; Versorgungsaufwand = + rd. 0,61 Mio. €) ist aber im Grunde auf die Entwicklung der Zuführung und Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen zurückzuführen. Sie werden für das jeweilige Planjahr nach Prognosewerten veranschlagt, die von den Rheinischen Versorgungskassen auf der Basis versicherungsmathematischer Gutachten ermittelt worden sind. Die tatsächlich erforderlichen Zuführungs- und Auflösungsbeträge können erst nach Ablauf des jeweiligen Haushaltsjahres ermittelt und gebucht werden. Sie weichen regelmäßig wegen nicht kalkulierbarer Ereignisse bei den Bediensteten wie Personenstandsänderungen, vorzeitiges Ausscheiden aus dem Dienst oder auch Versterben von Pensionsempfängern von den Prognosewerten ab.

Die Beihilfebewertungen werden jährlich aktualisiert und führen in der Regel ebenfalls zu Abweichungen von den Planansätzen.

Hinsichtlich der Entwicklungen zum Haushaltsjahr 2012 ist diesbezüglich beispielhaft folgendes anzumerken:

- ... Ende August 2012 mussten aufgrund eines nochmals geänderten Gutachtens die Ergebnisse des Haushaltsjahres 2011 (= „Anfangsbestand“ für das Jahr 2012) korrigiert werden.
- ... Aufgrund des Wechsels der Beamten des FB 8 zu den TBV wurden die Rückstellungen im Personalaufwand aufgelöst und dafür im Bereich der Versorgungsaufwendungen Rückstellungen für Verpflichtungen an andere gebildet. Aufgrund des vorzeitigen Ruhestandes von zwei Beamten mussten höhere Versorgungsrücklagen gebildet werden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unter anderem aufgrund von Tarifsteigerungen bei der BSG und dem eingerichteten Taxibus (Linien 171 und 177) musste die Erstattung an die VGV um 91 T€ aufgestockt werden.

Mehraufwendungen von rd. 110 T€ ergaben sich durch die Übernahme von Aufgaben der Ausländerbehörde durch den Kreis Mettmann.

Die Personalkostenerstattung an die Technischen Betriebe Velbert AöR (TBV) erhöhte sich im Zusammenhang mit der Aufgabenerfüllung für das Dezernat IV um rd. 40 T€

Die Erstattungen an die TBV für öffentliche Anteile bei den Gebühren für Straßenreinigung und Entwässerung fielen aufgrund der Nachkalkulation für das Jahr 2010 um rd. 661 T€ höher aus als bei der Haushaltsplanung 2012 kalkuliert worden war.

Für die Verrechnung 2012 zwischen dem ehemaligen Fachbereich 8 „Technische Verwaltungsdienste“ (jetzt TBV) und der Stadt wurde eine Rückstellung von 480 T€ gebildet.

Bilanzielle Abschreibungen

Aufgrund der Neuorganisation des Bereichs Kultur einschließlich KVBV und KVV GmbH haben sich Verschiebungen zwischen dem Wertberichtigungsbedarf und der Kapitalzuführung ergeben. Perspektivisch wird aufgrund der abnehmenden Eigenkapitalausstattung des Eigenbetriebes eine Stärkung der Eigenkapitalbasis des KVBV angestrebt.

Deswegen wurde unter Berücksichtigung des Jahresverlustes lt. Wirtschaftsplan und Eigenkapitalzuführung eine Wertberichtigung von rd. 1,492 Mio. € für den Eigenbetrieb KVBV und KVV GmbH vorgenommen.

Transferaufwendungen

Kreisumlage

Aufgrund der zweiten Nachtragshaushaltssatzung des Kreises Mettmann wurde für 2012 eine Kreisumlage von 43,86 Mio. € festgesetzt, wodurch der Haushaltsansatz um 136 T€ unterschritten wurde.

Gewerbesteuerumlage/Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit:

Der Rückgang des Gewerbesteueraufkommens wirkte sich auch auf die zu zahlenden Gewerbesteuerumlagen aus. Die Normalumlage fiel mit 3,13 Mio. € rd. 488 T€

geringer als geplant. Die Umlagezuschläge zur Finanzierung der kommunalen Einheitslasten verringerten sich um rd. 473 T€ auf rd. 3,04 Mio. €.

Umlagen:

Der endgültige Heranziehungsbescheid zur VRR-Umlage wies einen niedrigeren Umlagebetrag aus, als er nach der Kreishaushaltssatzung 2012 zu erwarten gewesen war. Deswegen wurde der Haushaltsansatz von 1,55 Mio. € um rd. 188 T€ unterschritten.

Der Zweckverband Klinikum Niederberg hat die Verbandsumlage für die Jahre 2011 und 2012 im Haushaltsjahr 2012 abgerufen. Deswegen ergab sich eine Mehrbelastung von rd. 37 T€ gegenüber der Veranschlagung im Haushaltsplan 2012 (100 T€).

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Durch die Übernahme des Inventars des ehemaligen Fachbereichs 8 ergaben sich Aufwendungen aus dem Abgang von beweglichen Vermögensgegenständen von rd. 103 T€.

Aus der nachträglichen Bilanzierung von Darlehen für den Langenberger Krankenhausverein ergaben sich Mehrerträge von rd. 281 T€, die im Rahmen der Wertberichtigung auf den Erinnerungswert in gleicher Höhe als Aufwand verbucht worden sind.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen Kredite:

Die Zinsaufwendungen für Kreditmarktdarlehen erhöhten sich um 57 T€ auf rd. 7,3 Mio. € gegenüber den Planansatz und lagen damit um rd. 249 T€ unter dem Vorjahresergebnis.

Die Drohverlustrückstellung für die CHF-Swaps betrug für das Haushaltsjahr 2012 805 T€ aufgrund des anhaltend starken Devisenkurses des CHF. Außerdem fielen rd. 64 T€ Mehraufwendungen für die Anpassung des CHF-Kredits an.

Die Zinsaufwendungen für Kassenkredite verringerten sich aufgrund der günstigen Zinssituation von 2,6 Mio. € um rd. 979 T€ auf 1,62 Mio. €.

Bei den Erstattungszinsen zur Gewerbesteuer war ein vermindertes Aufkommen von rd. 57 T€ zu verzeichnen. Diese Position kann nur schwer kalkuliert werden, da sie stark fallabhängig ist (die Verzinsung richtet sich u. a. nach dem tatsächlichen Abgabetermin der jeweiligen Steuererklärung).

2.2.2 Teilergebnisrechnungen der Stabsstellen und Fachbereiche

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

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

	Nachrichtlich: Zuschussbedarf 2012 gemäß Haushaltsplan	Fortgeschriebener Planansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Plan-/Ist-Vergleich (Spalte 3 und 4) Verbesserung (+) Verschlechterung (-)	Abweichung
	€	€	€	€	%
	1	2	3	4	5
01 – Büro des Bürgermeisters	-811.450	-837.459,87	-794.011,77	43.448,10	5,19
14 – Rechnungsprüfung	-405.210	-412.850,07	-404.278,43	8.571,64	2,08
FB 1 – Zentrale Dienste	-3.920.810	-3.807.144,29	-3.709.090,91	98.053,38	2,58
FB 2 – Finanzen	-1.610.650	-1.672.106,93	-1.583.700,80	88.406,13	5,29
FB 3 – Stadtentwicklung	-1.263.010	-2.849.931,56	-3.158.140,20	-308.208,64	10,81
FB 4 – Bürgerdienste	-4.843.930	-4.944.855,67	-4.116.111,99	828.743,68	16,76
FB 5 – Jugend, Familie und Soziales	-21.399.950	-21.463.500,36	-22.064.244,04	-600.743,68	2,80
FB 6 – Bildung, Kultur und Sport	-11.541.430	-11.724.458,12	-12.043.069,98	-318.611,86	2,72
FB 7 – Immobilienservice	-12.195.630	-12.071.239,05	-11.306.311,45	764.927,60	6,34
Zwischensumme Fachbereichs- und Stabsstellenbudgets	-57.992.070	-59.783.545,92	-59.178.959,57	604.586,35	1,01
Deckungsbudget	45.613.900	45.701.093,21	43.888.574,10	-1.812.519,11	3,97
Stiftungen	15.910	15.910,00	40.978,02	25.068,02	157,56
Summe	-12.362.260	-14.066.542,71	-15.249.407,45	-1.182.864,74	8,41

Das Defizit **aller Budgets** (einschl. Deckungsbudget und Stiftungen) liegt damit in der Summe um rd. 1,2 Mio. € **über** dem fortgeschriebenen Planansatz (fortgeschriebener Planansatz = rd. 14,1 Mio. € / Ist = rd. 15,2 Mio. €). Dabei fielen die Erträge um rd. 0,8 Mio. € niedriger aus als erwartet; die Aufwendungen wurden um rd. 0,4 Mio. € überschritten.

Das Defizit der **Budgets der Stabsstellen und Fachbereiche** wurde um rd. 0,6 Mio. € = rd. 1,0% unterschritten. Dieses positive Ergebnis ist auch darauf zurückzuführen, dass die eingeplanten Haushaltssicherungsmaßnahmen wirksam werden.

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

Stabsstelle 01 – Büro des Bürgermeisters

Nach dem Ergebnis verringert sich der Zuschussbedarf von 837 T€ um rd. 43 T€ auf 794 T€

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz (2 ./ 3)
	2011	2012	2012	
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10,00	0,00	8.795,64	8.795,64
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	634,00	1.250,00	730,50	-519,50
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.880,00	18.390,00	16.705,89	-1.684,11
+ Sonstige ordentliche Erträge	67,16	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	15.591,16	19.640,00	26.232,03	6.592,03
- Personalaufwendungen	695.690,00	763.900,00	763.900,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	322,22	0,00	1.395,79	1.395,79
- Bilanzielle Abschreibungen	1.590,05	2.570,00	1.607,73	-962,27
- Transferaufwendungen	2.537,50	2.720,00	3.027,50	307,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.876,10	88.039,87	50.442,78	-37.597,09
= ordentliche Aufwendungen	737.015,87	857.229,87	820.373,80	-36.856,07
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-721.424,71	-837.589,87	-794.141,77	43.448,10
+ 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	-721.424,71	-837.589,87	-794.141,77	43.448,10
+ 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	-721.424,71	-837.589,87	-794.141,77	43.448,10

Erträge

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Für die Stabsstelle 01 fallen keine Verwaltungskostenerstattungen mehr gegenüber der KV BV an. Die Kostenerstattungen verringern sich von 18 T€ um rd. 4 T€ auf 14 T€.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

In den Bereichen Städtepartnerschaften, Integration und Presse- und Öffentlichkeitsarbeit sind im Jahre 2012 die jeweiligen "Teilbudgets" nicht voll umfänglich in Anspruch genommen worden und liegen rd. 37 T€ unter dem Ansatz.

Städtepartnerschaften:

Die Neukonzeption "Städtepartnerschaften" wurde erst Ende 2011 vom Rat der Stadt verabschiedet. Diese Neukonzeption sieht u. a. vor, dass vier Freundschaftsvereine gegründet werden. Das Jahr 2012 diente in erster Linie der Neuorientierung (u. a. verbunden mit personellen Veränderungen) und wurde für die Gründungsvorbereitungen der Vereine genutzt. Finanzielle Mittel waren hierfür nur in geringem Umfang notwendig. Aufgrund dieser Neukonzeptionierung wurde die Durchführung der Städtepartnerschaftskonferenz, die in Velbert geplant war, verschoben. Hieraus ergab sich ein nicht unerhebliches Einsparungspotenzial.

Integration:


Außer einer Beteiligung des Integrationsrates am jährlichen Schlangenfest wurden im Jahr 2012 keine Projekte und Veranstaltungen des Integrationsrates geplant und/oder durchgeführt. Im Bereich der Integrationsarbeit gab es darüber hinaus keine realisierbaren und/oder förderwürdigen Anfragen von Moscheevereinen, Organisationen und Migrantenselbsthilfeorganisationen.

Für das Jahr 2013 sind u. a. neben dem Empfang des Integrationsrates - anlässlich der Prämierung der Integrationspreisträger - auch mehrere Maßnahmen und Projekte vorgesehen, die aus dem Budget für die Integrationsarbeit finanziert werden sollen.

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

Stabsstelle 14 - Rechnungsprüfung

Nach dem Ergebnis verringert sich der Zuschussbedarf von 425 T€ um rd. 9 T€ auf 416 T€.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr.	 Ergebnis	Differenz
	2011	Planansatz 2012	2012	(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
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.593,52	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154.180,64	168.390,00	144.249,08	-24.140,92
+ Sonstige ordentliche Erträge	180,00	0,00	254,00	254,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	159.954,16	168.390,00	144.503,08	-23.886,92
- Personalaufwendungen	522.620,00	523.350,00	523.350,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.500,00	25.000,00	25.000,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	65,00	45.220,07	12.761,51	-32.458,56
= ordentliche Aufwendungen	546.185,00	593.570,07	561.111,51	-32.458,56
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-386.230,84	-425.180,07	-416.608,43	8.571,64
+ 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	-386.230,84	-425.180,07	-416.608,43	8.571,64
+ 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	-386.230,84	-425.180,07	-416.608,43	8.571,64

Erträge

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Mindererträge von rd. 24 T€ resultieren aus geringeren Prüfungsleistungen im Rahmen der Dauerdienstleistungen gegenüber der KVV.

Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufgrund der Verzögerung der Prüfung des ersten Gesamtabschlusses reduzieren sich die Aufwendungen von rd. 38 T€ um rd. 32 T€ auf 6 T€.

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

Fachbereich 1 – Zentrale Dienste

Nach dem Ergebnis verringert sich der Zuschussbedarf von 3.854 T€ um rd. 98 T€ auf 3.756 T€

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr.	Ergebnis	Differenz
	2011	Planansatz 2012	2012	(2 ./ 3)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.646,42	1.580,00	1.618,96	38,96
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75,00	1.500,00	978,66	-521,34
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.251.819,90	1.403.990,00	1.487.694,21	83.704,21
+ Sonstige ordentliche Erträge	369.405,36	250.000,00	220.100,74	-29.899,26
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	1.626.946,68	1.657.070,00	1.710.392,57	53.322,57
- Personalaufwendungen	2.871.006,33	2.975.450,00	2.970.315,92	-5.134,08
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	614.244,99	693.007,00	697.204,28	4.197,28
- Bilanzielle Abschreibungen	229.026,03	205.270,00	241.740,04	36.470,04
- Transferaufwendungen	6.626,42	5.000,00	6.711,06	1.711,06
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.681.369,91	1.632.227,29	1.550.027,10	-82.200,19
= ordentliche Aufwendungen	5.402.273,68	5.510.954,29	5.465.998,40	-44.955,89
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.775.327,00	-3.853.884,29	-3.755.605,83	98.278,46
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	225,08	225,08
= Finanzergebnis	0,00	0,00	-225,08	-225,08
= Ordentliches Ergebnis	-3.775.327,00	-3.853.884,29	-3.755.830,91	98.053,38
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung	-3.775.327,00	-3.853.884,29	-3.755.830,91	98.053,38

Erträge

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen erhöhen sich von 513 T€ um rd. 155 T€ auf 668 T€ aufgrund erhöhter IT-Serviceleistungen durch die Verlagerung des ehem. Fachbereiches 8 – Technische Verwaltungsdienste zu den TBV.

Die Erstattungen des Landes für die Aufwendungen der Landtagswahl betragen rd. 44 T€

Die Verwaltungskostenerstattungen von den TBV verringern sich von 370 T€ um rd. 120 T€ auf 250 T€ aufgrund der Verlagerung von Aufgaben im Bereich Personalverwaltung.

Sonstige ordentliche Erträge

Durch die Auflösung von Rückstellungen für den KSA und für Verfahrenskosten ergaben sich Mehrerträge von rd. 24 T€ und für Ersatz- und Versicherungsleistungen Mindererträge von rd. 52 T€ von 250 T€ auf 198 T€

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen/Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen für die Landtagswahl sind um rd. 27 T€ geringer ausgefallen als geplant. Für die Landtagswahl wurden 65 T€ überplanmäßig bereitgestellt.

Die Aufwendungen für Leasing verringern sich um 22 T€, für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen um rd. 20 T€ und beim Porto um rd. 32 T€. Dagegen erhöhen sich die Aufwendungen für Gerichtskosten, Kosten für Gutachten um rd. 22 T€

Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen erhöhen sich von 205 T€ um rd. 37 T€ auf 242 T€ gegenüber dem Planansatz.

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

Fachbereich 2 – Finanzen

Nach dem Ergebnis verringert sich der Zuschussbedarf von 1.697 T€ um rd. 88 T€ auf 1.609 T€

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr.	Ergebnis	Differenz
	2011	Planansatz 2012	2012	(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	134.186,98	1.500,00	1.910,90	410,90
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	397.959,07	359.030,00	373.106,02	14.076,02
+ Sonstige ordentliche Erträge	10.773,72	133.500,00	130.015,21	-3.484,79
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	542.919,77	494.030,00	505.032,13	11.002,13
- Personalaufwendungen	2.013.450,00	2.048.970,00	2.048.970,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.794,56	142.006,93	64.485,98	-77.520,95
= ordentliche Aufwendungen	2.058.244,56	2.190.976,93	2.113.455,98	-77.520,95
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.515.324,79	-1.696.946,93	-1.608.423,85	88.523,08
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	116,95	116,95
= Finanzergebnis	0,00	0,00	-116,95	-116,95
= Ordentliches Ergebnis	-1.515.324,79	-1.696.946,93	-1.608.540,80	88.406,13
+ 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	-1.515.324,79	-1.696.946,93	-1.608.540,80	88.406,13

Erträge

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Mehrertrag bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen von rd. 14 T€ ist maßgeblich durch Erstattungen der verbundenen Unternehmen und Zweckverbände für Verwaltungsleistungen begründet.

Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen reduzieren sich um 77 T€, da sich geplante Beratungsleistungen in das Jahr 2013 verschieben.

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

Fachbereich 3 – Stadtentwicklung

Im Ergebnis erhöht sich der Zuschussbedarf gegenüber dem Planansatz von 2.850 T€ um rd. 308 T€ auf 3.158 T€.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr.	Ergebnis	Differenz
	2011	Planansatz 2012	2012	(2 J. 3)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.542.091,03	4.548.020,00	3.275.157,02	-1.272.862,98
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	550.521,79	988.000,00	628.148,37	-359.851,63
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.633,89	19.500,00	129.797,74	110.297,74
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.109,69	143.200,00	43.429,42	-99.770,58
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.251.259,66	3.318.940,00	3.528.660,46	209.720,46
+ Aktivierte Eigenleistungen	4.418,86	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	4.490.034,92	9.017.660,00	7.605.193,01	-1.412.466,99
- Personalaufwendungen	2.773.090,00	2.776.510,00	2.776.510,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	229.298,30	684.800,00	238.812,14	-445.987,86
- Bilanzielle Abschreibungen	2.557,15	3.820,00	3.934,31	114,31
- Transferaufwendungen	1.629.450,82	5.491.142,00	3.329.869,10	-2.161.272,90
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.262.698,15	2.914.009,56	4.416.855,67	1.502.846,11
= ordentliche Aufwendungen	6.897.094,42	11.870.281,56	10.765.981,22	-1.104.300,34
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.407.059,50	-2.852.621,56	-3.160.788,21	-308.166,65
+ Finanzerträge	3.095,97	2.690,00	2.648,01	-41,99
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzergebnis	3.095,97	2.690,00	2.648,01	-41,99
= Ordentliches Ergebnis	-2.403.963,53	-2.849.931,56	-3.158.140,20	-308.208,64
+ 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	-2.403.963,53	-2.849.931,56	-3.158.140,20	-308.208,64

Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Durch zeitliche Verschiebung von Maßnahmen im Bereich Stadterneuerung und Denkmalschutz reduziert sich das Ergebnis der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen um 1.259 T€. Auch die Landesmittel für das Projekt RegioCluster reduzieren sich aufgrund geringerer Aufwendungen in 2012 um 12 T€.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Durch die erneute öffentliche Auslegung des Bebauungsplans Nr. 616.03 – Marktzentrum – hat sich der Bauzeitenplan für das Projekt nach hinten verschoben, so dass der Bauantrag erst im Februar 2013 gestellt wurde. Die veranschlagten Baugenehmigungsgebühren in Höhe von ca. 379 T€ konnten daher in diesem Jahr nicht erzielt werden.

Eine Entlastung in Höhe von 15 T€ resultiert aus den Gebühreneinnahmen für die Velberter Wohnungsbörse. Die Erträge aus verschiedenen Verwaltungsgebühren überstiegen den Planansatz um weitere 4 T€.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Im Berichtsjahr entstanden nicht eingeplante Erträge durch die Auszahlung von Planungsgewinnen in Höhe von 112 T€ durch die TBV.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Das Ergebnis für die Erstattung von Planungsleistungen ist um 99 T€ niedriger ausgefallen als geplant.

Sonstige ordentliche Erträge

Aus den Immobiliengeschäften des Bereichs Wirtschaftsförderung ergaben sich Mehrerträge von 462 T€. Dabei bewirkt das Projekt „Marktzentrum“ Mindererträge in Höhe von 1.969 T€, da der Kaufvertrag zwar in 2012 geschlossen wurde, der Besitzübergang aber erst in 2013 erfolgt. Ergebniswirksam wird der Kaufpreis folglich in 2013. Dies wird jedoch mehr als kompensiert durch den Erlös von 2.038 T€ aus der Übertragung der Häuser Meyerhofweg 1-19 an die Wobau. Die übrigen Erträge aus Grundstücksverkäufen überstiegen den Planansatz um 393 T€.

Aufgrund des erst 2013 wirksamen Besitzübergangs der Grundstücke für das Marktzentrum wird die eingeplante Auflösung einer Rückstellung für Altlasten in Höhe von rd. 250 T€ ebenfalls erst 2013 ergebniswirksam. Verschiedene weitere Ertragsminderungen belasten das Ergebnis mit 2 T€.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Durch zeitliche Verschiebung von Maßnahmen im Bereich Stadterneuerung und Denkmalschutz reduzierte sich das Ergebnis um 413 T€. Weitere Einsparungen konnten im Bereich Wirtschaftsförderung mit 23 T€ und im Bereich Bauordnung mit 10 T€ erzielt werden.

Transferaufwendungen

Durch zeitliche Verschiebung von Maßnahmen im Bereich Stadterneuerung und Denkmalschutz reduziert sich das Ergebnis der Transferaufwendungen um 2.161 T€.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Bereich Stadtentwicklung ergaben sich Einsparungen insbesondere bei den Gutachterkosten in Höhe von 514 T€. Im Bereich Wirtschaftsförderung konnten die allgemeinen Geschäftsaufwendungen gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz um 175 T€ vermindert werden.

Darüber hinaus wurde der Planansatz für Buchwertabgänge aus der Veräußerung von Grundstücken im Haushaltsjahr 2012 hauptsächlich aufgrund der Übertragung der Häuser Meyerhofweg 1-19 an die Wobau um 2.192 T€ überschritten.

Der Stand der Abarbeitung der Arbeitsschwerpunkte wird als planmäßig angegeben. Der Fachbereich weist allerdings darauf hin, dass der Verkauf von Wohnbauflächen nicht im geplanten Umfang erfolgt ist. Des Weiteren erfolgte im Berichtsjahr kein Ankauf von Gewerbeflächen.

Fachbereich 4 - Bürgerdienste

Im Ergebnis verringert sich der Zuschussbedarf von 4.839 T€ um geplanten rd. 829 T€ auf 4.010 T€.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr.	Ergebnis	Differenz
	2011	Planansatz	2012	(2 ./ 3)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.851,94	99.080,00	126.439,89	27.359,89
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.782.705,76	4.677.000,00	5.468.820,07	791.820,07
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.712,54	20.400,00	18.067,20	-2.332,80
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	459.309,02	456.700,00	517.792,00	61.092,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	639.744,90	621.500,00	753.577,37	132.077,37
+ Aktivierte Eigenleistungen	2.450,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	6.105.774,16	5.874.680,00	6.884.696,53	1.010.016,53
- Personalaufwendungen	7.660.711,39	8.105.570,00	8.107.236,56	1.666,56
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.488.695,70	1.612.296,50	1.754.530,35	142.233,85
- Bilanzielle Abschreibungen	587.058,37	527.450,00	597.034,38	69.584,38
- Transferaufwendungen	70.436,51	104.000,00	105.279,85	1.279,85
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	485.917,93	364.479,17	330.980,88	-33.498,29
= ordentliche Aufwendungen	10.292.819,90	10.713.795,67	10.895.062,02	181.266,35
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.187.045,74	-4.839.115,67	-4.010.365,49	828.750,18
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	6,50	6,50
= Finanzergebnis	0,00	0,00	-6,50	-6,50
= Ordentliches Ergebnis	-4.187.045,74	-4.839.115,67	-4.010.371,99	828.743,68
+ 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	-4.187.045,74	-4.839.115,67	-4.010.371,99	828.743,68

Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Im Berichtsjahr konnte ein Anteil von 24 T€ aus der Feuerschutzpauschale zur Deckung förderungsfähiger Aufwendungen ergebniswirksam verrechnet werden. Darüber hinaus stiegen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aufgrund der erhöhten Investitionen im Bereich Feuerschutz um 5 T€. Eingeplante Zuwendungen des Bundes in Höhe von 2 T€ sind nicht eingegangen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Verwaltungs- und Benutzungsgebühren in allen Bereichen des FB 4, mit Ausnahme der Servicebüros, fielen um 792 T€ höher aus als veranschlagt. Den größten Anteil an diesem Anstieg verzeichneten die Gebühren für den Rettungsdienst und Krankentransport mit +638 T€ sowie die Gebühren für die Nutzung der Übergangsheime mit +223 T€.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

In der Summe konnten bei dieser Position Mehrerträge in Höhe von 61 T€ generiert werden. Im Wesentlichen ist dies auf Mehrerträge aus Erstattungen der Technischen Betrieb Velbert aus der Parkraumbewirtschaftung (+87 T€) und Mehreinnahmen durch Ausbildung von Brandmeisteranwärtern und Rettungsassistenten für andere Kommunen (+55 T€) zurückzuführen. Dagegen reduzieren sich die Erträge aus Erstattungen im Bereich Bürgerdienste um 82 T€. Die übrigen Ergebnisse saldieren sich auf einen Minderertrag von 1 T€.

Sonstige ordentliche Erträge

Bei den ordnungsrechtlichen Erträgen sowie den sonstigen ordentlichen Erträgen des Ordnungsamtes entstanden Mehrerträge von rd. 132 T€.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen stiegen im Bereich Ordnungsamt aufgrund der Erstattungen an den Kreis für die Wahrnehmung der Aufgabe der Bekämpfung der Schwarzarbeit um rd. 80 T€. Darüber hinaus entstanden im Bereich Rettungsdienst Mehraufwendungen von 61 T€ durch erhöhte Abführung von Gebühren für die Notarzteinsätze an den Kreis. Die übrigen Ergebnisse saldieren sich zu einer Mehrbelastung von 1 T€.

Bilanzielle Abschreibungen

Es handelt sich um zusätzliche Abschreibungen für Neuanschaffungen von beweglichen Vermögensgegenständen (z. B. Fahrzeugen) im Bereich Feuer- und Zivilschutz sowie für geringwertige Wirtschaftsgüter für die Übergangsheime. Größere Investitionsentscheidungen (LF) im Bereich Feuer- und Zivilschutz wurden zeitlich verschoben, so dass die Inbetriebnahme, durch die Abschreibungen ausgelöst werden, erst in 2013 erfolgt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Minderaufwendungen in Höhe von rd. 23 T€ wurden für die Geschäftsaufwendungen in fast allen Abteilungen des Fachbereichs realisiert.

Der Stand der Leistungsdaten sowie der Abarbeitung der Arbeitsschwerpunkte ist innerhalb der üblichen Schwankungsbreite planmäßig.

Fachbereich 5 – Jugend, Familie und Soziales

Nach dem Ergebnis erhöht sich der Zuschussbedarf von 21.464 T€ um rd. 600 T€ auf 22.064 T€

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz (2 ./ 3)
	2011	2012	2012	
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.893.464,63	9.302.890,00	9.525.701,36	222.811,36
+ Sonstige Transfererträge	1.323.383,79	1.148.000,00	1.710.955,30	562.955,30
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.118.696,63	2.401.000,00	1.820.620,60	-580.379,40
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	123.215,93	130.600,00	139.770,20	9.170,20
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	962.459,32	643.000,00	1.096.724,70	453.724,70
+ Sonstige ordentliche Erträge	293.313,90	800,00	407.575,44	406.775,44
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	14.714.534,20	13.626.290,00	14.701.347,60	1.075.057,60
- Personalaufwendungen	6.467.780,00	7.109.010,00	7.108.510,00	-500,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.776.907,57	16.870.350,00	16.285.357,97	-584.992,03
- Bilanzielle Abschreibungen	291.597,48	245.260,00	338.250,99	92.990,99
- Transferaufwendungen	12.416.198,93	10.649.120,00	12.760.974,79	2.111.854,79
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	311.434,37	216.050,36	272.202,24	56.151,88
= ordentliche Aufwendungen	35.263.918,35	35.089.790,36	36.765.295,99	1.675.505,63
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-20.549.384,15	-21.463.500,36	-22.063.948,39	-600.448,03
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6,26	0,00	295,65	295,65
= Finanzergebnis	-6,26	0,00	-295,65	-295,65
= Ordentliches Ergebnis	-20.549.390,41	-21.463.500,36	-22.064.244,04	-600.743,68
+ 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	-20.549.390,41	-21.463.500,36	-22.064.244,04	-600.743,68
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	423.709,31	0,00	322.538,09	322.538,09
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	423.709,31	0,00	322.538,09	322.538,09
= Ergebnis	-20.549.390,41	-21.463.500,36	-22.064.244,04	-600.743,68

Erträge

Die Ertragsseite, die im Plan mit 13.626 T€ vorgesehen war, schließt mit Mehrerträgen von rd. 1.075 T€ auf 14.701 T€ ab, die sich überwiegend wie folgt zusammensetzen:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen verbesserten sich um 2,4 % von 9.303 T€ um 223 T€ auf 9.526 T€.

Bei den Zuschüssen des Bundes, des Landes und des Landschaftsverbands Rheinland für die Kindertageseinrichtungen einschließlich der Kindertagespflege wurde ein Mehrertrag von rd. 248 T€ gegenüber dem Planansatz erzielt.

Darin enthalten sind die Mittel für die Finanzierung der Betriebskosten für die U3-Betreuung im Rahmen der Konnexität, Mittel für den U3-Ausbau nach Abzug des Investitionskostenanteils, die Übernahme des Elternbeitrages für das beitragsfreie dritte Kindergartenjahr durch das Belastungsausgleichsgesetz sowie die Zuschüsse zu integrativen Plätzen.

Bei der Auflösung von Sonderposten wurde ein Mehrertrag von rd. 35 T€ gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz erzielt.

Aus Fördermitteln des Landes konnte ein Mehrertrag von rd. 25 T€ für „Netzwerk frühe Hilfen“ erreicht werden.

Die Schätzung zur Personalkostenerstattung für die Antragstellung der Leistungen nach dem Bildungs- und Teilhabegesetz mit einem Ansatz von 100 T€ beruhte auf der ersten Personalplanung im Umfang von 2,3 Stellen.

Mittlerweile ist die tatsächliche Personalausstattung dieses Aufgabenbereiches auf 1,0 Stellen verringert worden, so dass, sofern durch das Land im Rahmen der Konnexität die Personalaufwendungen übernommen werden, nur mit Einnahmen in Höhe von rd. 50 T€ gerechnet werden kann.

Gegenüber der Planung ergibt sich hieraus ein Minderertrag von rd. 100 T€.

Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge stiegen von 1.148 T€ um 49,0 % (563 T€) auf 1.711 T€.

Es wurden rd. 131 T€ mehr aus der Ausgleichsabgabe für Schwerbehinderte (Fürsorgestelle) vereinnahmt, die jedoch in gleicher Höhe für Maßnahmen verausgabt wurden.

Bei den Kostenbeiträgen bzw. dem Aufwendungsersatz für Leistungen der Erzieherischen Hilfen wurden Mehrerträge von rd. 452 T€ erzielt, wovon der größte Anteil auf die Kostenerstattung einer anderen Stadt für einen Einzelfall entfällt.

Bei der Heranziehung Unterhaltspflichtiger im Rahmen der Gewährung von Unterhaltsvorschussleistungen wurden rd. 26 T€ weniger erzielt als geplant.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte/ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten fielen 24,2 % niedriger aus als geplant (Mindererträge von rd. 580 T€ gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von 2.401 T€, somit Ist-Erträge von rd. 1.821 T€).

Es handelt sich hierbei jedoch nicht um eine echte Verschlechterung, denn die geplanten Erträge von rd. 700 T€ für das Kinderheim Brangenberg haben sich auf andere Ertragspositionen verschoben: Sie werden inzwischen in Erträge für die Unterbringung von Kindern aus anderen Städten (rd. 360 T€) und Erträge für die Unterbringung Velberter Kinder (rd. 340 T€) differenziert und entsprechend nicht mehr unter den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten, sondern für Kinder aus anderen Städten unter „Kostenerstattungen“ und für Velberter Kinder als „interne Verrechnungen“ gebucht.

Ab dem Haushaltsjahr 2014 werden die Ansätze entsprechend unter „Kostenerstattungen“ und „internen Verrechnungen“ geplant und ausgewiesen.

Bei den Elternbeiträgen für die Tageseinrichtungen für Kinder verbesserte sich das Ergebnis von 1.700 T€ um rd. 121 T€ auf 1.821 T€.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erträge stiegen gegenüber der Planung (643 T€) um 70,6 % (454 T€) auf 1.097 T€.

Zum einen ist dies wie vorstehend erwähnt durch die Buchung der Erträge für Kinder aus anderen Städten, die im Kinderheim Brangenberg untergebracht sind, als Kostenerstattung (statt wie geplant als Ertrag aus öffentlich-rechtlichem Leistungsentgelt) begründet. Allerdings blieben die tatsächlich erzielten Erträge (274 T€) hinter dem geplanten Ansatz (360 T€) zurück.

Die Landeszuschüsse für die Asylbewerber sind rd. 175 T€ höher als erwartet, da zuletzt verstärkt Asylbewerber zugewiesen wurden, für die das Land eine Kostenerstattung zu leisten hat.

Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge stiegen von rd. 1 T€ um rd. 407 T€ auf 408 T€.

Eine Reduzierung der Pauschalwertberichtigung bei den Unterhaltsvorschussleistungen um 98 T€ sowie die Herabsetzung bzw. Auflösung von Rückstellungen für Erzieherische Hilfen von 228 T€ führten zu einem um rd. 326 T€ höheren Ertrag als veranschlagt.

Zudem wurden die bestehenden Kindertageseinrichtungen Thekbusch und Bartelskamp um zusätzliche Räumlichkeiten für den U3-Bereich (Gruppenräume, Wickelgelegenheiten) erweitert. Bilanziell wurde dies durch eine Zuschreibung (= sonstiger ordentlicher Ertrag) auf die Gebäude der Stadt Velbert abgebildet.

Auf die KiTa Thekbusch entfällt ein Betrag von rd. 18 T€ und auf die KiTa Bartelskamp ein Betrag von rd. 54 T€.

Aufwendungen

Die Erhöhung bei den Aufwendungen von 35.090 T€ um 4,7 % (rd. 1.676 T€) auf 36.765 T€ erklärt sich durch folgende wesentliche Veränderungen:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen/ Transferaufwendungen

Die beiden Positionen „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ und „Transferaufwendungen“ werden zusammen erläutert, weil einige Abweichungen nur

dadurch begründet sind, dass Veränderungen zwischen diesen beiden Positionen vorgenommen wurden, die sich aber unter dem Strich ausgleichen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verringerten sich von 16.870 T€ um 585 T€ auf 16.285 T€, wohingegen die Transferaufwendungen von 10.649 T€ um 2.112 T€ auf 12.761 T€ stiegen.

Insgesamt ergab sich ein Mehrbedarf von 1.527 T€.

Bei den Zahlungen für die stadtteilorientierte Sozialarbeit und die Ausübung der Vormundschaften und Pflegschaften durch die Verbände ist ein Mehrbedarf von rd. 132 T€ entstanden. Im Ansatz war die Übertragung der Aufgabe Elternstart mit 1,5 Stellen nicht berücksichtigt.

Für die Betriebskosten der Kindertagesstätten einschließlich Sprachförderung und Finanzierung von Berufspraktikantinnen sowie der Kindertagespflege und dem U3-Ausbau wurden insgesamt rd. 16.092 T€ ausgegeben, rd. 117 T€ mehr als geplant.

Die Ansätze bei den Leistungen für Asylbewerber sind aufgrund des Anstiegs der Fallzahlen und der Erhöhung der Leistungssätze um 252 T€ von 838 T€ auf 1.090 T€ gestiegen.

Der Aufwand für die Hilfen zur Erziehung im ambulanten Bereich verzeichnete nur einen leichten Anstieg von rd. 3.417 T€ um 26 T€ auf 3.443 T€.

Im stationären Bereich der Hilfen zur Erziehung sind die Fallzahlen von 85 auf 99 gestiegen.

Sowohl der Anstieg der Fallzahlen als auch neue Rückstellungen für Kostenerstattungsverfahren und ausstehende Rechnungen führten zu einem Mehrbedarf von rd. 890 T€, so dass sich die Aufwendungen gegenüber dem Ansatz (rd. 4.590 T€) auf 5.480 T€ erhöhten.

Korrespondierend zum Mehrertrag aus der Ausgleichsabgabe für Schwerbehinderte wurden 131 T€ mehr verausgabt.

Bilanzielle Abschreibungen

Bei den bilanziellen Abschreibungen ergab sich eine Überschreitung des Planansatzes um rd. 38 % (rd. 93 T€) von 245 T€ auf 338 T€, da umfangreiche Bau- und Umbaumaßnahmen in den Kindertageseinrichtungen abgeschlossen werden konnten.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen stiegen von 216 T€ um 56 T€ auf 272 T€. Die Erhöhung erklärt sich überwiegend durch Veränderungen bei den Wertberichtigungen.

In den Bereichen Unterhaltsvorschuss und Hilfe zur Erziehung waren die Wertberichtigungen um rd. 72 T€ höher als veranschlagt, wohingegen die Wertberichtigungen bei den Elternbeiträgen für die Kindertageseinrichtungen um rd. 15 T€ niedriger ausfielen.

Leistungsdaten

Die Leistungsdaten waren in einigen Bereichen nicht planmäßig. Als Leistungsdaten mit Einfluss auf Aufwendungen und Erträge wurden vor allem die ansteigenden

Fallzahlen bei den Asylbewerbern, den stationären Heimunterbringungen sowie der Kindertagespflege als nicht planmäßig angegeben.

Die Abarbeitung der Arbeitsschwerpunkte gibt der Fachbereich 5 als planmäßig an.

Fachbereich 6 – Bildung, Kultur und Sport

Nach dem Ergebnis erhöht sich der Zuschussbedarf von 11.724 T€ um rd. 319 T€ auf 12.043 T€

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz
	2011	2012	2012	(2 ./ 3)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.142.331,68	2.906.270,00	3.559.023,13	652.753,13
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.514.673,08	1.542.250,00	1.560.596,51	18.346,51
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	280.223,41	155.440,00	214.818,47	59.378,47
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161.110,65	87.650,00	136.684,74	49.034,74
+ Sonstige ordentliche Erträge	44.672,55	37.000,00	39.993,70	2.993,70
+ Aktivierte Eigenleistungen	50.962,55	0,00	14.529,90	14.529,90
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	5.193.973,92	4.728.610,00	5.525.646,45	797.036,45
- Personalaufwendungen	6.680.220,00	6.498.410,00	6.498.410,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.480.352,66	4.941.240,00	4.732.257,20	-208.982,80
- Bilanzielle Abschreibungen	3.814.262,32	3.547.130,00	4.545.796,50	998.666,50
- Transferaufwendungen	351.505,89	333.589,00	521.316,50	187.727,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.023.024,60	1.132.699,12	1.270.818,85	138.119,73
= ordentliche Aufwendungen	16.349.365,47	16.453.068,12	17.568.599,05	1.115.530,93
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.155.391,55	-11.724.458,12	-12.042.952,60	-318.494,48
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	169,00	0,00	117,38	117,38
= Finanzergebnis	-169,00	0,00	-117,38	-117,38
= Ordentliches Ergebnis	-11.155.560,55	-11.724.458,12	-12.043.069,98	-318.611,86
+ 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	-11.155.560,55	-11.724.458,12	-12.043.069,98	-318.611,86

Erträge

Die Erträge verbesserten sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von 4.729 T€ um 797 T€ auf 5.526 T€.

Die Verbesserung bei den Erträgen ist im Wesentlichen wie folgt begründet:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen stiegen von 2.906 T€ um 653 T€ auf 3.559 T€.

Diese Ertragsverbesserung ist maßgeblich (+ rd. 552 T€) auf eine höhere Auflösung der Sonderposten zurückzuführen.

Im Jahr 2012 wurde u. a. das mit Fördermitteln bezuschusste Schulzentrum Birth fertig gestellt, welches mit einem Volumen von rd. 6 Mio. € aktiviert wurde.

Des Weiteren erfolgten die Inbetriebnahmen von Mensen sowie Baumaßnahmen an der Grundschule Siepen aufgrund des Umzugs der kath. Grundschule Ansembourgallee.

Entsprechend der Auflösung der Sonderposten geht aber auch eine erhebliche Steigerung bei den bilanziellen Abschreibungen einher.

Aus der Schul- und Sportpauschale des Landes entfielen rd. 141 T€ auf das Budget des Fachbereichs 6. Dies waren rd. 50 T€ mehr als der fortgeschriebene Planansatz und rd. 38 T€ weniger als im Jahr 2011.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte stiegen um rd. 1,2 % (= rd. 18 T€) von 1.542 auf 1.561 T€.

Die Musik- und Kunstschule nahm rd. 45 T€ mehr Gebühren ein und steigerte ihr Ergebnis von geplanten 785 T€ auf 830 T€, was annähernd dem Vorjahresergebnis mit rd. 850 T€ entspricht.

Andererseits blieben die Sportstättennutzungsentgelte rd. 24 T€ unter dem Ansatz von 240 T€.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte stiegen um rd. 59 T€ von 155 T€ auf 215 T€.

Die Steigerung entfällt überwiegend auf die Eintrittsgelder der Fachabteilung Theater/Konzerte um 34 T€ von 132 T€ auf 166 T€ sowie den Teilnehmerentgelten beim Ferienspaß von 10 T€ um 17 T€ auf 27 T€.

Zu den Eintrittsgeldern für Theater und Konzerte ist jedoch anzumerken, dass diese um rd. 57 T€ unter dem Ergebnis des Vorjahres (223 T€) geblieben sind.

Kostenerstattungen/ Umlagen

Die Erträge stiegen von rd. 88 T€ um 49 T€ auf 137 T€.

Die Kosten der Lehrerfortbildung wurden vom Land getragen und finden sich in gleicher Höhe als Ertrag wie im Aufwand. Für 2012 hat das Land hierfür rd. 39 T€ erstat-

tet. Da der Ansatz bei Zeile 2 (Zuwendungen) gebildet wurde, ergab sich bei den Kostenerstattungen/-umlagen ein „Mehrertrag“ von rd. 39 T€.
Innerhalb der Erträge gleicht sich dies aus.

Aufgrund einer Änderung der Schülerfahrtkostenverordnung wurden auch Schülern und Schülerinnen der 10. Klasse eines Gymnasiums ab dem Schuljahr 2012/13 Schülerfahrtkosten erstattet. Im Rahmen der Konnexität gewährt das Land einen Belastungsausgleich.
Dieser betrug für 2012 rd. 10 T€.

Aufwendungen

Bei den Aufwendungen ergab sich insgesamt ein Mehrbedarf von rd. 1.116 T€. Damit betrug der Aufwand statt der geplanten 16.453 T€ nun 17.569. T€, wovon der weitaus größte Teil (rd. 999 T€) auf eine Erhöhung der bilanziellen Abschreibungen entfällt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verringerten sich von 4.941 T€ um 209 T€ auf 4.732 T€.

Die Finanzierungskosten/Zinsen für die PPP-Maßnahme Martin-Luther-King-Schule wurden im Haushalt bei den allgemeinen Bewirtschaftungskosten in Höhe von 260 T€ veranschlagt, sind aber bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zu buchen.
Die „Einsparung“ gleicht sich durch einen Mehrbedarf bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus, der allerdings mit 331 T€ höher als geplant ausfällt.

Die Schülerfahrtkosten konnten nach einer Neuausschreibung um rd. 70 T€ von 1.015 T€ auf 945 T€ gesenkt werden.

Im Rahmen der Offenen Ganztagschule wurden für andere Betreuungsformen bzw. höhere Zahlungen an die Träger wegen Überbelegung der Gruppen 73 T€ mehr benötigt, so dass der Ansatz von 1.656 T€ auf 1.729 T€ steigt.

Die Umrüstung in ein automatisiertes Ausleihsystem (RFID) in der Bücherei hat Mehrkosten gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 34 T€ verursacht.

In 2012 wurde ein neues Produkt für das Schloss Hardenberg eingerichtet und dem Fachbereich 6 zugeordnet.

Für die Instandsetzung des Schlosses und der im Eigentum der Stadt verbliebenen Bestandteile wurde insgesamt ein Aufwand/Zuschussbedarf von 107 T€ für 2012 geplant, wovon 59 T€ auf Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entfallen.
Der Ansatz von 59 T€ wurde um knapp 9 T€ unterschritten.

Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen fielen gegenüber der Planung rd. 999 T€ höher aus, da die Maßnahmen, die mit Mitteln aus dem Investitionspakt und KP II finanziert wurden, in Betrieb genommen wurden.

Unter „Zuwendungen“ wurden einige der Maßnahmen bereits erwähnt.

Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen erhöhten sich von 334 T€ um 188 T€ auf 521 T€.

Die Abweichung entfällt auf das Produkt „Sportförderung“.

Zum einem wurde den Nutzern der Sportanlage Stadion Sonnenblume zugesagt, dass ihnen keine höheren Aufwendungen durch die Übertragung an die KVV GmbH entstehen. Hierfür fielen von der Stadt Velbert zu entrichtende Ausgleichszahlungen an die SSVg Velbert an. Für die Jahre 2010 und 2011 betrug diese rückwirkend rd. 168 T€, die nicht in dem Ansatz eingeplant waren.

Ab 2012 fallen hierfür jährlich 120 T€ Kosten an.

Des Weiteren wurden Ausgleichszahlungen für den Schul- und Vereinssport vereinbart, die in 2012 etwa 40 T€ Kosten verursachten (Gründe: Inbetriebnahme des Sportzentrums im November 2012 sowie Übertragung des Lehrschwimmbeckens an die Wasserfreunde Nierenhof).

Ab 2013 sind Mehrkosten von 720 T€ eingeplant.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen stiegen von 1.133 T€ um 138 T€ auf 1.271 T€. Der Anstieg resultierte überwiegend wie vorstehend bereits ausgeführt aus der Finanzierung der Zinsen für die HS Martin-Luther-King. In 2012 betrug die Zahllast für die Zinsen insgesamt rd. 331 T€.

Bei den Schülerfahrtkosten zum Schwimmunterricht oder zu Sportangeboten wurden 53 T€ eingespart.

Die Versicherungsbeiträge fielen um 25 T€ niedriger aus als geplant.

Die Reduzierung des Aufwands beim Ferienspaß um rd. 24 T€ wird bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entsprechend mehr benötigt.

Im Bereich Theater/Konzerte wurden insgesamt rd. 89 T € weniger verausgabt als geplant.

Leistungsdaten:

Die Leistungsdaten sowie die Abarbeitung der Arbeitsschwerpunkte hat der Fachbereich 6 als planmäßig angegeben.

Fachbereich 7 - Immobilienservice

Im Ergebnis verringert sich der Zuschussbedarf gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von 12.071 T€ um rd. 765 T€ auf 11.306 T€

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Planansatz	Ergebnis	Differenz (2 ./ 3)
	2011	2012	2012	(2 ./ 3)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.428.540,58	2.734.440,00	2.712.543,24	-21.896,76
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	34.146,36	34.146,36
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.125.957,14	1.664.460,00	1.613.576,13	-50.883,87
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.753,44	29.000,00	409.525,49	380.525,49
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.872.222,16	50.000,00	933.142,62	883.142,62
+ Aktivierte Eigenleistungen	258.398,51	200.000,00	123.936,05	-76.063,95
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliche Erträge	7.703.871,83	4.677.900,00	5.826.869,89	1.148.969,89
- Personalaufwendungen	3.274.640,00	3.447.840,00	3.447.840,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.363.135,08	10.220.200,00	10.620.896,62	400.696,62
- Bilanzielle Abschreibungen	1.110.839,94	1.095.190,00	1.105.151,08	9.961,08
- Transferaufwendungen	47.082,50	0,00	22.867,37	22.867,37
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.672.890,58	1.794.909,05	1.775.127,03	-19.782,02
= ordentliche Aufwendungen	18.468.588,10	16.558.139,05	16.971.882,10	413.743,05
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.764.716,27	-11.880.239,05	-11.145.012,21	735.226,84
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	142.123,13	191.000,00	161.299,24	-29.700,76
= Finanzergebnis	-142.123,13	-191.000,00	-161.299,24	29.700,76
= Ordentliches Ergebnis	-10.906.839,40	-12.071.239,05	-11.306.311,45	764.927,60
+ 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	-10.906.839,40	-12.071.239,05	-11.306.311,45	764.927,60

Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge reduzieren sich hauptsächlich aufgrund einer um 48 T€ geringeren Inanspruchnahme von Mitteln aus der Schul- und Sportpauschale, da dem Budget des FB 6 – Bildung, Kultur und Sport – im Berichtsjahr ein höherer Anteil an diesen Mitteln zuzuordnen ist. Außerdem konnten Fördermittel des Bundes für Maßnahmen des Klimaschutzes in eigenen Liegenschaften nicht im geplanten Umfang in Anspruch genommen werden. Hieraus ergaben sich Mindererträge in Höhe von 11 T€. Dagegen erhöht sich die Auflösung von Sonderposten aufgrund der Investitionstätigkeit der Vorjahre um 33 T€. Schließlich flossen im Berichtsjahr ungeplant rd. 4 T€ Fördermittel der Stadtwerke Velbert für die Umstellung von Heizungsanlagen zu.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um Gebühren für Urkundsvermessungen, die im Vorjahr noch dem ehemaligen Fachbereich Technische Verwaltungsdienste zugeordnet waren. Hieraus entstand ein Mehrertrag von 34 T€.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Aufgrund zusätzlicher nicht eingeplanter Erträge aus der Einspeisevergütung für Strom aus dem Blockheizkraftwerk von-Humboldt-Straße ergaben sich Mehrerträge von 48 T€. Ferner lagen die Erträge aus Mieten und Mietnebenkosten für bebaute Grundstücke um rd. 34 T€ über dem Ansatz, weitere 4 T€ Mehrerträge entstanden durch sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte. Dem stehen Mindererträge bei den Miet- und Pachteinnahmen aus unbebauten Grundstücken in Höhe von 137 T€ gegenüber. Die Erträge lagen damit um 51 T€ unter dem Planansatz.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die zusätzlichen Erträge resultieren aus einer Rückerstattung der Stadtwerke Velbert in Höhe von 279 T€ sowie aus Erstattungen der Technischen Betriebe Velbert für Ingenieurvermessungen in Höhe von rd. 102 T€.

Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge stiegen um 883 T€. Davon entfallen 361 T€ auf die Auflösung oder Herabsetzung von Instandhaltungsrückstellungen aus Vorjahren. Ein buchhalterischer Mehrertrag von 297 T€ ergab sich aus der Korrektur der bilanzierten Verpflichtungen aus Leibrenten. Weitere nicht eingeplante Erträge in Höhe von 194 T€ ergaben sich aus der Veräußerung einzelner bebauter (Hausmeisterhaus Grünstr. 31) und unbebauter Grundstücke. Schließlich überstiegen die Versicherungsleistungen den Planansatz um rd. 31 T€.

Aktiviertete Eigenleistungen

Aufgrund des Auslaufens der Förderprogramme „Investitionspakt NRW“ und „Konjunkturprogramm II“ ging die Investitionstätigkeit im Berichtsjahr insgesamt zurück. Dies schlägt sich auch in der Höhe der aktivierten Eigenleistungen nieder, die sich gegenüber dem Planansatz um 76 T€ verringern.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Anstieg bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von rd. 401 T€ ergibt sich per Saldo aus den unten dargestellten Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten unter dieser Position:

... Gebäudeunterhaltung	+ 300 T€
... Zuführung Rückstellungen	+ 218 T€
... Gebäudereinigung	+ 123 T€
... Betriebs- und Geschäftsausstattung	+ 18 T€
... Erstattungen an TBV	./ 18 T€
... Gebäudeversicherung	./ 22 T€
... Energiekosten	./ 37 T€
... Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	./ 190 T€
... Sonstige	+ 9 T€

Bilanzielle Abschreibungen

Aufgrund der Investitionstätigkeit der vorangegangenen Jahre erhöhen sich die Abschreibungen auf den Gebäudebestand um 10 T€.

Transferaufwendungen

Im Berichtsjahr wurden außerplanmäßig Zuwendungen in Höhe von 17 T€ an die TBV für die Herrichtung des Freizeitparks Höferstraße sowie in Höhe von 5 T€ an das Tanzsportzentrum Velbert für den Betrieb der Stadthalle Neviges geleistet.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den Aufwendungen für Mieten und Pachten konnten im Haushaltsjahr Einsparungen von 164 T€ erzielt werden, weitere 27 T€ wurden bei den Aufwendungen für Schadensregulierungen eingespart

Dagegen entstanden Mehraufwendungen für den Abgang von Grundstücken und Gebäuden (Hausmeisterhaus Grünstraße 31 und weitere unbebaute Grundstücke) sowie sonstigen Vermögensgegenständen in Höhe von 165 T€. Zahlreiche weitere kleinere Mehr- und Minderaufwendungen bewirken insgesamt eine zusätzliche Belastung von 7 T€.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Minderaufwendungen sind auf Einsparungen bei den Leibrenten zurückzuführen.

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

3. Erläuterungen zur Finanzrechnung

3.1 Finanzrechnung allgemein

In 2012 wurden die Planansätze wie folgt fortgeschrieben:

Finanzplan 2012 - Fortgeschriebener Planansatz					
Budget	Produktbereich	Konto	Ermächtigungs- übertragungen von 2011 nach 2012 €	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen €	Erläuterungen
Deckungsbudget	Bürgerdienste	Personalauszahlungen	0,00	-88.996,50	Deckung für Erstattung an verbundene Unternehmen für Ausgliederung Telefonzentrale
Deckungsbudget	Einrichtungen der Jugendarbeit	Personalauszahlungen	0,00	-2.955,71	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
Deckungsbudget	Volkshochschule	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	759,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
Deckungsbudget	Deponien	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.000,00	0,00	Übertragung von Mittel für Altlastuntersuchungen
Deckungsbudget	Beteiligungen	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	3.376.139,44	0,00	Übertragung der Restmittel für die Eigenkapital- zuführung an KVV Kultur- u. Veranstaltungs GmbH für Sportzentrum; für Übergangwohnheime Talstraße; für Stiftung Campus Velbert-Heiligenhaus
Deckungsbudget	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Beihilfen, Unterstützung und dgl.	0,00	-30.000,00	Deckung des Mehrbedarfs für die Beschaffung zusätzlicher Module für das elektronische Jugendamtsverfahren
Deckungsbudget	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Tilgung Kredite von privaten Unternehmen	0,00	-404.044,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
01 Büro des Bürgermeisters	Verwaltungsführung	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	20.372,29	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
01 Büro des Bürgermeisters	Integration	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	753,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
01 Büro des Bürgermeisters	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	2.478,08	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
01 Büro des Bürgermeisters	Städtepartnerschaften	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	2.406,50	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
14 Stabsstelle Rechnungsprüfung	Rechnungsprüfung	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	7.640,07	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
1 Zentrale Dienste	Informationstechnik	Betriebs-/Geschäftsausstattung	6.307,00	0,00	Auftragsabwicklung für Betriebs-/Geschäftsausstattung
1 Zentrale Dienste	Informationstechnik	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	15.500,00	Mehrbedarf für die Beschaffung zusätzlicher Module für das elektronische Jugendamtsverfahren
1 Zentrale Dienste	Informationstechnik	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.421,51	14.500,00	Auftragsabwicklung; Mehrbedarf für die Beschaffung zusätzlicher Module für das elektronische Jugendamtsverfahren
1 Zentrale Dienste	Ratsverwaltung	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	147,90	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
1 Zentrale Dienste	Zentrale Dienste	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	-183.869,58	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
1 Zentrale Dienste	Zentrale Dienste	Sonstige Personalnebenauszahlungen	0,00	-1.251,03	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
1 Zentrale Dienste	Statistik und Wahlen	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	65.000,00	Mehrbedarf für die Durchführung der Landtagswahl
2 Finanzdienste	Finanzmanagement und Rechnungswesen	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	13.456,93	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
2 Finanzdienste	Finanzmanagement und Rechnungswesen	Sonstige ordentliche Auszahlungen	46.908,23		Auftragsabwicklung für Beratungsleistungen Gesamtabschluss
3 Stadtentwicklung	Stadtplanung	Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-9.200,00	Deckung für die Beschaffung von Büro-/Organisationsmitteln für das Baubüro
3 Stadtentwicklung	Stadtplanung	Transferauszahlungen	230.402,14	0,00	Übertragung für die Förderprogramme Soziale Stadt Birth/Losenburg und Stadtbau West
3 Stadtentwicklung	Stadtplanung	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	6.967,73	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
3 Stadtentwicklung	Stadtplanung	Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	-284.800,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
3 Stadtentwicklung	Bau- und Grundstücksordnung	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	4.405,29	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
3 Stadtentwicklung	Wohnbauförderung	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	40,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
3 Stadtentwicklung	Wirtschaftsförderung	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ /Fahrtkosten	0,00	5.989,07	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
3 Stadtentwicklung	Wirtschaftsförderung	Sonstige Geschäftsauszahlungen	160.924,47	0,00	Auftragsabwicklung RegioCluster; div. Auftragsabwicklungen
3 Stadtentwicklung	Wirtschaftsförderung	Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	1.200.000,00	0,00	Übertragung von Restmitteln für Grundstückserwerbabwicklungen
3 Stadtentwicklung	Wirtschaftsförderung	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	9.200,00	Mehrbedarf für die Beschaffung von Büro-/Organisationsmitteln für das Baubüro
3 Stadtentwicklung	Denkmalschutz	Zuwendungen für lfd. Zwecke vom Land	0,00	-10.000,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
3 Stadtentwicklung	Denkmalschutz	Investitionszuweisungen vom land	0,00	-140.000,00	Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
3 Stadtentwicklung	Denkmalschutz	Abwicklung Baumaßnahmen	987.004,61	-1.575.004,61	Restmittel für Fortsetzungsmaßnahmen Sanierung Schloss Hardenberg; Deckung für Interne kostenneutrale Mittelübertragung

Finanzplan 2012 - Fortgeschriebener Planansatz					
Budget	Produktbereich	Konto	Ermächtigungs- übertragungen von 2011 nach 2012 €	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen €	Erläuterungen
4 Bürgerdienste	Ordnung und Verkehr	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ Fahrtkosten	0,00	9.094,76	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
4 Bürgerdienste	Bürgerdienste	Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	88.996,50	Mehrbedarf für Erstattung an verbundene Unternehmen für Ausgliederung Telefonzentrale
4 Bürgerdienste	Bürgerdienste	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ Fahrtkosten	0,00	2.834,41	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
4 Bürgerdienste	Bürgerdienste	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	126.850,23	0,00	Übertragung Restmittel gem. Dringlichkeitsliste für die Übergangswohnheime Talstraße
4 Bürgerdienste	Rettungsdienst	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	331.500,00	0,00	Übertragung Restmittel gem. Dringlichkeitsliste für Fahrgestelle und Ausbauten Krankentransportwagen, Beatmungsgerät, mobile Datenerfassung
4 Bürgerdienste	Brandschutz	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	320.460,00	0,00	Übertragung Restmittel gem. Dringlichkeitsliste für Löschfahrzeuge und Feuerwehrgereäte
5 Jugend, Familie und Soziales	Grundversorgung nach SGB XII	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ Fahrtkosten	0,00	1.583,61	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Hilfen für Asylbewerber	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ Fahrtkosten	0,00	113,64	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Leistungen nach Bundes- versorgungsgesetz	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ Fahrtkosten	0,00	70,50	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Betreuungsleistungen	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ Fahrtkosten	0,00	442,79	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Sonstige soziale Einrichtungen	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ Fahrtkosten	0,00	2.458,27	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Fachbereichsleitung 5	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ Fahrtkosten	0,00	2.101,12	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen/-pflege	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ Fahrtkosten	0,00	2.449,83	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Jugendarbeit	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ Fahrtkosten	0,00	926,10	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Sonstige Leistungen zur Förderungen von jungen Menschen und Familien	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ Fahrtkosten	0,00	32.596,76	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Tageseinrichtungen für Kinder	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ Fahrtkosten	0,00	6.595,76	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Einrichtungen der Jugendarbeit	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ Fahrtkosten	0,00	3.962,35	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Einrichtungen der Jugendarbeit	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	2.955,71	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ Fahrtkosten	0,00	6.068,28	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
5 Jugend, Familie und Soziales	Tageseinrichtungen für Kinder	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.070,72	100.000,00	Auftragsabwicklung für Ersatzbeschaffung Blockbohlengarage; Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Schloss Hardenberg	Zuwendungen für lfd. Zwecke vom Land	0,00	10.000,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Schloss Hardenberg	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	140.000,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Schloss Hardenberg	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	59.300,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Schloss Hardenberg	Sonstige Geschäftsauszahlungen	0,00	7.000,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Schloss Hardenberg	Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	1.641.004,61	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Musikpflege	Transferauszahlungen	3.049,00	0,00	Restbetrag für Zuschüsse Kulturpflegende
6 Bildung, Kultur und Sport	Musik- und Kunstschule	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ Fahrtkosten	0,00	9.132,75	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Musik- und Kunstschule	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	1.251,03	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Büchereien	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ Fahrtkosten	0,00	2.358,88	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Büchereien	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	7.563,64	0,00	Auftragsabwicklung für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
6 Bildung, Kultur und Sport	Büchereien	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	130.600,00	0,00	Auftragsabwicklung für das Landesmittelprojekt RFID gem. Dringlichkeitsliste
6 Bildung, Kultur und Sport	Museen	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ Fahrtkosten	0,00	586,90	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Stadtarchiv	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ Fahrtkosten	0,00	1.122,70	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Theater	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ Fahrtkosten	0,00	754,15	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Grundschulen	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ Fahrtkosten	0,00	8.389,33	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Hauptschulen	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/ Fahrtkosten	0,00	1.726,63	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Hauptschulen	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	404.044,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Hauptschulen	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.100,00	0,00	Auftragsabwicklung für Ausstattung Schulen mit neuen Medien

Finanzplan 2012 - Fortgeschriebener Planansatz					
Budget	Produktbereich	Konto	Ermächtigungs- übertragungen von 2011 nach 2012 €	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen €	Erläuterungen
6 Bildung, Kultur und Sport	Hauptschulen	Abwicklung Baumaßnahmen	199.057,52	-199.057,52	Übertragung Restmittel für Baumaßnahme Sportplatz Waldschlösschen; Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Realschulen	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/Fahrkosten	0,00	626,70	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Gymnasien	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/Fahrkosten	0,00	1.223,88	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Gesamtschulen	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/Fahrkosten	0,00	856,02	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Förderschulen	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/Fahrkosten	0,00	450,30	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Fördermaßnahmen für Schüler	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/Fahrkosten	0,00	1.225,64	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Allgemeine Schulverwaltung	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/Fahrkosten	0,00	1.281,12	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Allgemeine Schulverwaltung	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	48.500,00	0,00	Auftragsabwicklung für die Beschaffung von Winterdienstgeräten gem. Dringlichkeitsliste zzgl. Anbaugeräte für den Reinigungsdienst
6 Bildung, Kultur und Sport	Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/Fahrkosten	0,00	4.511,49	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
6 Bildung, Kultur und Sport	Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.520,00	0,00	Übertragung Restmittel für die Ausstattung der Sporthallen gem. Dringlichkeitsliste
6 Bildung, Kultur und Sport	Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen	Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	199.057,52	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
7 Immobilienservice	Immobilienmanagement	Aus-/Fortbildungs-/Reise-/Fahrkosten	0,00	12.909,05	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
7 Immobilienservice	Immobilienmanagement	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-59.300,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
7 Immobilienservice	Immobilienmanagement	Sonstige Geschäftsauszahlungen	0,00	-7.000,00	Interne kostenneutrale Mittelübertragung
7 Immobilienservice	Immobilienmanagement	Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	391.765,11	
7 Immobilienservice	Immobilienmanagement	Grundschulen	810.000,00	0,00	Übertragung Restmittel gem. Dringlichkeitsliste für Brandschutzsanierungen an Schulen
7 Immobilienservice	Gymnasien	Abwicklung Baumaßnahmen	1.582.057,36	0,00	Fortsetzungsmaßnahmen Investitionspakt (energetische Sanierung)
7 Immobilienservice	Förderschulen	Abwicklung Baumaßnahmen	90.234,34	0,00	Übertragung Restmittel für die Ersatzbeschaffung Pavillon gem. Dringlichkeitsliste
7 Immobilienservice	Einrichtungen der Jugendarbeit	Abwicklung Baumaßnahmen	1.592.000,00	-272.965,11	Restmittel für Investitionen U3-Betreuung; Deckung für interne kostenneutrale Mittelübertragung
		Summen	11.327.670,21	65.000,00	

gesamt: 11.392.670,21 Fortschreibung (Ermächtigungsübertragungen, über- und außerplanmäßige Aufwendungen)

12.558.100,00 Fehlbedarf gemäß Haushaltsplan 2012
23.495.770,21 Fortgeschriebener Planansatz 2012

Die Finanzrechnung 2012 stellt sich zusammengefasst wie folgt dar:

	Nachrichtlich Ansatz 2012 gemäß Haus- haltsplan	Fortgeschrie- bener Planan- satz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Plan/ Ist-Vergleich (Spalte 3 und 4) Verbesserung (+) Verschlechte- rung (-)	Abweichung
	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	%
	1	2	3	4	5
Einzahlungen aus lau- fender Verwaltungstät- tigkeit	170,8	170,8	168,2	-2,6	-1,5
Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	-186,9	-187,4	-173,7	13,7	7,9
Saldo lfd. Verwal- tungstätigkeit	-16,1	-16,6	-5,6	11,0	196,4
Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit	6,2	6,6	16,4	9,8	59,8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6,7	-18,0	-8,5	9,5	111,8
Saldo aus Investiti- onstätigkeit	-0,5	-11,4	7,9	19,3	244,3
Aufnahme und Rück- flüsse von Darlehen	31,4	31,4	28,7	-2,7	-9,8
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	115,0	115,0	100
Tilgung und Gewäh- rung von Darlehen	-27,3	-26,9	-15,9	11,0	59,1
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	-114,0	-114,0	-100
Saldo aus Finanzie- rungstätigkeit	4,1	4,5	13,7	9,3	67,9
Änderung des Be- standes an eigenen Finanzmitteln	-12,6	-23,5	16,1	39,6	246,0
Anfangsbestand an Finanzmitteln		0	24,6	24,6	100
Änderung des Bestan- des an fremden Fi- nanzmitteln		0	-31,8	-31,8	-100
Liquide Mittel	-12,6	-23,5	8,9	32,4	364,0

Allgemeine Erläuterungen zu den Positionen Einzahlungen/Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

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

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

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 170,8 Mio. €
Ist = rd. 168,2 Mio. €

Bei dieser Position ist in der Gesamtfinanzzrechnung ein Ergebnis von 168,2 Mio. € ausgewiesen (fortgeschriebener Ansatz = 170,8 Mio. €). Rechnerische Verschlechterung = rd. 2,6 Mio. €. Hierzu wird auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung verwiesen.

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 187,4 Mio. €
Ist = rd. 173,7 Mio. €

Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ist in der Gesamtfinanzzrechnung ein Ergebnis von 173,7 Mio. € ausgewiesen (fortgeschriebener Ansatz = 187,4 Mio. €). Verbesserung = 13,7 Mio. €. Siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.

Einzahlungen/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Einzahlungen

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 6,6 Mio. €
Ist = rd. 16,4 Mio. €

Auszahlungen

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 18,0 Mio. €
Ist = rd. 8,5 Mio. €

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind gegenüber der Veranschlagung um rd. 9,8 Mio. € gestiegen. Dies hängt mit dem Erwerb einer kurzfristigen Finanzanlage von 11,3 Mio. € zusammen.

Aufnahme/Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

Fortgeschriebener Planansatz = 0,0 Mio. €
Ist = 115,0 Mio. €

Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

Fortgeschriebener Planansatz = 0,0 Mio. €
Ist = 114,0 Mio. €

Zur Sicherung der Liquidität mussten im Haushaltsjahr 2012 weitere Kassenkredite in Höhe von 115,0 Mio. € aufgenommen werden.

Eine Beplanung der Konten „Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung“ und „Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung“ ist nur annäherungsweise möglich, da die tatsächlich benötigte Höhe und der Zeitraum der Inanspruchnahme der Kassenkredite durch Veränderungen im Geschäftsablauf variieren. Durch unterjährige Ablösung und spätere erneute Aufnahme kann das Ergebnis des Kontos „Aufnahme Kredite zur Liquiditätssicherung privater Kreditmarkt“ den Betrag der Kassenkreditermächtigung überschreiten.

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

Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 31,4 Mio. €
(einschl. Haushaltsansatz von 20 Mio. € für Umschuldungen)
Ist = rd. 28,7 Mio. €

Kredite wurden in 2012 i. H. v. 21,7 € aufgenommen bzw. umgeschuldet. Tilgungsleistungen der TBV AöR an die Stadt Velbert sind i. H. v. rd. 6,9 Mio. € geleistet worden. Darüber hinaus wurden Rückflüsse aus Wohnungsbaudarlehen in Höhe von rd. 0,1 Mio. € verbucht.

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

Tilgung und Gewährung von Darlehen

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 26,9 Mio. €
(einschl. Haushaltsansatz von 20 Mio. € für Umschuldungen)
Ist = rd. 15,9 Mio. €

Für die ordentliche Tilgungen von Investitionskrediten sind insgesamt rd. 7,2 Mio. € ausgezahlt worden.

Liquide Mittel

Fortgeschriebener Planansatz *) = rd. -23,5 Mio. €
Ist = rd. 8,9 Mio. €

*) Im fortgeschriebenen Planansatz ist der Anfangsbestand (01.01.2012) mit ca. +24,6 Mio. €, Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen in Höhe von 11,3 Mio. €, die Nettoneuverschuldung aus Kassenkrediten mit 1,0 Mio. € und die Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln mit ca. -31,8 Mio. € nicht enthalten. Bei Berücksichtigung dieser Positionen ergäbe sich ein fortgeschriebener Planansatz von -18,4 Mio. €.

Die Gesamtfinanzzrechnung schließt zum 31.12.2012 mit einem Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von rd. 8,9 Mio. € ab. Dieser Bestand ist auch in der Bilanzposition 2.4 Liquide Mittel ausgewiesen.

Der Liquiditätsbestand für die Stadt Velbert stellt sich zum 31.12.2012 wie folgt dar:

Liquiditätsbestand lt. Schlussbilanz 31.12.2012	rd. 8,9 Mio. €
Stand der Kassenkredite zum 31.12.2012 (im Liquiditätsbestand enthalten)	100,0 Mio. €
Nettobedarf zum 31.12.2012 im Cashpool	rd. - 91,1 Mio. €
Anteil Eigenbetrieb, Gesellschaften, fremde Finanzmittel am Cashpool zum 31.12.2012	rd. -9,0 Mio. €
Nettobedarf der Stadt Velbert zum 31.12.2012	rd. -82,1 Mio. €

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

3.2 Investitionstätigkeit

Obwohl nach dem Wortlaut der Gesetzesänderung zu § 76 GO NRW (Genehmigung von Haushaltssicherungskonzepten) die Aufstellung sog. Dringlichkeitslisten für Investitionen nicht mehr zwingend vorgeschrieben ist, wurde in der Ratssitzung am 28.03.2012 beschlossen, aufgrund der immer noch defizitären Haushaltslage diese selbst auferlegte Disziplinierung bei den Investitionen bis zu der angestrebten Entspannung der Haushaltssituation in 2017 weiter beizubehalten. In 2012 durften demnach nur Investitionen vorgenommen werden, die in der Dringlichkeitsliste aufgeführt waren, für die Auszahlungsermächtigungen aus Vorjahren übertragen oder über-/außerplanmäßige Mittel bereitgestellt worden sind.

Insgesamt standen damit für Investitionen 2012 Haushaltsmittel in Höhe von rd. 17,3 Mio. € zur Verfügung (fortgeschriebener Planansatz). Das Ist-Ergebnis 2012 liegt bei rd. 8,5 Mio. €.

Eingesetzt wurden die abgeflossenen Investitionsmittel insbesondere für folgende Maßnahmen:

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

Da die nicht abgeflossenen Mittel zum Teil für die Weiterführung von Fortsetzungsmaßnahmen benötigt wurden, mussten entsprechende Ermächtigungen für Auszahlungen von 2012 nach 2013 übertragen werden.

3.3 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Als Zuwendungen für Investitionen 2012 waren rd. 2,6 Mio. € veranschlagt (fortgeschriebener Planansatz). Ist-Ergebnis = rd. 2,8 Mio. €. Das Ergebnis setzt sich zusammen aus

rd. 1,85 Mio. € Investitionspauschale,
rd. 0,13 Mio. € Feuerschutzsteuer,
rd. 0,79 Mio. € für Maßnahmen KP II,
rd. 0,03 Mio. € Zuwendungen aus der Ausgleichsabgabe.

4. Erläuterungen zur Bilanz

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

Die Bilanz der Stadt Velbert zum 31.12.2012 schließt mit einer Bilanzsumme von rd. 572,9 Mio. € (2011 = rd. 582,3 Mio. €) ab. Die Stadt Velbert würde damit – gemessen an den Maßstäben der freien Wirtschaft – zu den „großen“ Kapitalgesellschaften zählen.

Zusammengefasst stellt sich die Bilanz 2012 der Stadt Velbert wie folgt dar:

Aktiva	Bilanz 2011 in Mio. € (%)	Bilanz 2012 in Mio. € (%)	Passiva	Bilanz 2011 in Mio. € (%)	Bilanz 2012 in Mio. € (%)
Anlagevermögen	476,6 (81,9 %)	470,1 (82,0 %)	Eigenkapital	67,9 (11,7 %)	52,7 (9,2 %)
Umlaufvermögen	102,7 (17,6 %)	101,7 (17,8 %)	Sonderposten	72,9 (12,5 %)	72,0 (12,6 %)
Aktive Rechnungsabgrenz.	3,0 (0,5 %)	1,2 (0,2 %)	Rückstellungen	112,3 (19,3 %)	113,6 (19,8 %)
			Verbindlichkeiten	329,1 (56,5 %)	334,5 (58,4 %)
			Passive Rechnungsabgrenz.	0,1 (0,0 %)	0,1 (0,0 %)
Summe	582,3 (100 %)	572,9 (100 %)		582,3 (100 %)	572,9 (100 %)

4.1 Vermögensstruktur der Bilanz 2012 (Aktiva) im Vergleich zur Bilanz 2011

Der Schwerpunkt auf der Vermögensseite der Velberter Bilanz (Aktiva) liegt mit rd. 470,1 Mio. € = 82,1 % (2011 = 476,6 Mio. € = 81,9 %) beim **Anlagevermögen**. Unter Berücksichtigung von Neuinvestitionen, Umschichtungen vom Anlage- ins Umlaufvermögen und Abschreibungen ist das Anlagevermögen damit im Vergleich zur Bilanz 2011 um rd. 6,5 Mio. € (1,4 %) gesunken. Zum Anlagevermögen zählen insbesondere

- ... Immaterielle Vermögensgegenstände, hier insb. Softwarelizenzen = rd. 0,3 Mio. € (2011 = rd. 0,3 Mio. €),
- ... Sachanlagen wie Gebäude, Grundstücke, Fahrzeuge = rd. 256,0 Mio. € (2011 = 256,4 Mio. €)
- ... Finanzanlagen mit den Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen sowie Ausleihungen = rd. 213,8 Mio. € (2011 = 220,0 Mio. €).

Je größer der Anteil des Anlagevermögens ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden. Vom Anlagevermögen entfallen 256,0 Mio. € = 54,5 % auf **Sachanlagen** (2011 = 256,4 Mio. € = 53,7 %). Hierfür entstehen in der Regel hohe Aufwendungen für Abschreibungen und Instandhaltungen, die die Ergebnisrechnung belasten.

Der Anteil der **Finanzanlagen** am Anlagevermögen beträgt rd. 213,8 Mio. € = 45,5 % (2011 = 220,0 Mio. € = 46,2 %). 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. 101,7 Mio. € = 17,7 % der Bilanzsumme (2011 = 102,7 Mio. € = 17,6 %) weit weniger ins Gewicht. Zusammensetzung des Umlaufvermögens:

... Vorräte =	0,2 Mio. € (2011 = 0,2 Mio. €),
... Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände =	71,0 Mio. € (2011 = 66,4 Mio. €),
... Wertpapiere des Umlaufvermögens =	0,1 Mio. € (2011 = 0,1 Mio. €),
... Liquide Mittel =	8,9 Mio. € (2011 = 24,6 Mio. €),
... Kurzfristige Geldanlagen =	21,4 Mio. € (2011 = 11,3 Mio. €).

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

Auf der Vermögensseite ist außerdem die Position **aktive Rechnungsabgrenzung** mit 1,2 Mio. € bzw. 0,2 % ausgewiesen (2011 = 3,0 Mio. € bzw. 0,5 %). Hierbei handelt es sich um Zahlungen, die bereits im abzuschließenden Haushaltsjahr im Voraus erfolgt sind, aber wirtschaftlich dem neuen Haushaltsjahr zuzurechnen sind.

Die **Bilanzsumme** ist im Vergleich zur Bilanz 2011 von rd. 582,3 Mio. € auf 572,9 Mio. € gesunken.

4.2 Kapitalstruktur/Finanzierung der Bilanzpositionen (Passiva)

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

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

An erster Stelle steht auf der Passivseite das **Eigenkapital** (saldiert) mit 52,7 Mio. € (2011 = 67,9 Mio. €). Eine Ausgleichsrücklage ist nicht mehr vorhanden.

Als **Sonderposten** werden insbesondere Landeszuwendungen passiviert, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen bewilligt bzw. gezahlt werden und nicht frei verwendet werden dürfen. Die Bilanz weist hier einen Bestand von 72,0 Mio. € bzw. 12,6 % aus (2011 = 72,9 Mio. € bzw. 12,5 %).

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

Die Schlussbilanz weist **Rückstellungen** in Höhe von 113,6 Mio. € bzw. 19,8 % der Bilanzsumme aus (2011 = 112,3 Mio. € bzw. 19,3 %). Die Rückstellungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus

- ... Pensionsrückstellungen mit rd. 93,0 Mio. € (2011 = rd. 91,3 Mio. €),
- ... Rückstellungen für Deponien u. Altlasten mit rd. 0,6 Mio. € (2011 = rd. 0,7 Mio. €),
- ... Instandhaltungsrückstellungen mit rd. 5,2 Mio. € (2011 = 8,3 Mio. €) und
- ... sonstige Rückstellungen mit rd. 14,8 Mio. € (2011 = rd. 12,0 Mio. €).

Bei den **Verbindlichkeiten** in Höhe von insgesamt rd. 334,5 Mio. € = 58,4 % der Bilanzsumme (2011 = 329,1 = 56,5 %) fallen besonders ins Gewicht die

- ... Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen mit rd. 160,9 Mio. € (2011 = rd. 155,0 Mio. €)
- ... Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung mit rd. 100,1 Mio. € (2011 = rd. 99,0 Mio. €)

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

- ... Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften mit rd. 10,1 Mio. € (2011 = rd. 10,9 Mio. €). Unter dieser Bilanzposition ist ab 2011 das PPP-Projekt Martin-Luther-King-Schule ausgewiesen.
- ... Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit rd. 6,0 Mio. € (2011 = rd. 4,8 Mio. €)
- ... Verbindlichkeiten aus Transferleistungen mit rd. 3,2 Mio. € (2011 = rd. 1,8 Mio. €) und
- ... sonstige Verbindlichkeiten mit rd. 54,2 Mio. € (2011 = rd. 57,5 Mio. €).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Transferleistungen und sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt rd. 63,4 Mio. € (2011 = rd. 64,1 Mio. €) sind in der Regel kurzfristig fällig und belasten die Liquidität. Dies gilt auch für einen Teil der Kreditverbindlichkeiten und die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

Passive Rechnungsabgrenzungen waren zum Bilanzstichtag in Höhe von rd. 91 T€ vorhanden (2011 = rd. 87 T€).

Zur Zusammensetzung der einzelnen Bilanzpositionen und deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr wird auf die Erläuterungen im „Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2012“ verwiesen.

5. Kennzahlen

Das Innenministerium hat in Zusammenarbeit mit der Bezirksregierung und den Kreisen Leitfäden entwickelt, die die Prüfung von angezeigten NKF-Haushaltssatzungen und NKF-Jahresabschlüssen erleichtern sollen.

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

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

Die Kennzahlen wurden für den Jahresabschluss 2012 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 wird oder wenn sie 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.

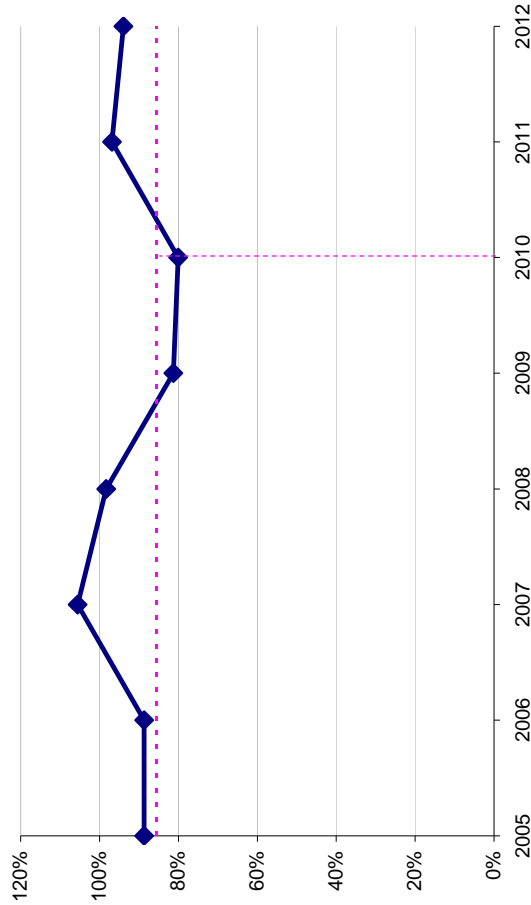
Aus einer umfassenden Kennzahlenerhebung von Oktober 2010 durch das Innenministerium stehen Vergleichswerte bereit (Quelle: Ministerium für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen „Handbuch zum NKF-Kennzahlenset NRW“). Es wurden jeweils die Werte der großen kreisangehörigen Gemeinden herangezogen.

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation:

	JA 31.12. 2005	JA 31.12. 2006	JA 31.12. 2007	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	Durch- schnitt
Aufwandsdeckungsgrad	88,7%	88,7%	105,6%	98,3%	81,3%	80,1%	96,9%	94,0%	91,7%

Formel: $\frac{\text{ordentliche Erträge} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$ **85,6%**

interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)



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, also 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.

Erläuterung zum Aufwandsdeckungsgrad 2012

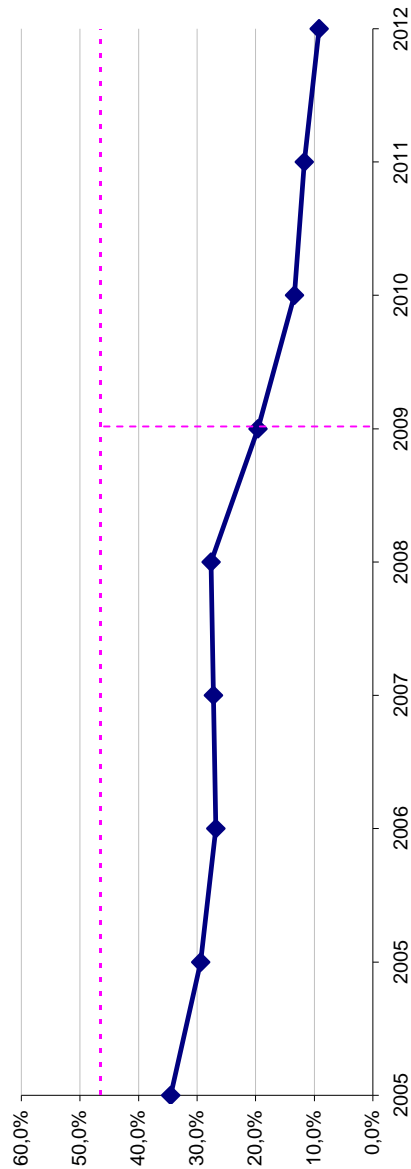
Im Jahr 2012 lag der Aufwandsdeckungsgrad sowohl über dem durchschnittlichen Aufwandsdeckungsgrad der Jahre 2005-2012 als auch über dem Median des Aufwandsdeckungsgrads der kreisangehörigen großen Gemeinden im Jahr 2010. Dennoch können die ordentlichen Erträge die ordentlichen Aufwendungen nur zu rd. 94,0 % decken. Ein dauerhaftes finanzielles Gleichgewicht ist nicht gegeben. Besonders problematisch ist dies, weil zusätzlich zu dem ordentlichen Ergebnis (rd. - 11,0 Mio €) auch noch ein negatives Finanzergebnis (rd. - 4,2 Mio. €) vorliegt, für welches aus dem operativen Verwaltungsbereich keine Erträge zur Kompensation vorhanden sind.

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation:

	EB 01.01. 2005	JA 31.12. 2005	JA 31.12. 2006	JA 31.12. 2007	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	Durch- schnitt
Eigenkapitalquote I	34,5%	29,4%	26,8%	27,2%	27,6%	19,6%	13,4%	11,7%	9,2%	22,2%

Interkommunaler Vergleich 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

46,4%



Formel:

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

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

Die Eigenkapitalquote kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein.

Erläuterung zur Eigenkapitalquote 2012

Die Eigenkapitalquote weist mit 9,2 % den niedrigsten Stand seit NKf-Einführung aus.

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

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

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

nachrichtlich:	EK (in Mio. €) 01.01. 2005	EK (in Mio. €) 31.12. 2005	EK (in Mio. €) 31.12. 2006	EK (in Mio. €) 31.12. 2007	EK (in Mio. €) 31.12. 2008	EK (in Mio. €) 31.12. 2009	EK (in Mio. €) 31.12. 2010	EK (in Mio. €) 31.12. 2011	EK (in Mio. €) 31.12. 2012	EK (in Mio. €) Ø EB - JA 2012
	190,9	172,2	152,3	159,7	153,5	118,4	77,3	67,9	52,7	127,2

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation:

EB 01.01. 2005	JA 31.12. 2005	JA 31.12. 2006	JA 31.12. 2007	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	Durch- schnitt
47,5%	41,3%	39,1%	38,4%	39,0%	30,1%	25,2%	23,9%	21,5%	34,0%

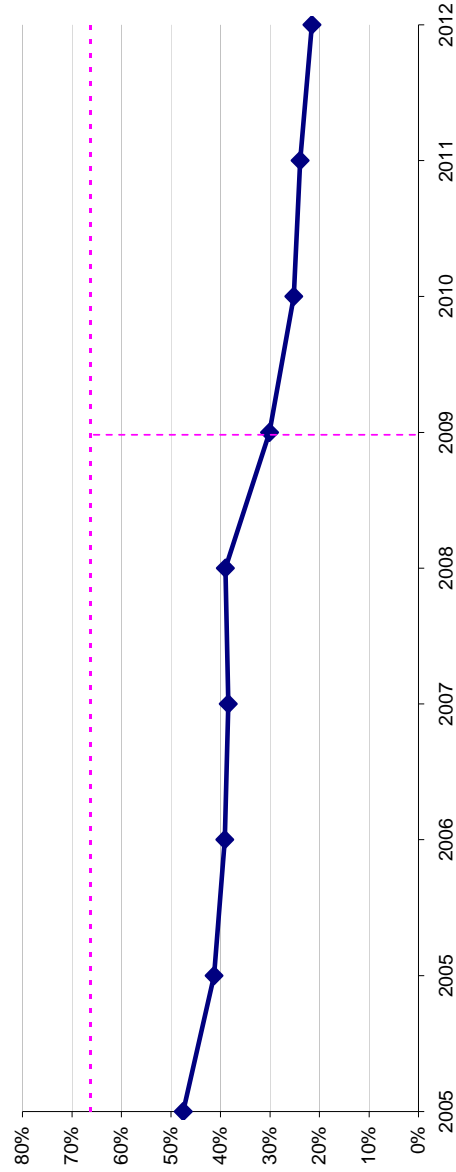
Interkommunaler Vergleich 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

66,3%

Formel:

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

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



Erläuterung zur Eigenkapitalquote II 2012

Die Eigenkapitalquote weist im Jahr 2012 mit 21,5 % den niedrigsten Stand seit NKF-Einführung aus.

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

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

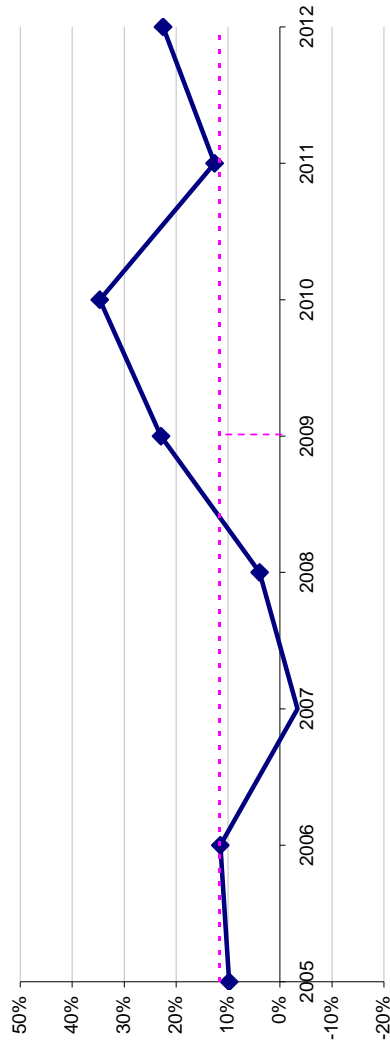
wirtsch. EK (in Mio. €) 01.01. 2005	wirtsch. EK (in Mio. €) 31.12. 2005	wirtsch. EK (in Mio. €) 31.12. 2006	wirtsch. EK (in Mio. €) 31.12. 2007	wirtsch. EK (in Mio. €) 31.12. 2008	wirtsch. EK (in Mio. €) 31.12. 2009	wirtsch. EK (in Mio. €) 31.12. 2010	wirtsch. EK (in Mio. €) 31.12. 2011	wirtsch. EK (in Mio. €) 31.12. 2012	wirtsch. EK (in Mio. €) Ø EB - JA 2012
262,9	242,2	222,2	225,2	217,4	181,4	145,8	139,4	123,3	195,5

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation:

	JA 31.12. 2005	JA 31.12. 2006	JA 31.12. 2007	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	Durch- schnitt
Fehlbetragsquote	9,8%	11,5%	-3,4%	3,9%	22,9%	34,7%	12,6%	22,5%	14,3%

11,6%

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



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 2012:

Die Fehlbetragsquote 2012 ist im Zeitvergleich als kritisch zu beurteilen. Der Jahresfehlbetrag macht 22,5 % des Eigenkapitals (allg. Rücklage) zum Bilanzstichtag aus. Einen konstanten Fehlbetrag unterstellt würde dies bedeuten, dass das Eigenkapital nach rd. 4,5 Jahren aufgezehrt wäre.

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

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

Jahres-
überschuss

Vermögens- und Schuldenlage:

	JA 31.12. 2005	JA 31.12. 2006	JA 31.12. 2007	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	Durch- schnitt
Abschreibungsintensität	3,9%	4,9%	4,7%	3,9%	3,6%	3,7%	3,8%	4,6%	4,1%

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

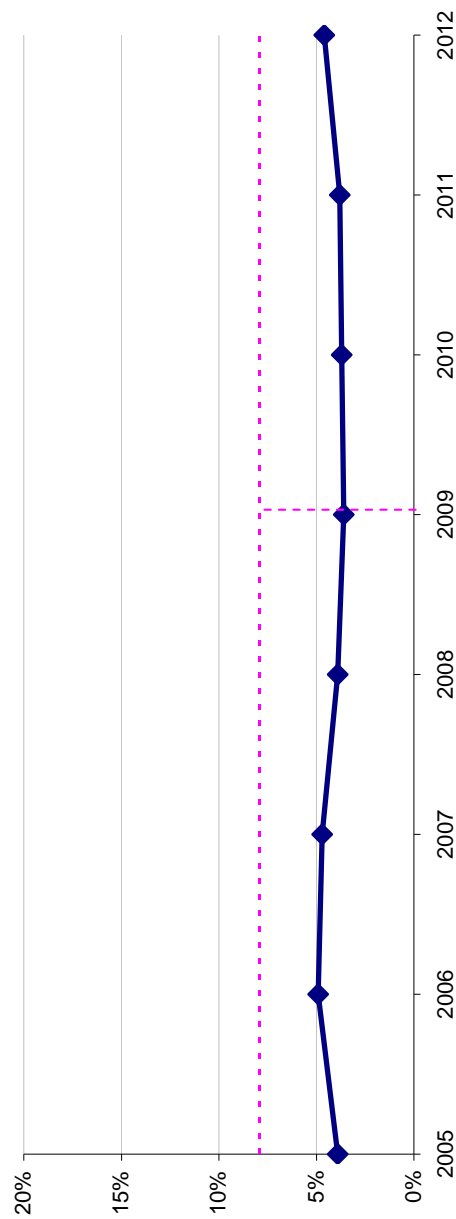
7,9%

Formel:

Bilanzielle Abschreibung (Anlageverm.)
ordentliche Aufwendungen

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

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



Erläuterung zur Abschreibungsintensität 2012:

Die Abschreibungsintensität 2012 ist im Zeitvergleich als relativ konstant zu beurteilen.

Der Durchschnitt der Abschreibungsintensität von 2005 bis 2012 beträgt 4,1 % (Minimum 3,6 % im Jahr 2009; Maximum 4,9 % im Jahr 2006).

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

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

Vermögens- und Schuldenlage:

	JA 31.12. 2005	JA 31.12. 2006	JA 31.12. 2007	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	Durch- schnitt
Drittfinanzquote	39,0%	52,1%	67,4%	61,7%	61,6%	63,2%	61,7%	55,3%	57,8%

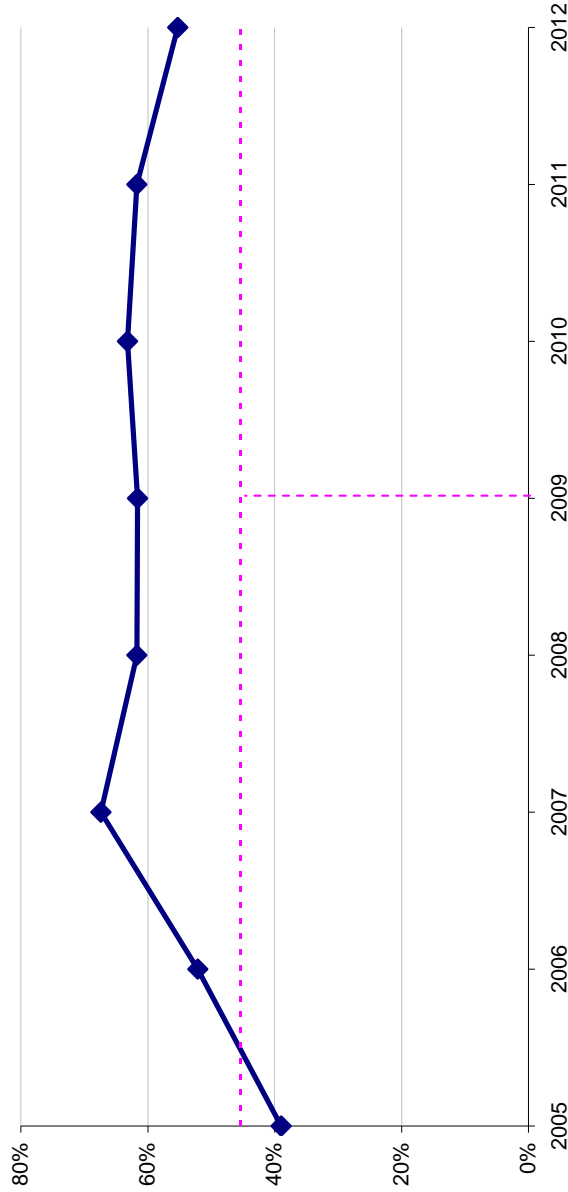
Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

45,3%

Formel:

Erträge aus der Auflösung von SoPos
bilanzielle Abschreibung auf Anlageverm.

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



Erläuterung zur Drittfinanzquote 2012:

Die Drittfinanzquote 2012 unterliegt im Zeitvergleich Schwankungen von 39,0 % (JA 2005) bis 67,4 % (JA 2007). Der Durchschnitt der Drittfinanzquote von 2005 bis 2012 beträgt 57,8 %.

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

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

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

Vermögens- und Schuldenlage:

	JA 31.12. 2005	JA 31.12. 2006	JA 31.12. 2007	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	Durch- schnitt
Investitionsquote	51,8%	127,8%	48,0%	39,4%	63,1%	81,6%	170,9%	55,0%	79,7%

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

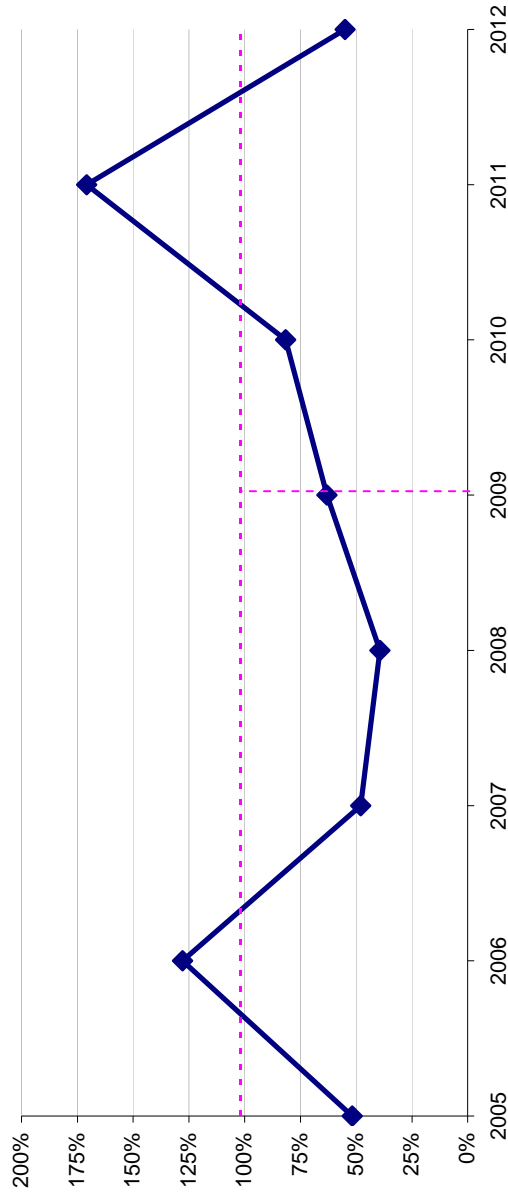
101,7%

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 2012:

Die Investitionsquote der Stadt Velbert unterliegt im Zeitvergleich starken Schwankungen (Minimum: 39,4 % im Jahr 2008; Maximum: 170,9 % im Jahr 2011) und beträgt von 2005 - 2012 durchschnittlich 79,7 %.

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

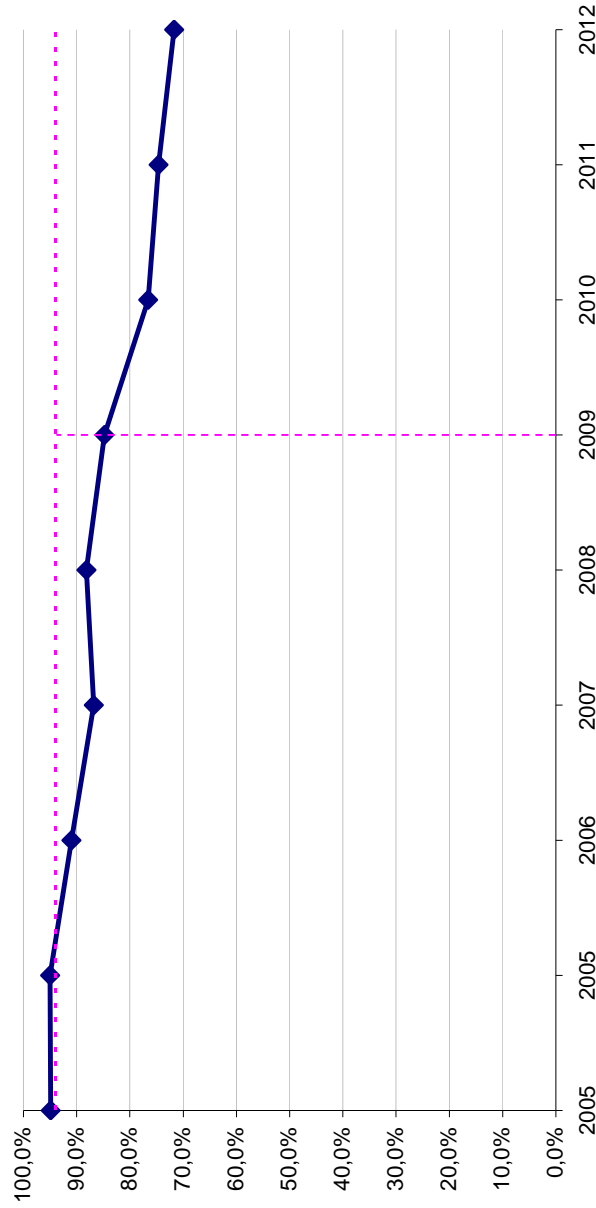
Auch im interkommunalen Vergleich (Median der großen kreisangehörigen Städte = 101,7 % im Jahr 2009) ist die Investitionsquote der Stadt Velbert (63,1 % im Jahr 2009) als zu niedrig zu bewerten.

Finanzlage:

	EB 01.01. 2005	JA 31.12. 2005	JA 31.12. 2006	JA 31.12. 2007	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	Durch- schnitt
Anlagendeckungsgrad II	94,9%	95,0%	91,0%	86,8%	88,2%	84,8%	76,6%	74,6%	71,7%	84,8%

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

94,0%



Formel:

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

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

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

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

Erläuterung zum Anlagendeckungsgrad II 2012

Im Zeitvergleich wird deutlich, dass der Grad der Anlagendeckung im Zeitraum von 2005-2012 kontinuierlich abnimmt.

Zum Bilanzstichtag sind 71,7 % des Anlagevermögens durch langfristiges Kapital finanziert; im Umkehrschluss bedeutet dies, dass rd. 28 % des Anlagevermögens durch kurzfristige Verbindlichkeiten finanziert sind und dass damit - zumindest theoretisch - bei Fälligkeit der kurzfristigen Verbindlichkeiten Anlagevermögen liquidiert werden müsste.

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

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

Finanzlage:

	EB 01.01. 2005	JA 31.12. 2005	JA 31.12. 2006	JA 31.12. 2007	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	Durch- schnitt
Liquidität II. Grades	68,0%	77,1%	53,1%	51,6%	51,6%	57,0%	43,3%	54,9%	52,6%	56,6%

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

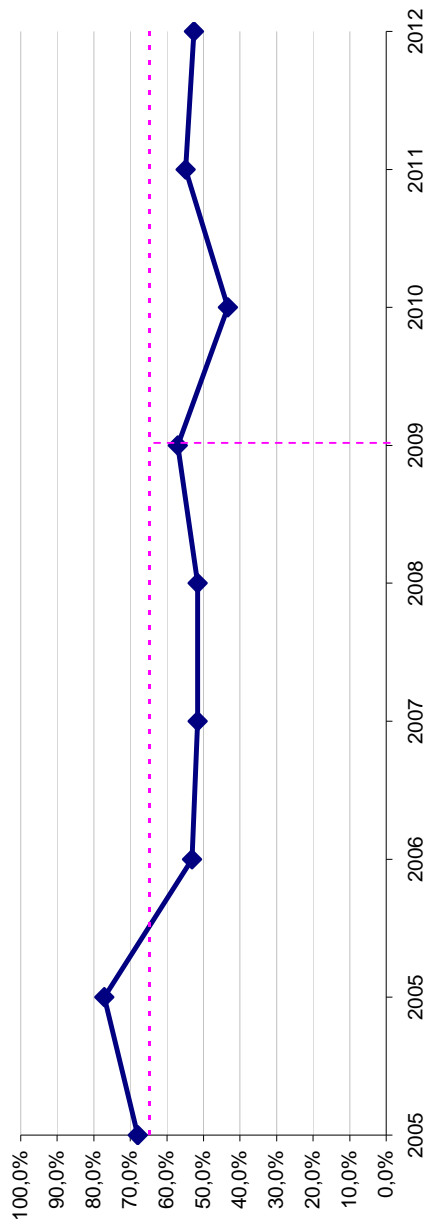
64,9%

Formel:

Liqu. Mittel + kurzfristige Forderungen
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 2012

Die Liquidität II. Grades beträgt zum Bilanzstichtag 52,6 % und liegt damit unter dem Durchschnitt der Jahre 2005 - 2012 (= 56,6%). Nur bei einer Liquidität II. Grades von mindestens 100 % ist eine dauerhafte Zahlungsfähigkeit gegeben.

Zwar handelt es sich bei der Liquidität II. Grades um eine vergangenheits- und stichtagsbezogene Größe, so dass sie für die momentane und erst Recht die zukünftige Liquiditätslage der Stadt Velbert nur eingeschränkte Anhaltspunkte bietet. Bei einer durchschnittlichen Liquidität II. Grades von 2005 - 2012 von 56,6 % (Maximum: 2005: 77,1 %; Minimum: 2010: 43,3 %) wird jedoch deutlich, dass hier keine stichtagsbezogene Verzerrung, sondern ein struktureller Liquiditätsengpass besteht.

Auch im interkommunalen Vergleich (64,9 % JA 2009) ist der Wert in Velbert schlechter (nur 57,0 %) als der Median der großen kreisangehörigen Städte. Die negative Entwicklung der Liquidität II. Grades korreliert mit der Entwicklung der kurzfristigen Verbindlichkeitenquote, die im folgenden dargestellt wird.

Finanzlage:

	EB 01.01. 2005	JA 31.12. 2005	JA 31.12. 2006	JA 31.12. 2007	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	Durch- schnitt
kurzfristige Verbindlichkeitsquote	5,2%	14,1%	13,6%	22,2%	15,6%	26,9%	28,9%	22,6%	22,5%	19,1%

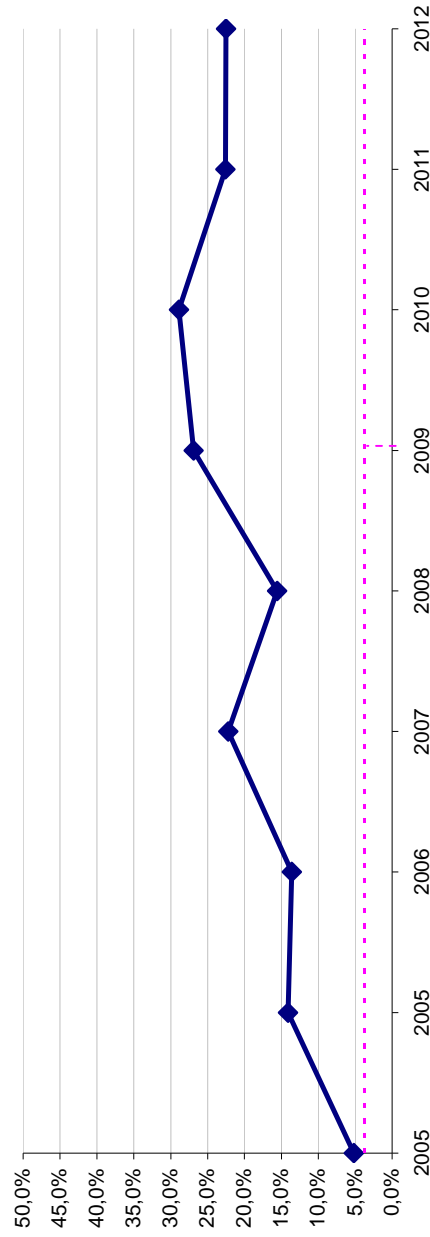
Interkommunaler Vergleich 2010/ JA 2009 (Median große kreisangehörige Städte)

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 Verbindlichkeitsquote 2012

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote entspricht zum Bilanzstichtag in etwa dem Vorjahreswert (22,5 %). Damit entfallen 22,5 % der Bilanzsumme auf kurzfristige Verbindlichkeiten. Im interkommunalen Vergleich ist festzuhalten, dass die kurzfristige Verbindlichkeitsquote der Stadt Velbert (26,9 % im Jahr 2009) deutlich höher ist als der Median der großen kreisangehörigen Gemeinden (3,7 % im Jahr 2009).

Die Entwicklung hängt mit der Verschlechterung der Liquidität zusammen.

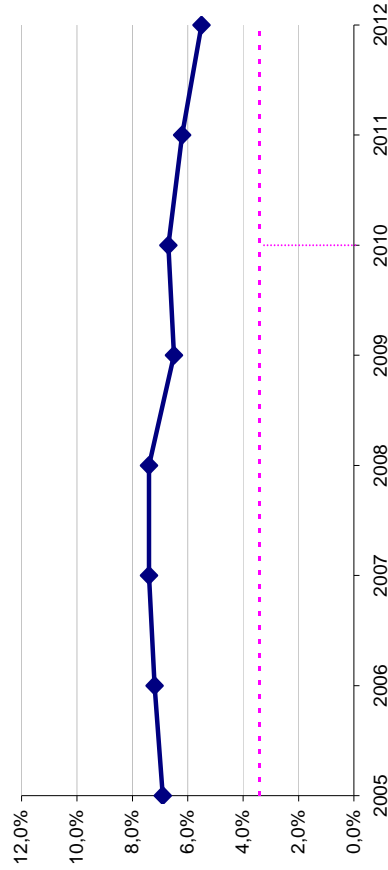
Wichtig ist, in der zukünftigen Planung das hohe Zinsänderungsrisiko bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten zu berücksichtigen.

Finanzlage:

	JA 31.12. 2005	JA 31.12. 2006	JA 31.12. 2007	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	Durchschnitt
Zinslastquote	6,9%	7,2%	7,4%	7,4%	6,5%	6,7%	6,2%	5,5%	6,7%

Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

3,4%



Formel:

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

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

Erläuterung zur Zinslastquote 2012:

Die Zinslastquote ist zum Bilanzstichtag die niedrigste seit der NKF-Einführung. Dies ist der Fall, obwohl sowohl der Bestand der Investitionskredite als auch der Bestand der Liquiditätskredite gegenüber dem Vorjahr leicht anstieg und dadurch begründet, dass das Zinsniveau historisch niedrig ist. Im Falle steigender Zinsen wird sich dies überproportional in der Kennzahl widerspiegeln. Das Risiko steigender Zinsen ist in der Finanzplanung zu berücksichtigen.

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

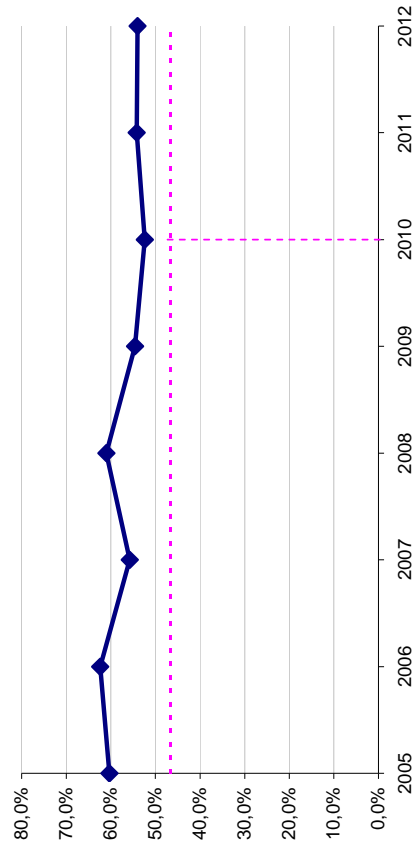
<u>nachrichtlich:</u>	Zins- aufwand (in Mio. €) 31.12. 2005	Zins- aufwand (in Mio. €) 31.12. 2006	Zins- aufwand (in Mio. €) 31.12. 2007	Zins- aufwand (in Mio. €) 31.12. 2008	Zins- aufwand (in Mio. €) 31.12. 2009	Zins- aufwand (in Mio. €) 31.12. 2010	Zins- aufwand (in Mio. €) 31.12. 2011	Zins- aufwand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

Aufwands- und Ertragslage:

	JA 31.12. 2005	JA 31.12. 2006	JA 31.12. 2007	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	Durchschnitt
Nettosteuerquote	60,3%	62,4%	55,8%	61,0%	54,6%	52,4%	54,2%	54,0%	56,8%

Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

46,7%



Formel:

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

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

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

Erläuterung zur Nettosteuerquote 2012

Die Nettosteuerquote unterliegt im Zeitverlauf moderaten Schwankungen (Maximum: 2006: 62,4 %; Minimum: 2010: 52,4 %) und beträgt im Durchschnitt von 2005 - 2012 56,8 %.

Im interkommunalen Vergleich ist die Nettosteuerquote der Stadt Velbert überdurchschnittlich hoch (52,4 % im Jahr 2010 gegenüber dem Median der großen kreisangehörigen Städte i.H.v. 46,7 %). Dies ist ein Indiz dafür, dass die Stadt Velbert über eine gute Steuerkraft verfügt.

	Steuer- erträge netto (in Mio. €) 31.12. 2005	Steuer- erträge netto (in Mio. €) 31.12. 2006	Steuer- erträge netto (in Mio. €) 31.12. 2007	Steuer- erträge netto (in Mio. €) 31.12. 2008	Steuer- erträge netto (in Mio. €) 31.12. 2009	Steuer- erträge netto (in Mio. €) 31.12. 2010	Steuer- erträge netto (in Mio. €) 31.12. 2011	Steuer- erträge netto (in Mio. €) 31.12. 2012	Steuer- erträge netto (in Mio. €) Durch- schnitt
nachrichtlich:	77,6	80,0	88,9	94,7	74,7	73,9	88,1	89,3	83,4

Aufwands- und Ertragslage:

	JA 31.12. 2005	JA 31.12. 2006	JA 31.12. 2007	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	Durch- schnitt
Zuwendungsquote	15,7%	13,8%	18,4%	20,3%	20,0%	26,3%	25,6%	26,0%	20,8%

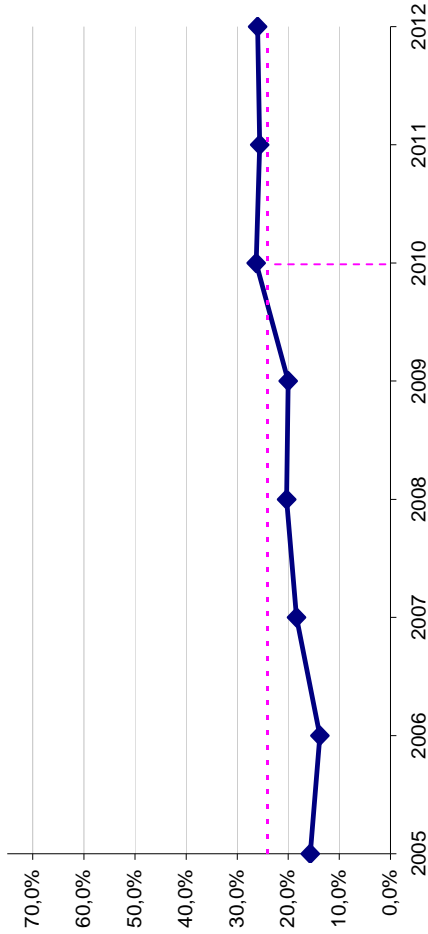
Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)

24,1%

Formel:

$$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Erträge}}$$

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



Erläuterung zur Zuwendungsquote 2012:

Die Zuwendungsquote steigt im Zeitverlauf kontinuierlich moderat an. Der Durchschnitt von 2005 - 2012 beträgt 20,8 % (Maximum: 2010: 26,3 %; Minimum: 2006: 13,8 %). Im interkommunalen Wert ist Velbert nah am und leicht über dem Median der großen kreisangehörigen Städte (2010: 26,3 % zu 24,1 %). Es sind keine Besonderheiten erkennbar.

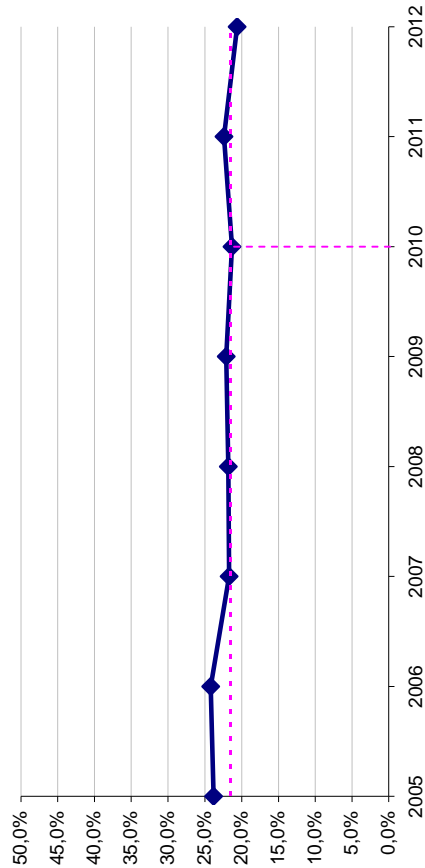
	Erträge aus Zuwend. (in Mio. €) 31.12. 2005	Erträge aus Zuwend. (in Mio. €) 31.12. 2006	Erträge aus Zuwend. (in Mio. €) 31.12. 2007	Erträge aus Zuwend. (in Mio. €) 31.12. 2008	Erträge aus Zuwend. (in Mio. €) 31.12. 2009	Erträge aus Zuwend. (in Mio. €) 31.12. 2010	Erträge aus Zuwend. (in Mio. €) 31.12.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

Aufwands- und Ertragslage:

	JA 31.12. 2005	JA 31.12. 2006	JA 31.12. 2007	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	Durchschnitt
Personalintensität	23,8%	24,2%	21,7%	21,8%	22,1%	21,3%	22,4%	20,6%	22,2%

21,5%

Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte)



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 2012:

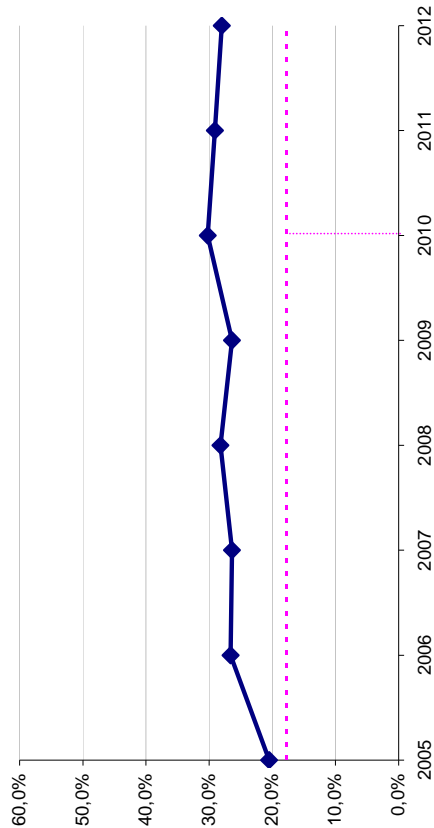
Die Personalintensität ist im Zeitverlauf sehr konstant (Durchschnitt der Jahre 2005 - 2012: 22,2%; Maximum: 2006: 24,2 %; Minimum: 2012: 20,6). Auch im interkommunalen Vergleich liegt Velbert im Bereich des Mittelwerts der großen kreisangehörigen Städte (2010: 21,5 % zu 21,3 %). Im HSK 2010 ff. bzw. im HSP sind erhebliche Personalkosteneinsparungen vorgegeben, so dass davon auszugehen ist, dass die Kennzahl in der Zukunft weiter sinken wird.

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

Aufwands- und Ertragsanalyse:

	JA 31.12. 2005	JA 31.12. 2006	JA 31.12. 2007	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	Durchschnitt
Sach- und Dienstleistungsintensität	20,5%	26,6%	26,4%	28,2%	26,4%	30,2%	29,1%	28,0%	26,9%

Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte) 17,7%



Formel:

$$\frac{\text{Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

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- und Dienstleistungsintensität 2012:

Die Sach- und Dienstleistungsintensität steigt im Zeitvergleich kontinuierlich leicht an. Im Zeitvergleich von 2005 - 2012 beträgt der Durchschnitt 26,9 % (Maximum: 2010: 30,2 %; Minimum: 2005: 20,5 %).

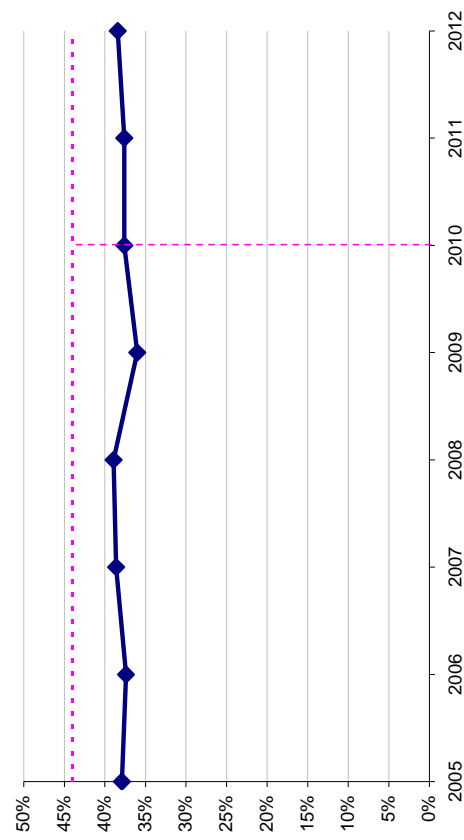
Im interkommunalen Vergleich hat Velbert eine vergleichsweise hohe Sach- und Dienstleistungsintensität (2010: Median großer kreisangehöriger Städte: 17,7 %; Velbert: 30,2 %).

	Aufwand Sach- u. Dienstl. (in Mio. €) 2005	Aufwand Sach- u. Dienstl. (in Mio. €) 2006	Aufwand Sach- u. Dienstl. (in Mio. €) 2007	Aufwand Sach- u. Dienstl. (in Mio. €) 2008	Aufwand Sach- u. Dienstl. (in Mio. €) 2009	Aufwand Sach- u. Dienstl. (in Mio. €) 2010	Aufwand Sach- u. Dienstl. (in Mio. €) 2011	Aufwand Sach- u. Dienstl. (in Mio. €) 2012	Aufwand Sach- u. Dienstl. (in Mio. €) Durchschnitt
<u>nachrichtlich:</u>	31,2	40,4	41,7	46,4	45,7	54,9	51,1	51,2	45,3

Aufwands- und Ertragsanalyse:

	JA 31.12. 2005	JA 31.12. 2006	JA 31.12. 2007	JA 31.12. 2008	JA 31.12. 2009	JA 31.12. 2010	JA 31.12. 2011	JA 31.12. 2012	Durch- schnitt
Transferaufwandsquote	37,9%	37,4%	38,6%	38,9%	36,0%	37,6%	37,6%	38,4%	37,8%

Interkommunaler Vergleich 2010 (Median große kreisangehörige Städte) 44,0%



Formel:

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

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

Erläuterung zur Transferaufwandsquote 2012:

Die Transferaufwandsquote ist im Zeitverlauf relativ konstant und unterliegt nur geringen jährlichen Schwankungen. Der Durchschnitt der Transferaufwandsquote betrug von 2005 - 2012 37,8 % (Maximum: 2008: 38,9 %; Minimum: 2009: 36,0 %). Im Vergleich zu anderen großen kreisangehörigen Städten ist die Transferaufwandsquote der Stadt Velbert niedrig (37,6 % im Jahr 2010 im Vergleich zu 44,0 % im interkommunalen Vergleich).

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

Teil II - Zukunftsbezogene Berichterstattung

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

Anmerkung: Die nachfolgenden Ausführungen berücksichtigen auch die aktuellen Entwicklungen.

Die mittelfristige Ergebnisplanung stellt sich wie folgt dar:

Ergebnisplanung 2010 – 2017

(Stand 1. Nachtragshaushalt 2013/Haushaltssanierungsplan 2012 ff. unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2012)

	2010 in Mio. €	2011 in Mio. €	2012 in Mio. €	2013 in Mio. €	2014 in Mio. €	2015 in Mio. €	2016 in Mio. €	2017 in Mio. €
Nachrichtlich: Einsparungen gem. fortgeschriebenem HSK 2010 ff. (einschl. zusätzl. HSK-Maßnahmen ab 2012)	2,5	6,0	8,3	9,0	9,7	9,9	10,3	10,5
zzgl. weitere Maßnahmen gem. fortgeschr. Haushaltssanierungsplan 2012 ff.				3,8	4,7	4,7	5,1	5,0
Summe Einsparungen	2,5	6,0	8,3	12,8	14,4	14,6	15,4	15,5
Verbleibendes Defizit	41,1	9,8	15,2	15,6	2,5	0,5	+3,0	+0,2
Entwicklung der allgemeinen Rücklage	77,7	67,9	52,7	37,1	34,6	34,1	37,1	37,3

Für die Haushaltsjahre 2012/2013 wurde erneut ein Doppelhaushalt aufgestellt, in dem davon ausgegangen wurde, dass durch die Erweiterung des Haushaltssicherungskonzepts um 15 neue Maßnahmen mit einem Volumen von rd. 3,9 Mio. € der Haushaltsausgleich in 2017 erreicht würde. Das Gesamtvolumen des fortgeschriebenen HSK lag bei rd. 67,5 Mio. €.

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

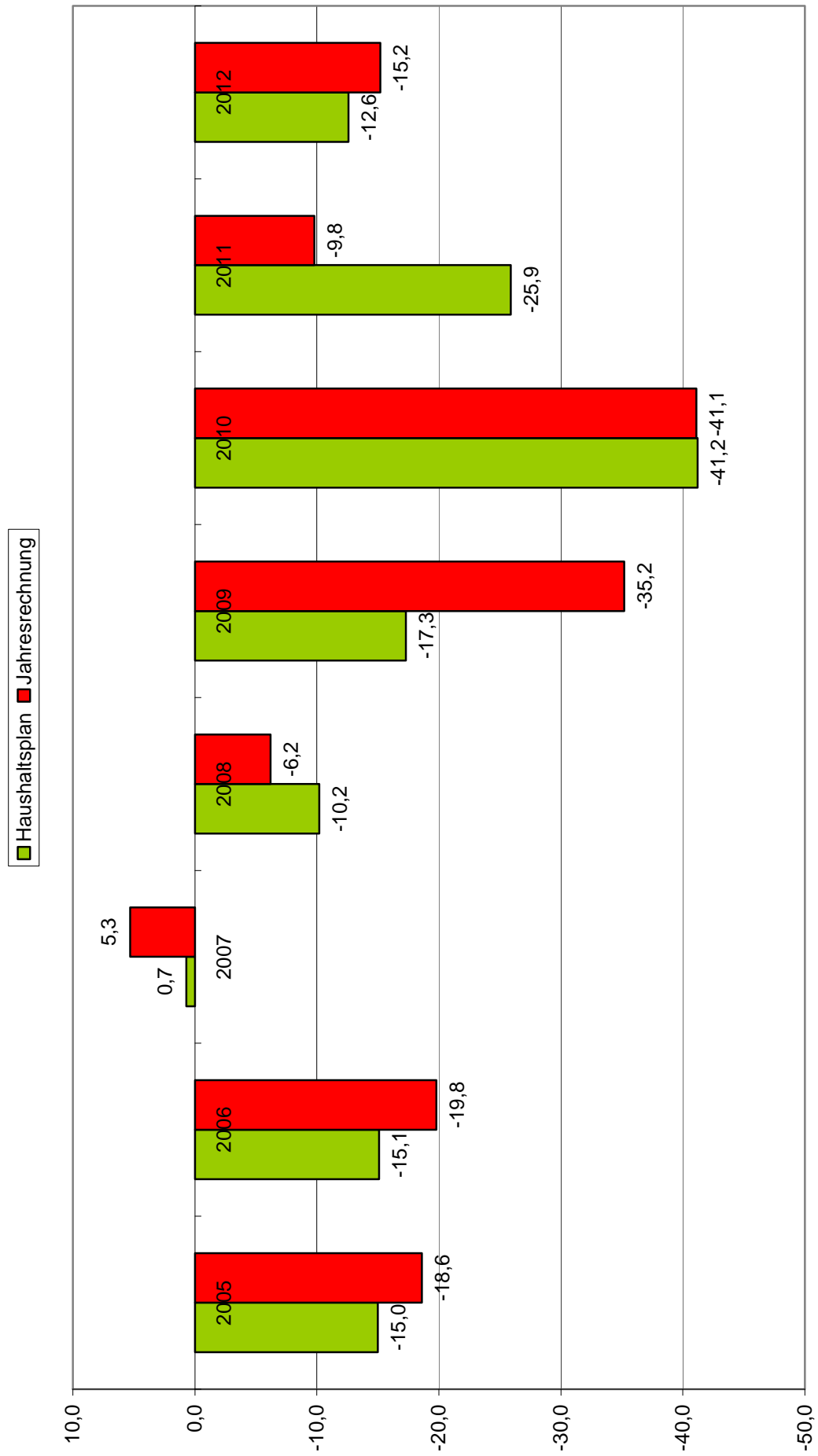
Am 25.05.2012 erhielt die Stadt Velbert von der Bezirksregierung Düsseldorf die Bestätigung des Antrags vom 29.03.2012 auf freiwillige Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen. Nun war ein Haushaltssanierungsplan (HSP) aufzustellen, der das in Kraft getretene Haushaltssicherungskonzept ersetzt. Die Genehmigung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

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

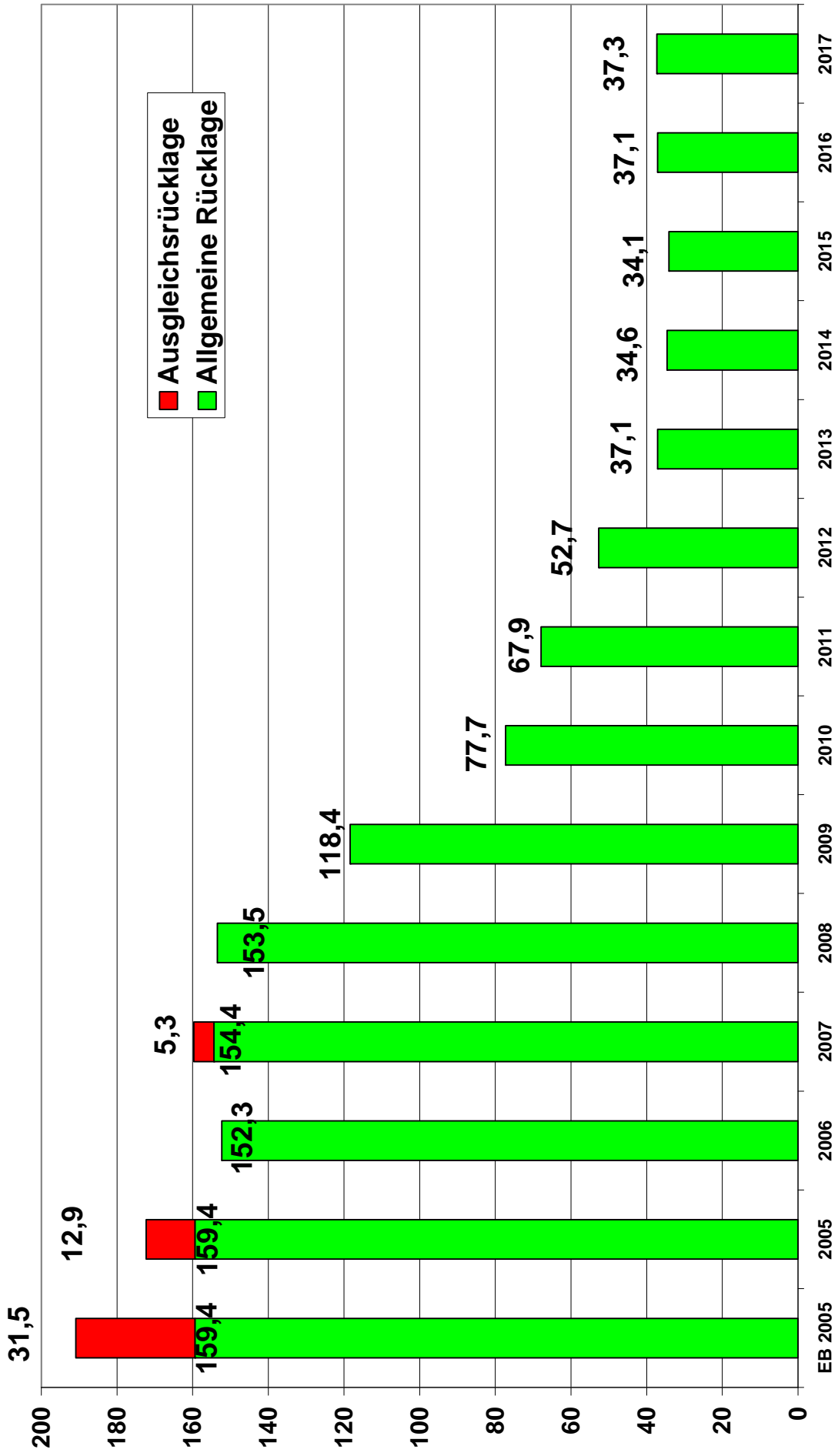
In der nachfolgenden Grafik ist dargestellt, wie sich das Ergebnis der Jahre 2005 – 2012 unter Berücksichtigung der Haushaltsentlastungen aus der Umsetzung des Haushaltssanierungsplans 2012 ff. im Vergleich zur Veranschlagung im Haushaltsplan entwickelt hat.

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

Vergleich Fehlbetrag/Überschuss gem. Haushaltsplan/Jahresabschluss 2005 - 2012 in Mio. €



Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals zum 31.12. in Mio €



2. Haushaltssicherungskonzept (HSK) / Haushaltssanierungsplan (HSP)

Bestandteil des am 28.03.2012 vom Rat der Stadt Velbert beschlossenen Doppelhaushalts 2012/2013 war die Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzepts 2010 ff.

Die aufsichtsbehördliche Genehmigung des Haushaltssicherungskonzepts durch den Kreis Mettmann erfolgte am 09.05.2012. Mit der Bekanntmachung der Haushaltssatzung im Amtsblatt am 31.05.2012 trat die Satzung in Kraft

Mit der Bestätigung des Antrags auf freiwillige Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen am 25.05.2012 hatte die Stadt Velbert einen sogenannten Haushaltssanierungsplan (HSP) aufzustellen, der das in Kraft getretene Haushaltssicherungskonzept ersetzt.

Für die Erstellung des Haushaltssanierungsplans waren weitgehend die Vorschriften in § 76 der Gemeindeordnung, also die für die Erstellung eines Haushaltssicherungskonzepts (HSK), anzuwenden. Insofern war es folgerichtig, dass der Rat der Stadt Velbert in seiner Sitzung am 28.03.2012 das HSK zum Doppelhaushalt 2012/2013 gleichzeitig als Haushaltssanierungsplan gemäß § 6 Stärkungspaktgesetz beschloss und der Verwaltung den Auftrag erteilte, erforderliche Modifikationen zur Genehmigungsfähigkeit des Haushaltssanierungsplans vorzubereiten.

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

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

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

... **Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen**

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

Mit der Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen erhält die Stadt in den nächsten Jahren Konsolidierungshilfen in Höhe von voraussichtlich 17,7 Mio. € und unterliegt gleichzeitig den Verpflichtungen aus dem Stärkungspaktgesetz (Pflicht zur Vorlage und Umsetzung des Haushaltssanierungsplanes, Berichtspflicht etc.). Ursprünglich wurde eine Konsolidierungshilfe in Höhe von rd. 19,6 Mio. € in Aussicht gestellt.

... **Einheitslastenabrechnungsgesetz**

In Folge eines Urteils des Verfassungsgerichtshofs NRW vom 08.05.2012 zum Einheitslastenabrechnungsgesetz wird die kommunale Beteiligung der nordrhein-westfälischen Städte und Gemeinden an den Lasten der Deutschen Einheit durch die Landesregierung neu geregelt werden müssen. Nach aktuellem Stand soll ein Gesetz noch im Jahr 2013 verabschiedet werden. Ob die finanziellen Auswirkungen auf die Stadt Velbert positiv oder negativ sein werden, ist zur Zeit noch nicht abzuschätzen.

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

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

... **Anstieg der Asylbewerberzahlen**

Bereits im Haushaltsjahr 2012 musste ein Anstieg bei den Zuweisungen von Asylbewerbern verzeichnet werden. Dieser Anstieg hält auch im Haushaltsjahr 2013 unverändert an.

... **Sanierung der Artillerieumwehrgung des Schlosses Hardenberg**

Der Rat der Stadt Velbert hat am 23.04.2013 beschlossen, die Artillerieumwehrgung des Schlosses Hardenberg in mehreren Bauabschnitten zu sanieren und den 3. Bauabschnitt der statisch konstruktiven Sicherung des Schlosses Hardenberg zu stoppen. Maßgeblich dafür war die Absage der Förderung des Landes NRW und die damit verbundenen Unterfinanzierung des Bauvorhabens Schloss Hardenberg. Mit der Sanierung der Wehranlagen bietet sich die Chance, einen touristischen und kulturellen Anziehungspunkt zu schaffen.

... **Sanierung des Forums Niederberg**

Umfangreiche Überprüfungen der technischen Anlagen des Forums Niederberg in der ersten Jahreshälfte 2013 kommen zu dem Ergebnis, dass eine Vielzahl von Mängeln in der technischen Ausstattung bestehen. Diese Mängel betreffen nicht nur die brandschutztechnischen Anlagen, sondern auch die Heizungsanlage etc.. Die Ertüchtigung bzw. der Austausch der Anlagen wird voraussichtlich ein Bauvolumen in Höhe von rd. 10 Mio. € betragen.

4. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Haushaltslage

... **Entwicklung der liquiden Mittel**

Der Ergebnisplan (Ertrag/Aufwand) wird bis zum Jahr 2016 nach der mittelfristigen Prognose strukturell nicht ausgeglichen sein. Daher ist es nahezu zwangsläufig, dass auch der Finanzplan (Einzahlungen/Auszahlungen) ein strukturelles Defizit bis zu diesem Zeitpunkt ausweist. Dieses Defizit kann nur durch Aufnahme von Kassenkrediten gedeckt werden.

Durch die Zuwendungen aus dem Stärkungspaktgesetz wird der Bedarf an Kassenkrediten gesenkt.

... **Zinsänderungsrisiko/Währungsrisiko**

Weiterhin ist das Zinsniveau sowohl für Liquiditätskredite als auch für Investitionskredite historisch niedrig. Bei einer allgemeinen Verschlechterung der Zinssätze können bei Ablauf der Zinsbindungsfrist der einzelnen Kreditverträge erhebliche Mehraufwendungen für die Stadt entstehen.

Bei den beiden Swap-Geschäften der Stadt Velbert und beim CHF-Kredit ist die Höhe der Zahlungen vom CHF-Wechselkurs abhängig.

... **Entwicklung Pensionsrückstellungen**

Die Pensionsrückstellungen werden langfristig erheblich steigen, sollten die Rahmenbedingungen unverändert bleiben. Pensionsrückstellungen wirken sich auf das Jahresergebnis und somit auf die Entwicklung des Eigenkapitals aus.

... **Ausfallbürgschaften**

Die Stadt Velbert hat im Rahmen der gemeindlichen Aufgabenerfüllung für städt. Unternehmen, Gesellschaften etc. Ausfallbürgschaften übernommen. Der Gesamtbestand der Bürgschaften ist von rd. 86,7 Mio. € in 2010 auf rd. 84,4 Mio. € in 2011 gesunken. Im Bestand ist auch eine Bürgschaft für ein CHF-Darlehen über rd. 71,1 Mio. CHF = rd. 58,5 Mio. € enthalten.

Eine Inanspruchnahme der Stadt aus den übernommenen Ausfallbürgschaften 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 2012 weiter angestiegen. Diese Entwicklung setzt sich im Finanzplanungszeitraum fort. Insbesondere die Hilfen zur Erziehung im stationären Bereich verzeichnen steigende Fallzahlen. Auch die Ausgaben für Asylsuchende sind stark angestiegen. Entsprechende Ansatzbildungen in der mittelfristigen Finanzplanung beinhalten bereits die Sorge eines weiteren Anstiegs.

5. Resümee/Prognose

Das erwartete Defizit gemäß Haushaltsplan 2012 lag bei 12,4 Mio. €. Durch Fortschreibung der Planansätze (Ermächtigungsübertragungen von 2011 nach 2012 und über- und außerplanmäßige Aufwendungen) war von einem Defizit von rd. 14,07 Mio. € auszugehen.

Das tatsächliche Ergebnis des Jahresabschlusses 2012 mit einem Gesamtdefizit von rd. 15,24 Mio. € hat sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz um rd. 1,2 Mio. € (= rd. 8 %) verschlechtert.

Dies ist insbesondere auf den Rückgang der Gewerbesteuererträge zurückzuführen. Es ist im Jahresverlauf gelungen, einen Teil des Rückgangs beim Gewerbesteueraufkommen zu kompensieren. Maßgeblich dazu beigetragen haben

- ... die Finanzhilfen aus dem Stärkungspakt,
- ... das Vergnügungssteueraufkommen,
- ... der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie
- ... die Konzessionsabgaben der Stadtwerke Velbert GmbH
- ... das positive Ergebnis bei der Umsetzung der HSK-Maßnahmen.
- ... die Reduzierung der Energiekosten
- ... die Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen.

Unter Berücksichtigung des Defizits 2012 hat sich das Eigenkapital der Stadt Velbert seit Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2005 bis zum Bilanzstichtag 31.12.2012 von 190,9 Mio. € auf rd. 52,7 Mio. € (= -72,4 %) reduziert, da - mit Ausnahme des Abschlusses 2007 - in jedem Jahr erhebliche Fehlbeträge durch Rücklagenentnahmen ausgeglichen werden mussten.

Das Eigenkapital wird auch in den nächsten Jahren weiter sinken, da nach der mittelfristigen Ergebnisplanung zum 1. Nachtragshaushalt 2013 mit der Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans in 2016 mit dem Haushaltsausgleich und einem Überschuss von rd. 3,0 Mio. € gerechnet werden kann (soweit die tatsächliche Entwicklung planmäßig verläuft und das HSP umgesetzt wird). Zu diesem Zeitpunkt wird voraussichtlich nur noch ein Eigenkapital in Höhe von rd. 37,1 Mio. € vorhanden sein.

Trotz der unter Ziffer 3 beschriebenen Entlastungen durch die Landeszuweisungen nach dem Stärkungspaktgesetz von insgesamt rd. 17,7 Mio. € in den Jahren 2012 bis 2016 stellt die mit der 1. Nachtragshaushaltssatzung aktualisierte mittelfristige Ergebnisplanung weiterhin eine große Herausforderung an die städt. Finanzwirtschaft der nächsten Haushaltsjahre dar:

2012 = -14,1 Mio. € Fehlbetrag
2013 = -15,5 Mio. € Fehlbetrag
2014 = -2,5 Mio. € Fehlbetrag
2015 = -0,5 Mio. € Fehlbetrag
2016 = +3,0 Mio. € Überschuss
2017 = +0,2 Mio. € Überschuss

Die Haushaltsfehlbeträge müssen größtenteils durch Aufnahme von Liquiditätskrediten gedeckt werden, so dass die Kreditverbindlichkeiten und die Zinsaufwendungen steigen. Mit den Finanzhilfen aus dem Stärkungspaktgesetz reduziert sich der Eigenkapitalabbau; damit verbunden ist allerdings die termingerechte Erfüllung der gesetzlich vorgegebenen Verpflichtungen.

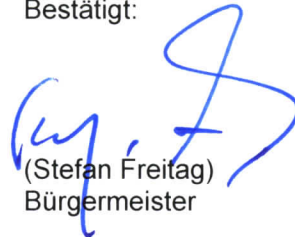
Velbert, den 28.08.2013

Aufgestellt:



(Sven Lindemann)
Beigeordneter / Stadtkämmerer

Bestätigt:



(Stefan Freitag)
Bürgermeister

Persönliche Daten der Mitglieder des Verwaltungsvorstands gemäß § 95 GO
NRW

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Freitag, Stefan	Bürgermeister	<p>Mitglied des Verwaltungsrates der Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert</p> <p>Mitglied des Risikoausschusses der Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert</p> <p>Verbandsvorsteher der Verbandsversammlung des Zweckverbandes der Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert</p> <p>Aufsichtsratsvorsitzender der Stadtwerke Velbert GmbH</p> <p>Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Velbert Marketing GmbH bis 04.07.2012</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p> <p>Geschäftsführer der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH</p> <p>Mitglied des Kommunalbeirates der Gelsenwasser AG</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Gesellschaft für Kompostierung und Recycling Velbert mbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Deponiegesellschaft Velbert mbH & Co. KG</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Deponiegesellschaft Velbert Verwaltungs mbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Versorgungs- u. Verkehrsgesellschaft Velbert mbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Entwicklungs- u. Verwertungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Lokalradio Mettmann Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG</p> <p>Kuratorium (stv. Vors.) der Jubiläumsstiftung der Sparkasse Velbert</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kultur- und Veranstaltungs- GmbH Velbert</p> <p>Technische Betriebe Velbert AöR Verwaltungsratsvorsitzender</p>

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

Persönliche Daten der Mitglieder des Verwaltungsvorstands gemäß § 95 GO
NRW

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

Persönliche Daten der Mitglieder des Verwaltungsvorstands gemäß § 95 GO
NRW

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Wendenburg, Andres	Beigeordneter/ Stadtbaurat	stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Wohnungsbau-Gesellschaft Velbert mbH nebenamtlicher Geschäftsführer der Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH (VGV) stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der TBV AöR Mitglied des Aufsichtsrates der Velbert Marketing GmbH ab 04.07.2012 stellv. Mitglied

Persönliche Daten der Mitglieder des Verwaltungsvorstands gemäß § 95 GO
NRW

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

Persönliche Daten der Mitglieder des Verwaltungsvorstands gemäß § 95 GO
NRW

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

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

Böll-Schlereth, Gerno	Diplom-Sozialarbeiter / -pädagogin	Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH Velbert Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Aufsichtsrat VMG stellv. Mitglied
Bolz, Manfred	Selbständiger Unternehmensberater – Kommunikation und Vertrieb -	Aufsichtsrat BVG Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke Mitglied Betriebsausschuss KVVB Mitglied Aufsichtsrat DBV stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat Klinikum Niederberg gGmbH stellv. Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH Velbert stellv. Mitglied
Budak-Fero, Meral	Hausfrau	Zweckverbandversammlung VHS Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied
Cakir, Abuzer	Kaufm. Angestellter	
Cleve, Torsten	Dipl. Mathematiker (wissenschaftlicher Mitarbeiter)	Zweckverbandsversammlung VHS stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied
Demircan, Cem	Diplom-Wirtschaftsinformatiker	Zweckverbandsversammlung VHS stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied
Djuric, Brigitte	Hausfrau	Aufsichtsrat der Klinikum Niederberg eGmbH stellv. Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Zweckverbandsversammlung Sparkasse HRV Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied
Engel, Holger	Bestatter	

Exner, Mechthild	Hausfrau	Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied DRK-Velbert Vorsitzende DRK Senioren Zentrum gGmbH u. Residenz Rheinischer Hof Mitglied Aufsichtsrat
von Felbert, Julius	Unternehmensberater	Aufsichtsrat BVG Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied
Füllung, Burghardt	Versicherungsfachmann	Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband VHS Mitglied
Funke, Frank	Selbst. Kaufmann	Zweckverband VHS Mitglied
Giesenhaus, Siegfried	Rentner	Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs- GmbH Velbert stellv. Mitglied
Gohr, Harry	Rentner	Aufsichtsrat VMG beratendes Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Aufsichtsrat BVG Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV stellv. Mitglied
Gräber, Alexandra	Diplom-Geographin	Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse HRV Mitglied Zweckverband VHS Mitglied Verbandsversammlung im VRR Mitglied

Hager, Wilbert	Florist (Meister) und Gärtner (Fachbereich Friedhof)	Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied Werbegemeinschaft Tönisheide 1. Vorsitzender FDF Fachverband Deutscher Floristen 1. Vorsitzender Vertreter der Werbegemeinschaften in Aufsichtsrat der VMG
Hagling, Brigitte	Hausfrau	Aufsichtsrat BVG Mitglied Aufsichtsrat VMG beratendes Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH Mitglied
Hofius, Bernd	Selbständiger Kaufmann	Aufsichtsrat VMG Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Kuratorium des Museums stellv. Mitglied
Hübinger, Rainer	Studienrat	Aufsichtsrat Stadtwerke GmbH Mitglied Aufsichtsrat DBV stellv. Mitglied
Judick, Günter	Rentner	Zweckverband Sparkasse Mitglied Betriebsausschuss KVBV stellv. Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied

Kanschä Dr., Esther	Hausfrau/Selbständig	Aufsichtsrat VMG Mitglied Aufsichtsrat BVG Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs- GmbH Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Kuratorium des Museums Mitglied
Kilian, Manuela	Betreuungsassistentin	Zweckverband VHS Mitglied Kuratorium des Museums stellv. Mitglied
Kitzrow, Hartmut	Dipl.-Betriebswirt	Aufsichtsrat VMG stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Zweckverband VHS Mitglied
Klingenfuß, Gerda	Geschäftsführerin der Gerda Klingenfuß Fahrschule GmbH	Aufsichtsrat VMG Vertreterin der Werbegemeinschaften Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied Zweckverband VHS Mitglied
König, Reiner	Beamter	Zweckverband VHS Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied
Küppers, Hans	Versandmitarbeiter	Aufsichtsrat Wobau Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Kuratorium des Museums stellv. Mitglied
Ludwig, Stefan	Techn. Angestellter	Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied Kuratorium des Museums Mitglied
Manck, Bernd	Tischlermeister	Aufsichtsrat Stadtwerke GmbH stellv. Mitglied Aufsichtsrat DBV Mitglied

Mann, Peter	Pensionär	Aufsichtsrat der Klinikum Niederberg eGmbH Mitglied Aufsichtsrat BVG Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Kuratorium des Museums Mitglied
Martin, Wolfgang	Selbst. Vermögensberater	Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied
Meulenkamp, Ute	Selbst. Kauffrau	Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Kuratorium des Museums Mitglied Aufsichtsrat VMG Vertreterin der Werbegemeinschaften
Münchow, Volker	Fraktionsgeschäftsführer	Aufsichtsrat VMG stellv. Vorsitzender Aufsichtsrat BVG stellv. Vorsitzender Verwaltungsrat Sparkasse stellv. Mitglied Arbeiterwohlfahrt im Kreis Mettmann AWO stellv. Vorsitzender Aufsichtsrat AWO gemeinnützige Kooperations-GmbH Mitglied Stiftungsrat der Sparkasse Velbert Jubiläumstiftung Mitglied Regionalrat der Bezirksregierung Düsseldorf Mitglied
Mundt, Hans- Werner	Techn. Angestellter	Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Aufsichtsrat der Vereinigten Baugenossenschaft Velbert-Neviges Mitglied
Nickel, Holger	Rentner	Aufsichtsrat Stadtwerke stellv. Mitglied Aufsichtsrat VMG beratendes. Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs- GmbH Mitglied

Oentrich, Peter	Geschäftsführer	Dietrich Lüttgens GmbH & Co. KG, Lüttgens Polska Sp. zo.o Kurzetrik Polen Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert Mitglied Aufsichtsrat BVG Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied
Otterbeck, Rolf	Rentner	Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs- GmbH stellv. Mitglied
Papaniannou, Lazaros	Angestellter	Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs- GmbH beratendes Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied Aufsichtsrat VMG beratendes Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. beratendes Mitglied
Rodax, Ralf	Geprüfter Elektrotechniker	Zweckverband VHS Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied
Rohde, Peter	Diplom Verwaltungswirt	Zweckverband Sparkasse stellv. Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied
Schiweck, Jörg	Kaufm. Angestellter	Aufsichtsrat Wobau stellv. Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied
Schmidt, Michael	Versicherungsfachmann	Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs- GmbH stellv. Mitglied Verbandsversammlung Ruhrverband Mitglied Verbandsversammlung BRW Mitglied

Schmitz, Hermann-Josef	Betriebswirt	Aufsichtsrat der Klinikum Niederberg eGmbH stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH Vorsitzender Verwaltungsrat Sparkasse stellv. Mitglied
Schmitz, Klaus		Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied Zweckverband VHS Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse stellv. Mitglied
Schneider, Hans-Dieter	Dipl.-Kaufmann/ Bankkaufmann	Aufsichtsrat VMG beratendes Mitglied Aufsichtsrat DBV Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH Mitglied
Schneider, Karin	Hausfrau	Aufsichtsrat der Klinikum Niederberg eGmbH Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied
Schneider, Karsten	Anwendungsentwickler und IT-Berater	Aufsichtsrat BVG Mitglied Verwaltungsrat TBV AöR stellv. Mitglied Betriebsausschuss KVBV Mitglied
Schnitzler, Stephan	Dipl. Sozialwissenschaftler Referent im Ministerium für In- novation, Wissenschaft, For- schung und Technologie (NW)	
Schween, Ingrid	Sozialarbeiterin	Aufsichtsrat VMG stellv. Mitglied
Stiefeling, Axel	Bezirksschornsteinfegermeister	

Stiegelmeier, Helmut	Kaufmann	Aufsichtsrat VMG stellv. Mitglied Aufsichtsrat BVG beratendes Mitglied Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH stellv. Mitglied
Stoschek, Dieter	Geschäftsführer	Aufsichtsrat der Kultur- und Veranstaltungs-GmbH stellv. Mitglied Aufsichtsrat der Klinikum Niederberg eGmbH stellv. Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert stellv. Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied
Tassioula, Olga	Packerin/Maschinenarbeiterin	Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Zweckverband VHS Mitglied
Tondorf, Bernd	Sonderschulrektor a. D.	Verwaltungsrat Sparkasse Mitglied Aufsichtsrat VMG stellv. Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied
Tonscheid, August-Friedrich	Bankkaufmann / Rentner	Aufsichtsrat VMG stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wobau Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied
Weise, Emil	Sparkassen-Betriebswirt	Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied
Wendt, Barbara	Hotelkauffrau	Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert Mitglied Zweckverband Sparkasse Mitglied Zweckverband VHS stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg stellv. Mitglied Aufsichtsrat DBV stellv. Mitglied
Werner, Wolfgang	Studiendirektor	Verwaltungsrat Sparkasse Mitglied
Wilke, Ralf	Lehrer	Aufsichtsrat der Klinikum Niederberg eGmbH Mitglied Aufsichtsrat BVG stellv. Mitglied Zweckverband Klinikum Niederberg Mitglied