

NKF

| | AKTIVA | PASSIVA |
|--|--------|---------|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Jahresabschluss zum 31.12.2007

Stadt Velbert

- Finanzdienste -

**Jahresabschluss
zum 31.12.2007**

INHALTSÜBERSICHT

| | Seite |
|---|-----------|
| 1. Inhaltsübersicht | 2 |
| 2. Bilanz zum 31.12.2007 | 3 - 5 |
| 3. Ergebnisrechnung zum 31.12.2007 | 7 |
| 4. Finanzrechnung zum 31.12.2007 | 8 - 9 |
| 5. Anhang | 10 - 45 |
| 6. Übersicht über Instandhaltungsrückstellungen | 47 - 49 |
| 7. Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen | 51 - 68 |
| 8. Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen | 69 - 86 |
| 9. Teilrechnungen nach Budgets zum 31.12.2007 | 87 - 178 |
| 10. Lagebericht | 179 - 230 |

Bilanz 2007

Saldo in €

01.01.2007 31.12.2007

AKTIVA

| | | | |
|----------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1 | Anlagevermögen | 489.754.558,57 | 481.121.300,94 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 272.501,12 | 204.998,73 |
| 1.2 | Sachanlagen | 251.031.153,54 | 241.449.023,98 |
| 1.2.1 | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 21.803.300,13 | 22.073.001,18 |
| 1.2.1.1 | Grünflächen | 7.210.978,13 | 7.319.141,14 |
| 1.2.1.2 | Ackerland | 516.735,00 | 383.395,00 |
| 1.2.1.3 | Wald, Forsten | 22.462,00 | 22.462,00 |
| 1.2.1.4 | Sonstige unbebaute Grundstücke | 14.053.125,00 | 14.348.003,04 |
| 1.2.2 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 207.320.587,02 | 202.412.744,62 |
| 1.2.2.1 | Kindertageseinrichtungen | 9.775.221,70 | 9.749.424,71 |
| 1.2.2.2 | Schulen | 99.279.457,76 | 97.723.507,54 |
| 1.2.2.3 | Wohnbauten | 12.560.323,73 | 8.219.147,73 |
| 1.2.2.4 | Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 41.311.702,11 | 43.194.303,81 |
| 1.2.2.5 | Sportanlagen | 44.393.881,72 | 43.526.360,83 |
| 1.2.2.6 | Grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3 | Infrastrukturvermögen | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3.1 | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3.2 | Brücken und Tunnel | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3.3 | Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3.4 | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3.5 | Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3.6 | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.4 | Bauten auf fremden Grund und Boden | 866.130,86 | 859.224,61 |
| 1.2.5 | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 3.059.375,06 | 3.066.337,84 |
| 1.2.6 | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 3.308.042,42 | 3.266.464,49 |
| 1.2.7 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 8.037.898,48 | 7.814.662,35 |
| 1.2.8 | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 6.635.819,57 | 1.956.588,89 |
| 1.3 | Finanzanlagen | 238.450.903,91 | 239.467.278,23 |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 91.508.324,78 | 153.880.462,65 |
| 1.3.2 | Beteiligungen | 1,00 | 1,00 |
| 1.3.3 | Sondervermögen | 73.376.161,85 | 12.110.978,40 |
| 1.3.4 | Wertpapiere des Anlagevermögen | 499.683,32 | 499.683,32 |
| 1.3.5 | Ausleihungen | 73.066.732,96 | 72.976.152,86 |
| 1.3.5.1 | Ausleihungen an verbundene Unternehmen | 12.969.249,34 | 72.178.282,34 |
| 1.3.5.2 | Ausleihungen an Beteiligungen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.5.3 | Ausleihungen Sondervermögen | 59.236.062,59 | 0,00 |
| 1.3.5.4 | Sonstige Ausleihungen | 861.421,03 | 797.870,52 |
| 2 | Umlaufvermögen | 75.315.111,86 | 103.227.413,37 |
| 2.1 | Vorräte | 269.619,48 | 240.112,54 |
| 2.1.1 | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren | 269.619,48 | 240.112,54 |
| 2.1.2 | Geleistete Anzahlungen | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 46.500.533,67 | 82.218.821,92 |
| 2.2.1 | Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 12.950.479,50 | 14.670.595,14 |
| 2.2.1.1 | Gebühren | 645.094,97 | 490.841,87 |
| 2.2.1.2 | Beiträge | 63.445,50 | 54.116,50 |
| 2.2.1.3 | Steuern | 6.363.001,77 | 7.403.919,38 |
| 2.2.1.4 | Forderungen aus Transferleistungen | 271.880,36 | 195.110,92 |
| 2.2.1.5 | Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 5.607.056,90 | 6.526.606,47 |
| 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen | 3.004.880,05 | 33.698.190,40 |
| 2.2.2.1 | gegenüber dem privaten Bereich | 238.931,41 | 232.993,61 |
| 2.2.2.2 | gegenüber dem öffentlichen Bereich | -88.566,96 | 176.715,87 |

Bilanz 2007

| | | Saldo in € | |
|----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | 01.01.2007 | 31.12.2007 |
| 2.2.2.3 | gegen verbundene Unternehmen | 2.851.688,63 | 32.413.346,51 |
| 2.2.2.4 | gegen Beteiligungen | 51,20 | 0,00 |
| 2.2.2.5 | gegen Sondervermögen | 2.775,77 | 875.134,41 |
| 2.2.3 | Sonstige Vermögensgegenstände | 30.545.174,12 | 33.850.036,38 |
| 2.3 | Wertpapiere des Umlaufvermögens | 142.527,67 | 138.423,07 |
| 2.4 | Liquide Mittel | 28.298.363,15 | 20.528.990,76 |
| 2.5 | Kurzfristige Geldanlagen | 104.067,89 | 101.065,08 |
| 3 | Aktive Rechnungsabgrenzung | 2.556.693,56 | 2.520.449,81 |
| <u>BILANZSUMME AKTIVA</u> | | <u>567.626.363,99</u> | <u>586.869.164,12</u> |

Bilanz 2007


Saldo in €

01.01.2007 31.12.2007

PASSIVA

| | | | |
|----------|--|------------------------------|------------------------------|
| 1 | Eigenkapital | 152.260.404,87 | 159.669.048,10 |
| 1.1 | Allgemeine Rücklage | 159.313.901,50 | 154.351.998,19 |
| | davon Deckungsrücklage | 102.400,00 | 641.387,01 |
| 1.2 | Sonderrücklagen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Ausgleichsrücklage | 12.784.923,18 | 0,00 |
| 1.4 | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -19.838.419,81 | 5.317.049,91 |
| 2 | Sonderposten | 71.016.726,39 | 66.664.274,12 |
| 2.1 | für Zuwendungen | 69.935.868,42 | 65.562.077,79 |
| 2.2 | für Beiträge | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 | für den Gebührenaussgleich | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 | Sonstige Sonderposten | 1.080.857,97 | 1.102.196,33 |
| 3 | Rückstellungen | 94.707.319,33 | 95.867.173,80 |
| 3.1 | Pensionsrückstellungen | 78.761.428,00 | 80.395.715,00 |
| 3.2 | Rückstellungen für Deponien und Altlasten | 793.399,85 | 776.834,49 |
| 3.3 | Instandhaltungsrückstellungen | 4.112.220,21 | 3.220.917,50 |
| 3.4 | Sonstige Rückstellungen | 11.040.271,27 | 11.473.706,81 |
| 4 | Verbindlichkeiten | 249.637.071,42 | 263.665.269,48 |
| 4.1 | Anleihen | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 156.306.136,27 | 155.308.888,00 |
| 4.2.1 | von verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.2 | von Beteiligungen | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.3 | von Sondervermögen | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.4 | vom öffentlichen Bereich | 1.732.222,57 | 1.494.495,14 |
| 4.2.5 | vom privaten Kreditmarkt | 154.573.913,70 | 153.814.392,86 |
| 4.3 | Verbindlichkeiten von Krediten zur Liquiditätssicherung | 70.878.088,89 | 90.567.037,49 |
| 4.4 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 1.311.787,49 | 1.315.901,93 |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 7.108.994,06 | 2.607.721,34 |
| 4.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 1.352.719,94 | 992.373,76 |
| 4.7 | Sonstige Verbindlichkeiten | 12.679.344,77 | 12.873.346,96 |
| 5 | Passive Rechnungsabgrenzung | 4.841,98 | 1.003.398,62 |
| | <u>BILANZSUMME PASSIVA</u> | <u>567.626.363,99</u> | <u>586.869.164,12</u> |

Velbert, im Oktober 2009


 (Sven Lindemann)
 Stadtkämmerer


 (Stefan Freitag)
 Bürgermeister

| Gesamtergebnisrechnung 2007 | | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebe- ner Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|-----------------------------|--|------------------|---|----------------------|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 86.388.163,11 | 87.932.000,00 | 96.349.611,50 | 8.417.611,50 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 18.512.754,57 | 33.666.910,00 | 30.675.689,58 | -2.991.220,42 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 1.680.456,35 | 1.402.040,00 | 715.594,42 | -686.445,58 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 8.047.769,83 | 8.479.650,00 | 8.025.976,31 | -453.673,69 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.145.957,88 | 3.498.800,00 | 3.685.300,54 | 186.500,54 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.469.977,36 | 6.279.250,00 | 6.359.280,91 | 80.030,91 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 8.405.212,63 | 29.721.510,00 | 20.918.928,90 | -8.802.581,10 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 11.503,70 | 200.000,00 | 0,00 | -200.000,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 134.661.795,43 | 171.180.160,00 | 166.730.382,16 | -4.449.777,84 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 36.700.797,31 | 35.632.260,00 | 34.310.108,55 | -1.322.151,45 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 1.774.926,36 | 2.749.700,00 | 3.437.176,08 | 687.476,08 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 40.371.028,73 | 40.260.730,00 | 41.676.692,30 | 1.415.962,30 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 7.541.660,54 | 3.082.040,00 | 8.074.795,20 | 4.992.755,20 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 56.777.870,48 | 67.786.430,25 | 60.865.139,17 | -6.921.291,08 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 8.697.308,17 | 18.039.259,75 | 9.486.070,80 | -8.553.188,95 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 151.863.591,59 | 167.550.420,00 | 157.849.982,10 | -9.700.437,90 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -17.201.796,16 | 3.629.740,00 | 8.880.400,06 | 5.250.660,06 |
| 19 | + Finanzerträge | 8.334.190,01 | 8.268.490,00 | 8.138.550,25 | -129.939,75 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 10.970.813,66 | 11.397.160,00 | 11.597.116,06 | 199.956,06 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -2.636.623,65 | -3.128.670,00 | -3.458.565,81 | -329.895,81 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | -19.838.419,81 | 501.070,00 | 5.421.834,25 | 4.920.764,25 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 104.784,34 | 104.784,34 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -104.784,34 | -104.784,34 |
| 26 | = Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25) | -19.838.419,81 | 501.070,00 | 5.317.049,91 | 4.815.979,91 |

Velbert, im Oktober 2009


(Sven Lindemann)
Stadtkämmerer


(Stefan Freitag)
Bürgermeister

| Gesamtfinanzrechnung 2007 | | Ergebnis | Fortgeschriebe- | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|---------------------------|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | 2006 | ner Planansatz | 2007 | Ansatz/Ist (Sp. |
| | | EUR | 2007 | EUR | 3/Sp. 2) |
| | | 1 | EUR | 3 | EUR |
| | | | 2 | | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 85.352.363,99 | 87.932.000,00 | 96.146.659,49 | 8.214.659,49 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 16.309.737,29 | 31.499.550,00 | 26.363.600,88 | -5.135.949,12 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 1.677.994,19 | 1.337.040,00 | 922.985,47 | -414.054,53 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 8.521.937,68 | 8.479.650,00 | 8.157.651,61 | -321.998,39 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.222.670,25 | 3.488.800,00 | 3.524.293,62 | 35.493,62 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 7.531.233,90 | 6.279.250,00 | 5.760.305,52 | -518.944,48 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 921.711,87 | 7.271.380,00 | 9.379.210,26 | 2.107.830,26 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 10.645.593,95 | 8.268.490,00 | 7.403.072,36 | -865.417,64 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 135.183.243,12 | 154.556.160,00 | 157.657.779,21 | 3.101.619,21 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 33.341.568,10 | 32.819.810,00 | 31.722.179,85 | -1.097.630,15 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 3.451.745,45 | 3.810.150,00 | 3.489.598,93 | -320.551,07 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 41.001.992,11 | 43.309.050,00 | 43.244.112,89 | -64.937,11 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 10.929.417,98 | 11.197.100,00 | 11.945.360,04 | 748.260,04 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 56.752.370,13 | 67.750.430,25 | 60.974.027,93 | -6.776.402,32 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 3.472.792,72 | 6.508.159,75 | 7.785.746,86 | 1.277.587,11 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 148.949.886,49 | 165.394.700,00 | 159.161.026,50 | -6.233.673,50 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -13.766.643,37 | -10.838.540,00 | -1.503.247,29 | 9.335.292,71 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.555.575,78 | 2.060.000,00 | 1.682.797,37 | -377.202,63 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 3.741.413,60 | 2.433.300,00 | 147.534,09 | -2.285.765,91 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 26.000,00 | 20.078.000,00 | 0,00 | -20.078.000,00 |
| 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 | 6.322.989,38 | 24.571.300,00 | 1.830.331,46 | -22.740.968,54 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 85.474,28 | 0,00 | 42.805,84 | 42.805,84 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 2.853.529,54 | 7.437.500,00 | 4.809.310,60 | -2.628.189,40 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 4.364.671,47 | 5.188.902,87 | 1.904.715,20 | -3.284.187,67 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 1.670.360,26 | 3.026.176,00 | 1.707.952,08 | -1.318.223,92 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 653.584,50 | 705.600,00 | 627.584,50 | -78.015,50 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 11.690,00 | 0,00 | -11.690,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 9.627.620,05 | 16.369.868,87 | 9.092.368,22 | -7.277.500,65 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -3.304.630,67 | 8.201.431,13 | -7.262.036,76 | -15.463.467,89 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 32) | -17.071.274,04 | -2.637.108,87 | -8.765.284,05 | -6.128.175,18 |

| Gesamtfinanzrechnung 2007 | | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebe- ner Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|---------------------------|---|-----------------------|---|----------------------|--|
| 34 | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 6.625.798,16 | 37.038.000,00 | 8.775.614,32 | -28.262.385,68 |
| 35 | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 40.000.000,00 | 0,00 | 100.000.000,00 | 100.000.000,00 |
| 36 | - Tilgung und Gewährung von Darlehen | 25.258.355,73 | 32.921.930,00 | 9.553.517,63 | -23.368.412,37 |
| 37 | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung | 20.000.000,00 | 0,00 | 80.000.000,00 | 80.000.000,00 |
| 38 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 1.367.442,43 | 4.116.070,00 | 19.222.096,69 | 15.106.026,69 |
| 39 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 33 und 38) | -15.703.831,61 | 1.478.961,13 | 10.456.812,64 | 8.977.851,51 |
| 40 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 38.205.398,47 | 0,00 | 28.298.363,15 | 28.298.363,15 |
| 41 | +/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln | 5.796.796,29 | 0,00 | -18.226.185,03 | -18.226.185,03 |
| 42 | = Liquide Mittel (=Zeilen 39, 40 und 41) | 28.298.363,15 | 1.478.961,13 | 20.528.990,76 | 19.050.029,63 |

Velbert, im Oktober 2009


(Sven Lindemann)

Stadtkämmerer


(Stefan Freitag)

Bürgermeister

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2007

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 (GemHVO) aufgestellt.

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

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Anlagevermögen

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

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

Bei der Bewertung des abnutzbaren Anlagevermögens wurde eine lineare und im Zugangsjahr zeitanteilige Abschreibung angewendet.

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

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

- Medienbestand der Stadtbücherei,
- Schülermobiliar (Schülertische, Schülerstühle),
- Fachraumausstattung in den Schulen (ohne Mobiliar und Verbrauchsmaterial) und
- Dienstkleidung der Feuerwehr (ohne Schutzkleidung)
- 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, da die rechtlichen Grundlagen für einen Ausweis von Anteilen an Sparkassen in den kommunalen Bilanzen noch nicht abschließend klar sind.

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 „Sons-tige Vermögensgegenstände“ zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, höchstens jedoch mit den ihnen beizulegenden Verkehrswerten bilanziert.

Eigenkapital

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

Sonderposten

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

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

Zugänge zu den Sonderposten werden mit ihrem Nennwert angesetzt.

Rückstellungen

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

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten werden mit den Rückzahlungsbeträgen ausgewiesen.

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

Aufwendungen und Erträge

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

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

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

Einzelerläuterungen zu den Posten der Bilanz

Aktiva

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> |
|-----------------------------------|----------------------------|-------------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 272.501,12 | 204.998,73 |
| | <u>272.501,12</u> | <u>204.998,73</u> |

Der Wertansatz betrifft Lizenzen und DV-Software.

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------|
| Grund und Boden | 7.030.221,00 | 7.160.820,00 |
| Aufbauten und Betriebsvorrichtungen | 180.757,13 | 158.321,14 |
| | <u>7.210.978,13</u> | <u>7.319.141,14</u> |

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

1.2.1.2 Ackerland.

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|-----------------|----------------------------|----------------------------|
| Ackerland | 516.735,00 | 383.395,00 |
| | <u>516.735,00</u> | <u>383.395,00</u> |

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

1.2.1.3 Wald, Forsten

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|-----------------|----------------------------|----------------------------|
| Wald, Forsten | 22.462,00 | 22.462,00 |
| | <u>22.462,00</u> | <u>22.462,00</u> |

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

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Grund und Boden | 14.052.837,00 | 14.348.003,04 |
| Aufbauten und Betriebsvorrichtungen | 288,00 | 0,00 |
| | <u>14.053.125,00</u> | <u>14.348.003,04</u> |

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

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

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

1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Grund und Boden | 2.067.822,00 | 2.222.722,00 |
| Gebäude | 7.373.496,85 | 7.205.714,69 |
| Aufbauten und Betriebsvorrichtungen | 333.902,85 | 320.988,02 |
| | | 0 |
| | <u>9.775.221,70</u> | <u>9.749.424,71</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 dem Posten „Bauten auf fremdem Grund- und Boden“ nachgewiesen.

1.2.2.2 Schulen

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Grund und Boden | 30.627.392,00 | 30.627.392,00 |
| Gebäude | 64.813.839,71 | 63.384.973,81 |
| Aufbauten und Betriebsvorrichtungen | 3.838.226,05 | 3.711.141,73 |
| | <u>99.279.457,76</u> | <u>97.723.507,54</u> |

Von den hier ausgewiesenen Werten entfallen auf Grundschulen 27.664 T€, Hauptschulen 22.653 T€, Realschulen 8.311 T€, Gymnasien 24.190 T€, Gesamtschulen 11.780 T€ und Sonderschulen 3.122 T€.

1.2.2.3 Wohnbauten

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Grund und Boden | 3.772.860,00 | 2.896.084,00 |
| Gebäude | 8.395.831,38 | 5.087.885,14 |
| Aufbauten und Betriebsvorrichtungen | 391.632,35 | 235.178,59 |
| | <u>12.560.323,73</u> | <u>8.219.147,73</u> |

Dieser Ansatz enthält ein Grundstück im Wert von 223.650 € mit aufstehendem Gebäude im Wert von 24.500,00 €, das zum Stiftungsvermögen der Kriegerheimstättenstiftung gehört.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Grund und Boden | 13.412.405,00 | 12.813.857,00 |
| Gebäude | 25.335.538,56 | 28.135.200,17 |
| Aufbauten und Betriebsvorrichtungen | 2.563.758,55 | 2.245.246,64 |
| | <u>41.311.702,11</u> | <u>43.194.303,81</u> |

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

Die Veränderungen ergeben sich aus dem Zugang des Verwaltungsgebäudes Thomasstr. 1a, den Umbuchungen der Objekte Meyerhofweg 1-19, Zur Grafenburg 57-63 und Elisabethstr. 8-10 und 11-13 von Anlagevermögen nach Umlaufvermögen und der Übertragung der Objekte Bürgerhaus Langenberg und Vorburg auf den KVBV.

1.2.2.5 Sportstätten

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Grund und Boden | 17.605.194,00 | 17.605.194,00 |
| Gebäude | 20.715.293,17 | 19.986.404,94 |
| Aufbauten und Betriebsvorrichtungen | 6.073.394,55 | 5.934.761,89 |
| | | 0 |
| | <u>44.393.881,72</u> | <u>43.526.360,83</u> |

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Bauten auf fremden Grundstücken | 866.130,86 | 859.224,61 |
| | <u>866.130,86</u> | <u>859.224,61</u> |

Es handelt sich um die Kindertageseinrichtung Am Thekbusch, die Gebäude des Feuerwehrstandortes Krehwinkler Höfe, eine Pflasterfläche auf dem veräußerten Teil des Rathausinnenhofes, den Proberaum im Jugendzentrum Lessingstraße in Velbert-Neviges, Betriebsvorrichtungen der Tul in angemietetem Gebäude, Betriebsvorrichtungen auf dem Ev. Friedhof Velbert-Langenberg sowie um die Dombeleuchtung für den Mariendom in Velbert-Neviges.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler,

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|------------------|----------------------------|----------------------------|
| Kunstgegenstände | 3.059.375,06 | 3.066.337,84 |
| | <u>3.059.375,06</u> | <u>3.066.337,84</u> |

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

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|--------------------|----------------------------|----------------------------|
| Maschinen | 27.969,89 | 22.853,37 |
| Technische Anlagen | 0,00 | 0,00 |
| Fahrzeuge | 3.280.072,53 | 3.243.611,12 |
| | <u>3.308.042,42</u> | <u>3.266.464,49</u> |

Von der Gesamtsumme entfallen 2.915 T€ auf Fahrzeuge der Feuerwehr und des Rettungsdienstes.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Einrichtung Schulen und Sporthallen | 5.530.678,44 | 5.449.996,81 |
| Büromöbel und -ausstattung | 829.003,10 | 757.232,33 |
| EDV-Ausstattung | 404.771,28 | 398.077,20 |
| Feuerwehrgeräte | 384.307,32 | 398.039,65 |
| Rettungsdienstgeräte | 174.441,65 | 162.810,64 |
| Büromaschinen und Organisationsmittel | 88.351,56 | 71.304,54 |
| Einrichtung Kindergärten | 49.595,34 | 48.662,12 |
| Musikinstrumente | 40.663,04 | 39.785,42 |
| Einrichtung Veranstaltungshäuser | 70.561,37 | 0,00 |
| Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | 465.525,38 | 488.753,64 |
| | | 0 |
| | <u>8.037.898,48</u> | <u>7.814.662,35</u> |

Die Gegenstände der sonstigen Betriebs- und Geschäftsausstattung betreffen mit 394 T€ den Medienbestand der Stadtbüchereien, für den ein Festwert angesetzt wurde. Ferner entfallen 76 T€ auf Vermessungsgeräte und dazugehörige Ausrüstung.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 6.635.819,57 | 1.956.588,89 |
| | <u>6.635.819,57</u> | <u>1.956.588,89</u> |

Der Wert der geleisteten Anzahlungen, Anlagen im Bau setzt sich wie folgt zusammen:

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Verwaltungsgebäude | 5.141.697,53 | 0,00 |
| Sportzentrum | 469.643,74 | 744734,57 |
| Treppenturm Musik- und Kunstschule | 2.323,76 | 70.663,95 |
| Toilettenanlage Velbert-Neviges | 0,00 | 78795,84 |
| Vorburg Schloss Hardenberg | 38.404,01 | 0,00 |
| Umbau Hauptschule Am Baum | 34.324,11 | 34.324,11 |
| Pausenhalle und WC-Anlage GS Kirchstraße | 27.637,15 | 0,00 |
| Stadion Am Berg | 184.021,97 | 485.049,27 |
| Sanierung Bürgerhaus Langenberg | 219.051,90 | 0,00 |
| Kindergarten Schillerstraße | 149.500,00 | 0,00 |
| Umbau Lindenstraße 3 | 30.174,06 | 0,00 |
| Lagerraum Sonderschule In den Birken | 13.277,29 | 0,00 |
| Fahrzeuge Rettungsdienst | 0,00 | 48.485,36 |
| Fahrzeuge Brandschutz | 322.278,25 | 445.375,39 |
| Grundstücke Wirtschaftsförderung | 0,00 | 32.222,56 |
| Sonstige Anlagen im Bau | 3.485,80 | 16.937,84 |
| | <u>6.635.819,57</u> | <u>1.956.588,89</u> |

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH | 86.184.516,43 | 86.812.100,93 |
| Technische Betriebe Velbert AöR | 0,00 | 61.656.720,05 |
| Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Velbert mbH | 2.899.273,71 | 2.899.273,71 |
| Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH | 1.938.783,00 | 201.795,00 |
| Zweckverband Klinikum Niederberg | 485.750,64 | 2.310.571,96 |
| VHS-Zweckverband Velbert/Heiligenhaus | 1,00 | 1,00 |
| | <u>91.508.324,78</u> | <u>153.880.462,65</u> |

Vor der Umwandlung des Eigenbetriebs Technischen Betriebe Velbert in eine Anstalt des öffentlichen Rechts (AöR) erfolgt der Bilanzausweis unter der Bilanzposition „Sondervermögen“.

Im Haushaltsjahr wurden Einzahlungen in Höhe von 628 T€ in die Rücklage der BVG vorgenommen. Diese Einzahlungen dienen der Kapitalverstärkung der BVG und der Liquiditätsversorgung der Untergesellschaften des Konzerns.

Im HJ 2007 wurden Anteile der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH veräußert.

Der Wert des Anteils am Zweckverband Klinikum Niederberg wurde zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2005 berichtigt.

Für den Anteil am VHS-Zweckverband Velbert/Heiligenhaus wurde ein Erinnerungswert von 1 € in Ansatz gebracht, da aufgrund des geringen Vermögensbestands der VHS von einer

untergeordneten Bedeutung des Ansatzes auszugehen ist. Eine Berichtigung erfolgt, sobald der Zweckverband seine Haushaltsführung auf das NKF umgestellt hat.

1.3.2 Beteiligungen

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Sparkassenzweckverband Hilden – Ratingen – Velbert | 1,00 | 1,00 |
| | <u>1,00</u> | <u>1,00</u> |

Für die Beteiligung am Sparkassenzweckverband wurde ein Erinnerungswert von 1 € in Ansatz gebracht, da die rechtlichen Grundlagen für einen Ausweis von Anteilen an Sparkassen in den kommunalen Bilanzen noch nicht abschließend klar sind.

1.3.3 Sondervermögen

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Technische Betriebe Velbert | 61.656.720,05 | 0,00 |
| Forum Niederberg Velbert/KVBV | 11.719.441,80 | 12.110.978,40 |
| | <u>73.376.161,85</u> | <u>12.110.978,40</u> |

Sondervermögen wurden mit dem anteiligen Wert ihres Eigenkapitals angesetzt. Dies bedeutet zwingend, dass im Haushaltsjahr Wertberichtigungen in Höhe von rd. 1.540 T€ auf den Wertansatz des KVBV vorzunehmen waren, da die Aufwendungen des Betriebs dauerhaft nicht durch Erträge gedeckt sind und damit ein ständiger Substanzverlust stattfindet. Gleichzeitig wurde im Haushaltsjahr eine Sacheinlage in Höhe von 1.932 T€ durch Einbringung der Veranstaltungshäuser Bürgerhaus Langenberg und Vorburg Schloss Hardenberg in den KVBV geleistet.

Nach Umwandlung des Eigenbetriebs Technischen Betriebe Velbert in eine Anstalt des öffentlichen rechts (AöR) erfolgt der Bilanzausweis ab dem Haushaltsjahr 2007 unter der Bilanzposition „Anteile an verbundenen Unternehmen“.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Wertpapiere des Anlagevermögens | 499.683,32 | 499.683,32 |
| | <u>499.683,32</u> | <u>499.683,32</u> |

Hier wird der Anteil der Stadt Velbert der als gemeinschaftliches Fondsvermögen durch die Rheinische Versorgungskasse verwalteten gesetzlichen Versorgungsrücklage für Beamte nachgewiesen. Das Fondsvermögen ist in DWS Kommunalen Versorgungsrücklagen-Fonds Investmentfondsanteilen angelegt. Auf die Stadt Velbert entfallen zum Bilanzstichtag 8.212,798 Anteile zum Rückgabekurs von 636.738,23 € sowie nicht investierte Liquidität in Höhe von 0,05 €. Die Bilanzierung erfolgt weiterhin zum Anschaffungswert.

1.3.5 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH | 12.484.725,15 | 12.484.725,15 |
| Wobau Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH | 484.524,19 | 457.494,60 |
| TBV AöR | | 59.236.062,59 |
| | <u>12.969.249,34</u> | <u>72.178.282,34</u> |

Die Kapitalausleihung an die BVG betrifft den von der Stadt kreditierten Kaufpreis der Geschäftsanteile an den Konzerngesellschaften. Im Rahmen der Gründung des BVG-Konzerns 1993 wurden die direkten Beteiligungen der Stadt fast vollständig auf die BVG übertragen. Der ermittelte Kaufpreis wurde der BVG als verzinsliches Darlehen gewährt. Der Darlehensvertrag hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2018. Der Bestand zum Stichtag enthält fällige Zinsforderungen in Höhe von 622.753,51 für das Jahr 2007, die zum Bilanzstichtag zwar bereits eingezahlt, aber noch nicht verrechnet waren.

Gegen die Wobau bestehen zum Bilanzstichtag Rückzahlungsansprüche aus weitergeleiteten Darlehen für den ehemals städt. Miethausbesitz, der an die Gesellschaft veräußert wurde.

Bei der Ausleihung an die Technischen Betriebe Velbert AöR handelt es sich um ein gewährtes Kaufpreisdarlehen im Zusammenhang mit der Gründung der TBV zum 01.01.1998. Für die Jahre 2005 – 2007 ist eine Tilgungsaussetzung vereinbart. Vor der Umwandlung des Eigenbetriebs Technischen Betriebe Velbert in eine Anstalt des öffentlichen Rechts (AöR) erfolgt der Bilanzausweis unter der Bilanzposition „Ausleihungen an Sondervermögen“.

1.3.6 Ausleihungen an Beteiligungen

Zum Bilanzstichtag sind keine Ausleihungen ausgewiesen.

1.3.7 Ausleihungen an Sondervermögen

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Ausleihungen an Sondervermögen | 59.236.062,59 | 0,00 |
| | <u>59.236.062,59</u> | <u>0,00</u> |

Hierbei handelt es sich um ein den Technischen Betrieben Velbert gewährtes Kaufpreisdarlehen im Zusammenhang mit der Gründung der TBV zum 01.01.1998. Für die Jahre 2005 – 2007 ist eine Tilgungsaussetzung vereinbart. Nach Umwandlung des Eigenbetriebs Technischen Betriebe Velbert in eine Anstalt des öffentlichen Rechts (AöR) erfolgt der Bilanzausweis ab dem Haushaltsjahr 2007 unter der Bilanzposition „Ausleihungen an verbundene Unternehmen“.

1.3.8 Sonstige Ausleihungen

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Darlehen Wohnungsbauförderung | 719.600,34 | 650.266,90 |
| Genossenschaftsanteile Baugenossenschaft Niederberg | 63.860,00 | 63.860,00 |
| Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz | 29.422,78 | 23.014,12 |
| Genossenschaftsanteile Vereinigte Baugenossenschaft | 30.900,00 | 30.900,00 |
| Finanzierung EDV-Ausstattung Ratsfraktionen | 13.547,21 | 0,00 |
| Wirtschaftsförderungsgemeinschaft Neviges | 4.090,70 | 3.579,50 |
| Kommunalkredit (Zinszuschussdarlehen) | 0,00 | 26.250,00 |
| | <u>861.421,03</u> | <u>797.870,52</u> |

Ab dem Haushaltsjahr 2007 werden wieder Zinszuschussdarlehen gewährt.

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 269.619,48 | 240.112,54 |
| | <u>269.619,48</u> | <u>240.112,54</u> |

Zum Bilanzstichtag besteht ein Vorrat an 459200 l Heizöl. Der gewogene durchschnittliche Beschaffungspreis im Jahre 2007 betrug 52,289325 €/100 l (Vorjahr: 48,670502 €/100 l).

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

2.2.1.1 Gebührenforderungen

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---------------------|----------------------------|----------------------------|
| Gebührenforderungen | 645.094,97 | 490.841,87 |
| | <u>645.094,97</u> | <u>490.841,87</u> |

Ohne Berücksichtigung der negativen Forderungen betragen die Gebührenforderungen ca. 553 T€.

Die Gebührenforderungen betreffen zum Bilanzstichtag in der Hauptsache Rettungsdienstgebühren in Höhe von 316 T€. Ferner beinhaltet der Ansatz Gebührenforderungen für das Kinderheim Brangenberg (35 T€), Kindergartengebühren (109 T€), auf die eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 27 T€ vorgenommen wurde, Baugebühren (20 T€) sowie Verwaltungsgebühren aus Mahnung und Vollstreckung (45 T€).

2.2.1.2 Beitragsforderungen

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---------------------|----------------------------|----------------------------|
| Beitragsforderungen | 63.445,50 | 54.116,50 |
| | <u>63.445,50</u> | <u>54.116,50</u> |

Es handelt sich um Forderungen aus Ausgleichsbeträgen für Sanierungsmaßnahmen.

2.2.1.3 Steuerforderungen

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|-------------------|----------------------------|----------------------------|
| Steuerforderungen | 6.363.001,77 | 7.403.919,38 |
| | <u>6.363.001,77</u> | <u>7.403.919,38</u> |

Es handelt sich hauptsächlich um Forderungen aus Gewerbesteuer (6.660 T€). Im Übrigen enthält der Bilanzposten Forderungen aus Grundsteuer B (273 T€), Vergnügungssteuer (445 T€), Hundesteuer (23 T€) sowie Grundsteuer A (2 T€). Im Jahresverlauf wurden Einzelwertberichtigungen in Höhe von 836 T€ vorgenommen.

2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Forderungen aus Transferleistungen | 271.880,36 | 195.110,92 |
| | <u>271.880,36</u> | <u>195.110,92</u> |

Unter diese Position fallen vor allem Forderungen aus Kostenersatz nach dem KJHG (149 T€) sowie Forderungen aus Unterhaltsvorschüssen, die sich ursprünglich auf 1.449 T€ belaufen. Aus den Erfahrungen über die Realisierbarkeit wird eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 1.416 T€ berücksichtigt, so dass noch ein Wertansatz in Höhe von 33 T€ verbleibt. Ferner sind noch Forderungen aus dem Bereich Asyl (12 T€) vorhanden.

2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Bußgelder ruhender Verkehr | 184.589,25 | 144.476,92 |
| Zuweisung „kein Kind ohne Mahlzeit“ | 0,00 | 35.100,00 |
| Zuweisungen Betrieb offene Ganztagsgrundschule | 180.100,00 | 270.810,00 |
| Zuweisungen UVG | 42.480,02 | 76.043,32 |
| Zuweisung Investitionen/Ausstattung Ganztagschulen | 0,00 | 1.052.405,00 |
| Erstattung Kosten ARGE | 0,00 | 26.268,01 |
| Zuweisungen Kita | 0,00 | 58.111,50 |
| Stadtplanung | 2.292.000,00 | 2.700.787,00 |
| Zuweisung Umnutzung Vorburg Schloss Hardenberg | 1.023.000,00 | 623.000,00 |
| Konzessionsabgabe Wasserversorgung V.-Langenberg | 195.872,77 | 199.460,92 |
| Forderungen aus dem Gemeindefinanzausgleich | 1.174.842,00 | 743.572,54 |
| Säumniszuschläge | 27.571,41 | 48.560,68 |
| Durchlaufende Posten aus Auszahlungen (AA 902) | 49.639,93 | 52.682,32 |
| Forderungen aus Schadensausgleich | 400.343,40 | 216.608,07 |
| Erstattungsanspruch gemäß § 107 b BeamtVG | 0,00 | 266.772,00 |
| Weitere sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 36.618,12 | 11.948,19 |
| | <u>5.607.056,90</u> | <u>6.526.606,47</u> |

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich | 238.931,41 | 232.993,61 |
| | <u>238.931,41</u> | <u>232.993,61</u> |

Der Ansatz ergibt sich überwiegend aus Forderungen aus der Veräußerung von Grundstücken (149 T€) sowie aus Zinsforderungen aufgrund von Geldanlagen (46 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>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich | -88.566,96 | 176.715,87 |
| | <u>-88.566,96</u> | <u>176.715,87</u> |

Überwiegend handelt es sich um Personalkostenerstattungen (109 T€), Nebenkostenerstattungen 31 T€ und Betriebskostenerstattungen aus dem Bereich Rettungsdienst (32 T€).

2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 2.851.688,63 | 32.413.346,51 |
| | <u>2.851.688,63</u> | <u>32.413.346,51</u> |

Der Bestand ergibt sich aus dem Ergebnis der bei der Stadtkasse geführten Verrechnungskonten der Stadtwerke Velbert GmbH mit 11.529 T€, der TBV AöR mit 6.011 T€ sowie der Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft Velbert mbH mit 790 T€. Weitere 13.605 T€ resultieren aus dem Verkauf von Anteilen an der Wobau Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH.

2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen | 51,20 | 0,00 |
| | <u>51,20</u> | <u>0,00</u> |

2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen | 2.775,77 | 875.134,41 |
| | <u>2.775,77</u> | <u>875.134,41</u> |

Hierbei handelt es sich um Forderungen gegenüber dem KVBV aus der Abwicklung des Zahlungsverkehrs.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Sonstige Vermögensgegenstände | 30.545.174,12 | 33.850.036,38 |
| | <u>30.545.174,12</u> | <u>33.850.036,38</u> |

Der Ansatz enthält in der Hauptsache unbebaute Grundstücke im Wert von 16.185 T€ und bebaute Grundstücke im Wert von 17.617 T€, die zur Veräußerung vorgesehen sind und daher nicht mehr als Anlagevermögen unter den entsprechenden Bilanzposten auszuweisen sind.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Wertpapiere des Umlaufvermögens | 142.527,67 | 138.423,07 |
| | <u>142.527,67</u> | <u>138.423,07</u> |

Es handelt sich um den zum Schlusskurs per 31.12.2007 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>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Städtischer Haushalt | 23.567.213,46 | 33.961.252,36 |
| Kriegerheimstättenstiftung | 1.014.783,49 | 1.067.035,17 |
| Adalbert und Thilda Colsman Stiftung | -7.400,00 | 0,00 |
| Pleiß-Stiftung | 13.781,23 | 14.618,23 |
| Kulturstiftung PRO VELBERT | 5.579,79 | 7.864,85 |
| Anteiliger Kassenbestand Technische Betriebe Velbert | 3.639.702,16 | -6.011.239,07 |
| Anteiliger Kassenbestand Forum Niederberg/KVBV | 20.739,18 | -875.134,41 |
| Anteiliger Kassenbestand Stadtwerke Velbert GmbH | -2.630.347,78 | -11.529.500,06 |
| Anteiliger Kassenbestand Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert | 2.956.048,00 | 4.108.207,98 |
| Anteiliger Kassenbestand Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft | -808.892,08 | -789.521,06 |
| Anteiliger Kassenbestand Zweckverband Klinikum Niederberg | 67.042,20 | 0,00 |
| Anteiliger Kassenbestand Kultur- und Veranstaltungs GmbH | 0,00 | 22.456,63 |
| Andere fremde Finanzmittel | 460.113,50 | 552.950,14 |
| | <u>28.298.363,15</u> | <u>20.528.990,76</u> |

In dem Kassenbestand von insgesamt 20.529 T€ sind Kassenkredite in Höhe von 90.000 T€ enthalten. Der Netto-Kassenkreditbedarf des städt. Haushalts zum 31.12.2007 beträgt 54.949 T€. Entsprechend des jeweils aktuellen Liquiditätsbedarfs wurden nicht benötigte Gelder kurzfristig angelegt.

2.5 Kurzfristige Geldanlagen

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

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Kulturstiftung PRO VELBERT (Sparbrief) | 76.693,77 | 76.693,77 |
| Pleiß-Stiftung (Sparbrief) | 26.000,00 | 26.000,00 |
| Adalbert und Thilda Colzman Stiftung (Anlagenkonto) | 1.374,12 | -1.628,69 |
| | <u>104.067,89</u> | <u>101.065,08</u> |

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Hierbei handelt es sich um Aufwand des HJ 2008. Soweit bereits im HJ 2007 Zahlungen geleistet wurden waren entsprechende Abgrenzungen zu buchen.

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Aktive Rechnungsabgrenzung | <u>2.556.693,56</u> | <u>2.520.449,81</u> |

Passiva

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Allgemeine Rücklage | 158.001.802,43 | 152.459.431,64 |
| Deckungsrücklage | 102.400,00 | 641.387,01 |
| Stiftungsrücklage Kriegerheimstättenstiftung | 1.094.431,63 | 1.138.610,52 |
| Stiftungsrücklage Adalbert und Thilda Colzman Stiftung | 90.033,63 | 92.772,60 |
| Stiftungsrücklage Pleiß-Stiftung | 13.174,43 | 14.216,64 |
| Stiftungsrücklage Kulturstiftung PRO VELBERT | 12.059,38 | 5.579,78 |
| | <u>159.313.901,50</u> | <u>154.351.998,19</u> |

Im Haushaltsjahr 2007 wurden Aufwandsermächtigungen in Höhe von 641 T€ in das Haushaltsjahr 2008 übertragen. Dieser Betrag ist als Deckungsrücklage unter der Allgemeinen Rücklage gesondert auszuweisen. Die Bestandserhöhung von 539 T€ wurde der Allgemeinen Rücklage belastet. Aus dem Jahresergebnis 2006 wurde die Allgemeine Rücklage mit -7.095 T€ belastet. Des Weiteren erfolgten Korrekturbuchungen i. H. v. 2.091 T€.

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.

1.2 Sonderrücklagen

Sonderrücklagen sind zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

1.3 Ausgleichsrücklage

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|--------------------|----------------------------|----------------------------|
| Ausgleichsrücklage | 12.784.923,18 | 0,00 |
| | <u>12.784.923,18</u> | <u>0,00</u> |

Durch die Ergebnisverwendung aus dem Jahre 2006 wurde die Ausgleichsrücklage vollständig aufgezehrt.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Jahresergebnis städtischer Haushalt | -19.879.900,28 | 5.272.283,58 |
| Jahresergebnis Kriegerheimstättenstiftung | 44.178,89 | 48.751,68 |
| Jahresergebnis Adalbert und Thilda Colzman Stiftung | 2.738,97 | -7.107,41 |
| Jahresergebnis Pleiß-Stiftung | 1.042,21 | 837,00 |
| Jahresergebnis Kulturstiftung PRO VELBERT | -6.479,60 | 2.285,06 |
| | <u>-19.838.419,81</u> | <u>5.317.049,91</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>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Immobilienmanagement | 18.755.823,12 | 15.881.137,18 |
| Brandschutz | 884.453,26 | 886.979,40 |
| Grundschulen | 9.667.746,43 | 9.333.834,40 |
| Hauptschulen | 7.079.133,96 | 6.893.700,94 |
| Realschulen | 2.642.461,92 | 2.569.692,88 |
| Gymnasien | 9.162.211,12 | 8.933.866,68 |
| Gesamtschule | 5.056.900,02 | 4.906.600,03 |
| Sonderschule | 1.327.081,34 | 1.307.147,52 |
| Offene Ganztagsgrundschule | 176.935,15 | 167.949,22 |
| Tageseinrichtungen für Kinder | 5.692.539,09 | 5.545.787,01 |
| Betrieb von Sportstätten | 9.486.424,41 | 9.131.432,73 |
| Büchereien | 4.158,60 | 3.949,80 |
| | | 0 |
| | <u>69.935.868,42</u> | <u>65.562.077,79</u> |

Es handelt sich überwiegend um Zuwendungen des Landes (64.976 T€) sowie um Zuwendungen des Kreises (4.840 T€), des Bundes (116 T€) sowie übriger Bereiche (4 T€).

2.2 Sonderposten für Beiträge

Sonderposten für Beiträge sind zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Sonderposten für den Gebührenaussgleich sind zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

2.4 Sonstige Sonderposten

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Sonderposten Kunstgegenstände | 502.204,82 | 509.004,82 |
| Stiftungskapital Kriegerheimstättenstiftung | 127.822,97 | 127.822,97 |
| Stiftungskapital Kulturstiftung PRO VELBERT | 76.693,78 | 76.693,78 |
| Stiftungskapital Adalbert und Thilda Colsman Stiftung | 51.129,19 | 51.129,19 |
| Stiftungskapital Pleiß-Stiftung | 25.564,59 | 25.564,59 |
| Weitere sonstige Sonderposten | 297.442,62 | 311.980,98 |
| | <u>1.080.857,97</u> | <u>1.102.196,33</u> |

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

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

Die weiteren sonstigen Sonderposten betreffen mit 196 T€ überwiegend die Zuweisung aus Denkmalschutzmitteln für das Schloss Hardenberg.

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Pensionsrückstellungen | 61.583.043,00 | 63.182.307,00 |
| Beihilferückstellungen | 17.178.385,00 | 17.213.408,00 |
| | <u>78.761.428,00</u> | <u>80.395.715,00</u> |

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

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

| | (EUR) | (EUR) |
|--|--------------|----------------------|
| Anfangsbestand | | 78.761.428,00 |
| Inanspruchnahme Pensionsrückstellungen | -156.471,00 | |
| Inanspruchnahme Beihilferückstellungen | -208.182,00 | -364.653,00 |
| Zwischensumme | | <u>78.396.775,00</u> |
| Zuführung Pensionsrückstellungen | 1.757.488,00 | |
| Zuführung Beihilferückstellungen | 241.452,00 | 1.998.940,00 |
| Endbestand | | <u>80.395.715,00</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. Im Einzelnen:

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Nachsorge Altdeponien und abgeschlossene Deponieteile | 543.399,85 | 526.834,49 |
| Altlastenbeseitigung Baugrundstück Forum Niederberg | 250.000,00 | 250.000,00 |
| | <u>793.399,85</u> | <u>776.834,49</u> |

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

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

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

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Schulen | 1.616.639,39 | 1.261.752,57 |
| Sportstätten | 1.508.047,40 | 1.298.387,14 |
| Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 932.533,42 | 605.777,79 |
| Wohngebäude | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Kindertageseinrichtungen | 25.000,00 | 25.000,00 |
| | <u>4.112.220,21</u> | <u>3.220.917,50</u> |

3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Mindervolumen Deponie Industriestraße | 2.951.095,00 | 2.951.095,00 |
| Genehmigungsrisiko Erweiterung Deponie Plöger Steinbruch | 2.595.652,82 | 2.595.652,82 |
| Rückständiger Urlaub und geleistete Überstunden | 1.998.336,52 | 1.905.158,92 |
| Schwebende Verfahren | 145.020,00 | 145.020,00 |
| Kostenerstattung Regenrückhaltung Danieden | 142.000,00 | 142.000,00 |
| Verlegung Zufahrt Deponie Industriestraße | 239.000,00 | 239.000,00 |
| Pensionsverpflichtungen nach § 107b BeamtVG | 261.087,00 | 293.615,00 |
| Verzinsung Ausgleichsabgabe Sanierungsgebiete | 196.733,00 | 196.733,00 |
| Rückbau Gleisanschluss Nierenhof | 110.000,00 | 110.000,00 |
| Kosten Gemeindeprüfung | 70.607,70 | 94.107,70 |
| Versicherungssteuer | 79.710,00 | 89.629,14 |
| Erstattung Erschließungskosten Kröklenberg | 18.880,23 | 18.880,23 |
| Kostenbeteiligung Pavillon Hecking'sches Gelände | 25.000,00 | 25.000,00 |
| Ausgleichsleistung BVR | 50.000,00 | 50.000,00 |
| Altersteilzeit | 2.157.149,00 | 2.617.815,00 |
| | <u>11.040.271,27</u> | <u>11.473.706,81</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 betreffend die Deponie Plöger Steinbruch wurde mit einer bestehenden Ausleihung an die DGV verrechnet. Der verbleibende Restbetrag ist gemäß vertraglicher Vereinbarung vom 02.09.2005 im Jahresverlauf 2009 fällig.

Rückstellungen für geleistete Überstunden der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter wurden in Höhe von 1.082 T€ gebildet. Für rückständige Urlaubstage ist ein Betrag von 823 F T€ anzusetzen.

Die Rückstellungen für schwebende Verfahren betreffen in der Regel gegenüber der Stadt Velbert geltend gemachte Kostenerstattungen bzw. Kostenübernahmen.

Anteilige Pensionsverpflichtungen für Beamte, die zu einem anderen Dienstherrn gewechselt sind, sind nach § 107b Beamtenversorgungsgesetz dem neuen Dienstherrn auf Verlangen zu erstatten.

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

Die Finanzverwaltung hat im Jahre 2004 in Änderung ihrer bisherigen Rechtsauffassung Versicherungssteuer auf die vom Kommunalen Schadensausgleich Westdeutscher Städte eingemommene Umlage geltend gemacht. Dies betrifft die Jahre 1997 – 2003. Die Rechtmäßigkeit der Besteuerung soll in einem Musterverfahren gerichtlich geklärt werden. Vorsorglich wurde für den auf die Stadt Velbert entfallenden Betrag eine Rückstellung gebildet, die auch das Jahr 2004 berücksichtigt.

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

4.2.1 von verbundenen Unternehmen

Kredite von verbundenen Unternehmen sind nicht aufgenommen.

4.2.2 von Beteiligungen

Kredite von Beteiligungsunternehmen sind nicht aufgenommen.

4.2.3 von Sondervermögen

Kredite von Sondervermögen sind nicht aufgenommen.

4.2.4 vom öffentlichen Bereich

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich | 1.732.222,57 | 1.494.495,14 |
| | <u>1.732.222,57</u> | <u>1.494.495,14</u> |

Zum Bilanzstichtag sind 13 Kredite öffentlich-rechtlicher Gläubiger mit einem Restkapital von 1.494 T€ aufgenommen.

4.2.5 vom privaten Kreditmarkt

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt | 154.573.913,70 | 153.814.392,86 |
| | <u>154.573.913,70</u> | <u>153.814.392,86</u> |

Zum Bilanzstichtag sind 40 Kredite privatrechtlicher Gläubiger mit einem Restkapital von 153.814 T€ aufgenommen, darunter ein Kredit in Schweizer Franken, der zum Bilanzstichtag mit 10.504 T€ zu bewerten ist.

Die Sparkasse Hilden – Ratingen – Velbert hat der Stadt Kredite in Höhe von 61 T€ gewährt. Mit der Sparkasse besteht eine mittelbare Beteiligung über den Sparkassenzweckverband Hilden – Ratingen – Velbert.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 70.000.000,00 | 90.000.000,00 |
| Zinsen | 878.088,89 | 567.037,49 |
| | <u>70.878.088,89</u> | <u>90.567.037,49</u> |

Im Haushaltsjahr wurden die bestehenden Kredite umgeschuldet und weitere Kredite zur Liquiditätssicherung in einem Umfang von 20.000 T€ aufgenommen.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Verbindlichkeiten aus Verträgen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 1.311.787,49 | 1.315.901,93 |
| | <u>1.311.787,49</u> | <u>1.315.901,93</u> |

Es handelt sich überwiegend um Verbindlichkeiten aus Leibrenten (1.131 T€). Bei der Berechnung des Barwertes wurde analog der Vorschriften zur Ermittlung der Pensionsrückstellungen ein Abzinsungsfaktor von 5 % zugrunde gelegt.

Ferner sind Verpflichtungen aus zwei Contracting-Verträgen für Heizungsanlagen aufgeführt, die mit 185 T€ anzusetzen sind.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Posten bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind:

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Eigenkapitalzuführung 2004 an die BVG | 627.584,50 | 627.584,50 |
| Bereich Immobilienservice | 4.302.976,78 | 794.939,20 |
| Verbindlichkeiten aus Energielieferungen der Stadtwerke Velbert | 201.661,63 | 223.545,12 |
| Weitere Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.976.771,15 | 961.652,52 |
| | <u>7.108.994,06</u> | <u>2.607.721,34</u> |

Von den weiteren Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen entfallen auf die Bereiche Betrieb von Sportstätten 51 T€ und Tageseinrichtungen für Kinder 79 T€.

Vom Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen entfallen auf den privatwirtschaftlichen Bereich 1.234 T€, auf verbundene Unternehmen 1.019 T€, auf Sondervermögen 293 T€ und auf den öffentlichen Bereich 63 T€.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Jugendhilfeleistungen | 500.617,53 | 285.762,70 |
| Abrechnung der Gewerbesteuerumlage | 301.233,00 | 186.743,00 |
| Fonds Deutsche Einheit | 285.378,00 | 171.997,00 |
| Stadtentwicklung | 0,00 | 269.273,36 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 265.491,41 | 78.597,70 |
| | <u>1.352.719,94</u> | <u>992.373,76</u> |

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Unter dieser Position findet sich insbesondere der Bestand an fremden Finanzmitteln.

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Verwahrgelder, Überzahlungen und ungeklärte Zahlungseingänge | 149.740,51 | 216.871,37 |
| Noch abzurechnende Landeszuweisungen | 3.774.828,78 | 4.565.833,82 |
| Ausgleichsbeiträge Sanierungsgebiete | 1.001.429,97 | 801.429,97 |
| Personalbezogene Verbindlichkeiten | 221.949,27 | 611.023,30 |
| Leistungsorientierte Bezahlung | | 187.411,00 |
| Zuweisung Sportstättenförderprogramm Kreis Mettmann | 235.590,00 | 235.590,00 |
| Zuweisung Investitionen/Ausstattung Ganztagschulen | 0 | 1.052.405,00 |
| Verrechnungskonto Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH | 2.956.048,00 | 4.108.207,98 |
| Verrechnungskonto Technische Betriebe Velbert | 3.639.702,16 | 0,00 |
| Verrechnungskonto Forum Niederberg/2007 KVBV | 20.739,18 | 0,00 |
| Verrechnungskonto KVV GmbH | 0,00 | 22.456,63 |
| Verrechnungskonto fremde Finanzmittel | 460.113,50 | 552.950,14 |
| Weitere sonstige Verbindlichkeiten | 219.203,40 | 519.167,75 |
| | <u>12.679.344,77</u> | <u>12.873.346,96</u> |

Die noch abzurechnenden Zuweisungen setzen sich wie folgt zusammen:

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Zuweisung für die Einrichtung von Gruppen der OGTS | 1.198.182,84 | 899.243,58 |
| Zuwendungen Maßnahmen Stadtumbau West | 1.261.600,00 | 1.345.725,79 |
| Zuweisung Umnutzung Vorburg Schloss Hardenberg | 238.800,00 | 238.800,00 |
| Zuweisungen Maßnahmen Birth/Losenburg | 1.036.221,00 | 1.865.579,06 |
| Restmittel Sportpauschale | 0,00 | 44.402,23 |
| Sprachförderung Elementarbereich | 0,00 | 57.364,00 |
| Zuw. Netzwerkwerk Integration u. Bildung f. Neuzuwanderer | 38.024,94 | 0,00 |
| Kein Kind ohne Mahlzeit | 0,00 | 60.000,00 |
| Integrationspol. Gesamtkonzept (Neuzuwanderer) | 0,00 | 54.719,16 |
| | <u>3.774.828,78</u> | <u>4.565.833,82</u> |

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

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

Die weiteren sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten u.a. Zuweisungen aus der Ausgleichs-
abgabe nach dem Schwerbehindertengesetz in Höhe von (110 T€), noch nicht verwendete
Spendenmittel (74 T€), Mittel für die Durchführung des Internationalen Jugendaustausches
den (19 T€) und Sicherheitseinbehalte (26 T€).

5. Passive Rechnungsabgrenzung

| Zusammensetzung | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Passive Rechnungsabgrenzungsposten | 4.841,98 | 1.003.398,62 |
| | <u>4.841,98</u> | <u>1.003.398,62</u> |

Passive Rechnungsabgrenzungen wurden zum Bilanzstichtag i. H. v. 1.003 T€ gebildet. So-
weit im unerheblichen Umfang bereits Einzahlungen vor dem 01.01.2007 erfolgt sind, deren
Grundlage Erträge im folgenden Haushaltsjahr sind, wurden sie als negative Forderung ein-
gebucht. Eine differenzierte Verbuchung wäre mit einem unvertretbaren Aufwand verbunden.

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>31.12.2006</u> (EUR) | <u>01.01.2007</u> (EUR) |
|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Gewerbsteuer | 39.147.069,84 | 45.297.044,89 |
| Grundsteuer B | 12.960.774,12 | 12.594.999,67 |
| Grundsteuer A | 61.505,95 | 59.205,57 |
| Sonstige Vergnügungssteuer | 177.781,81 | 493.132,73 |
| Hundesteuer | 466.823,39 | 474.533,64 |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer | 27.334.647,00 | 30.228.583,00 |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 3.803.741,00 | 4.247.897,00 |
| Familienleistungsausgleich | 2.435.820,00 | 2.954.215,00 |
| | | 0 |
| | <u>86.388.163,11</u> | <u>96.349.611,50</u> |

2. Zuweisungen und allgemeine Umlagen

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

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

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Schlüsselzuweisungen des Landes | 7.118.081,00 | 18.137.915,00 |
| Landeszuweisungen zum Betrieb von Kindertageseinrichtungen | 4.298.093,24 | 4.082.026,03 |
| Auflösung Sonderposten | 3.901.278,40 | 5.013.646,97 |
| Schulpauschale | 1.688.152,00 | 1.671.778,83 |
| Landeszuweisungen Offene Ganztagsgrundschule | 514.986,86 | 808.161,16 |
| Sportpauschale | 236.849,00 | 194.131,77 |
| Weitere Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 755.314,07 | 768.029,82 |
| | | 0 |
| | <u>18.512.754,57</u> | <u>30.675.689,58</u> |

3. Sonstige Transfererträge

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

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Aufwendungsersatz nach dem KJHG | 1.394.681,03 | 522.604,65 |
| Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete | 94.390,06 | 90.305,70 |
| Weitere sonstige Transfererträge | 191.385,26 | 102684,07 |
| | | 0 |
| | <u>1.680.456,35</u> | <u>715.594,42</u> |

Die weiteren sonstigen Transfererträge betreffen mit 62 T€ Refinanzierungserträge aus der Gewährung von nicht rückzahlbaren Zuschüssen für Schwerbehinderte sowie mit 21 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>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Gebühren Rettungsdienst und Krankentransport | 2.252.380,28 | 2.343.339,07 |
| Kindergartengebühren | 1.870.864,48 | 1.850.373,93 |
| Verwaltungsgebühren | 1.231.980,27 | 1.246.418,24 |
| Gebühren Musik- und Kunstschule | 631.144,09 | 621.868,97 |
| Baugebühren | 541.847,66 | 538.046,01 |
| Benutzungsgebühren Wohn- und Übergangsheime | 321.533,34 | 261.216,09 |
| Elternbeiträge Offene Ganztagschule | 350.467,50 | 389.994,79 |
| Pflegeentgelte Kinderheim Brangenberg | 346.949,35 | 449.075,61 |
| Weitere öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 500.602,86 | 325643,60 |
| | <u>8.047.769,83</u> | <u>8.025.976,31</u> |

In den Pflegeentgelten Kinderheim Brangenberg sind ab dem HJ 2007 auch die Zahlungen anderer Gemeinden enthalten. Sie wurden in der Vergangenheit unter der Position „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ ausgewiesen.

Die weiteren öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten in der Hauptsache Gebühren der Feuerwehr (46 T€), Gebühren aus der Inanspruchnahme der Büchereien (42 T€), Eintrittsgelder für Theaterveranstaltungen (23 T€), Gebühren für die Sportstättennutzung (113 T€) und Parkgebühren für den Rathausvorplatz (85 T€).

5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Mieten und Pachten | 2.515.378,04 | 2.456.495,38 |
| Grundstücksverkaufserlöse | 2.071.238,65 | 635.837,08 |
| Erbbauzinsen u. Ä. | 386.767,56 | 366.486,04 |
| Weitere privatrechtliche Leistungsentgelte | 172.573,63 | 226.482,04 |
| | <u>5.145.957,88</u> | <u>3.685.300,54</u> |

Die weiteren privatrechtlichen Leistungsentgelte enthalten im Wesentlichen Verpflegungs-entgelte für Kinder in Kindertageseinrichtungen (57 T€), Verpflegungsentgelte für die von der Kulturverwaltung betreute Offene Ganztagschule (32 T€) und Mieteinnahmen für die Wohnungen der Kriegerheimstättenstiftung (21 T€).

6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierzu zählen auch Erträge aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen.

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Erstattung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen | 2.521.381,36 | 2.614.882,21 |
| Erstattung vom Bund für ARGE ME-aktiv | 1.889.481,06 | 1.944.101,42 |
| Erstattungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz | 386.890,00 | 392.888,00 |
| UVG-Zuweisungen des Landes | 503.693,03 | 471.270,51 |
| Erstattungen für den Betrieb des Notarzteinsatzfahrzeugs | 210.118,49 | 225.839,99 |
| Erstattungen Kinderheim Brangenberg | 197.034,04 | 0,00 |
| Weitere Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 761.379,38 | 710.298,78 |
| | <u>6.469.977,36</u> | <u>6.359.280,91</u> |

Die Kostenerstattungen anderer Gemeinden für die Inanspruchnahme des Kinderheims Brangenberg werden ab dem HJ 2007 unter der Position „öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“ verbucht.

7. Sonstige ordentliche Erträge

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Veräußerung von Finanzanlagen (Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH) | 0,00 | 13.605.927,00 |
| Konzessionsabgaben | 5.874.714,80 | 5.636.030,16 |
| Buß- und Verwarnungsgelder | 648.380,05 | 646.957,99 |
| Säumniszuschläge u. ä. | 822.687,91 | 429.032,34 |
| Betreuung in OGS-Gruppen durch Kulturverwaltung | 142.520,00 | 74.030,00 |
| Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen | 328.972,09 | 61.706,89 |
| Erträge aus Veräußerung von Grundstücken/Gebäuden | 217.300,00 | 136.379,15 |
| Weitere sonstige ordentliche Erträge | 370.637,78 | 328.865,37 |
| | <u>8.405.212,63</u> | <u>20.918.928,90</u> |

8. Aktivierte Eigenleistungen

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Aktivierte Eigenleistungen | 11.503,70 | 0,00 |
| | <u>11.503,70</u> | <u>0,00</u> |

Ordentliche Aufwendungen

11. Personalaufwendungen

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Vergütung Tarifbeschäftigte | 17.786.130,41 | 17.666.575,17 |
| Beamtenbezüge | 8.228.250,41 | 8.421.467,05 |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 3.925.176,77 | 3.748.239,23 |
| Zuführung Pensionsrückstellungen | 2.822.139,00 | 1.444.546,00 |
| Beiträge zu Versorgungskassen | 1.228.848,10 | 1.232.100,15 |
| Zuführung Beihilferückstellungen | 1.040.947,00 | 239.699,00 |
| Beihilfen und Unterstützungsleistungen | 583.058,80 | 542.531,87 |
| Zuführung Altersteilzeit-Rückstellungen | 916.525,00 | 831.952,00 |
| Weitere Personalaufwendungen | 169.721,82 | 182.998,08 |
| | <u>36.700.797,31</u> | <u>34.310.108,55</u> |

Die weiteren Personalaufwendungen beinhalten in der Hauptsache pauschalierte Lohnsteuer in Höhe von 125 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>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|------------------|----------------------------|----------------------------|
| | <u>1.774.926,36</u> | <u>3.437.176,08</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>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen | 10.973.194,05 | 11.370.124,15 |
| Erstattung öffentlicher Anteile am Gebührenbedarf an TBV | 4.409.308,00 | 4.784.639,00 |
| Erstattung für die Inanspruchnahme von Straßen, Grün- und Forstflächen an TBV | 8.856.632,05 | 9.000.000,00 |
| Sonstige Bewirtschaftungskosten Grundstücke und Gebäude | 2.523.684,17 | 2.588.174,65 |
| Unterhaltung Gebäude | 1.790.846,80 | 2.611.758,50 |
| Energiekosten Stadtwerke Velbert GmbH | 2.632.715,75 | 2.775.902,37 |
| Schülerbeförderung | 1.115.248,65 | 1.126.093,40 |
| Straßenreinigungs-, Entwässerungs- und Abfallbeseitigungsgebühren | 1.081.190,47 | 1.091.109,91 |
| Weitere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.988.208,79 | 6.328.890,32 |
| | <u>40.371.028,73</u> | <u>41.676.692,30</u> |

14. Bilanzielle Abschreibungen

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|------------------|----------------------------|----------------------------|
| | <u>7.541.660,54</u> | <u>8.074.795,20</u> |

Vom Gesamtbetrag der Abschreibungen entfallen auf Gebäude 4.165 T€, bewegliche Vermögensgegenstände 1.454 T€, geringwertige Wirtschaftsgüter 271 T€, Finanzanlagen (KVBV) 1.540 T€ und Umlaufvermögen (Grundstücke) 639 T€.

15. Transferaufwendungen

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

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Kreisumlage | 36.499.158,00 | 38.525.222,91 |
| Zuwendungen und Zuschüsse | 6.417.488,71 | 6.770.132,60 |
| Jugendhilfeleistungen | 4.929.662,49 | 5.392.630,06 |
| Gewerbesteuerumlage | 3.305.891,00 | 3.847.239,00 |
| Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit | 3.131.898,00 | 3.543.509,00 |
| Solidarbeitrag | 0,00 | 761.230,00 |
| Leistungen nach AsylbLG | 1.057.967,26 | 771.157,41 |
| Sonstige soziale Leistungen | 1.133.228,14 | 1.070.538,24 |
| Weitere Transferaufwendungen | 302.576,88 | 183.479,95 |
| | <u>56.777.870,48</u> | <u>60.865.139,17</u> |

Die Zuwendungen und Zuschüsse setzen sich wie folgt zusammen:

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Zuschüsse aus dem Bereich Jugend, Familie und Soziales | 1.716.892,45 | 1.708.850,72 |
| VRR-Umlage | 1.744.286,25 | 1.480.787,00 |
| Eigenkapitalzuführung Forum Niederberg/KVBV | 475.940,13 | 400.000,00 |
| Zuschuss EVV | 416.000,00 | 416.000,00 |
| Krankenhausinvestitionsumlage | 555.335,96 | 987.097,59 |
| Zuschuss VMG | 358.000,00 | 358.000,00 |
| Umlage VHS-Zweckverband | 277.377,65 | 247.401,41 |
| Zuschüsse Stadtсанierung | 500,85 | 2.913,33 |
| Umlage Zweckverband Klinikum Niederberg | 92.688,73 | 35.018,30 |
| Weitere Zuweisungen und Zuschüsse | 780.466,69 | 1.134.064,25 |
| | <u>6.417.488,71</u> | <u>6.770.132,60</u> |

Die weiteren Transferaufwendungen betreffen Leistungen für Kriegsofopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte (93 T€) sowie die Leitstellenumlage des Kreises Mettmann (90 T€).

16. Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Mieten, Pachten, Erbbauzinsen | 1.774.826,60 | 1.456.660,07 |
| Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 1.520.529,62 | 1.764.819,62 |
| Abgang von Finanzanlagen | 0,00 | 1.736.988,00 |
| Abgang von unbebauten Grundstücken | 1.918.418,00 | 634.839,17 |
| Abgang von bebauten Grundstücken | 126.700,97 | 183.725,19 |
| Abgang von beweglichem Anlagevermögen | 44.882,71 | 24.526,14 |
| Versicherungsbeiträge | 681.085,47 | 670.368,88 |
| Einzelwertberichtigungen auf Forderungen | 646.949,85 | 1.079.679,38 |
| Allgemeiner Geschäftsaufwand | 400.408,91 | 419.843,76 |
| Aus- und Fortbildung | 339.127,23 | 323.147,36 |
| Portoaufwand | 260.116,59 | 282.407,51 |
| Telefonaufwendungen | 217.514,15 | 213.950,31 |
| Sonstiger Geschäftsaufwand | 148.513,85 | 170.148,18 |
| Pauschalwertberichtigungen | 0,00 | 0,00 |
| Kfz-Versicherungen | 193.123,20 | 195.117,38 |
| Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen | 425.111,02 | 329.849,85 |
| | <u>8.697.308,17</u> | <u>9.486.070,80</u> |

Die sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten enthalten Aufwandsentschädigungen für die Mitglieder der politischen Gremien in Höhe von 693 T€

Die Einzelwertberichtigungen auf Forderungen betreffen mit 836 T€ Steuerforderungen.

Die weiteren sonstigen ordentlichen Aufwendungen enthalten Aufwendungen für Schadensfälle (41 T€), Grundsteuer für eigene Grundstücke (53 T€) sowie Beiträge zur Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (67 T€).

19. Finanzerträge

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Zinsen Darlehen TBV | 4.146.524,36 | 4.146.524,36 |
| Gewinnabführung BVG | 835.309,91 | 521.953,51 |
| Gewinnabführung Sparkasse Hilden – Ratingen – Velbert | 673.902,64 | 669.449,49 |
| Zinserträge aus Zins- und Währungs-Swaps | 795.819,45 | 954.675,27 |
| Zinsen Kaufpreisdarlehen BVG | 622.753,51 | 622.753,51 |
| Zinserträge aus Geldanlagen | 739.954,81 | 468.805,50 |
| Erträge aus Wechselkursdifferenzen | 96.223,86 | 44.912,87 |
| Zinsen aus der Abwicklung der Kassengeschäfte für verbundene Unternehmen | 385.046,51 | 675.693,43 |
| Weitere Finanzerträge | 38.654,96 | 33.782,31 |
| | 0 | |
| | <u>8.334.190,01</u> | <u>8.138.550,25</u> |

20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Darlehenszinsen privater Kreditmarkt | 7.697.965,04 | 6.882.216,43 |
| Zinsen Kassenkredite | 2.033.312,50 | 3.379.024,99 |
| Zinsaufwendungen Zins- und Währungs-Swaps | 927.735,71 | 881.594,60 |
| Erstattungszinsen Gewerbesteuer | 117.578,82 | 140.764,50 |
| Darlehenszinsen Investitionskredite Land | 122.822,67 | 74.541,11 |
| Weitere Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 71.398,92 | 238.974,43 |
| | <u>10.970.813,66</u> | <u>11.597.116,06</u> |

Die weiteren Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen beinhalten Kontokorrentzinsen (4 T€), zinsähnliche Aufwendungen - Leibrenten (218 T€) und Kreditbeschaffungskosten (2 T€).

24. Außerordentliche Aufwendungen

| Zusammensetzung: | <u>31.12.2006</u> (EUR) | <u>31.12.2007</u> (EUR) |
|------------------|----------------------------|----------------------------|
| | 0,00 | <u>104.784,34</u> |

Die Aufwendungen wurden durch den Orkan Kyrill im Januar 2007 verursacht.

Bestehende Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Bürgschaften

Nach § 86 Abs. 2 GO 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 Gesamtbestand an städtischen Bürgschaften lag am 31.12.2007 bei **64.974.619,91 €**

Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Zum Bilanzstichtag bestehen nachstehend aufgeführte Leasing- und leasingähnliche Verträge:

| Gegenstand | Vertragsabschluss | Laufzeit | jährliche Rate (EUR) |
|--|-------------------|----------|----------------------|
| Wärmeerzeugungsanlage Betriebshof Lindenkamp | 01.07.1997 | 20 Jahre | 19.844,26 |
| Wärmeerzeugungsanlage Grundschule Am Baum | 01.01.1999 | 15 Jahre | 8.165,73 |
| Kuvertier- und Frankiersystem | 01.09.2004 | 5 Jahre | 10.579,22 |
| Wärmeerzeugungsanlage Nizzatal | 01.10.2004 | 15 Jahre | 56.316,72 |
| Fahrzeug Mercedes-Benz E 320 CDI V 6 / ME 2204 | 28.09.2005 | 1 Jahr | 4.406,52 |

Bei den Wärmeerzeugungsanlagen am Betriebshof Lindenkamp und der Grundschule Am Baum ist nach der Vertragsgestaltung die Stadt Velbert als wirtschaftlicher Eigentümer anzusehen. Die Anlagen sind zum Bilanzstichtag mit Buchwerten von 180.233,16 € aktiviert. Für die noch bestehenden Finanzierungsverpflichtungen werden Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, in Höhe von 217.917,72 € passiviert.

Die Wärmeerzeugungsanlage Nizzatal steht nach den vertraglichen Regelungen im Eigentum des Betreibers, mit dem ein Wärmelieferungsvertrag abgeschlossen wurde. Nach Beendigung der Vertragslaufzeit besteht für die Stadt jedoch ein Wahlrecht zwischen der Verlängerung des Vertrages oder dem Erwerb der Anlage zum Restwert.

Defizitübernahmegarantie

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

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

| Anlagengruppen | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | Abschreibungen | | | Buchwert | |
|---|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Stand am 31.12. 2006 | Zugänge im Jahr 2007 | Abgänge im Jahr 2007 | Umbuchungen im Jahr 2007 | Abschreibungen im Jahr 2007 | Zuschreibungen im Jahr 2007 | Kumulierte Abschreibungen | am 31.12.2007 | am 31.12.2006 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | + | - | + / - | - | + | - | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.282.984,08 | 43.504,83 | 0,00 | 0,00 | 111.007,22 | 0,00 | 1.121.490,18 | 204.998,73 | 272.501,12 |
| 2. Sachanlagen | 285.780.993,02 | 4.553.977,29 | 9.476.280,58 | 0,00 | 5.784.562,48 | 0,00 | 39.409.665,75 | 241.449.023,98 | 251.031.153,54 |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 22.101.533,29 | 1.117.578,04 | 828.926,80 | 3.485,80 | 22.435,99 | 0,00 | 320.669,15 | 22.073.001,18 | 21.803.300,13 |
| 2.1.1 Grünflächen | 7.509.211,29 | 133.340,00 | 2.741,00 | 0,00 | 22.435,99 | 0,00 | 320.669,15 | 7.319.141,14 | 7.210.978,13 |
| 2.1.2 Ackerland | 516.735,00 | 689.360,00 | 826.185,80 | 3.485,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 383.395,00 | 516.735,00 |
| 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 | 14.053.125,00 | 294.878,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14.348.003,04 | 14.053.125,00 |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 221.368.684,95 | 711.609,80 | 7.414.390,26 | 5.761.628,10 | 4.356.906,95 | 0,00 | 18.014.787,97 | 202.412.744,62 | 207.320.587,02 |
| 2.2.1 Kindertageseinrichtungen | 10.189.332,09 | 30.650,13 | 0,00 | 149.211,00 | 205.658,12 | 0,00 | 619.768,51 | 9.749.424,71 | 9.775.221,70 |
| 2.2.2 Schulen | 105.022.416,40 | 425.841,64 | 0,00 | 13.277,29 | 1.995.069,15 | 0,00 | 7.738.027,79 | 97.723.507,54 | 99.279.457,76 |
| 2.2.3 Wohnbauten | 13.043.408,61 | 1.930,97 | 4.291.976,00 | 0,00 | 239.628,29 | 0,00 | 534.215,85 | 8.219.147,73 | 12.560.323,73 |
| 2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 43.753.183,40 | 72.445,31 | 3.122.414,26 | 5.590.800,64 | 859.949,58 | 0,00 | 3.099.711,28 | 43.194.303,81 | 41.311.702,11 |
| 2.2.5 Sportanlagen | 49.360.344,45 | 180.741,75 | 0,00 | 8.339,17 | 1.056.601,81 | 0,00 | 6.023.064,54 | 43.526.360,83 | 44.393.881,72 |
| 2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 934.345,85 | 17.475,43 | 0,00 | 0,00 | 24.381,68 | 0,00 | 92.596,67 | 859.224,61 | 866.130,86 |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 3.059.375,06 | 6.962,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.066.337,84 | 3.059.375,06 |
| 2.6 Maschinen und technische Anlage, Fahrzeuge | 7.268.720,95 | 123.857,18 | 89.783,00 | 252.701,36 | 401.968,04 | 0,00 | 4.289.032,00 | 3.266.464,49 | 3.308.042,42 |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 24.412.513,35 | 798.732,40 | 761.783,61 | 57.780,17 | 978.869,82 | 0,00 | 16.692.579,96 | 7.814.662,35 | 8.037.898,48 |
| 2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 6.635.819,57 | 1.777.761,66 | 381.396,91 | -6.075.595,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.956.588,89 | 6.635.819,57 |

| Anlagengruppen | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | Abschreibungen | | | Buchwert | |
|--|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Stand am 31.12. 2006 | Zugänge im Jahr 2007 | Abgänge im Jahr 2007 | Umbuchungen im Jahr 2007 | Abschreibungen im Jahr 2007 | Zuschreibungen im Jahr 2007 | Kumulierte Abschreibungen | am 31.12.2007 | am 31.12.2006 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | + | - | + / - | - | + | - | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 3. Finanzanlagen | 238.450.903,91 | 4.416.074,07 | 1.859.684,69 | 0,00 | 1.540.015,06 | 0,00 | 0,00 | 239.467.278,23 | 238.450.903,91 |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 91.508.324,78 | 2.452.405,82 | 1.736.988,00 | 61.656.720,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 152.055.641,33 | 91.508.324,78 |
| 3.2 Beteiligungen | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 |
| 3.3 Sondervermögen | 73.376.161,85 | 1.931.551,66 | 0,00 | -61.656.720,05 | 1.540.015,06 | 0,00 | 0,00 | 12.110.978,40 | 73.376.161,85 |
| 3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens | 499.683,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 499.683,32 | 499.683,32 |
| 3.5 Ausleihungen | 73.066.732,96 | 32.116,59 | 122.696,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 72.976.152,86 | 73.066.732,96 |
| 3.5.1 an verbundene Unternehmen | 12.969.249,34 | 0,00 | 27.029,59 | 59.236.062,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 72.178.282,34 | 12.969.249,34 |
| 3.5.2 an Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.5.3 an Sondervermögen | 59.236.062,59 | 0,00 | 0,00 | -59.236.062,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 59.236.062,59 |
| 3.5.4 Sonstige Ausleihungen | 861.421,03 | 32.116,59 | 95.667,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 797.870,52 | 861.421,03 |

| Art der Forderungen | Gesamtbetrag 2007 | Mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamtbetrag Vorjahr |
|---|----------------------|----------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|
| | | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahren | mehr als 5 Jahren | |
| 1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | | | | | |
| 1.1 Gebühren | 490.841,87 | 483.196,12 | 7.497,59 | 148,16 | 645.094,97 |
| 1.2 Beiträge | 54.116,50 | 15.821,00 | 22.395,50 | 15.900,00 | 63.445,50 |
| 1.3 Steuern | 7.403.919,38 | 7.403.919,38 | 0,00 | 0,00 | 6.363.001,77 |
| 1.4 Forderungen aus Transferleistungen | 195.110,92 | 189.159,04 | 5.041,08 | 910,80 | 271.880,36 |
| 1.5 sonstige öffentlichrechtliche Forderungen | 6.526.606,47 | 4.877.606,47 | 1.649.000,00 | 0,00 | 5.607.056,90 |
| 2. Privatrechtliche Forderungen | | | | | |
| 2.1 gegenüber dem privaten Bereich | 232.993,61 | 213.099,58 | 18.427,65 | 1.466,38 | 238.931,41 |
| 2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich | 176.715,87 | 176.715,87 | 0,00 | 0,00 | -88.566,96 |
| 2.3 gegenüber verbundenen Unternehmen | 32.413.346,51 | 32.413.346,51 | 0,00 | 0,00 | 2.851.688,63 |
| 2.4 gegenüber Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51,20 |
| 2.5 gegenüber Sondervermögen | 875.134,41 | 875.134,41 | 0,00 | 0,00 | 2.775,77 |
| Summe aller Forderungen | 48.368.785,54 | 46.647.998,38 | 1.702.361,82 | 18.425,34 | 15.955.359,55 |

| Art der Verbindlichkeiten | Gesamtbetrag 2007 | Mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamtbetrag |
|--|-----------------------|----------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahren | mehr als 5 Jahren | |
| 1. Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 155.308.888,00 | 22.523.127,08 | 21.773.753,26 | 111.012.007,66 | 156.306.136,27 |
| 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 | 1.494.495,14 | 140.795,04 | 294.171,52 | 1.059.528,58 | 1.732.222,57 |
| 2.4.1 vom Bund | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.2 vom Land | 1.494.495,14 | 140.795,04 | 294.171,52 | 1.059.528,58 | 1.732.222,57 |
| 2.4.3 von Gemeinden (GV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.4 von Zweckverbänden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.5 vom privaten Kreditmarkt | 153.814.392,86 | 22.382.332,04 | 21.479.581,74 | 109.952.479,08 | 154.573.913,70 |
| 2.5.1 von Banken und Kreditinstituten | 153.814.392,86 | 22.382.332,04 | 21.479.581,74 | 109.952.479,08 | 154.573.913,70 |
| 2.5.2 von übrigen Kreditgebern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 90.567.037,49 | 90.567.037,49 | 0,00 | 0,00 | 70.878.088,89 |
| 3.1 vom öffentlichen Bereich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 vom privaten Kreditmarkt | 90.567.037,49 | 90.567.037,49 | 0,00 | 0,00 | 70.878.088,89 |
| 4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 1.315.901,93 | 1.148.575,72 | 81.819,95 | 85.506,26 | 1.311.787,49 |
| 5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.607.721,34 | 2.194.998,80 | 177.017,27 | 235.705,27 | 7.108.994,06 |
| 6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 992.373,76 | 992.373,76 | 0,00 | 0,00 | 1.352.719,94 |
| 7. Sonstige Verbindlichkeiten | 12.873.346,96 | 12.859.021,32 | 14.325,64 | 0,00 | 12.679.344,77 |
| Summe aller Verbindlichkeiten | 263.665.269,48 | 130.285.134,17 | 22.046.916,12 | 111.333.219,19 | 249.637.071,42 |
| Nachrichtlich anzugeben: | | | | | |
| Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a. | | | | | |

Übersicht über die Instandhaltungsrückstellungen

| Objekt | Maßnahme | Betrag |
|--|--|------------|
| Am Lindenkamp 31 | Brandschutzmaßnahmen | 129.164,56 |
| Am Schwanefeld 19a - Grundschule Nordstadt | Instandsetzung Urinalbeckenanlage incl. Verfließung | 30.000,00 |
| Am Schwanefeld 19a - Grundschule Nordstadt | Instandsetzung Heizungsregelung | 30.000,00 |
| Am Schwanefeld 19a - Turnhalle Grundschule | Betonsanierungsarbeiten | 52.000,00 |
| An der Maikammer 46-54 - Realschule | Instandsetzung Lüftungsanlage | 25.000,00 |
| An der Maikammer 46-54 - Turnhalle Realschule | Betonsanierung/Dichtungsarbeiten | 77.134,96 |
| An der Maikammer 46-54 - Turnhalle Realschule | Instandsetzung Duschen incl. Verfließung | 60.000,00 |
| Ansembourgallee 1-3 - Turnhalle Grundschulen Burgfeld | Instandsetzung Duschen incl. Verfließung | 30.000,00 |
| Bartelskamp 55a - Turnhalle Grundschule | baul. Verbesserung RLT-Anlage | 10.200,00 |
| Bartelskamp 55a - Turnhalle Grundschule | Instandsetzung Wasch-/Duschrinnen incl. Verfließung | 59.604,99 |
| Bartelskamp 55a - Turnhalle Grundschule | Reparatur Fenster/Türanlagen | 27.700,00 |
| Birkenstr. 33 - Sporteinrichtung | Fensterinstandsetzung | 8.700,00 |
| Dellerstr. 13 - Grundschule | Instandsetzung Dach, Fassade etc. | 58.161,33 |
| Donnerstr. 13 | Instandsetzung Duschanlage incl. Verfließung | 30.000,00 |
| Fontanestr. 9 - Grundschule Am Baum | Betonsanierungsarbeiten | 35.000,00 |
| Friedrich-Ebert-Str. 81 - Nikolaus-Ehlen-Gymnasium | Brandschutzmaßnahmen | 57.000,00 |
| Friedrich-Ebert-Str. 81 - Nikolaus-Ehlen-Gymnasium | Instandsetzung Raumbelichtung | 6.100,00 |
| Friedrich-Ebert-Str. 301/303 - Sportanlage von Böttinger | Instandsetzung Heizkessel | 20.000,00 |
| Frohnstr. 16 - Grundschule | Sanierung Überdachung Verbindungsgang | 50.000,00 |
| Frohnstr. 16 - Grundschule | Dachsanierung | 61.400,00 |
| Frohnstr. 16 - Grundschule | Fassadensanierungsarbeiten | 30.700,00 |
| Frohnstr. 16 - Turnhalle Grundschule | Trockenlegung/Grundinstandsetzung Keller | 34.847,75 |
| Frohnstr. 16 - Turnhalle Grundschule | Instandsetzung Sportboden | 16.000,00 |
| Frohnstr. 28 - Wohnheim Asylbewerber | Instandsetzung Dach | 51.100,00 |
| Grünstr. 31 - Sporthalle Hauptschule Pestalozzi | Sanierung Duschbereich incl. Verfließung | 50.000,00 |
| Hans-Böckler-Str. 25 - Sonderschule In den Birken | Instandsetzung Toiletten-/Urinalanlage incl. Verfließung | 35.000,00 |
| Hespertal 2 (Bernsmühle) - Allg. Grundbesitz | Instandsetzung Fenster Wohnhaus | 30.000,00 |
| Hüserstr. 38 - Turnhalle Grundschule | Sanierung Duschbereich incl. Verfließung | 35.000,00 |
| Hüserstr. 38 - Turnhalle Grundschule | Instandsetzung Fenster Nebenräume | 15.000,00 |
| Hüserstr. 38 - Turnhalle Grundschule | Sanierung Hallenboden | 40.900,00 |
| Hüserstr. 40 - Grundschule | Maßnahmen aus Brandschutz | 24.252,30 |

Übersicht über die Instandhaltungsrückstellungen

| Objekt | Maßnahme | Betrag |
|---|---|------------|
| Jahnstr. 1 - Hauptschule Am Baum | Instandsetzung Dachfenster | 18.133,56 |
| Jahnstr. 1 - Hauptschule Am Baum | Instandsetzung Urinalbeckenanlage incl. Verfließung | 40.000,00 |
| Jahnstr. 1 - Hauptschule Am Baum | Instandsetzung Heizkessel | 30.000,00 |
| Jahnstr. 1 - Hauptschule Am Baum | Einbau Etagenheizung Pavillon | 4.000,00 |
| Jupiterstr. 5 - Stadion Sonnenblume | Sanierung Duschbereich/Toiletten incl. Verfließung | 27.866,47 |
| Kirchstr. 62-64 - Grundschule | Kellerabdichtung | 15.690,97 |
| Kirchstr. 64 - Turnhalle Grundschule | Instandsetzung Heizkessel (Regelung/Verteilung) | 80.000,00 |
| Kohlenstr. 24 - KiGa | Instandsetzung Fenster | 25.000,00 |
| Kurze Str. 28 - Hauptschule Pestalozzi | Sanierung Urinalanlage incl. Verfließung | 30.000,00 |
| Langenberger Str. 120 - Sporthalle (ehem. BZV) | Instandsetzung Turnhallenboden | 125.000,00 |
| Nedderstr. 50-52 | Dach VHS, Verbindungsbau, Vordach | 35.914,61 |
| Nedderstr. 50-52 | Sanierung Blitzschutz | 28.769,93 |
| Nevigeser Str. 231 - Grundschule | Umbau Toiletten incl. Verfließung | 35.000,00 |
| Nordstr. 4 - Kath. Grundschule Ludgerus | Ern. Dacheindeckung, Dämmung, Rinnen | 12.276,51 |
| Pannerstr. 22 - Turnhalle (ehem. Hauptschule) | Dachsanierung Umkleide | 21.855,78 |
| Pannerstr. 22 - Turnhalle (ehem. Hauptschule) | Dachsanierung Halle | 77.767,23 |
| Pannerstr. 34 - Gymnasium Langenberg | Brandschumaßnahmen | 342,98 |
| Pannerstr. 34 - Gymnasium Langenberg | Instandsetzung Fassade VerwTrakt | 15.000,00 |
| Pannerstr. 34 - Gymnasium Langenberg | Betonsanierung Fassade Innenhof | 25.000,00 |
| Pannerstr. 34 - Gymnasium Langenberg | Sanierung Pausenhof, Eingangsbereiche | 30.000,00 |
| Pannerstr. 36 - Sporthalle Gymnasium Langenberg | Instandsetzung Sicherheitsbeleuchtung | 8.000,00 |
| Pannerstr. 36 - Sporthalle Gymnasium Langenberg | Instandsetzung Duschbereiche incl. Lüftung u. Verfließung | 75.000,00 |
| Pannerstr. 36 - Sporthalle Gymnasium Langenberg | Instandsetzung Fenster HM-Wohnung | 6.300,00 |
| Pannerstr. 38 - Sportplatz Nizzatal | Instandsetzung Duschen und Fliesen | 30.000,00 |
| Papenfeld 10 - Turnhalle Grundschule | Sanierung Duschbereich incl. Verfließung | 59.604,97 |
| Papenfeld 10 - Turnhalle Grundschule | Instandsetzung Fenster (Rigilitscheiben) | 5.100,00 |
| Poststr. 117-119 - Gesamtschule | Dachinstandsetzung Eingang Aulavorraum | 18.400,00 |
| Poststr. 117-119 - Gesamtschule | Fassadeninstandsetzung | 184.794,92 |
| Poststr. 117-119 - Gesamtschule | Instandsetzung Fenster naturwiss. Trakt | 60.000,00 |
| Poststr. 117-119 - Gesamtschule | Instandsetzung Fenster Zwischenflure | 112.500,00 |
| Poststr. 117-119 - Gesamtschule | Instandsetzung Raumbelichtung | 20.000,00 |

Übersicht über die Instandhaltungsrückstellungen

| Objekt | Maßnahme | Betrag |
|--|--|------------|
| Poststr. 117-119 - Turnhalle Gesamtschule | Maßnahmen aus Brandschutz | 15.000,00 |
| Poststr. 117-119 - Turnhalle Gesamtschule | Deckeninstandsetzung incl. Beleuchtung | 65.000,00 |
| Poststr. 117-119 - Turnhalle Gesamtschule | Instandsetzung der Warmwasserbereiter | 15.000,00 |
| Poststr. 117-119 - Turnhalle Gesamtschule | Instandsetzung Dusch- u. Waschrinnen incl. Verfließung | 60.000,00 |
| Thomasstr. 1 - Rathaus | Brandschutzmaßnahmen | 25.292,66 |
| Tönisheider Str. 51 - Turnhalle | Instandsetzung Duschen incl. Verfließung | 59.604,99 |
| Vogteier Str. 28 - Jugendzentrum | Instandsetzung Dach | 21.010,52 |
| Vogteier Str. 28 - Jugendzentrum | Fassadensanierungsarbeiten | 87.000,00 |
| von-Humboldt-Str. 56-58 - Geschw.-Scholl-Gymnasium (Birth) | Instandsetzung Urinalbeckenanlage in beiden GebTeilen | 60.000,00 |
| von-Humboldt-Str. 66 - Sporthalle Geschw.-Scholl-Gymnasium (Birth) | Reparatur ELA-Anlage | 10.200,00 |
| Waldschlößchen 37 - Sporthalle Hauptschule Hardenberg | Instandsetzung der Warmwasserbereiter mit Elektronachheizung | 20.000,00 |
| Werdener Str. 4 - Astrid-Lindgren-Grundschule | Brandschumaßnahmen | 48.000,00 |
| Wielandstr. 8 - Grundschule Siepen | Betonsanierung | 10.000,00 |
| Wielandstr. 8 - Grundschule Siepen | Sanierung Fenster (Anstrich) | 20.000,00 |
| Wilhelmstr. 31 - Stadthalle Neviges | Maßnahmen aus Brandschutz | 202.525,51 |
| Wilhelmstr. 31 - Stadthalle Neviges | Heizungsinstandsetzung | 25.000,00 |

3.220.917,50

Im Haushaltsjahr 2007 wurden keine neuen Instandhaltungsrückstellungen gebildet.

Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|-----------------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.951.834,22 | 2.460.560,00 | 1.936.096,59 | -524.463,41 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 126.694,92 | 113.500,00 | 160.536,39 | 47.036,39 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.925.961,62 | 3.208.450,00 | 2.832.915,17 | -375.534,83 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.799.220,79 | 2.579.000,00 | 2.510.807,92 | -68.192,08 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 380.315,79 | 73.870,00 | 174.418,89 | 100.548,89 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 753,30 | 200.000,00 | 0,00 | -200.000,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 8.184.780,64 | 8.635.380,00 | 7.614.774,96 | -1.020.605,04 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 11.147.029,98 | 10.636.890,00 | 10.871.949,10 | 235.059,10 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.079.748,48 | 8.565.830,00 | 10.153.611,58 | 1.587.781,58 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.466.674,66 | 2.089.020,00 | 1.485.952,70 | -603.067,30 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 24.850,41 | 634.560,00 | 15.683,82 | -618.876,18 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.528.257,51 | 4.306.371,79 | 4.273.813,68 | -32.558,11 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 26.246.561,04 | 26.232.671,79 | 26.801.010,88 | 568.339,09 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -18.061.780,40 | -17.597.291,79 | -19.186.235,92 | -1.588.944,13 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 43.204,08 | 210.000,00 | 228.349,71 | 18.349,71 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -43.204,08 | -210.000,00 | -228.349,71 | -18.349,71 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | -18.104.984,48 | -17.807.291,79 | -19.414.585,63 | -1.607.293,84 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 95.103,26 | 95.103,26 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -95.103,26 | -95.103,26 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25) | -18.104.984,48 | -17.807.291,79 | -19.509.688,89 | -1.702.397,10 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 146.923,07 | 136.490,00 | 131.380,00 | -5.110,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28) | -17.958.061,41 | -17.670.801,79 | -19.378.308,89 | -1.707.507,10 |

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 141.830,07 | 98.990,00 | 192.165,83 | 93.175,83 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.170.501,97 | 3.063.000,00 | 3.226.436,90 | 163.436,90 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 11.596,72 | 14.000,00 | 16.256,37 | 2.256,37 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 293.392,11 | 333.310,00 | 315.248,64 | -18.061,36 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 655.631,98 | 686.350,00 | 656.779,18 | -29.570,82 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 4.272.952,85 | 4.195.650,00 | 4.406.886,92 | 211.236,92 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 7.673.114,92 | 7.176.400,00 | 6.350.340,46 | -826.059,54 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.025.475,28 | 1.062.200,00 | 1.133.946,28 | 71.746,28 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 556.075,48 | 529.400,00 | 560.595,12 | 31.195,12 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 90.692,29 | 101.690,00 | 96.204,14 | -5.485,86 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 306.686,37 | 427.520,00 | 417.172,97 | -10.347,03 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 9.652.044,34 | 9.297.210,00 | 8.558.258,97 | -738.951,03 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -5.379.091,49 | -5.101.560,00 | -4.151.372,05 | 950.187,95 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | -100,00 | 0,00 | 100,00 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | -5.379.091,49 | -5.101.660,00 | -4.151.372,05 | 950.287,95 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25) | -5.379.091,49 | -5.101.660,00 | -4.151.372,05 | 950.287,95 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 111.200,00 | 0,00 | -111.200,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 130.160,75 | 247.690,00 | 131.380,00 | -116.310,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28) | -5.509.252,24 | -5.238.150,00 | -4.282.752,05 | 955.397,95 |

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.633.054,17 | 494.000,00 | 2.197.432,91 | 1.703.432,91 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 350.467,50 | 540.150,00 | 389.994,79 | -150.155,21 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.965,66 | 7.500,00 | 2.690,00 | -4.810,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 112.919,85 | 87.000,00 | 135.221,14 | 48.221,14 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5.294,83 | 8.780,00 | 1.770,87 | -7.009,13 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.103.702,01 | 1.137.430,00 | 2.727.109,71 | 1.589.679,71 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.822.161,45 | 2.911.400,00 | 2.909.023,14 | -2.376,86 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.126.768,99 | 3.150.240,00 | 3.177.595,76 | 27.355,76 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 3.735.476,07 | 422.100,00 | 2.473.340,21 | 2.051.240,21 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 28.505,83 | 21.000,00 | 36.385,54 | 15.385,54 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 522.047,90 | 407.930,00 | 496.295,20 | 88.365,20 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 10.234.960,24 | 6.912.670,00 | 9.092.639,85 | 2.179.969,85 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -7.131.258,23 | -5.775.240,00 | -6.365.530,14 | -590.290,14 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1,00 | 0,00 | 96,68 | 96,68 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -1,00 | 0,00 | -96,68 | -96,68 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | -7.131.259,23 | -5.775.240,00 | -6.365.626,82 | -590.386,82 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 232,80 | 232,80 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -232,80 | -232,80 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25) | -7.131.259,23 | -5.775.240,00 | -6.365.859,62 | -590.619,62 |
| 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) | -7.131.259,23 | -5.775.240,00 | -6.365.859,62 | -590.619,62 |

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 69.669,54 | 12.900,00 | 100.309,46 | 87.409,46 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 830.880,86 | 841.100,00 | 704.546,01 | -136.553,99 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 54.261,54 | 50.250,00 | 49.665,33 | -584,67 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.851,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 176.153,26 | 128.510,00 | 103.746,60 | -24.763,40 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 10.750,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.148.566,85 | 1.032.760,00 | 958.267,40 | -74.492,60 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 3.246.536,92 | 3.139.200,00 | 3.004.543,99 | -134.656,01 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 502.284,39 | 145.000,00 | 410.453,33 | 265.453,33 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 23.799,50 | 2.250,00 | 21.687,55 | 19.437,55 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 328.322,65 | 321.960,00 | 295.955,41 | -26.004,59 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 228.290,66 | 638.097,96 | 197.268,03 | -440.829,93 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 4.329.234,12 | 4.246.507,96 | 3.929.908,31 | -316.599,65 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -3.180.667,27 | -3.213.747,96 | -2.971.640,91 | 242.107,05 |
| 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) | -3.180.667,27 | -3.213.747,96 | -2.971.640,91 | 242.107,05 |
| 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) | -3.180.667,27 | -3.213.747,96 | -2.971.640,91 | 242.107,05 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 67.778,13 | 15.000,00 | 73.443,08 | 58.443,08 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 84.678,20 | 15.000,00 | 73.443,08 | 58.443,08 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28) | -3.197.567,34 | -3.213.747,96 | -2.971.640,91 | 242.107,05 |

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 56.564,00 | 53.000,00 | 53.064,00 | 64,00 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 284.974,07 | 401.540,00 | 191.445,22 | -210.094,78 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 321.533,34 | 224.000,00 | 261.216,09 | 37.216,09 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 30.330,61 | 12.000,00 | 6.516,32 | -5.483,68 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.597.182,80 | 2.540.000,00 | 2.861.999,95 | 321.999,95 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 117.231,21 | 1.000,00 | 120.244,68 | 119.244,68 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.407.816,03 | 3.231.540,00 | 3.494.486,26 | 262.946,26 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 3.353.712,09 | 3.505.360,00 | 2.855.093,42 | -650.266,58 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 105.418,37 | 149.000,00 | 139.722,38 | -9.277,62 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 6.005,55 | 21.550,00 | 3.546,62 | -18.003,38 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 2.899.621,63 | 2.811.900,00 | 2.304.870,85 | -507.029,15 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 94.941,73 | 27.100,00 | 72.262,39 | 45.162,39 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 6.459.699,37 | 6.514.910,00 | 5.375.495,66 | -1.139.414,34 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -3.051.883,34 | -3.283.370,00 | -1.881.009,40 | 1.402.360,60 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | -3.051.883,34 | -3.283.370,00 | -1.881.009,40 | 1.402.360,60 |
| 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) | -3.051.883,34 | -3.283.370,00 | -1.881.009,40 | 1.402.360,60 |
| 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) | -3.051.883,34 | -3.283.370,00 | -1.881.009,40 | 1.402.360,60 |

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|-----------------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.640.912,83 | 4.588.510,00 | 4.566.923,15 | -21.586,85 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 1.395.482,28 | 1.000.500,00 | 524.149,20 | -476.350,80 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.217.813,83 | 2.648.600,00 | 2.300.649,54 | -347.950,46 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 87.007,68 | 115.600,00 | 91.093,41 | -24.506,59 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 228.810,90 | 436.000,00 | 31.262,57 | -404.737,43 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 209.987,27 | 0,00 | 19.032,89 | 19.032,89 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 8.780.014,79 | 8.789.210,00 | 7.533.110,76 | -1.256.099,24 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 4.094.461,82 | 4.345.670,00 | 4.092.629,05 | -253.040,95 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.133.301,41 | 11.583.100,00 | 11.588.095,95 | 4.995,95 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 228.831,78 | 0,00 | 236.383,10 | 236.383,10 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 6.646.554,94 | 7.767.825,00 | 7.142.875,33 | -624.949,67 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 148.625,23 | 44.700,00 | 144.666,01 | 99.966,01 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 22.251.775,18 | 23.741.295,00 | 23.204.649,44 | -536.645,56 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -13.471.760,39 | -14.952.085,00 | -15.671.538,68 | -719.453,68 |
| 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) | -13.471.760,39 | -14.952.085,00 | -15.671.538,68 | -719.453,68 |
| 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) | -13.471.760,39 | -14.952.085,00 | -15.671.538,68 | -719.453,68 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 1.969,03 | 1.969,03 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 1.969,03 | 1.969,03 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28) | -13.471.760,39 | -14.952.085,00 | -15.671.538,68 | -719.453,68 |

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|--------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 648.331,45 | 1.066.100,00 | 1.022.422,65 | -43.677,35 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 648.331,45 | 1.066.100,00 | 1.022.422,65 | -43.677,35 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -648.331,45 | -1.066.100,00 | -1.022.422,65 | 43.677,35 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | -648.331,45 | -1.066.100,00 | -1.022.422,65 | 43.677,35 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25) | -648.331,45 | -1.066.100,00 | -1.022.422,65 | 43.677,35 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28) | -648.331,45 | -1.066.100,00 | -1.022.422,65 | 43.677,35 |

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 445.607,52 | 36.000,00 | 411.110,87 | 375.110,87 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 119.700,04 | 80.000,00 | 112.582,69 | 32.582,69 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.850,00 | 58.800,00 | 107,47 | -58.692,53 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 200,68 | 500,00 | 63,07 | -436,93 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 462,09 | 4.000,00 | 3,00 | -3.997,00 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 568.820,33 | 179.300,00 | 523.867,10 | 344.567,10 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 251.659,67 | 252.150,00 | 311.344,57 | 59.194,57 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 410.531,08 | 559.500,00 | 433.946,33 | -125.553,67 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.056.383,58 | 2.000,00 | 1.084.222,17 | 1.082.222,17 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 112.882,70 | 107.810,00 | 237.874,29 | 130.064,29 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 157.342,54 | 63.550,00 | 24.828,08 | -38.721,92 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.988.799,57 | 985.010,00 | 2.092.215,44 | 1.107.205,44 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -1.419.979,24 | -805.710,00 | -1.568.348,34 | -762.638,34 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 13,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -13,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | -1.419.992,39 | -805.710,00 | -1.568.348,34 | -762.638,34 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 9.448,28 | 9.448,28 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -9.448,28 | -9.448,28 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25) | -1.419.992,39 | -805.710,00 | -1.577.796,62 | -772.086,62 |
| 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) | -1.419.992,39 | -805.710,00 | -1.577.796,62 | -772.086,62 |

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 97.179,00 | 6.230.250,00 | 65.516,15 | -6.164.733,85 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 173.278,65 | 235.800,00 | 210.894,62 | -24.905,38 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.877,73 | 1.200,00 | 1.604,95 | 404,95 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 116.389,93 | 109.070,00 | 113.528,51 | 4.458,51 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 505,12 | 2.000,00 | 1.005,60 | -994,40 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 389.230,43 | 6.578.320,00 | 392.549,83 | -6.185.770,17 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.913.322,88 | 1.854.860,00 | 1.756.931,72 | -97.928,28 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.844,20 | 249.000,00 | 11.071,50 | -237.928,50 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 22.958,67 | 10.240,00 | 24.936,83 | 14.696,83 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 500,85 | 5.723.770,00 | 272.186,69 | -5.451.583,31 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 224.472,50 | 319.800,00 | 218.307,66 | -101.492,34 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 2.173.099,10 | 8.157.670,00 | 2.283.434,40 | -5.874.235,60 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -1.783.868,67 | -1.579.350,00 | -1.890.884,57 | -311.534,57 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 3,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -3,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | -1.783.871,67 | -1.579.350,00 | -1.890.884,57 | -311.534,57 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25) | -1.783.871,67 | -1.579.350,00 | -1.890.884,57 | -311.534,57 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28) | -1.783.871,67 | -1.579.350,00 | -1.890.884,57 | -311.534,57 |

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|--------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 5.000,00 | 1.000,00 | -4.000,00 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 635.206,13 | 633.500,00 | 574.282,76 | -59.217,24 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.028,67 | 0,00 | 7.970,46 | 7.970,46 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 83.070,43 | 15.340,00 | 12.561,00 | -2.779,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 11.300,50 | 20.000,00 | 12.568,79 | -7.431,21 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 732.605,73 | 673.840,00 | 608.383,01 | -65.456,99 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.121.235,17 | 1.126.250,00 | 995.006,35 | -131.243,65 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.175,76 | 28.250,00 | 11.807,89 | -16.442,11 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 63.279,05 | 5.240,00 | 399,07 | -4.840,93 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 10.000,00 | 2.000,00 | -8.000,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 13.586,28 | 12.970,00 | 25.906,53 | 12.936,53 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.205.276,26 | 1.182.710,00 | 1.035.119,84 | -147.590,16 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -472.670,53 | -508.870,00 | -426.736,83 | 82.133,17 |
| 19 | + Finanzerträge | 6.266,81 | 5.670,00 | 5.511,50 | -158,50 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 2,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 6.264,21 | 5.670,00 | 5.511,50 | -158,50 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | -466.406,32 | -503.200,00 | -421.225,33 | 81.974,67 |
| 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) | -466.406,32 | -503.200,00 | -421.225,33 | 81.974,67 |
| 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) | -466.406,32 | -503.200,00 | -421.225,33 | 81.974,67 |

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|---------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 147,29 | 0,00 | 1.359,84 | 1.359,84 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5.874.714,80 | 5.785.000,00 | 5.636.030,16 | -148.969,84 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 5.874.862,09 | 5.785.000,00 | 5.637.390,00 | -147.610,00 |
| 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 | 85.593,42 | 120.540,00 | 125.193,26 | 4.653,26 |
| 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 | 8.586,07 | 108.400,00 | 99.560,87 | -8.839,13 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 94.179,49 | 228.940,00 | 224.754,13 | -4.185,87 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | 5.780.682,60 | 5.556.060,00 | 5.412.635,87 | -143.424,13 |
| 19 | + Finanzerträge | 15.812,50 | 13.700,00 | 13.712,50 | 12,50 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 15.812,50 | 13.700,00 | 13.712,50 | 12,50 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | 5.796.495,10 | 5.569.760,00 | 5.426.348,37 | -143.411,63 |
| 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) | 5.796.495,10 | 5.569.760,00 | 5.426.348,37 | -143.411,63 |
| 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) | 5.796.495,10 | 5.569.760,00 | 5.426.348,37 | -143.411,63 |

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 101.692,59 | 100.000,00 | 84.836,52 | -15.163,48 |
| 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 | 101.692,59 | 100.000,00 | 84.836,52 | -15.163,48 |
| 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 | 12.935.360,68 | 12.856.180,00 | 12.855.856,94 | -323,06 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 1.744.286,25 | 1.745.000,00 | 1.480.787,00 | -264.213,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 14.679.646,93 | 14.601.180,00 | 14.336.643,94 | -264.536,06 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -14.577.954,34 | -14.501.180,00 | -14.251.807,42 | 249.372,58 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | -14.577.954,34 | -14.501.180,00 | -14.251.807,42 | 249.372,58 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25) | -14.577.954,34 | -14.501.180,00 | -14.251.807,42 | 249.372,58 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28) | -14.577.954,34 | -14.501.180,00 | -14.251.807,42 | 249.372,58 |

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 33.134,39 | 30.000,00 | 0,00 | -30.000,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 33.134,39 | 30.000,00 | 0,00 | -30.000,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.469.817,86 | 1.560.070,00 | 1.436.463,65 | -123.606,35 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 920,00 | 0,00 | 1.026,00 | 1.026,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.470.737,86 | 1.560.070,00 | 1.437.489,65 | -122.580,35 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -1.437.603,47 | -1.530.070,00 | -1.437.489,65 | 92.580,35 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | -1.437.603,47 | -1.530.070,00 | -1.437.489,65 | 92.580,35 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25) | -1.437.603,47 | -1.530.070,00 | -1.437.489,65 | 92.580,35 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28) | -1.437.603,47 | -1.530.070,00 | -1.437.489,65 | 92.580,35 |

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|--------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 5.300,00 | 0,00 | -5.300,00 |
| 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 | 5.300,00 | 0,00 | -5.300,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 136.932,86 | 117.240,00 | 74.093,40 | -43.146,60 |
| 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 | 5.300,00 | 0,00 | -5.300,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 531,00 | 1.000,00 | 522,59 | -477,41 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 137.463,86 | 123.540,00 | 74.615,99 | -48.924,01 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -137.463,86 | -118.240,00 | -74.615,99 | 43.624,01 |
| 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) | -137.463,86 | -118.240,00 | -74.615,99 | 43.624,01 |
| 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) | -137.463,86 | -118.240,00 | -74.615,99 | 43.624,01 |
| 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) | -137.463,86 | -118.240,00 | -74.615,99 | 43.624,01 |

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|-----------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 72.733,12 | 2.400,00 | 1.484.782,16 | 1.482.382,16 |
| 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 | 2.006.016,82 | 14.500,00 | 655.616,68 | 641.116,68 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 195.194,91 | 149.030,00 | 216.060,99 | 67.030,99 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 292.720,96 | 2.430.000,00 | 138.671,14 | -2.291.328,86 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.566.665,81 | 2.595.930,00 | 2.495.130,97 | -100.799,03 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 592.699,43 | 566.840,00 | 534.253,95 | -32.586,05 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 470.636,65 | 219.410,00 | 191.126,75 | -28.283,25 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 52.559,90 | 240,00 | 640.216,77 | 639.976,77 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 1.300.904,48 | 1.458.570,00 | 1.259.266,54 | -199.303,46 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.058.654,94 | 2.671.820,00 | 906.758,44 | -1.765.061,56 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 4.475.455,40 | 4.916.880,00 | 3.531.622,45 | -1.385.257,55 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -1.908.789,59 | -2.320.950,00 | -1.036.491,48 | 1.284.458,52 |
| 19 | + Finanzerträge | 2.131.966,06 | 2.361.000,00 | 1.814.156,51 | -546.843,49 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 2.131.966,06 | 2.361.000,00 | 1.814.156,51 | -546.843,49 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | 223.176,47 | 40.050,00 | 777.665,03 | 737.615,03 |
| 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) | 223.176,47 | 40.050,00 | 777.665,03 | 737.615,03 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 137,75 | 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) | 223.314,22 | 40.050,00 | 777.665,03 | 737.615,03 |

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 86.388.163,11 | 87.932.000,00 | 96.349.611,50 | 8.417.611,50 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 8.403.370,10 | 19.680.000,00 | 19.667.288,46 | -12.711,54 |
| 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 | 3.462,03 | 0,00 | 161.167,28 | 161.167,28 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 680.894,82 | 20.582.000,00 | 14.054.657,10 | -6.527.342,90 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 95.475.890,06 | 128.194.000,00 | 130.232.724,34 | 2.038.724,34 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 347.930,12 | 0,00 | 554.899,40 | 554.899,40 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 1.774.926,36 | 2.749.700,00 | 3.437.176,08 | 687.476,08 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 326.116,30 | 0,00 | 1.540.015,06 | 1.540.015,06 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 42.936.947,00 | 45.991.445,25 | 46.692.200,91 | 700.755,66 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 405.285,44 | 9.010.000,00 | 2.608.708,35 | -6.401.291,65 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 45.791.205,22 | 57.751.145,25 | 54.832.999,80 | -2.918.145,45 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | 49.684.684,84 | 70.442.854,75 | 75.399.724,54 | 4.956.869,79 |
| 19 | + Finanzerträge | 6.134.602,84 | 5.858.300,00 | 6.261.459,68 | 403.159,68 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 10.927.589,83 | 11.186.760,00 | 11.365.562,26 | 178.802,26 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -4.792.986,99 | -5.328.460,00 | -5.104.102,58 | 224.357,42 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | 44.891.697,85 | 65.114.394,75 | 70.295.621,96 | 5.181.227,21 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25) | 44.891.697,85 | 65.114.394,75 | 70.295.621,96 | 5.181.227,21 |
| 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) | 44.891.697,85 | 65.114.394,75 | 70.295.621,96 | 5.181.227,21 |

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 21.060,83 | 16.500,00 | 20.864,38 | 4.364,38 |
| 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 | 21.060,83 | 16.500,00 | 20.864,38 | 4.364,38 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.072,16 | 12.410,00 | 7.800,70 | -4.609,30 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 | 3.500,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 14.550,00 | 19.500,00 | 5.400,00 | -14.100,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 25.122,16 | 31.910,00 | 16.700,70 | -15.209,30 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -4.061,33 | -15.410,00 | 4.163,68 | 19.573,68 |
| 19 | + Finanzerträge | 45.541,80 | 29.820,00 | 43.710,06 | 13.890,06 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 300,00 | 3.107,41 | 2.807,41 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 45.541,80 | 29.520,00 | 40.602,65 | 11.082,65 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | 41.480,47 | 14.110,00 | 44.766,33 | 30.656,33 |
| 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) | 41.480,47 | 14.110,00 | 44.766,33 | 30.656,33 |
| 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) | 41.480,47 | 14.110,00 | 44.766,33 | 30.656,33 |

Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|-----------------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.126.099,67 | 1.905.000 | 1.952.913,00 | 47.913,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 140.524,74 | 113.500 | 133.496,52 | 19.996,52 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.926.825,00 | 3.208.450 | 2.817.791,06 | -390.658,94 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 2.790.977,91 | 2.579.000 | 2.208.832,02 | -370.167,98 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 212.494,72 | 73.570 | 127.977,97 | 54.407,97 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 8.196.922,04 | 7.879.520 | 7.241.010,57 | -638.509,43 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 10.337.510,86 | 9.640.160 | 9.899.402,98 | 259.242,98 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.441.703,25 | 10.262.130 | 10.873.591,41 | 611.461,41 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 198.998,57 | 210.000 | 184.804,55 | -25.195,45 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 21.338,85 | 634.560 | 18.956,78 | -615.603,22 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 4.597.551,96 | 4.256.907 | 4.146.184,17 | -110.722,79 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 24.597.103,49 | 25.003.757 | 25.122.939,89 | 119.182,93 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -16.400.181,45 | -17.124.237 | -17.881.929,32 | -757.692,36 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 28.952,58 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 10.391,40 | 300 | 686,89 | 386,89 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 39.343,98 | 300 | 686,89 | 386,89 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 83.389,15 | 0 | 16.849,92 | 16.849,92 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 1.602.332,76 | 3.860.000 | 3.730.250,00 | -129.750,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.397.898,71 | 2.682.000 | 732.925,94 | -1.949.074,06 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 243.256,31 | 460.000 | 254.469,39 | -205.530,61 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.326.876,93 | 7.002.000 | 4.734.495,25 | -2.267.504,75 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -3.287.532,95 | -7.001.700 | -4.733.808,36 | 2.267.891,64 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | -19.687.714,40 | -24.125.937 | -22.615.737,68 | 1.510.199,28 |

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 58.269,98 | 6.700 | 81.855,10 | 75.155,10 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.157.065,04 | 3.063.000 | 3.190.911,16 | 127.911,16 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 15.353,97 | 14.000 | 18.042,33 | 4.042,33 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 309.555,01 | 333.310 | 332.257,10 | -1.052,90 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 611.474,98 | 686.350 | 628.096,20 | -58.253,80 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 4.151.718,98 | 4.103.360 | 4.251.161,89 | 147.801,89 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 5.870.919,51 | 6.092.220 | 5.747.966,89 | -344.253,11 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 922.371,77 | 1.122.200 | 1.186.888,58 | 64.688,58 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 100 | 0,00 | -100,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 90.279,33 | 101.690 | 96.204,14 | -5.485,86 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 190.527,93 | 365.520 | 275.981,67 | -89.538,33 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 7.074.098,54 | 7.681.730 | 7.307.041,28 | -374.688,72 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -2.922.379,56 | -3.578.370 | -3.055.879,39 | 522.490,61 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 130.114,22 | 130.000 | 129.531,09 | -468,91 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 3.000,00 | 3.000 | 10.665,00 | 7.665,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 133.114,22 | 133.000 | 140.196,09 | 7.196,09 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 1.392,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 624.199,35 | 1.339.500 | 807.065,15 | -532.434,85 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 625.591,35 | 1.339.500 | 807.065,15 | -532.434,85 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -492.477,13 | -1.206.500 | -666.869,06 | 539.630,94 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | -3.414.856,69 | -4.784.870 | -3.722.748,45 | 1.062.121,55 |

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.847.854,53 | 494.000 | 554.395,98 | 60.395,98 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 346.229,43 | 540.150 | 400.761,94 | -139.388,06 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 837,46 | 7.500 | 3.229,20 | -4.270,80 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 114.129,17 | 87.000 | 136.114,15 | 49.114,15 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 4.714,83 | 8.780 | 1.399,68 | -7.380,32 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.313.765,42 | 1.137.430 | 1.095.900,95 | -41.529,05 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 2.881.905,11 | 2.820.850 | 2.704.597,54 | -116.252,46 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.158.807,08 | 3.150.240 | 3.199.586,86 | 49.346,86 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 6,81 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 64.537,83 | 21.000 | 36.443,54 | 15.443,54 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 521.686,46 | 407.930 | 502.912,82 | 94.982,82 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 6.626.943,29 | 6.400.020 | 6.443.540,76 | 43.520,76 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -4.313.177,87 | -5.262.590 | -5.347.639,81 | -85.049,81 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 11.123,88 | 0 | 17.092,82 | 17.092,82 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 580,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 11.703,88 | 0 | 17.092,82 | 17.092,82 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 693,13 | 0 | 23.774,36 | 23.774,36 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.394.620,55 | 1.544.403 | 370.502,91 | -1.173.899,96 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 502.073,95 | 833.676 | 426.056,84 | -407.619,16 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.897.387,63 | 2.378.079 | 820.334,11 | -1.557.744,76 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -1.885.683,75 | -2.378.079 | -803.241,29 | 1.574.837,58 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | -6.198.861,62 | -7.640.669 | -6.150.881,10 | 1.489.787,77 |

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 77.244,80 | 12.900 | 100.184,00 | 87.284,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 861.976,10 | 841.100 | 709.255,70 | -131.844,30 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 51.937,02 | 40.250 | 46.866,36 | 6.616,36 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 4.522,50 | 0 | 2.328,75 | 2.328,75 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 178.404,71 | 128.510 | 105.193,54 | -23.316,46 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.174.085,13 | 1.022.760 | 963.828,35 | -58.931,65 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 3.432.700,30 | 3.131.030 | 3.000.534,77 | -130.495,23 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 403.317,68 | 145.000 | 307.459,12 | 162.459,12 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 328.052,15 | 321.960 | 296.225,91 | -25.734,09 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 235.114,03 | 638.063 | 192.568,54 | -445.494,25 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 4.399.184,16 | 4.236.053 | 3.796.788,34 | -439.264,45 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -3.225.099,03 | -3.213.293 | -2.832.959,99 | 380.332,80 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 250,00 | 0 | 6.800,00 | 6.800,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 250,00 | 0 | 6.800,00 | 6.800,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 2.181,56 | 2.181,56 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 163.103,28 | 45.100 | 124.760,37 | 79.660,37 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 163.103,28 | 45.100 | 126.941,93 | 81.841,93 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -162.853,28 | -45.100 | -120.141,93 | -75.041,93 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | -3.387.952,31 | -3.258.393 | -2.953.101,92 | 305.290,87 |

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 56.564,00 | 53.000 | 53.064,00 | 64,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 332.983,02 | 401.540 | 349.299,05 | -52.240,95 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 321.671,84 | 224.000 | 262.813,19 | 38.813,19 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 30.008,27 | 12.000 | 8.334,62 | -3.665,38 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 3.072.863,87 | 2.540.000 | 2.805.723,09 | 265.723,09 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 622,47 | 1.000 | 1.016,11 | 16,11 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.814.713,47 | 3.231.540 | 3.480.250,06 | 248.710,06 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 2.981.031,61 | 3.121.520 | 2.906.897,26 | -214.622,74 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 102.475,52 | 149.000 | 136.359,68 | -12.640,32 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 5,83 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 3.095.459,81 | 2.811.900 | 2.469.426,91 | -342.473,09 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 31.792,92 | 22.100 | 31.450,56 | 9.350,56 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 6.210.765,69 | 6.104.520 | 5.544.134,41 | -560.385,59 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -2.396.052,22 | -2.872.980 | -2.063.884,35 | 809.095,65 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 4.607,78 | 22.500 | 1.605,90 | -20.894,10 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.607,78 | 22.500 | 1.605,90 | -20.894,10 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -4.607,78 | -22.500 | -1.605,90 | 20.894,10 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | -2.400.660,00 | -2.895.480 | -2.065.490,25 | 829.989,75 |

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|-----------------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.542.910,31 | 4.586.400 | 4.462.942,00 | -123.458,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 1.345.011,17 | 935.500 | 573.686,42 | -361.813,58 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.476.035,70 | 2.648.600 | 2.432.537,99 | -216.062,01 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 100.070,59 | 115.600 | 96.873,60 | -18.726,40 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 435.770,07 | 436.000 | 35.119,06 | -400.880,94 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 187,27 | 0 | 32,89 | 32,89 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 8.899.985,11 | 8.722.100 | 7.601.191,96 | -1.120.908,04 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 4.194.712,44 | 4.260.550 | 3.985.946,97 | -274.603,03 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 10.978.597,76 | 11.583.100 | 11.889.071,13 | 305.971,13 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 6.754.960,35 | 7.767.825 | 6.991.271,17 | -776.553,83 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 100.129,36 | 44.700 | 98.270,67 | 53.570,67 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 22.028.399,91 | 23.656.175 | 22.964.559,94 | -691.615,06 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -13.128.414,80 | -14.934.075 | -15.363.367,98 | -429.292,98 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 9.850,93 | 0 | 31.054,61 | 31.054,61 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 8.925,74 | 32.400 | 41.846,28 | 9.446,28 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 18.776,67 | 32.400 | 72.900,89 | 40.500,89 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -18.776,67 | -32.400 | -72.900,89 | -40.500,89 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | -13.147.191,47 | -14.966.475 | -15.436.268,87 | -469.793,87 |

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|--------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 580.180,71 | 1.066.100 | 1.090.573,39 | 24.473,39 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 580.180,71 | 1.066.100 | 1.090.573,39 | 24.473,39 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -580.180,71 | -1.066.100 | -1.090.573,39 | -24.473,39 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | -580.180,71 | -1.066.100 | -1.090.573,39 | -24.473,39 |

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|--------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 233.482,00 | 36.000 | 0,00 | -36.000,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 232.433,43 | 80.000 | 114.909,70 | 34.909,70 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.909,74 | 58.800 | 77,47 | -58.722,53 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 200,68 | 500 | 63,07 | -436,93 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 112,09 | 4.000 | 3,00 | -3.997,00 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 471.137,94 | 179.300 | 115.053,24 | -64.246,76 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 268.165,33 | 252.150 | 311.344,57 | 59.194,57 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 404.273,43 | 559.500 | 453.758,55 | -105.741,45 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 13,15 | 13,15 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 145.782,70 | 71.810 | 232.047,67 | 160.237,67 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 62.842,12 | 63.550 | 67.875,94 | 4.325,94 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 881.063,58 | 947.010 | 1.065.039,88 | 118.029,88 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -409.925,64 | -767.710 | -949.986,64 | -182.276,64 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 897.092,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 350,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 897.442,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.382.508,95 | 512.500 | 755.879,33 | 243.379,33 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 25.082,43 | 36.000 | 13.078,96 | -22.921,04 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 11.690 | 0,00 | -11.690,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.407.591,38 | 560.190 | 768.958,29 | 208.768,29 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -510.149,38 | -560.190 | -768.958,29 | -208.768,29 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | -920.075,02 | -1.327.900 | -1.718.944,93 | -391.044,93 |

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 63.000,00 | 6.230.250 | 610.213,00 | -5.620.037,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 185.811,81 | 235.800 | 219.047,51 | -16.752,49 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.560,28 | 1.200 | 1.933,70 | 733,70 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 124.163,05 | 109.070 | 101.063,44 | -8.006,56 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 4.854,32 | 2.020 | 1.934,88 | -85,12 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 379.389,46 | 6.578.340 | 934.192,53 | -5.644.147,47 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 1.927.605,06 | 1.785.240 | 1.694.451,02 | -90.788,98 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 163.574,89 | 249.000 | 11.031,64 | -237.968,36 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 3,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 500,85 | 5.723.770 | 202.913,33 | -5.520.856,67 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 213.388,62 | 325.800 | 204.717,18 | -121.082,82 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.305.072,42 | 8.083.810 | 2.113.113,17 | -5.970.696,83 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -1.925.682,96 | -1.505.470 | -1.178.920,64 | 326.549,36 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 502,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 502,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 33.217,46 | 44.000 | 38.438,05 | -5.561,95 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 33.217,46 | 44.000 | 38.438,05 | -5.561,95 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -32.715,46 | -44.000 | -38.438,05 | 5.561,95 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | -1.958.398,42 | -1.549.470 | -1.217.358,69 | 332.111,31 |

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|--------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.000,00 | 5.000 | 400.000,00 | 395.000,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 601.092,30 | 633.500 | 609.081,38 | -24.418,62 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.564,67 | 0 | 8.084,46 | 8.084,46 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 84.764,61 | 15.340 | 12.561,00 | -2.779,00 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 23.194,20 | 20.150 | 14.063,80 | -6.086,20 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung | 5.993,68 | 5.670 | 5.524,72 | -145,28 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 719.609,46 | 679.660 | 1.049.315,36 | 369.655,36 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 1.034.123,84 | 1.032.010 | 903.677,53 | -128.332,47 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.387,58 | 28.250 | 5.280,53 | -22.969,47 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 2,60 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 3.900,00 | 10.000 | 2.000,00 | -8.000,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 16.776,45 | 18.970 | 18.327,17 | -642,83 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.062.190,47 | 1.089.230 | 929.285,23 | -159.944,77 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -342.581,01 | -409.570 | 120.030,13 | 529.600,13 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 400.000 | 0,00 | -400.000,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 400.000 | 0,00 | -400.000,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 30.292,33 | 400.000 | 14.352,41 | -385.647,59 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 63.279,05 | 213.000 | 399,07 | -212.600,93 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 93.571,38 | 613.000 | 14.751,48 | -598.248,52 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -93.571,38 | -213.000 | -14.751,48 | 198.248,52 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | -436.152,39 | -622.570 | 105.278,65 | 727.848,65 |

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|---------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 147,29 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 7.066.901,60 | 5.785.000 | 5.632.442,01 | -152.557,99 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 15.812,50 | 13.700 | 13.712,50 | 12,50 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 7.082.861,39 | 5.798.700 | 5.646.154,51 | -152.545,49 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 118.042,05 | 94.500 | 82.303,94 | -12.196,06 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 4.993,51 | 112.000 | 72.088,25 | -39.911,75 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 123.035,56 | 206.500 | 154.392,19 | -52.107,81 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | 6.959.825,83 | 5.592.200 | 5.491.762,32 | -100.437,68 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 50.000 | 0,00 | -50.000,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 50.000 | 0,00 | -50.000,00 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | 0,00 | -50.000 | 0,00 | 50.000,00 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | 6.959.825,83 | 5.542.200 | 5.491.762,32 | -50.437,68 |

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|-----------------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 199.097,29 | 100.000 | 84.836,52 | -15.163,48 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 199.097,29 | 100.000 | 84.836,52 | -15.163,48 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 12.688.734,82 | 13.438.240 | 13.430.556,86 | -7.683,14 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 1.744.286,25 | 1.745.000 | 1.480.787,00 | -264.213,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 14.433.021,07 | 15.183.240 | 14.911.343,86 | -271.896,14 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -14.233.923,78 | -15.083.240 | -14.826.507,34 | 256.732,66 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | -14.233.923,78 | -15.083.240 | -14.826.507,34 | 256.732,66 |

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 33.134,39 | 30.000 | 0,00 | -30.000,00 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 33.134,39 | 30.000 | 0,00 | -30.000,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.469.817,86 | 1.560.070 | 1.436.463,65 | -123.606,35 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 920,00 | 0 | 1.026,00 | 1.026,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.470.737,86 | 1.560.070 | 1.437.489,65 | -122.580,35 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -1.437.603,47 | -1.530.070 | -1.437.489,65 | 92.580,35 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | -1.437.603,47 | -1.530.070 | -1.437.489,65 | 92.580,35 |

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|--------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 5.300 | 1.118,80 | -4.181,20 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 5.300 | 1.118,80 | -4.181,20 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 148.340,80 | 117.240 | 74.093,40 | -43.146,60 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 0,00 | 5.300 | 1.118,80 | -4.181,20 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 531,00 | 800 | 522,59 | -277,41 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 148.871,80 | 123.340 | 75.734,79 | -47.605,21 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -148.871,80 | -118.040 | -74.615,99 | 43.424,01 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | -148.871,80 | -118.040 | -74.615,99 | 43.424,01 |

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|---------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 15.000 | 15.000,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.067.542,42 | 14.500 | 502.196,44 | 487.696,44 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 489.462,56 | 149.030 | 49.952,55 | -99.077,45 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 34.934,90 | 0 | 42.773,05 | 42.773,05 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung | 4.649.849,21 | 2.361.000 | 1.292.203,00 | -1.068.797,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 6.241.789,09 | 2.539.530 | 1.902.125,04 | -637.404,96 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 630.905,14 | 566.840 | 534.253,95 | -32.586,05 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.130.793,65 | 955.410 | 223.960,24 | -731.449,76 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 1.228.736,30 | 1.458.570 | 1.131.061,38 | -327.508,62 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 192.062,22 | 241.820 | 143.786,39 | -98.033,61 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.182.497,31 | 3.222.640 | 2.033.061,96 | -1.189.578,04 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | 3.059.291,78 | -683.110 | -130.936,92 | 552.173,08 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 3.726.590,20 | 2.430.000 | 136.182,20 | -2.293.817,80 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.726.590,20 | 2.430.000 | 136.182,20 | -2.293.817,80 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 1.251.196,78 | 3.577.500 | 1.079.060,60 | -2.498.439,40 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 149.500,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 2.614,91 | 0 | 232,07 | 232,07 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 627.584,50 | 627.600 | 627.584,50 | -15,50 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.030.896,19 | 4.205.100 | 1.706.877,17 | -2.498.222,83 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | 1.695.694,01 | -1.775.100 | -1.570.694,97 | 204.405,03 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | 4.754.985,79 | -2.458.210 | -1.701.631,89 | 756.578,11 |

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 85.352.363,99 | 87.932.000 | 96.146.659,49 | 8.214.659,49 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 7.302.312,00 | 18.150.000 | 18.137.915,00 | -12.085,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 71.542,79 | 0 | 76.291,29 | 76.291,29 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | -7.216.184,22 | 562.000 | 2.808.377,13 | 2.246.377,13 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge | 5.935.635,73 | 5.858.300 | 6.047.922,08 | 189.622,08 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 91.445.670,29 | 112.502.300 | 123.217.164,99 | 10.714.864,99 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -366.351,90 | 0 | -40.987,03 | -40.987,03 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 3.451.745,45 | 3.810.150 | 3.489.598,93 | -320.551,07 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.022,61 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 10.730.401,17 | 10.986.700 | 11.760.542,34 | 773.842,34 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 42.675.985,00 | 45.991.445 | 46.920.071,91 | 928.626,66 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -2.694.603,86 | 10.000 | 2.031.060,91 | 2.021.060,91 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 53.802.198,47 | 60.798.295 | 64.160.287,06 | 3.361.991,81 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | 37.643.471,82 | 51.704.005 | 59.056.877,93 | 7.352.873,18 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.488.043,10 | 1.530.000 | 1.529.373,46 | -626,54 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 20.000.000 | 0,00 | -20.000.000,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.488.043,10 | 21.530.000 | 1.529.373,46 | -20.000.626,54 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | 1.488.043,10 | 21.530.000 | 1.529.373,46 | -20.000.626,54 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | 39.131.514,92 | 73.234.005 | 60.586.251,39 | -12.647.753,36 |

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|-----------|---|------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | -6.000,00 | -6.000,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 21.060,83 | 16.500 | 20.864,38 | 4.364,38 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0 | 15.900,00 | 15.900,00 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 38.302,83 | 29.820 | 43.710,06 | 13.890,06 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 59.363,66 | 46.320 | 74.474,44 | 28.154,44 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.072,16 | 12.410 | 7.800,70 | -4.609,30 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 300 | 0,00 | -300,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 17.450,00 | 19.500 | 3.900,00 | -15.600,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 24.522,16 | 32.210 | 11.700,70 | -20.509,30 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | 34.841,50 | 14.110 | 62.773,74 | 48.663,74 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 26.000,00 | 78.000 | 0,00 | -78.000,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 26.000,00 | 78.000 | 0,00 | -78.000,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 26.000,00 | 78.000 | 0,00 | -78.000,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 26.000,00 | 78.000 | 0,00 | -78.000,00 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | 34.841,50 | 14.110 | 62.773,74 | 48.663,74 |

Teilrechnungen
nach Budgets
zum 31.12.2007

Teilergebnisrechnung

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | 2006 | Planansatz 2007 | 2007 | (Sp. 3/Sp. 2) |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 86.388.163,11 | 87.932.000,00 | 96.349.611,50 | 8.417.611,50 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 8.403.370,10 | 19.680.000,00 | 19.667.288,46 | -12.711,54 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.055.976,52 | 1.862.690,00 | 2.431.027,81 | 568.337,81 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 6.559.922,26 | 26.368.570,00 | 19.691.347,26 | -6.677.222,74 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 103.407.431,99 | 135.843.260,00 | 138.139.275,03 | 2.296.015,03 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 5.649.083,71 | 1.471.170,00 | 164.350,71 | -1.306.819,29 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 1.774.926,36 | 2.749.700,00 | 3.437.176,08 | 687.476,08 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 14.656.688,19 | 14.348.190,00 | 14.357.117,96 | 8.927,96 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 326.116,30 | 0,00 | 1.540.105,05 | 1.540.105,05 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 46.859.167,72 | 49.963.655,25 | 50.202.505,21 | 238.849,96 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 588.121,52 | 10.086.220,00 | 3.610.591,32 | -6.475.628,68 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 69.854.103,80 | 78.618.935,25 | 73.311.846,33 | -5.307.088,92 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | 33.553.328,19 | 57.224.324,75 | 64.827.428,70 | 7.603.103,95 |
| 19 | + Finanzerträge | 8.282.381,40 | 8.233.000,00 | 8.089.328,69 | -143.671,31 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 10.927.589,83 | 11.186.760,00 | 11.365.562,26 | 178.802,26 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -2.645.208,43 | -2.953.760,00 | -3.276.233,57 | -322.473,57 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | 30.908.119,76 | 54.270.564,75 | 61.551.195,13 | 7.280.630,38 |
| 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) | 30.908.119,76 | 54.270.564,75 | 61.551.195,13 | 7.280.630,38 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 95.915,13 | 53.190,00 | 105.902,11 | 52.712,11 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28) | 31.004.034,89 | 54.323.754,75 | 61.657.097,24 | 7.333.342,49 |

Teilfinanzrechnung

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|--------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | 2006 | Planansatz 2007 | 2007 | (Sp. 3/Sp. 2) |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 85.352.363,99 | 87.932.000,00 | 96.146.659,49 | 8.214.659,49 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 7.302.312,00 | 18.150.000,00 | 18.137.915,00 | -12.085,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 2.525.299,70 | 1.862.690,00 | 2.056.625,46 | 193.935,46 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | -144.239,98 | 6.348.570,00 | 8.442.809,14 | 2.094.239,14 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 10.601.297,44 | 8.233.000,00 | 7.353.837,58 | -879.162,42 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 105.637.033,15 | 122.526.260,00 | 132.137.846,67 | 9.611.586,67 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 33.288.338,71 | 32.752.850,00 | 31.679.106,29 | -1.073.743,71 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 3.451.745,45 | 3.810.150,00 | 3.489.598,93 | -320.551,07 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 14.452.981,51 | 14.904.210,00 | 14.888.733,77 | -15.476,23 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 10.730.401,17 | 10.986.700,00 | 11.760.542,34 | 773.842,34 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 46.451.522,85 | 49.963.655,25 | 50.377.059,08 | 413.403,83 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -2.514.272,92 | 1.089.820,00 | 3.018.027,77 | 1.928.207,77 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 105.860.716,77 | 113.507.385,25 | 115.213.068,18 | 1.705.682,93 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -223.683,62 | 9.018.874,75 | 16.924.778,49 | 7.905.903,74 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.488.043,10 | 1.530.000,00 | 1.529.373,46 | -626,54 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 20.000.000,00 | 0,00 | -20.000.000,00 |
| 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 | 1.488.043,10 | 21.530.000,00 | 1.529.373,46 | -20.000.626,54 |
| 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 | 89,99 | 89,99 |
| 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 | 627.584,50 | 627.600,00 | 627.674,49 | 74,49 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | 860.458,60 | 20.902.400,00 | 901.698,97 | -20.000.701,03 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | 636.774,98 | 29.921.274,75 | 17.826.477,46 | -12.094.797,29 |

| | |
|------------------------------|--|
| Aufgabenbeschreibung | Die Stabsstelle ist zuständig für die Bereiche Recht, innere Steuerung, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit sowie den Service für Rat, Bürgermeister und Ausschüsse. |
| Zuständiger Ausschuss | Hauptausschuss |

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Büro des Verwaltungsvorstands** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Service für ehrenamtliches Management
 - 1.1 Service für den Bürgermeister
 - 1.2 Ehrungen
2. Service für Rat, Ausschüsse und Beiräte
 - 2.1 Zentraler Service für Rat, Ausschüsse und Beiräte
 - 2.2 Sitzungsdienst für BZA, HA und Rat
 - 2.3 Anregungen und Beschwerden nach GO
3. Service für Verwaltungsmanagement
 - 3.1 Service für den Bürgermeister
 - 3.2 Angelegenheiten des kommunalen Verfassungsrechts
4. Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
 - 4.1 Pressearbeit
 - 4.2 Öffentlichkeitsarbeit
 - 4.3 Beschwerdemanagement
 - 4.4 Hausinterner Informationsdienst
 - 4.5 Internet „velbert.de“
5. Recht
 - 5.1 interne Rechtsberatung
 - 5.2 interne Rechtsvertretung
 - 5.3 Versicherungen
 - 5.4 staatliche Rechtspflege
 - 5.5 Untersuchungsverfahren
 - 5.6 Juristische Fachbibliothek / Dokumentation des Ortsrechts
6. Innere Steuerung
 - 6.1 Projektmanagement

1. Service für ehrenamtliches Management

1.1 Service für den Bürgermeister

Unterstützung des Bürgermeisters in der Wahrnehmung seiner Aufgaben.

| Service für den Bürgermeister | | |
|--|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Planung und Durchführung von Empfängen | 15 | 19 |
| Schriftliche Gratulationen | | |
| - Altersjubiläen | 1.430 | 1.630 |
| - Ehejubiläen | 120 | 30 |
| Persönliche Gratulationen | | |
| - Altersjubiläen | 350 | 320 |
| - Ehejubiläen | 80 | 153 |

1. Service für ehrenamtliches Management

1.2 Ehrungen

Stellungnahmen für Bundes- und Landesverdienstorden, Verleihung von städtischen Auszeichnungen.

| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|-----------------------|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| | Bundesverdienstorden | 4 |
| Landesverdienstorden | - | - |
| Städt. Auszeichnungen | 6 | 4 |

2. Service für Verwaltungsmanagement

2.1 Zentraler Service für Rat, Ausschüsse und Beiräte

Entschädigungen für Rats- und Ausschussmitglieder, Terminplanung, Verzeichnisse der Rats- und Ausschussmitglieder, Verwaltung der Sitzungssäle, Beschaffung von Literatur für Ratsmitglieder, Postversand, Drucksachen, Besetzung der Ausschüsse.

2. Service für Verwaltungsmanagement

2.2 Sitzungsdienst für BZA, HA und Rat

Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Sitzungen des Rates, des Hauptausschusses und der 3 Bezirksausschüsse.

| | Anzahl der Sitzungen | |
|-------------------|----------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| | Rat | 7 |
| Hauptausschuss | 6 | 8 |
| Bezirksausschüsse | 15 | 19 |

Die durchschnittliche Dauer der Sitzungen betrug im Vorjahr:

| | |
|-------------------|-----------|
| Rat: | 2,75 Std. |
| Hauptausschuss | 2,25Std. |
| Bezirksausschüsse | 3,50 Std. |

2. Service für Verwaltungsmanagement

2.3 Anregungen und Beschwerden nach GO

Verfahrensmäßige Überwachung und teilweise Bearbeitung der eingegangenen Anregungen und Beschwerden gemäß GO.

| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|-----------------------|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| | Anregungen und Beschwerden | 9 |
| davon Sachbearbeitung | 8 | 5 |

3. Service für Verwaltungsmanagement

3.1 Service für den Bürgermeister

Unterstützung des Bürgermeisters in seinen Aufgaben der Planung, Steuerung, Kontrolle und Vertretung der Verwaltung, städt. Gesellschaften, Eigenbetriebe und Zweckverbände.

Sitzungsdienst für den Verwaltungsvorstand

| | Plan 2007 | Ist 2007 |
|----------------------|-----------|----------|
| Anzahl der Sitzungen | 48 | 43 |

3. Service für Verwaltungsmanagement

3.2 Angelegenheiten des kommunalen Verfassungsrechts

Grundsätzliche Bearbeitung von Angelegenheiten des kommunalen Verfassungsrechtes sowie Beratung der Gemeindeorgane und Organisationseinheiten in kommunalrechtlicher Hinsicht.

4. Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

4.1 Pressearbeit

Herausgabe des Pressespiegels, Überwachung und Weitergabe des Informationsdienstes und Pflege des Kontaktes zur Presse.

Pressearbeit

| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|------------------------------|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Pressespiegel Auflage/Anzahl | 45/240 | 51/240 |
| Pressemitteilungen | 460 | 570 |
| Davon dezentral erstellt | 280 | 310 |
| Pressegespräche | 120 | 97 |
| Davon dezentral | 60 | 67 |

4. Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

4.2 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.

Öffentlichkeitsarbeit

| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|--|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Broschüren | - | - |
| Schulungen | - | - |
| Amtsblatt Auflage / Ausgaben | 30/160 | 32/100 |
| Bekanntmachungen | 100 | 100 |
| Bürgertelefon / E-Mail (ohne Anrufbeantworter) | 250 | 150 |

4. Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

4.3 Beschwerdemanagement

Zentral über den Bürgermeister bzw. das Büro des Verwaltungsvorstands eingegangene Beschwerden / Anregungen

Beschwerden / Anregungen

| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|--|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| | 320 | 251 |

4. Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

4.4 Hausinterner Informationsdienst

Redaktion und Herausgabe des internen Mitteilungsblattes.

| Hausinterner Informationsdienst | | |
|-------------------------------------|-------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Mitteilungsblätter Anzahl / Auflage | 15/320 | 16/300 |

4. Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

4.5 Internet „velbert.de“

Redaktion und Web-Pflege

| Internet „velbert.de“ | | |
|-----------------------|-------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Internet-Seiten | 985 | 1.254 |

* Rückgang durch Umstellung auf Datenbanken und Aussonderung der Seiten „Wirtschaftsförderung“

5. Recht

5.1 Interne Rechtsberatung

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

| Interne Rechtsberatung | | |
|-------------------------|-------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Mündliche Auskünfte | 1.000 | 1.000 |
| Gutachterliche Vermerke | 250 | 270 |

5. Recht

5.2 Interne Rechtsvertretung

Das Rechtsamt als "zentrales Prozessführungsamt" ist i.d.R. für alle Prozesse in allen Rechtsgebieten (Zivilrecht einschl. Arbeitsrecht, Strafrecht, Verwaltungsrecht) und Instanzen zuständig; Ausnahmen: III.1, III.3.6 (Ausländerbehörde), TBV (teilweise) und Prozessführung durch freie Rechtsanwälte in Zivilsachen ab Landgericht aufwärts wegen des Anwaltszwanges, hier obliegen dem Rechtsamt aber die gesamten Vorbereitungsarbeiten (Informationsbeschaffung und rechtliche Vorklärung)

| Interne Rechtsvertretung | | |
|--------------------------|-------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Verfahren gesamt: | 97 | 34 |
| davon: | | |
| Verwaltungsprozesse | 70 | 28 |
| Zivilprozesse | 25 | 4 |
| sonstige | 2 | 2 |

5. Recht

5.3 Versicherungen

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

- Haftpflicht (für die Stadt und alle städt. Unternehmen pp.);
- Autokasko;
- Autoinsassen;
- Unfallversicherungsschutz für Ratsmitglieder und sachk. Bürger;
- Sachschäden (Dienstunfallentschädigung)
- Ermessensleistungen aus eigenen Haushaltsmitteln;
- "Strafrechtsschutzversicherung" (Zahlung aus eigenen Haushaltsmitteln gem. eigenem Ratsbeschluss)

| Versicherungen | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|---------------------------|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Fallzahlen gesamt: | 250 | 241 |
| davon: | | |
| Haftpflicht | 150 | 156 |
| Autokasko | 85 | 80 |
| Sachschäden | 15 | 5 |

5. Recht

5.4 Staatliche Rechtspflege

Die staatliche Rechtspflege umfasst:

- Schiedsamtswesen: Auswahl und Betreuung (in Zusammenarbeit mit dem Amtsgericht) von 9 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)
- Laienrichter: Wahl von Schöffen und Geschworenen (Mitwirkung bei der Strafrechtspflege) alle 4 Jahre durch den Rat (7 Vertrauensleute, 100 Schöffen); Wahl ehrenamtlicher Verwaltungsrichter (VG und OVG: 32 und 4 Personen); Betreuung von Rechtsreferendaren und Praktikanten: ca. 2-3/ Jahr für jeweils 2 Monate

5. Recht

5.5 Untersuchungsverfahren

In diesen Bereich fallen:

Untersuchungsverfahren (Sachverhaltsaufklärung) in streng vorgegebenen förmlichen (straftprozessähnlichen) Verfahren, Bestellung durch Einleitungsbehörde, Tätigkeit wird in voller richterlicher Unabhängigkeit ausgeübt, die Sachverhaltsermittlungen sind im Prinzip für das förmliche Disziplinarverfahren vor dem VerwG bindend (keine neue Beweisaufnahme)

| Untersuchungsverfahren | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|------------------------|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Untersuchungsverfahren | 0 | 0 |

5. Recht

5.6 Juristische Fachbibliothek

/ Dokumentation des Ortsrechtes

Ortsrechtssammlung: redaktionelle Bearbeitung mit Hilfe der Textverarbeitung, Druckvorbereitung für die Hausdruckerei, Zusammenlegen, Sortieren und Versand, Inrechnungstellung

Fachbibliothek: Auswählen und Bestellung juristischer Fachliteratur (Zeitschriften, Kommentare pp.) unter Berücksichtigung von Aktualität, Notwendigkeit und Verwendbarkeit für die eigene Sachbearbeitung und als Handbibliothek für die Gesamtverwaltung; Bezug und Sammlung der einschlägigen Gesetzes- und Amtsblätter (BGBl., GVNW, Ministerialblätter pp.)

6. Innere Steuerung

6.1 Projektmanagement

Betreuung von Projekten mit dezernatsübergreifendem Charakter

| Projektmanagement | | |
|--------------------------|-----------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| | 22 | 20 |

Teilergebnisrechnung

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 10.250,00 | 10.250,00 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 500,00 | 0,00 | -500,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.873,95 | 2.000,00 | 1.084,00 | -916,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 313.057,99 | 347.640,00 | 340.446,42 | -7.193,58 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.669,06 | 0,00 | 345,00 | 345,00 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 316.601,00 | 350.140,00 | 352.125,42 | 1.985,42 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 652.690,00 | 771.640,00 | 771.640,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 116,38 | 34.830,00 | 10.546,49 | -24.283,51 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.061,63 | 80,00 | 184,40 | 104,40 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 10.065,48 | 4.910,00 | 6.736,34 | 1.826,34 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.089.357,67 | 436.100,00 | 448.638,03 | 12.538,03 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.753.291,16 | 1.247.560,00 | 1.237.745,26 | -9.814,74 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -1.436.690,16 | -897.420,00 | -885.619,84 | 11.800,16 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 9.919,14 | 9.919,14 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | -9.919,14 | -9.919,14 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | -1.436.690,16 | -897.420,00 | -895.538,98 | 1.881,02 |
| 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) | -1.436.690,16 | -897.420,00 | -895.538,98 | 1.881,02 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.150,00 | 6.250,00 | 1.140,00 | -5.110,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28) | -1.435.540,16 | -891.170,00 | -894.398,98 | -3.228,98 |

Teilfinanzrechnung

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|--------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| | | 2006 | Planansatz 2007 | 2007 | (Sp. 3/Sp. 2) |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 18.860,00 | 0 | 10.250,00 | 10.250,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 500 | 0,00 | -500,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.875,51 | 2.000 | 864,00 | -1.136,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 439.768,76 | 347.640 | 188.608,68 | -159.031,32 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 10,50 | 0 | 1.507,34 | 1.507,34 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 460.514,77 | 350.140 | 201.230,02 | -148.909,98 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 100,88 | 34.830 | 10.561,99 | -24.268,01 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 10.757,92 | 4.910 | 6.327,30 | 1.417,30 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 1.145.767,74 | 436.100 | 444.604,05 | 8.504,05 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.156.626,54 | 475.840 | 461.493,34 | -14.346,66 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -696.111,77 | -125.700 | -260.263,32 | -134.563,32 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 654,69 | 654,69 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 986,34 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 986,34 | 0 | 654,69 | 654,69 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -986,34 | 0 | -654,69 | -654,69 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | -697.098,11 | -125.700 | -260.918,01 | -135.218,01 |

| | |
|------------------------------|---|
| Aufgabenbeschreibung | Die Rechnungsprüfung kontrolliert im Auftrag des Rates die Arbeit der Stadtverwaltung. Dabei prüft sie insbesondere, ob die öffentlichen Mittel ordnungsgemäß und wirtschaftlich verwendet werden. Für den Rechnungsprüfungsausschuss analysiert sie die Jahresrechnung der Stadt und erstellt darüber einen Bericht, der von den Bürgerinnen und Bürgern eingesehen werden kann. |
| Zuständiger Ausschuss | Hauptausschuss |

Produktbeschreibungen

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

| Prüfungen | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|--|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Prüfungen der Jahresrechnung | 1 | 1 |
| Prüfung der Eröffnungsbilanz / des Jahresabschlusses | 2 | 1 |
| Schwerpunktprüfungen | 9 | 16 |
| Kassenprüfungen | 35 | 35 |
| Programmprüfungen | 2 | 0 |
| Neueinführung von Tul-Verfahren | 5 | 0 |
| Prüfung von Vergaben (insgesamt) | 350 | 322 |
| davon: Hochbau | 150* | 49 |
| Tiefbau | 80 | 112 |
| TBV / VOL | 20 | 41 |
| Wobau | ** | 28 |
| Forum | 50* | 17 |
| sonstige Gesellschaften | 1 | 1 |
| sonstige Fachabteilungen | 50 | 74 |
| Prüfung Einnahmekassen mit Vorräten | 35 | 39 |
| Betätigungsprüfungen | 4 | 5 |
| Prüfung Gebühren | 14 | 1 |
| Bauleistungen | 800 | 681 |
| davon Wobau | 200 | 101 |
| Einzelfallprüfungen | 400 | 326 |

| | | |
|---|---|----|
| Prüfung für Landesrechnungshof | 2 | 1 |
| Untersuchungen im Zusammenhang mit „Unregelmäßigkeiten“ | 1 | 4 |
| Prüfungen für andere Städte | 1 | 30 |

| Beratungen | Plan 2007 | |
|---|-----------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Beratungen | 600 | 390 |
| Mitwirkung in Arbeitskreisen | 100 | 42 |
| Mitwirkung in Bewertungskommissionen und Einigungsstellen | 4 | 5 |

Sitzungsdienst

| | Plan 2007 | Ist 2007 |
|----------------------------|-----------|----------|
| Rat | 7 | 8 |
| Hauptausschuss | 7 | 7 |
| Rechnungsprüfungsausschuss | 3 | 2 |
| Zweckverbände | 2 | 2 |
| Betriebsausschuss | 4 | 6 |

- * Verschiebung durch Übertragung der Veranstaltungshäuser auf das Forum
- ** Schwerpunkt bei der Wobau:
Prüfung von Bauleistungen (siehe dort)
- *** Ausgefallene Gebührenprüfungen werden in 2006 nachgeholt

Teilergebnisrechnung

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|--------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 137.714,35 | 143.510,00 | 144.585,44 | 1.075,44 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 240,00 | 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 | 137.954,35 | 143.510,00 | 144.585,44 | 1.075,44 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 507.780,00 | 542.820,00 | 542.820,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 23.500,00 | 23.500,00 | 23.500,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.060,00 | 30,00 | 2.516,50 | 2.486,50 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 535.340,00 | 566.350,00 | 568.836,50 | 2.486,50 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -397.385,65 | -422.840,00 | -424.251,06 | -1.411,06 |
| 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) | -397.385,65 | -422.840,00 | -424.251,06 | -1.411,06 |
| 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) | -397.385,65 | -422.840,00 | -424.251,06 | -1.411,06 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 4.240,00 | 4.300,00 | 4.300,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28) | -393.145,65 | -418.540,00 | -419.951,06 | -1.411,06 |

Teilfinanzrechnung

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| | | 2006 | Planansatz 2007 | 2007 | (Sp. 3/Sp. 2) |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 137.714,35 | 143.510 | 134.696,65 | -8.813,35 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 240,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 137.954,35 | 143.510 | 134.696,65 | -8.813,35 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 23.500 | 0,00 | -23.500,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 4.060,00 | 30 | 2.516,50 | 2.486,50 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 4.060,00 | 23.530 | 2.516,50 | -21.013,50 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | 133.894,35 | 119.980 | 132.180,15 | 12.200,15 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | 133.894,35 | 119.980 | 132.180,15 | 12.200,15 |

| | |
|------------------------------|---|
| Aufgabenbeschreibung | Die Zentralen Dienste unterstützen und beraten die gesamte Verwaltung in organisatorischer, personeller und IT-technischer Hinsicht und stellen die notwendige Logistik zur Verfügung. Schwerpunkte sind: Personalwirtschaft, Arbeitsschutz, Ausbildungsleitung, Personalentwicklung, Organisationsberatung, Stellenplan und Stellenbewertung, Zentrale Informations- und Kommunikationstechnik, Logistik (Poststelle, Druckerei, Fahrdienst), Sonderprojekte und Projekt "Durchführung von Wahlen", Gleichstellungsstelle. |
| Zuständiger Ausschuss | Hauptausschuss |

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung Zentrale Dienste ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Organisation
 - 1.1 Organisationsplanung
 - 1.2 Organisationsberatung
 - 1.3 Festlegung eines einheitlichen Handlungsrahmens
 - 1.4 Büromaschinen, Geschäftsbedarf
 - 1.5 Fahrdienst
 - 1.6 Postbearbeitung
 - 1.7 Herstellung und Weiterentwicklung von Druckerzeugnissen

2. Gleichstellung
 - 2.1 Frauenförderung
 - 2.2 Personalentwicklung

3. Personalangelegenheiten
 - 3.1 Personalwirtschaft einschließlich Ausbildung
 - 3.2 Personalentwicklung einschließlich Fortbildung
 - 3.3 Arbeitssicherheit
 - 3.4 Abrechnung von Dienstreisen und Wegstreckenentschädigungen

4. Informationstechnik

1. Organisation

1.2 Organisationsberatung

| Organisationsberatung | | |
|--|---------------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Organisationsuntersuchungen und -beratungen | 250 | 60 |
| Interkommunaler Erfahrungsaustausch: - Projekte | 2 | 1 |
| Interkommunaler Erfahrungsaustausch: - Umfragen | 45 | 8 |
| Stellenbewertungen: - Einzelbewertungen | 50 | 31 |
| Stellenbewertungen: - Sitzungen der Bewertungskommission | 2 | 6 |

1. Organisation

1.1 Organisationsplanung

Ständige Anpassung an Veränderungsnotwendigkeiten, Bildung und Begleitung von Projekt- und Arbeitsgruppen, Fortführung NSM.

1. Organisation**1.3 Festlegung eines einheitlichen Handlungsrahmens**

| Festlegung eines einheitlichen Handlungsrahmens | | |
|---|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Geschäftsanweisungen, Rundverfügungen, Dienstsanweisungen | 10 | 11 |

1. Organisation**1.4 Ausstattungsgegenstände**

| Ausstattungsgegenstände | | |
|--------------------------------|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Beschaffungen | 20 | |
| Reparaturen | 16 | |

1. Organisation**1.5 Fahrdienst**

| Fahrdienst | | |
|---------------------|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Einsätze: | | |
| - mit Fahrer | 1.100 | 950 |
| - Selbstfahrer | 270 | 290 |
| gefahrene Kilometer | | |
| - mit Fahrer | 75.000 | 37.000 |
| - Selbstfahrer | 40.000 | 49.000 |

1. Organisation**1.6 Postbearbeitung**

Anlieferung, Abholung, Auszeichnung, Sortierung und Frankierung der Poststücke sowie Vereinnahmung der per Briefpost eingehenden Gebühren inkl. Abrechnung.

1. Organisation**1.7 Herstellung und Weiterentwicklung von Druckerzeugnissen**

| Herstellung und Weiterentwicklung von Druckerzeugnissen | | |
|--|--------------------------------------|-----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Druckaufträge | 1.800 | 1.700 |
| - davon von städtischen Betrieben und Gesellschaften | 180 | 140 |
| Drucke | 3.500.000 | 3.100.000 |
| - davon für städtische Betriebe und Gesellschaften | 250.000 | 200.000 |

2. Gleichstellung**2.1 Frauenförderung**

| Frauenförderung | | |
|--------------------------------------|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Beratungen | 310 | 300 |
| davon intern | 90 | 70 |
| Veranstaltungen | 35 | 30 |
| davon intern | 2 | 2 |
| Einzelaktionen | 8 | 3 |
| davon intern | 3 | 1 |
| Pressemitteilungen | 15 | 11 |
| davon intern | 2 | 2 |
| Pressegespräche | 8 | 6 |
| Arbeitskreise | 25 | 32 |
| davon intern | 15 | 19 |
| Referate | 10 | 6 |
| davon intern | 2 | 2 |
| regionale und überregionale Kontakte | 25 | 25 |

3. Personalangelegenheiten**3.1 Personalwirtschaft einschließlich Ausbildung**

| Personalwirtschaft einschließlich Ausbildung | | |
|---|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Beamte | 237 | 234 |
| Angestellte (ab 2007: Beschäftigte) | 905 | 976 |
| Arbeiter (ab 2007: Beschäftigte) | | |
| AnwärterInnen | 3 | 5 |
| Auszubildende / Praktikanten | 18 | 18 |

3. Personalangelegenheiten**3.2 Personalentwicklung einschließlich Fortbildung**

| Personalentwicklung einschließlich Fortbildung | | |
|---|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen | 600 | 500 |

3. Personalangelegenheiten**3.3 Arbeitssicherheit**

| Arbeitssicherheit | | |
|--------------------------|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Arbeitsunfälle | 60 | |
| Stellungnahmen | 230 | |
| Beratungen | 550 | |

3. Personalangelegenheiten**3.4 Abrechnung von Dienstreisen und Wegstreckenentschädigungen**

| Abrechnung von Dienstreisen und Wegstreckenentschädigungen | | |
|---|---------------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Dienstreiseanträge | 700 | 760 |
| Nutzung privater Fahrzeuge für dienstliche Zwecke: | | |
| - genehmigte Fahrzeuge | 265 | 290 |
| - Erstattungen in € | 100.000 | 100.000 |
| - gefahrene Kilometer | 300.000 | 300.000 |

4. Informationstechnik

| Informationstechnik | | |
|-------------------------------------|---------------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Nutzung der zentralen Rechenanlage: | | |
| - Nutzer | 670 | 620 |
| - Drucker | 318 | 318 |
| - Anwendungen | 175 | 175 |
| PC-Arbeitsplätze | 670 | 650 |
| Telefone: | | |
| - ohne Schulen | 642 | 630 |
| - gesamt mit Schulen | 1462 | |
| Handys | 150 | 150 |
| Faxgeräte | 60 | 60 |

Teilergebnisrechnung

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.095,26 | 0,00 | 5.790,52 | 5.790,52 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 50,00 | 0,00 | 2.169,75 | 2.169,75 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.223.866,85 | 1.045.500,00 | 936.559,34 | -108.940,66 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 7.643,10 | 0,00 | 857,82 | 857,82 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.234.655,21 | 1.045.500,00 | 945.377,43 | -100.122,57 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.298.831,37 | 2.488.900,00 | 2.489.990,34 | 1.090,34 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 510.244,63 | 593.000,00 | 508.247,72 | -84.752,28 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 321.695,53 | 287.000,00 | 297.664,90 | 10.664,90 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 4.369,84 | 2.000,00 | 2.312,98 | 312,98 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.261.498,48 | 1.408.841,79 | 1.328.849,67 | -79.992,12 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 4.396.639,85 | 4.779.741,79 | 4.627.065,61 | -152.676,18 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -3.161.984,64 | -3.734.241,79 | -3.681.688,18 | 52.553,61 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 129,56 | 0,00 | 322,50 | 322,50 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -129,56 | 0,00 | -322,50 | -322,50 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | -3.162.114,20 | -3.734.241,79 | -3.682.010,68 | 52.231,11 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 812,42 | 812,42 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -812,42 | -812,42 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25) | -3.162.114,20 | -3.734.241,79 | -3.682.823,10 | 51.418,69 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 65.143,07 | 47.630,00 | 47.630,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28) | -3.096.971,13 | -3.686.611,79 | -3.635.193,10 | 51.418,69 |

Teilfinanzrechnung

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | 2006 | Planansatz 2007 | 2007 | (Sp. 3/Sp. 2) |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 200,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 50,00 | 0 | 2.169,75 | 2.169,75 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.036.338,55 | 1.045.500 | 859.572,73 | -185.927,27 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 6.297,34 | 0 | 17.019,05 | 17.019,05 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.042.885,89 | 1.045.500 | 878.761,53 | -166.738,47 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 46.560,45 | 47.000 | 40.199,88 | -6.800,12 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 418.718,98 | 593.000 | 537.075,91 | -55.924,09 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 129,56 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 3.279,84 | 2.000 | 3.402,98 | 1.402,98 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 1.583.739,04 | 1.407.377 | 1.301.419,47 | -105.957,49 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.052.427,87 | 2.049.377 | 1.882.098,24 | -167.278,72 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -1.009.541,98 | -1.003.877 | -1.003.336,71 | 540,25 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 28.952,58 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 6.060,40 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 35.012,98 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 83.389,15 | 0 | 16.195,23 | 16.195,23 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 34.323,23 | 0 | 1.456,50 | 1.456,50 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 131.608,89 | 260.000 | 166.280,00 | -93.720,00 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 249.321,27 | 260.000 | 183.931,73 | -76.068,27 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -214.308,29 | -260.000 | -183.931,73 | 76.068,27 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | -1.223.850,27 | -1.263.877 | -1.187.268,44 | 76.608,52 |

| | |
|------------------------------|--|
| Aufgabenbeschreibung | Die Fachabteilung "Finanzdienste" deckt den finanzwirtschaftlichen Bereich der Stadtverwaltung ab. Hierzu gehört insbesondere die Erhebung der Realsteuern und Grundabgaben, die Abwicklung des gesamten städtischen Zahlungsverkehrs, die Aufstellung des Haushaltsplanes und der Jahresrechnung und das Controlling. |
| Zuständiger Ausschuss | Hauptausschuss |

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Finanzdienste** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Haushaltsmanagement
 - 1.1 Zentrale städtische Haushaltswirtschaft
 - 1.2 Steuerschuldangelegenheiten
2. Finanzbuchhaltung
 - 2.1 Geschäftsbuchhaltung
 - 2.2 Zahlungsabwicklung
 - 2.3 Liquiditätsplanung
 - 2.4 Vollstreckung öffentlich-rechtlicher Forderungen
 - 2.5 Einleitung der Vollstreckung privatrechtlicher Forderungen
 - 2.6 Verwahrgeless
3. Controlling
 - 3.1 Zentrales Controlling
 - 3.2 Betriebliches Rechnungswesen
 - 3.3 Anlagenbuchhaltung
4. Erhebung von Steuern und Gebühren
 - 4.1 Gewerbesteuer
 - 4.2 Vergnügungssteuer
 - 4.3 Hundesteuer
 - 4.4 Grundabgaben

1. Haushaltsmanagement

1.1 Zentrale städtische Haushaltswirtschaft

Die Verwaltungsleistungen im Bereich des Haushaltsmanagements werden in erheblichem Maße von der Entwicklung der Kommunalfinanzen – in Abhängigkeit

von der Bundes- und Landespolitik und der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung – sowie den örtlichen Finanzziele bestimmt.

1. Haushaltsmanagement

1.2 Steuerschuldangelegenheiten

| Steuerschuldangelegenheiten | | |
|-----------------------------|-----------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Betriebe gewerblicher Art | 4 | 1 |

2. Finanzbuchhaltung

2.1 Geschäftsbuchhaltung

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

2. Finanzbuchhaltung

2.2 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).

2. Finanzbuchhaltung**2.3 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. Tagesgeldern.

2. Finanzbuchhaltung**2.4 Vollstreckung öffentlich-rechtlicher Forderungen**

| Vollstreckung öffentlich-rechtlicher Forderungen | | |
|---|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Vollstreckungsaufträge | 7.000 | 3.945 |
| Vollstreckungsmaßnahmen | 8.000 | 5.156 |

2. Finanzbuchhaltung**2.5 Einleitung der Vollstreckung privatrechtlicher Forderungen**

| Einleitung der Vollstreckung privatrechtlicher Forderungen | | |
|---|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Einleitungen der zwangsweisen Einziehung | 60 | 50 |

2. Finanzbuchhaltung**2.6 Verwahrgeass****Verwahrgeass**

| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|-------------------------------------|--------------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Einlieferungen in das Verwahrgeass | 120 | 72 |
| Auslieferungen aus dem Verwahrgeass | 120 | 69 |

3. Controlling

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

4. Erhebung von Steuern und Gebühren**4.1 Gewerbesteuer**

Erhebung von Gewerbesteuer sowie Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen Vollverzinsung.

| Gewerbesteuer | | |
|---|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Zahl der Gewerbesteuerfälle nach Arbeitsvorgängen | 16.100 | 16.100 |

4. Erhebung von Steuern und Gebühren**4.2 Vergnügungssteuer**

Erhebung von Vergnügungssteuer zur Einnahmebeschaffung.

| Vergnügungssteuer | | |
|---|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Zahl der Vergnügungssteuerfälle nach Arbeitsvorgängen | 280 | 280 |

4. Erhebung von Steuern und Gebühren

4.3 Hundesteuer

Erhebung von Hundesteuer als Präventivsteuer und zur Einnahmebeschaffung.

| Hundesteuer | | |
|---|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Zahl der Hundesteuerfälle nach Arbeitsvorgängen | 8.800 | 8.800 |

4. Erhebung von Steuern und Gebühren

4.4 Grundabgaben

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

| Grundabgaben | | |
|--|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Zahl der Grundabgabenfälle nach Arbeitsvorgängen | 78.500 | 78.500 |

Teilergebnisrechnung

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 111.815,92 | 100.000,00 | 146.660,99 | 46.660,99 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 382.927,06 | 444.250,00 | 446.846,56 | 2.596,56 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 144.428,77 | 1.000,00 | 619,53 | -380,47 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 639.171,75 | 545.250,00 | 594.127,08 | 48.877,08 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.905.130,00 | 1.994.840,00 | 1.994.840,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 102,66 | 0,00 | 266,77 | 266,77 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.038,64 | 0,00 | 1.059,50 | 1.059,50 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 153.060,01 | 151.480,00 | 142.869,96 | -8.610,04 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 2.059.331,31 | 2.146.320,00 | 2.139.036,23 | -7.283,77 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -1.420.159,56 | -1.601.070,00 | -1.544.909,15 | 56.160,85 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 160,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -160,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | -1.420.319,56 | -1.601.070,00 | -1.544.909,15 | 56.160,85 |
| 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) | -1.420.319,56 | -1.601.070,00 | -1.544.909,15 | 56.160,85 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 46.900,00 | 47.820,00 | 47.820,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28) | -1.373.419,56 | -1.553.250,00 | -1.497.089,15 | 56.160,85 |

Teilfinanzrechnung

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| | | 2006 | Planansatz 2007 | 2007 | (Sp. 3/Sp. 2) |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 86.616,24 | 100.000 | 119.350,12 | 19.350,12 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 382.927,06 | 444.250 | 450.446,56 | 6.196,56 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 155.805,79 | 1.000 | 695,87 | -304,13 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 625.349,09 | 545.250 | 570.492,55 | 25.242,55 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 102,66 | 0 | 266,77 | 266,77 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 141,50 | 0 | 18,50 | 18,50 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 50.943,75 | 126.480 | 74.442,03 | -52.037,97 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 51.187,91 | 126.480 | 74.727,30 | -51.752,70 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | 574.161,18 | 418.770 | 495.765,25 | 76.995,25 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 157,39 | 0 | 340,06 | 340,06 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 157,39 | 0 | 340,06 | 340,06 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -157,39 | 0 | -340,06 | -340,06 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | 574.003,79 | 418.770 | 495.425,19 | 76.655,19 |

| | |
|------------------------------|--|
| Aufgabenbeschreibung | Die Fachabteilung Immobilienservice baut , unterhält und bewirtschaftet alle Gebäude im Eigentum der Stadt Velbert. Außerdem obliegt ihr die Bewirtschaftung aller städtischen Grundstücke sofern es sich nicht im öffentliche Wege, Plätze, Parks und Friedhöfe handelt. Sie versteht sich als modernes Facility-Management und damit als zentraler Dienstleister für die Belange der Bürger sowie der Stadt und ihrer Einrichtungen. |
| Zuständiger Ausschuss | Hauptausschuss |

Produktbeschreibungen

0Die Fachabteilung Immobilienservice ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Gebäudebewirtschaftung
 - 1.1 Raumvermietung und Vermittlung
 - 1.2 Hausdienste
 - 1.3 Energiewirtschaft
 - 1.4 Gebäudereinigung
 - 1.5 Ausstattungsgegenstände
2. Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung
 - 2.1 Planung und Realisierung von Investitionsmaßnahmen
 - 2.2 Begutachtung und Inspektion
 - 2.3 Unterhaltung
(Hochbau und betriebstechnische Anlagen)
 - 2.4 Werkstattleistungen / Handwerkerleistungen
3. Grundstücksbewirtschaftung

1. Gebäudebewirtschaftung

1.1 Raumvermietung und Vermittlung

| Raumvermietung und Vermittlung | | |
|------------------------------------|-----------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Veräußerungen | 6 bzw. 15 | 1 |
| vermietete Objekte | 84 | 84 |
| - davon Verträge inkl. Stellplätze | 305 | 305 |
| angemietete Objekte | 14 | 14 |

1. Gebäudebewirtschaftung

1.2 Hausdienste

| Hausdienste | | |
|--------------------|-----------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| verwaltete Objekte | 195 | 278 |
| Bewachungsdienste | 2 | 2 |

1. Gebäudebewirtschaftung

1.3 Energiewirtschaft

| Energiewirtschaft | | |
|----------------------------|-----------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Verbrauchsstellen | 161 | 161 |
| Modernisierung von Anlagen | 4 | 3 |

1. Gebäudebewirtschaftung

1.4 Gebäudereinigung

| Gebäudereinigung | | |
|-------------------------------------|-----------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Bodenreinigung durch eigene Kräfte: | | |
| - Anzahl der Gebäude / Gebäudeteile | 36 | 36 |
| - Flächen in m ² | 92.500 | 92.500 |
| Bodenreinigung durch Dritte: | | |
| - Anzahl der Gebäude / Gebäudeteile | 35 | 35 |
| - Flächen in m ² | 87.500 | 87.500 |

1. Gebäudebewirtschaftung

1.5 Ausstattungsgegenstände

| Ausstattungsgegenstände | | |
|---|-------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Beschaffungs- und Reparaturmaßnahmen von Büromöbeln | 170 | 210 |

2. Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung

2.1 Planung und Realisierung von Investitionsmaßnahmen

| Planung und Realisierung von Investitionsmaßnahmen | | |
|---|-----------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Neubaumaßnahmen, geplant | 5 | 5 |
| - davon abgeschlossen | 0 | 5 |
| Umbaumaßnahmen, geplant | 0 | 0 |
| - davon abgeschlossen | 0 | 0 |
| Erweiterungsbaumaßnahmen, geplant | 0 | 0 |
| - davon abgeschlossen | 0 | 0 |

2. Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung

2.2 Begutachtung und Inspektion

| Begutachtung und Inspektion | | |
|------------------------------------|-----------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| gebäudetechnische Anlagen | 40 | 40 |
| Gebäude | 50 | 10 |
| Grundstücke | 0 | 0 |

2. Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung

2.3 Unterhaltung (Hochbau und betriebstechnische Anlagen)

| Unterhaltung (Hochbau und betriebstechnische Anlagen) | | |
|--|-----------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Bestand | | |
| - Gebäude | 194 | 278 |
| - Nutzfläche | 249.608 | 392.998 |
| Maßnahmen: | | |
| - zur Unterhaltung | 1.900 | 3.500 |
| - zur Instandsetzung | | 150 |
| - Wartungsverträge | 35 | 100 |

2. Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung

2.4 Werkstatteleistungen / Handwerkerleistungen

Handwerkerleistungen, die aufgrund ihrer Besonderheit nicht an Unternehmen vergeben werden können.

3. Grundstücksbewirtschaftung

| Grundstücksbewirtschaftung (unbebaute Grundstücke) | | |
|---|-----------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Pacht- und Nutzungsverhältnisse städtischer Grundstücke | 440 | 435 |
| Leibrenten | 13 | 12 |
| Vorrangs- und Verkaufsverzichts-Erklärungen | 150 | 132 |
| Grundstücke mit Erbbauzinsvertrag | 69 | 68 |

Teilergebnisrechnung

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.063.702,52 | 2.460.560,00 | 1.968.519,58 | -492.040,42 |
| 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 | 2.924.037,67 | 3.206.450,00 | 2.829.661,42 | -376.788,58 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 63.898,27 | 37.500,00 | 50.149,89 | 12.649,89 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 191.807,32 | 51.300,00 | 144.164,24 | 92.864,24 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 753,30 | 200.000,00 | 0,00 | -200.000,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 5.244.199,08 | 5.955.810,00 | 4.992.495,13 | -963.314,87 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.998.560,00 | 3.217.210,00 | 3.217.210,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 8.694.605,34 | 8.103.100,00 | 9.714.991,97 | 1.611.891,97 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.142.878,86 | 1.775.960,00 | 1.186.953,91 | -589.006,09 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 7.823,09 | 620.000,00 | 522,00 | -619.478,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.845.960,37 | 1.358.100,00 | 1.462.122,77 | 104.022,77 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 14.689.827,66 | 15.074.370,00 | 15.581.800,65 | 507.430,65 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -9.445.628,58 | -9.118.560,00 | -10.589.305,52 | -1.470.745,52 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 42.914,52 | 210.000,00 | 218.204,75 | 8.204,75 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -42.914,52 | -210.000,00 | -218.204,75 | -8.204,75 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | -9.488.543,10 | -9.328.560,00 | -10.807.510,27 | -1.478.950,27 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 94.290,84 | 94.290,84 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -94.290,84 | -94.290,84 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25) | -9.488.543,10 | -9.328.560,00 | -10.901.801,11 | -1.573.241,11 |
| 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) | -9.488.543,10 | -9.328.560,00 | -10.901.801,11 | -1.573.241,11 |

Teilfinanzrechnung

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|-----------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|
| | | 2006 | Planansatz 2007 | 2007 | (Sp. 3/Sp. 2) |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.107.039,67 | 1.905.000 | 1.942.663,00 | 37.663,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.924.899,49 | 3.206.450 | 2.814.757,31 | -391.692,69 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 74.475,76 | 37.500 | 41.653,25 | 4.153,25 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 52.657,25 | 51.000 | 75.718,71 | 24.718,71 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5.159.072,17 | 5.199.950 | 4.874.792,27 | -325.157,73 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.192.253,74 | 9.799.400 | 10.440.407,74 | 641.007,74 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 198.727,51 | 210.000 | 184.786,05 | -25.213,95 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 7.301,09 | 620.000 | 522,00 | -619.478,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 1.649.204,27 | 1.308.100 | 1.425.030,16 | 116.930,16 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 11.047.486,61 | 11.937.500 | 12.050.745,95 | 113.245,95 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -5.888.414,44 | -6.737.550 | -7.175.953,68 | -438.403,68 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 4.331,00 | 300 | 686,89 | 386,89 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.331,00 | 300 | 686,89 | 386,89 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 1.602.332,76 | 3.860.000 | 3.730.250,00 | -129.750,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 2.768.046,96 | 4.276.403 | 1.133.026,96 | -3.143.375,91 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 110.503,69 | 200.000 | 87.759,34 | -112.240,66 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.480.883,41 | 8.336.403 | 4.951.036,30 | -3.385.366,57 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -4.476.552,41 | -8.336.103 | -4.950.349,41 | 3.385.753,46 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | -10.364.966,85 | -15.073.653 | -12.126.303,09 | 2.947.349,78 |

| | |
|------------------------------|--|
| Aufgabenbeschreibung | Das Fachgebiet Ordnung und Verkehr ist zuständig für allgemeine Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten und Verkehrsüberwachung. Hier finden Sie die Gewerbemeldestelle und die Straßenverkehrsbehörde. |
| Zuständiger Ausschuss | Hauptausschuss |

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Ordnung und Verkehr** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Verkehrsüberwachung
 - 1.1 Überwachung des ruhenden Verkehrs

2. Ordnung
 - 2.1 allgemeine Gefahrenabwehr
 - 2.2 Gesundheitsschutz
 - 2.3 Gewerbeangelegenheiten
 - 2.4 Märkte und Veranstaltungen
 - 2.5 Bekämpfung der Schwarzarbeit

3. Straßenverkehrsbehörde
 - 3.1 Verkehrsregelung und -lenkung
 - 3.2 Verkehrsrechtliche und straßenrechtliche Sonderregelungen

4. Dienstleistungen
 - 4.1 Städtepartnerschaften

1. Verkehr

1.1 Überwachung des ruhenden Verkehrs

Die Überwachung des ruhenden Verkehrs umfasst die Durchführung von Verkehrskontrollen mit Abziehen von Fahrzeugen im gesamten Stadtgebiet, Ahndung von Verstößen gegen die StVO, Verfahrensführung in Form von Verwarnungs- und Bußgeldern.

| Überwachung des ruhenden Verkehrs | | |
|---|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Gebührenpflichtige Verwarnungen insgesamt | 40.000 | 39.434 |
| Verwarnungsgeldverfahren | 35.000 | 33.853 |
| Bußgeldverfahren | 6.000 | 5.581 |
| Erzwingungshaftverfahren | 1.000 | 572 |
| Einsprüche | 200 | 164 |
| Kostenentscheidungen gem. § 25a StVG | 600 | 432 |

2. Ordnung

2.1 Allgemeine Gefahrenabwehr

Die allgemeine Gefahrenabwehr umfasst die Ermittlung und die Beseitigung von Gefahrstoffbeständen sowie die Erledigung von Aufgaben für andere Behörden.

| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|---------------------------------|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Erlaubnisse | 300 | 292 |
| Ermittlungen | 1.000 | 806 |
| Ordnungsverfügungen | 70 | 12 |
| Ersatzvornahmen | 50 | 19 |
| Maßnahmen des Verwaltungszwangs | 0 | 0 |
| Leistungsbescheide | 15 | 7 |
| Ordnungswidrigkeitenverfahren | 170 | 45 |

2. Ordnung

2.2 Gesundheitsschutz

Der Gesundheitsschutz umfasst:

Ratten- und Seuchenbekämpfung:

- Vorbereitung und Durchführung der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit dem Kreis bezüglich Rattenbekämpfung
- Desinfektion von Wohnungen ansteckend Erkrankter
- Zustellung von Untersuchungsgefäßen bei meldepflichtig Erkrankten

Beseitigung von Verschmutzungen:

- Beseitigung von Unratablagerungen auf öffentlicher und privater Fläche
- Überprüfung unhygienischer Wohnverhältnisse

Bestattung Verstorbener:

- Abwicklung der Beisetzung Verstorbener ohne oder mit nicht erreichbaren oder nicht dazu bereiten Angehörigen einschl. finanziellen Anordnungen
- Sichtung, Sicherstellung, Weiterleitung des Nachlasses, Beantragung von Nachlasspflegschaften
- Heranziehung Verpflichteter mit Widerspruchsbearbeitung
- Erteilung von Umbettungserlaubnissen

Durchführung des PsychhKG / Hilfen für psychisch Kranke / Suchtkranke:

- Einleitung und Durchführung von Unterbringungsverfahren
- Zusammenarbeit mit sozialem und sozialpsychiatrischem Dienst, insbesondere bei vorbeugenden Maßnahmen
- Rufbereitschaft

| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|---------------------------------|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Ermittlungen | 250 | 1.095 |
| Ordnungsverfügungen | 60 | 127 |
| Ersatzvornahmen | 50 | 63 |
| Maßnahmen des Verwaltungszwangs | 0 | 0 |
| Leistungsbescheide | 5 | 6 |
| Ordnungswidrigkeitenverfahren | 10 | 54 |
| Gesundheitsschutz | | |
| Maßnahmen nach dem PsychKG | 150 | 160 |

2. Ordnung**2.3 Gewerbeangelegenheiten**

Die Gewerbeangelegenheiten umfassen Gewerbean-, -ab- und -ummeldungen, Konzessionierung gaststättenrechtlicher Betriebe und die Überwachung der Beachtung und Einhaltung aller mit der Gewerbeausübung in Zusammenhang stehenden Nebenbestimmungen.

| Gewerbeangelegenheiten | | |
|---------------------------------|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Erlaubnisse | 550 | 476 |
| Ermittlungen | 700 | 372 |
| Ordnungsverfügungen | 80 | 87 |
| Ersatzvornahmen | 0 | 0 |
| Maßnahmen des Verwaltungszwangs | 0 | 15 |
| Leistungsbescheide | 0 | 6 |
| Ordnungswidrigkeitenverfahren | 60 | 60 |
| Gewerbemeldeverfahren | 2.300 | 2.630 |
| -auskünfte | 2.300 | 1.215 |

2. Ordnung**2.4 Märkte und Veranstaltungen**

Die Durchführung von Wochenmärkten, sowie die Festsetzung und Kontrolle von Jahr-, Spezialmärkten, Volksfesten und Messen gehören zu diesem Produkt.

| Märkte und Veranstaltungen | | |
|-----------------------------------|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Wochenmärkte | 0 | 0 |
| Jahr- und Spezialmärkte | 50 | 35 |
| Volksfeste | 2 | 2 |
| Messen | 0 | 1 |

2. Ordnung**2.5 Bekämpfung der Schwarzarbeit**

Die Bekämpfung der Schwarzarbeit umfasst die Ermittlung, Aufdeckung und Ahndung von Verstößen gegen das Schwarzarbeitsgesetz, Ermittlung von Verstößen gegen andere Schutzgesetze, die in die Zuständigkeit anderer Behörden fallen.

| Bekämpfung der Schwarzarbeit | | |
|-------------------------------------|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Ermittlungen | 0 | 0 |
| Ordnungsverfügungen | 0 | 0 |
| Maßnahmen des Verwaltungszwangs | 0 | 0 |
| Ordnungswidrigkeitenverfahren | 0 | 0 |

3. Straßenverkehrsbehörde**3.1 Verkehrsregelung und -lenkung**

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

| Verkehrsregelung und -lenkung | | |
|--|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Beständige Verkehrsregelungen | 250 | 565 |
| Baustellenregelungen | 360 | 453 |
| Verkehrsregelungen aus besonderen Anlässen | 250 | 250 |

3. Straßenverkehrsbehörde

3.2 Verkehrs- und straßenrechtliche Sonderregelungen

Hier erfolgt die Erteilung von Sondernutzungs- und Ausnahmegenehmigungen.

| Verkehrs- und straßenrechtliche Sonderregelungen | | |
|---|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Ausnahmegenehmigungen und Erlaubnisse | 800 | 886 |
| Sondernutzungserlaubnisse | 450 | 352 |

4. Dienstleistungen

4.1 Städtepartnerschaft

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

| Städtepartnerschaft | | |
|--|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Fermündliche und schriftliche Kontakte mit den zuständigen Institutionen der Partnerstädte einschl. E-Mail | 120 | 86 |
| Planung und Durchführung offizieller Besuche | 5 | 5 |
| Vorbereitung und Teilnahme an Partnerschaftskonferenzen | 1 | 1 |
| Bezuschussung stattfindender Kontakte der Erwachsenengruppen | | |
| - Anzahl der Maßnahmen | 3 | 7 |
| - Anzahl der Teilnehmer | 90 | 189 |

Teilergebnisrechnung

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|-------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 491.323,46 | 428.000,00 | 449.233,86 | 21.233,86 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 21.534,67 | 35.000,00 | 7.986,22 | -27.013,78 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 648.465,86 | 660.100,00 | 647.508,18 | -12.591,82 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.161.323,99 | 1.123.100,00 | 1.104.728,26 | -18.371,74 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.048.100,00 | 1.165.690,00 | 1.165.690,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 133.310,80 | 207.400,00 | 222.106,63 | 14.706,63 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 4.065,24 | 0,00 | 2.194,16 | 2.194,16 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 920,00 | 1.690,00 | 10.588,50 | 8.898,50 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 62.336,77 | 106.600,00 | 94.784,14 | -11.815,86 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.248.732,81 | 1.481.380,00 | 1.495.363,43 | 13.983,43 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -87.408,82 | -358.280,00 | -390.635,17 | -32.355,17 |
| 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) | -87.408,82 | -358.280,00 | -390.635,17 | -32.355,17 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25) | -87.408,82 | -358.280,00 | -390.635,17 | -32.355,17 |
| 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) | -87.408,82 | -358.280,00 | -390.635,17 | -32.355,17 |

Teilfinanzrechnung

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|---------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| | | 2006 | Planansatz 2007 | 2007 | (Sp. 3/Sp. 2) |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 575.194,10 | 428.000 | 459.206,56 | 31.206,56 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 21.229,00 | 35.000 | 26.587,98 | -8.412,02 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 609.983,98 | 660.100 | 626.815,08 | -33.284,92 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.206.407,08 | 1.123.100 | 1.112.609,62 | -10.490,38 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 141.568,73 | 207.400 | 215.118,37 | 7.718,37 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 507,04 | 1.690 | 10.588,50 | 8.898,50 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 7.578,93 | 71.600 | 31.961,57 | -39.638,43 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 149.654,70 | 280.690 | 257.668,44 | -23.021,56 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | 1.056.752,38 | 842.410 | 854.941,18 | 12.531,18 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 12.108,55 | 0 | 116,62 | 116,62 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 12.108,55 | 0 | 116,62 | 116,62 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -12.108,55 | 0 | -116,62 | -116,62 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | 1.044.643,83 | 842.410 | 854.824,56 | 12.414,56 |

| | |
|------------------------------|---|
| Aufgabenbeschreibung | Die Feuerwehr Velbert bekämpft Schadenfeuer und leistet Hilfe bei Unglücksfällen und öffentlichen Notständen. Darüber hinaus führt sie den Rettungsdienst und den Krankentransportdienst durch. |
| Zuständiger Ausschuss | Hauptausschuss |

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Feuer- und Zivilschutz** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Vorbeugender Brandschutz
2. Feuerschutz
3. Notfallrettung
4. Krankentransport
5. Technische Hilfeleistungen
6. Durchführung von Gefahrenabwehrmaßnahmen im Zivil- und Katastrophenschutz
7. Organisation und Planung der Gefahrenabwehr und Maßnahmen der zivilen Verteidigung

1. Vorbeugender Brandschutz

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

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. Notfallrettung

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

4. Krankentransport

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.

5. Technische Hilfeleistungen

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.

6. Durchführung von Gefahrenabwehrmaßnahmen im Zivil- und Katastrophenschutz

Der herkömmliche Begriff Katastrophenschutz (KatS) ist in NRW durch das Feuerschutz- und Hilfeleistungsgesetz durch den Begriff Großschadensereignis ersetzt. Das Großschadensereignis ist ein so außerordentliches Ereignis (Brände, Unglücksfälle, Explosionen, Naturereignisse), bei dem die für die Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistung, die Notfallrettung und den Krankentransport vorgehaltenen Einsatzmittel nicht ausreichen, und der Einsatz von zusätzlichen Kräften und Mitteln unter einheitlicher Leitung unterschiedlicher Führungsebenen erforderlich ist (rückwärtig: administrativ-strategisch; vor Ort: taktisch-operativ).

Die Großschadensereignisabwehr umfasst daher alle Maßnahmen des Einsatzes einschließlich der Führung. Für eine wirksame Durchführung der Großschadensereignisabwehr ist eine entsprechende Vorhaltung von Personal, Fahrzeugen und Geräten als auch von hergerichteten Räumlichkeiten für die Führung im Sinne eines straffen Managements notwendig.

Großschadensereignisabwehr ist auch die Bekämpfung von außerordentlichen Schadensereignissen im Spannungs- und Verteidigungsfall.

Die Großschadensereignisvorsorge umfasst sämtliche Maßnahmen der Vorbereitung auf angenommene außerordentliche Schadensereignisse. Sie erfordert die Sicherstellung der Zusammenarbeit aller am Großschadensereignis beteiligten Behörden, Hilfsorganisationen und sonstiger Dritter unter einer einheitlichen strukturierten Gefahrenabwehrleitung (GAL).

Erfasst wird auch der Bevölkerungsschutz, der alle Maßnahmen umfasst, die dem Schutz der Zivilbevölkerung im Verteidigungs- und Spannungsfall einerseits und der allgemeinen Krisen- und Notfallvorsorge andererseits dienen.

7. Organisation und Planung der Gefahrenabwehr und Maßnahmen der zivilen Verteidigung

Der Zivilschutz/Bevölkerungsschutz umfasst alle Maßnahmen, die dem Schutz der Zivilbevölkerung im Verteidigungsfall und Spannungsfall einerseits und der allgemeinen Krisen- und Notfallvorsorge andererseits dienen.

Grundlage zur Sicherstellung der o.g. Produkte sind die folgenden Kennzahlen:

| <u>Grunddaten</u> | | |
|--|-----------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Größe des Stadtgebietes in km ² | 74,9 | 74,9 |
| Einwohnerzahl | 89.500 | 89.500 |
| Anzahl der Feuerwachen | 1 | 1 |
| Anzahl der Feuerwehrgerätehäuser | 5 | 5 |
| Anzahl der Rettungswachen | 3 | 3 |

| <u>Zahl der besetzten Stellen und Funktionen</u> | | |
|--|-----------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| 24 Stunden: | 64 | 65 |
| davon: | | |
| - Feuerschutz | 8 | 8 |
| - Rettungsdienst | 7 | 7 |
| 8 Stunden: | | |
| davon: | | |
| - Feuerschutz | 8 | 8 |
| - Rettungsdienst | 6 | 6 |

| <u>Anzahl der planmäßig im Einsatz befindlichen Fahrzeuge</u> | | |
|---|-----------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| KTW | 3 | 3 |
| RTW | 3 | 3 |
| NEF | 1 | 1 |

Fahrzeugausstattung

| | Anzahl der Fahrzeuge | |
|----------------------------|----------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Löschgruppenfahrzeuge | 14 | 14 |
| Tragkraftspritzenfahrzeuge | 0 | 0 |
| Tanklöschfahrzeuge | 3 | 3 |
| Trockenlöschfahrzeuge | 0 | 0 |
| Trockentanklöschfahrzeuge | 0 | 0 |
| sonstige Löschfahrzeuge | 1 | 1 |
| Kraffahrdrehleitern | 3 | 3 |
| Schlauchwagen | 1 | 1 |
| Rüstwagen | 2 | 2 |
| Gerätewagen | 13 | 13 |
| Einsatzleitwagen | 4 | 4 |
| Mannschaftstransportwagen | 8 | 10 |
| Sonstige Fahrzeuge | 5 | 5 |

Aus- und Fortbildung

| | Zahl der Stunden je Mitarbeiter | |
|----------------|------------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Feuerschutz | 64 | 64 |
| Rettungsdienst | 35 | 64 |

Lehrgänge

| | Mitarbeiterstage | |
|----------------|------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Feuerschutz | 100 | 132 |
| Rettungsdienst | 550 | 95 |

Teilergebnisrechnung

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 140.859,01 | 98.990,00 | 138.860,05 | 39.870,05 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.350.390,13 | 2.300.000,00 | 2.406.961,41 | 106.961,41 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 2.000,00 | 3.952,50 | 1.952,50 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 237.282,06 | 225.500,00 | 233.463,85 | 7.963,85 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5.756,12 | 26.250,00 | 9.270,66 | -16.979,34 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.734.287,32 | 2.652.740,00 | 2.792.508,47 | 139.768,47 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 4.203.864,93 | 4.306.900,00 | 4.310.437,50 | 3.537,50 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 743.717,39 | 654.800,00 | 718.593,80 | 63.793,80 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 551.296,78 | 512.910,00 | 558.012,73 | 45.102,73 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 90.692,29 | 100.000,00 | 90.004,14 | -9.995,86 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 233.328,05 | 278.400,00 | 270.723,54 | -7.676,46 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 5.822.899,44 | 5.853.010,00 | 5.947.771,71 | 94.761,71 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -3.088.612,12 | -3.200.270,00 | -3.155.263,24 | 45.006,76 |
| 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) | -3.088.612,12 | -3.200.270,00 | -3.155.263,24 | 45.006,76 |
| 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) | -3.088.612,12 | -3.200.270,00 | -3.155.263,24 | 45.006,76 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 103.500,00 | 0,00 | -103.500,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 128.670,00 | 239.990,00 | 131.380,00 | -108.610,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28) | -3.217.282,12 | -3.336.760,00 | -3.286.643,24 | 50.116,76 |

Teilfinanzrechnung

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|---------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| | | 2006 | Planansatz 2007 | 2007 | (Sp. 3/Sp. 2) |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 19.273,98 | 6.700 | 11.855,10 | 5.155,10 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.327.177,66 | 2.300.000 | 2.360.742,17 | 60.742,17 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 2.000 | 3.952,50 | 1.952,50 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 229.510,21 | 225.500 | 229.420,55 | 3.920,55 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 81,00 | 26.250 | 1.280,78 | -24.969,22 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.576.042,85 | 2.560.450 | 2.607.251,10 | 46.801,10 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 6.611,64 | 0 | 2.873,68 | 2.873,68 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 632.339,12 | 714.800 | 778.872,66 | 64.072,66 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 90.692,29 | 100.000 | 90.004,14 | -9.995,86 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 172.037,70 | 278.400 | 196.047,25 | -82.352,75 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 901.680,75 | 1.093.200 | 1.067.797,73 | -25.402,27 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | 1.674.362,10 | 1.467.250 | 1.539.453,37 | 72.203,37 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 130.114,22 | 130.000 | 129.531,09 | -468,91 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 3.000,00 | 3.000 | 10.665,00 | 7.665,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 133.114,22 | 133.000 | 140.196,09 | 7.196,09 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 1.392,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 611.721,91 | 1.339.500 | 806.075,05 | -533.424,95 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 613.113,91 | 1.339.500 | 806.075,05 | -533.424,95 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -479.999,69 | -1.206.500 | -665.878,96 | 540.621,04 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | 1.194.362,41 | 260.750 | 873.574,41 | 612.824,41 |

| | |
|------------------------------|---|
| Aufgabenbeschreibung | Die Fachabteilung Schule & Sport ist in Velbert zuständig für die 17 Grundschulen, die Schule für Lernbehinderte und Kranke, 3 Hauptschulen, 2 Realschulen, 3 Gymnasien und die Gesamtschule. Außerdem verwaltet sie die 45 Sporthallen und Plätze auf dem Velberter Stadtgebiet. |
| Zuständiger Ausschuss | Schulausschuss und |

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Schule und Sport** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Schule

- 1.1 Bereitstellung von Grundschulen
- 1.2 Bereitstellung von Hauptschulen
- 1.3 Bereitstellung von Realschulen
- 1.4 Bereitstellung von Gymnasien
- 1.5 Bereitstellung von Sonderschulen
- 1.6 Bereitstellung von Gesamtschulen

2. Sport

- 2.1 Bereitstellung von Sportmöglichkeiten in Hallen
- 2.2 Bereitstellung von Sportmöglichkeiten auf Sportplätzen
- 2.3 Bereitstellung von Bädereinrichtungen und Schwimmbädern
- 2.4 Sportförderung

3. Schulpsychologische Beratungsstelle

- 3.1 Schulpsychologische Einzelfallhilfe
- 3.2 Einzelfallübergreifende schulpsychologische Hilfe

1. Schule

1.1 Bereitstellung von Grundschulen

| Bereitstellung von Grundschulen | | |
|--|---------------------------------|----------|
| | Anzahl (Stichtag 15.10.) | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Bestand: Schulen | 17 | 17 |
| Klassen | 141 | 141 |
| Schüler | 3341 | 3341 |
| Schülerbeförderung: | 85 | 85 |
| - Fahrkarten ÖPNV | | |
| - Schülerspezialverkehre | 17 | 17 |
| Schüler | 350 | 350 |
| Vergabe von Schulraum an Dritte | 54 | 54 |
| - davon - Einzelnutzungen | 34 | 34 |
| - Dauernutzungen | 20 | 20 |

1. Schule**1.2 Bereitstellung von Hauptschulen**

| Bereitstellung von Hauptschulen | | |
|--|--------------------------|----------|
| | Anzahl (Stichtag 15.10.) | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Bestand: Schulen | 3 | 3 |
| Klassen | 51 | 51 |
| Schüler | 1203 | 1203 |
| Schülerbeförderung: | 270 | 270 |
| - Fahrkarten ÖPNV | | |
| - Schülerspezialverkehre | 3 | 3 |
| Schüler | 11 | 11 |
| Vergabe von Schulraum an Dritte | 36 | 32 |
| - davon - Einzelnutzungen | 34 | 30 |
| - Dauernutzungen | 2 | 2 |

1. Schule**1.3 Bereitstellung von Realschulen**

| Bereitstellung von Realschulen | | |
|---------------------------------------|--------------------------|----------|
| | Anzahl (Stichtag 15.10.) | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Bestand: Schulen | 2 | 2 |
| Klassen | 44 | 44 |
| Schüler | 1198 | 1198 |
| Schülerbeförderung: | 450 | 450 |
| - Fahrkarten ÖPNV | | |
| - Schülerspezialverkehre | - | - |
| Schüler | - | - |
| Vergabe von Schulraum an Dritte | 10 | 8 |
| - davon - Einzelnutzungen | 7 | 5 |
| - Dauernutzungen | 3 | 3 |

1. Schule**1.4 Bereitstellung von Gymnasien**

| | Anzahl (Stichtag 15.10.) | |
|---------------------------------|--------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| | Bestand: Schulen | 3 |
| Klassen | 85 | 85 |
| Schüler | 2142 | 2142 |
| Schülerbeförderung: | 365 | 365 |
| - Fahrkarten ÖPNV | | |
| - Schülerspezialverkehre | 1 | 1 |
| Schüler | 14 | 14 |
| Vergabe von Schulraum an Dritte | 28 | 40 |
| - davon - Einzelnutzungen | 25 | 37 |
| - Dauernutzungen | 3 | 3 |

1. Schule**1.6 Bereitstellung von Gesamtschulen**

| | Anzahl (Stichtag 15.10.) | |
|---------------------------------|--------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| | Bestand: Schulen | 1 |
| Klassen | 53 | 53 |
| Schüler | 1366 | 1366 |
| Schülerbeförderung: | 413 | 413 |
| - Fahrkarten ÖPNV | | |
| - Schülerspezialverkehre | 1 | 1 |
| Schüler | 1 | 1 |
| Vergabe von Schulraum an Dritte | 10 | 14 |
| - davon - Einzelnutzungen | 9 | 13 |
| - Dauernutzungen | 1 | 1 |

1. Schule**1.5 Bereitstellung von Förderschulen**

| | Anzahl (Stichtag 15.10.) | |
|--------------------------|--------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| | Bestand: Schulen | 1 |
| Klassen | 19 | 19 |
| Schüler | 260 | 260 |
| Schülerbeförderung: | 95 | 95 |
| - Fahrkarten ÖPNV | | |
| - Schülerspezialverkehre | 2 | 2 |
| Schüler | 10 | 10 |

2. Sport**2.1 Bereitstellung von Sportmöglichkeiten in Hallen**

| | Anzahl | |
|----------------------------|-----------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| | Bestand | 34 |
| - davon übertragene Hallen | 0 | 0 |

2. Sport**2.2 Bereitstellung von Sportmöglichkeiten auf Sportplätzen**

| Bereitstellung von Sportmöglichkeiten auf Sportplätzen | | |
|---|---------------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Bestand | 15 | 16 |
| - davon übertragene Plätze | 10 | 11 |

2. Sport**2.3 Bereitstellung von Bädereinrichtungen und Schwimmbädern**

| Bereitstellung von Bädereinrichtungen und Schwimmbädern | | |
|--|---------------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| - Schwimmbädern | 1 | 1 |

2. Sport**2.4 Sportförderung**

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

3. Schulpsychologische Beratungsstelle**3.1 Schulpsychologische Einzelfallhilfe**

| Schulpsychologische Einzelfallhilfe | | |
|--|---------------------------------|----------|
| | Anzahl (Stichtag 31.12.) | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| laufende Fälle | 350 | 310 |
| Zugänge | 100 | 106 |
| Abgänge | 250 | 204 |
| Fördergruppen | 20 | 21 |
| - Teilnehmer | 75 | 65 |

3. Schulpsychologische Beratungsstelle**3.2 Einzelfallübergreifende schulpsychologische Hilfe**

| Einzelfallübergreifende schulpsychologische Hilfe | | |
|--|---------------------------------|----------|
| | Anzahl (Stichtag 31.12.) | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Veranstaltungen | 5 | 2 |
| - Teilnehmer | 120 | 35 |

Teilergebnisrechnung

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.963.698,13 | 530.000,00 | 2.560.080,27 | 2.030.080,27 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 470.167,54 | 620.150,00 | 502.577,48 | -117.572,52 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.815,66 | 66.300,00 | 2.797,47 | -63.502,53 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 113.120,53 | 87.500,00 | 135.284,21 | 47.784,21 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5.756,92 | 12.780,00 | 1.773,87 | -11.006,13 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.557.558,78 | 1.316.730,00 | 3.202.513,30 | 1.885.783,30 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.883.680,00 | 3.258.510,00 | 3.239.050,00 | -19.460,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.419.332,74 | 3.709.740,00 | 3.579.018,43 | -130.721,57 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 4.791.859,65 | 424.100,00 | 3.557.562,38 | 3.133.462,38 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 141.388,53 | 128.810,00 | 274.259,83 | 145.449,83 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 669.620,48 | 471.480,00 | 498.539,40 | 27.059,40 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 11.905.881,40 | 7.992.640,00 | 11.148.430,04 | 3.155.790,04 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -8.348.322,62 | -6.675.910,00 | -7.945.916,74 | -1.270.006,74 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 14,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -14,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | -8.348.336,77 | -6.675.910,00 | -7.945.916,74 | -1.270.006,74 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 9.681,08 | 9.681,08 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -9.681,08 | -9.681,08 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25) | -8.348.336,77 | -6.675.910,00 | -7.955.597,82 | -1.279.687,82 |
| 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) | -8.348.336,77 | -6.675.910,00 | -7.955.597,82 | -1.279.687,82 |

Teilfinanzrechnung

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | 2006 | Planansatz 2007 | 2007 | (Sp. 3/Sp. 2) |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.081.336,53 | 530.000 | 554.395,98 | 24.395,98 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 578.662,86 | 620.150 | 515.671,64 | -104.478,36 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.747,20 | 66.300 | 3.306,67 | -62.993,33 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 114.329,85 | 87.500 | 136.177,22 | 48.677,22 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 4.826,92 | 12.780 | 1.402,68 | -11.377,32 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.784.903,36 | 1.316.730 | 1.210.954,19 | -105.775,81 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 19.460 | 0,00 | -19.460,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.419.012,76 | 3.709.740 | 3.610.236,91 | -99.503,09 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 6,81 | 0 | 13,15 | 13,15 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 210.320,53 | 92.810 | 268.491,21 | 175.681,21 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 564.453,94 | 471.480 | 547.143,25 | 75.663,25 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 4.193.794,04 | 4.293.490 | 4.425.884,52 | 132.394,52 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -1.408.890,68 | -2.976.760 | -3.214.930,33 | -238.170,33 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 908.215,88 | 0 | 2.229,89 | 2.229,89 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 930,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 909.145,88 | 0 | 2.229,89 | 2.229,89 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 693,13 | 0 | 23.774,36 | 23.774,36 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.382.508,95 | 512.500 | 755.879,33 | 243.379,33 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 527.156,38 | 869.676 | 439.135,80 | -430.540,20 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 11.690 | 0,00 | -11.690,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.910.358,46 | 1.393.866 | 1.218.789,49 | -175.076,51 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -1.001.212,58 | -1.393.866 | -1.216.559,60 | 177.306,40 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | -2.410.103,26 | -4.370.626 | -4.431.489,93 | -60.863,93 |

| | |
|------------------------------|--|
| Aufgabenbeschreibung | Bücher, Zeitschriften und neue Medien; Musik- und Kunstunterricht; Theater für Kinder, Jugendliche und Erwachsene; Schlösser, Schlüssel und Beschläge aus aller Welt; Dokumente, Literatur und Zeitungen, die die Ortsgeschichte wiedergeben; all das ist die Fachabteilung Kultur. Sie besteht aus der Stadtbücherei, der Musik&Kunstschule, dem Theater, dem Deutschen Schloss- und Beschlägemuseum und dem Stadtarchiv. |
| Zuständiger Ausschuss | Kulturausschuss |

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Kultur** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Ausstellungen und Museen
 - 1.1 Deutsches Schloss- und Beschlägemuseum
 - 1.2 Stadtarchiv
2. Theater und Konzerte
 - 2.1 Theater
 - 2.2 Konzerte
3. Musik- und Kunstpädagogik
 - 3.1 Unterricht
 - 3.2 Öffentliche Veranstaltungen
 - 3.3 Musiktheater-Produktionen
4. Bibliotheken
 - 4.1 Medien und Informationen
 - 4.2 Veranstaltungen
 - 4.3 Spezielle Dienstleistungen
5. Dienstleistungen
 - 5.1 Finanzielle Förderung Privater
 - 5.2 Dienstleistungen für den VHS-Zweckverband Velbert-Heiligenhaus

1. Ausstellungen und Museen

1.1 Deutsches Schloss- und Beschlägemuseum

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

Deutsches Schloss- und Beschlägemuseum

| | Anzahl | |
|---|---------------|--------------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Neuzugänge | 20 | 18 |
| Sammlungsumgestaltungen | 1 | 2 |
| Restaurierungen | 0 | 0 |
| Ausstellungen | 4 | 4 |
| Sonderveranstaltungen | 3 | 6 |
| Besucher | 5.500 | 6.557 |
| Einzelbesucher | | |
| Erwachsene | 800 | 1.644 |
| Jugendliche | 400 | 656 |
| Gruppen | | |
| Erwachsene | 1.000 | 1.560 |
| Kinder, Jugendliche, Schulen | 1.600 | 1.161 |
| Diverse (Empfänge, Ausstellungseröffnungen, Sonderveranstaltungen) | 1.700 | 1.536 |
| Führungen | 100 | 119 |
| Empfänge | k.A. | k.A. |
| Fachberatungen | 50 | 86 |

1. Ausstellungen und Museen**1.2 Stadtarchiv**

Verwaltung, Erhaltung, Erschließung und Nutzbarmachung von Archivgut.

2. Theater und Konzerte**2.1 Theater**

Planung, Durchführung und Vermarktung von Theaterabonnements, Einzelveranstaltungen und Projekten in der Jugendkultur; Durchführung von Eigen- bzw. Koproduktionen.

| Theater | | |
|---------------------------------|---------------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Abonnementreihen - Erwachsene | 3 | 3 |
| Veranstaltungen im Abonnement | 20 | 19 |
| Abonnenten | 825 | 721 |
| Veranstaltungen insgesamt | 140 | 166 |
| davon Kinder- und Jugendtheater | 100 | 135 |
| Gesamtbesucher | 15.000 | 15.556 |

2. Theater und Konzerte**2.2 Konzerte**

Planung, Durchführung und Vermarktung von Einzel- und Abonnementveranstaltungen.

| Konzerte | | |
|------------------|---------------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Abonnementreihen | 1 | 1 |
| Veranstaltungen | 7 | 22 |
| Abonnenten | 330 | 323 |
| Gesamtbesucher | 1.900 | 3.052 |

3. Musik- und Kunstpädagogik

3.1 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.

| Unterricht | Anzahl der erteilten Stunden | |
|------------|------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| | 855 | 1.083 |

* Ab 2004 sind die Verwaltungsstunden der Leitungskräfte nicht in der Anzahl der erteilten Stunden enthalten.

3. Musik- und Kunstpädagogik

3.2 Öffentliche Veranstaltungen

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

| Öffentliche Veranstaltungen | Anzahl der Veranstaltungen | |
|---|----------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| | Schülerkonzerte | 65 |
| Kunstaussstellungen und Multimedia-Projekte | 1 | 1 |
| Kooperationsprojekte mit Dritten | 35 | 38 |

3. Musik- und Kunstpädagogik

3.3 Musiktheater-Produktionen

Herstellung, Einstudierung und Aufführung von Musiktheater-Stücken

| Musiktheater-Produktionen | Anzahl | |
|---------------------------|--------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| | Aufführungen | 2 |
| Besucher | 1.000 | 69 |

4. Bibliotheken

4.1 Medien und Informationen

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

| Medien und Informationen | Anzahl | |
|--|----------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| | Gesamt-Medienbestand | 107.800 |
| Aktualisierungsquote | 7 % | 9,18 % |
| Gesamt-Entleihungen | 412.000 | 424.722 |
| Print-Medien: | | |
| - Bestand | 94.820 | 97.551 |
| - Entleihungen | 291.400 | 295.043 |
| Non-Book-Medien: | | |
| - Bestand | 12.980 | 13.844 |
| - Entleihungen | 120.600 | 129.679 |
| Informationsservice (Auskünfte/Beratungen) | 30.000 | 34.370 |
| Online-Recherche-Stunden | 1.050 | 775 |
| Fernleihbestellungen | 300 | 331 |
| Kopien | 5.400 | 5.207 |
| Bibliotheksbenutzer (gesamt) | 184.000 | 184.102 |

4. Bibliotheken**4.2 Veranstaltungen**

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

| <u>Veranstaltungen</u> | Anzahl | |
|--|--------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| | Veranstaltungen für Erwachsene | 17 |
| Veranstaltungen für Kinder und Jugendliche | 113 | 208 |
| Ausstellungen | 2 | 0 |
| Projekte | 1 | 1 |

4. Bibliotheken**4.3 Spezielle Dienstleistungen**

Zielgruppenorientierte Serviceangebote.

| <u>Spezielle Dienstleistungen</u> | Anzahl | |
|-----------------------------------|--------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| | Fachberatung Schulbibliotheken | 12 |
| Bücherkistenservice für Schulen | 1.445 | 1.484 |
| Führungen für Zielgruppen | 119 | 143 |
| Bibliothekszeitung für Kinder: | | |
| - Ausgaben | 3 | 3 |
| - Auflage | 18.000 | 18.000 |

5. Dienstleistungen**5.1 Finanzielle Förderung Privater**

Finanzielle Unterstützung freier Kulturträger.

| <u>Finanzielle Förderung Privater</u> | Anzahl | |
|--|---------------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| | Zuschussgewährung freier Kulturträger | 11 |
| Mieterstattungen | 2 | 2 |
| Zuschussgewährung „Historische Beiträge“ | 1 | 1 |

5. Dienstleistungen**5.2 Dienstleistungen für den VHS-Zweckverband Velbert-Heiligenhaus**

Zahlung der Umlage für den VHS-Zweckverband Velbert / Heiligenhaus.

Teilergebnisrechnung

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 69.669,54 | 12.900,00 | 100.309,46 | 87.409,46 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 830.880,86 | 841.100,00 | 704.546,01 | -136.553,99 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 63.526,82 | 50.250,00 | 49.665,33 | -584,67 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.851,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 176.153,26 | 128.510,00 | 103.746,60 | -24.763,40 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 10.750,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.157.832,13 | 1.032.760,00 | 958.267,40 | -74.492,60 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 3.131.387,30 | 3.446.470,00 | 3.446.470,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 503.897,34 | 145.000,00 | 410.453,33 | 265.453,33 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 27.885,02 | 2.250,00 | 21.687,55 | 19.437,55 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 51.781,15 | 44.750,00 | 49.250,54 | 4.500,54 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 228.572,46 | 638.097,96 | 197.623,89 | -440.474,07 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 3.943.523,27 | 4.276.567,96 | 4.125.485,31 | -151.082,65 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -2.785.691,14 | -3.243.807,96 | -3.167.217,91 | 76.590,05 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | -2.785.691,14 | -3.243.807,96 | -3.167.217,91 | 76.590,05 |
| 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) | -2.785.691,14 | -3.243.807,96 | -3.167.217,91 | 76.590,05 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.490,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 84.678,20 | 15.000,00 | 73.443,08 | 58.443,08 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28) | -2.868.878,59 | -3.258.807,96 | -3.240.660,99 | 18.146,97 |

Teilfinanzrechnung

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|--------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| | | 2006 | Planansatz 2007 | 2007 | (Sp. 3/Sp. 2) |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 77.244,80 | 12.900 | 100.184,00 | 87.284,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 861.976,10 | 841.100 | 709.255,70 | -131.844,30 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 61.906,11 | 40.250 | 46.866,36 | 6.616,36 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 4.522,50 | 0 | 2.328,75 | 2.328,75 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 178.404,71 | 128.510 | 105.193,54 | -23.316,46 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.184.054,22 | 1.022.760 | 963.828,35 | -58.931,65 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 57,30 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 404.930,63 | 145.000 | 307.459,12 | 162.459,12 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 51.510,65 | 44.750 | 49.147,70 | 4.397,70 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 235.395,83 | 638.063 | 192.568,54 | -445.494,25 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 691.894,41 | 827.813 | 549.175,36 | -278.637,43 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | 492.159,81 | 194.947 | 414.652,99 | 219.705,78 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 250,00 | 0 | 21.662,93 | 21.662,93 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 250,00 | 0 | 21.662,93 | 21.662,93 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 2.181,56 | 2.181,56 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 163.403,28 | 45.100 | 124.760,37 | 79.660,37 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 163.403,28 | 45.100 | 126.941,93 | 81.841,93 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -163.153,28 | -45.100 | -105.279,00 | -60.179,00 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | 329.006,53 | 149.847 | 309.373,99 | 159.526,78 |

| | |
|------------------------------|---|
| Aufgabenbeschreibung | Die Fachabteilung Jugend, Familie und Soziales führt die vom Kreis Mettmann übertragenen Aufgaben in den Leistungsbereichen der Sozialhilfe und der Grundsicherung aus. Darüber hinaus trägt sie im Rahmen der Jugendhilfe dazu bei, gute Lebensbedingungen für junge Menschen und ihre Familien sowie ein kinder- und familienfreundliches Umfeld zu erhalten und zu schaffen. Hierbei arbeitet die Fachabteilung eng mit den Trägern der Jugendhilfe und anderen Organisationen und Einrichtungen zusammen. Sowohl für die Sozialhilfe als auch für die Jugendhilfe sind in den Velberter Stadtteilen Ansprechpartner in Form von Stadtteilzentren vorhanden. |
| Zuständiger Ausschuss | Jugendhilfeausschuss und |

Produktbeschreibungen

Der Bereich Soziale Sicherung ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Integrative Maßnahmen
 - 1.1 Hilfen bei Krankheit, Pflege und Behinderung
 - 1.2 Hilfen bei Erwerbslosigkeit
 - 1.3 Förderung der Wohlfahrtspflege
2. Sicherung der Lebensgrundlage
 - 2.1 Hilfen zur Selbsthilfe
 - 2.2 Einmalige und laufende Leistungen zur Sicherung der Existenz innerhalb und außerhalb von Einrichtungen
 - 2.3 Ergänzende Leistungen der Kriegsofopferfürsorge
 - 2.4 Leistungen nach dem Unterhaltssicherungsgesetz
 - 2.5 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz
 - 2.6 Wohngeld

Der Bereich Jugend und Familie ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

3. Allgemeine Förderung von jungen Menschen und ihren Familien
 - 3.1 Kindertageseinrichtungen
 - 3.2 Kinder- und Jugendarbeit in Einrichtungen und Maßnahmen
4. Hilfen zur Erziehung für junge Menschen und Familien
 - 4.1 Familienergänzende Maßnahmen
 - 4.2 Familienersetzende Maßnahmen
 - 4.3 Adoptionsdienst
 - 4.4 angeordnete Amtsvormundschaften, Amtspflegschaften
5. Hilfen für Erwachsene
 - 5.1 Hilfen zur Selbsthilfe
 - 5.2 Betreuung für Erwachsene
 - 5.3 Betreuungsstelle
6. Einrichtungen und Maßnahmen der Erziehungshilfe
 - 6.1 Bereitstellung von Einrichtungen und Maßnahmen der Erziehungshilfe
7. Sicherung und Qualifizierung der Jugendhilfe
 - 7.1 Steuerung
 - 7.2 Jugendhilfeplanung

1. Integrative Maßnahmen**1.1 Hilfen bei Krankheit, Pflege und Behinderung**

| Hilfen bei Krankheit, Pflege und Behinderung | | |
|---|---------------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Krankenhilfe, Fälle | 85 | 78 |
| Hilfe zur Pflege, Fälle | 75 | 71 |
| Ausgestellte Berechtigungsnachweise für den Beförderungsdienst | 50 | 53 |
| Hilfen für Blinde und Gehörlose | 25 | 23 |
| Schwerbehindertenfürsorge, Anzahl der bearbeiteten Fälle | 120 | 135 |

1. Integrative Maßnahmen**1.2 Hilfen bei Erwerbslosigkeit**

| Hilfen bei Erwerbslosigkeit | | |
|--|---------------------------|----------|
| | Anzahl der Stellen | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Aktivierungsmaßnahmen nach SGB XII Plätze | 1 | 1 |
| | 12 | 12 |

1. Integrative Maßnahmen**1.3 Förderung der Wohlfahrtspflege**

| Förderung der Wohlfahrtspflege | | |
|---------------------------------------|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Zuschüsse an Verbände und Vereine | 26 | 25 |

2. Sicherung der Lebensgrundlage**2.1 Hilfen zur Selbsthilfe**

| Hilfen zur Selbsthilfe | | |
|-------------------------------|--------------------------|----------|
| | Anzahl Beratungen | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Pflege- und Wohnberatung | 1.000 | 900 |

2. Sicherung der Lebensgrundlage**2.2 Einmalige und laufende Leistungen zur Sicherung der Existenz innerhalb und außerhalb von Einrichtungen**

| Einmalige und laufende Leistungen zur Sicherung der Existenz innerhalb und außerhalb von Einrichtungen | | |
|---|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| laufende Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Anzahl Fälle SGB XII | 800 | 885 |
| - Anzahl Personen SGB XII | 1.000 | 1.072 |
| Empfänger laufender und einmaliger Leistungen innerhalb von Einrichtungen | 12 | 10 |
| Kostenersatz- / Kostenerstattungsfälle (Restfälle BSHG und Neufälle SGB XII) | 1.500 | 1.175 |

2. Sicherung der Lebensgrundlage**2.3 Ergänzende Leistungen der Kriegsofopferfürsorge**

| Ergänzende Leistungen der Kriegsofopferfürsorge | | |
|---|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Ergänzende Hilfe zum Lebensunterhalt | 8 | 8 |
| Erholungshilfemaßnahmen | 1 | 1 |
| Beihilfen / Darlehen zur Beschaffung sowie Unterhaltung eines Kfz | 15 | 14 |
| Hilfe zur Pflege | 1 | 1 |

2. Sicherung der Lebensgrundlage**2.4 Leistungen nach dem Unterhaltssicherungsgesetz**

| Leistungen nach dem Unterhaltssicherungsgesetz | | |
|---|---------------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Anträge nach dem Unterhaltssicherungsgesetz | 40 | 28 |

2. Sicherung der Lebensgrundlage**2.5 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz**

| Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz | | |
|--|---------------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| laufende Fälle | 1.000 | 888 |
| Kostenersatz- / Kostenerstattungsfälle | 1.500 | 1.312 |

2. Sicherung der Lebensgrundlage**2.6 Wohngeld**

| Wohngeld | | |
|-----------------|-------------------------------------|----------|
| | Anzahl der berechneten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Mietzuschüsse | 2.600 | 1.190 |
| Lastenzuschüsse | 80 | 58 |

* Novellierung des Wohngeldgesetzes durch Einführung Hartz IV

3. Allgemeine Förderung von jungen Menschen und ihren Familien**3.1 Kindertageseinrichtungen**

| Kindertageseinrichtungen | | |
|---------------------------------|---------------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| städtische Kindergärten | 3 | 4 |
| - Plätze | 230 | 291 |
| städtische Horte | 1 | 1 |
| - Plätze | 20 | 20 |
| Kindergärten freier Träger | 42 | 41 |
| - Plätze | 2.377 | 2.294 |
| Horte freier Träger | 1 | 0 |
| - Plätze | 20 | 0 |

3. Allgemeine Förderung von jungen Menschen und ihren Familien

3.2 Kinder- und Jugendarbeit in Einrichtungen und Maßnahmen

| Kinder- und Jugendarbeit in Einrichtungen und Maßnahmen | | |
|--|-----------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| städtische Jugendzentren Anzahl der Einrichtungen | 4 | 4 |
| freier Träger Anzahl der Einrichtungen | 6 | 6 |
| Spielstuben Teilnehmertage | 2.600 | 740 |
| Kinder- und Jugenderholungsmaßnahmen: eigene Maßnahmen Teilnehmertage | 6.500 | 5.850 |
| Bezuschusste Maßnahmen freier Träger Teilnehmertage | 13.000 | 11.900 |
| Außerschulische Aus- und Weiterbildung | 4 | 2 |
| - Teilnehmer | 80 | 38 |
| Streetwork Standorte | 2 | 2 |
| - Wochenstunden | 8 | 8 |
| Maßnahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes | 30 | 33 |
| - Teilnehmer | 1.300 | 950 |

4. Hilfen zur Erziehung für junge Menschen und Familien

4.1 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.

4. Hilfen zur Erziehung für junge Menschen und Familien

4.2 Familienersetzende Maßnahmen

| Familienersetzende Maßnahmen | | |
|------------------------------|-----------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Vollzeitpflege – Fälle | 110 | 114 |
| Heimerziehung – Fälle | 70 | 62 |

4. Hilfen zur Erziehung für junge Menschen und Familien

4.3 Adoptionsdienst

| Adoptionsdienst | | |
|--------------------------------------|-------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Prüfungen potentieller Adoptiveltern | 10 | 3 |
| Adoptionsvermittlungen | 1 | 2 |
| Gutachterliche Tätigkeiten | 10 | 4 |

4. Hilfen zur Erziehung für junge Menschen und Familien**4.4 Angeordnete Amtsvormundschaften, Amtspflegschaften**

| | Anzahl | |
|--|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Beistandschaften | 755 | 701 |
| - davon ausländische Kinder | 50 | 33 |
| Gesetzliche Amtsvormundschaften | 10 | 3 |
| - davon ausländische Kinder | 2 | 1 |
| Bestellte Vormundschaften | 25 | 35 |
| Bestellte Pflegschaften | 30 | 48 |
| Prozessvertretungen | 3 | 0 |
| Klagen | 40 | 25 |
| Beratung und Unterstützung gem. § 18 KJHG | 200 | 235 |
| Beurkundungen | 200 | 207 |

5. Hilfen für Erwachsene**5.1 Hilfen zur Selbsthilfe**

Eingangsberatung und ggf. Vermittlung an spezielle Dienste.

5. Hilfen für Erwachsene**5.2 Betreuung für Erwachsene**

| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|----------------------------|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Führen eigener Betreuungen | 15 | 10 |

5. Hilfen für Erwachsene**5.3 Betreuungsstelle**

| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|-----------------|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Veranstaltungen | 3 | 3 |
| Stellungnahmen | 530 | 600 |
| Fachberatungen | 730 | 650 |

6. Einrichtungen und Maßnahmen der Erziehungshilfe**6.1 Bereitstellung von Einrichtungen und Maßnahmen der Erziehungshilfe**

| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|--|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| institutionelle Erziehungsberatung: - Betreuungen und Therapien | 200 | 171 |
| Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe: - Anzahl Kinder und Jugendliche | 240 | 285 |
| - betreute Familien | 125 | 145 |
| - Erwachsene | 10 | 8 |
| Kinderheim „Am Brangenberg“: - Belegtage | 3.200 | 4.007 |

7. Sicherung und Qualifizierung der Jugendhilfe**7.1 Steuerung**

Sicherung und Qualifizierung des internen Verwaltungshandelns.

7. Sicherung und Qualifizierung der Jugendhilfe

7.2 Jugendhilfeplanung

Bestands- und Bedarfsermittlung für alle Maßnahmen und Dienste der Jugendhilfe.

Teilergebnisrechnung

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| | | 2006 | Planansatz 2007 | 2007 | (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 | 4.697.476,83 | 4.641.510,00 | 4.619.987,15 | -21.522,85 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 1.674.687,60 | 1.402.040,00 | 702.988,33 | -699.051,67 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.217.813,83 | 2.648.600,00 | 2.300.649,54 | -347.950,46 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 105.507,38 | 115.600,00 | 91.093,41 | -24.506,59 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 757.798,93 | 1.043.000,00 | 553.178,29 | -489.821,71 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 325.852,77 | 1.000,00 | 139.260,66 | 138.260,66 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 9.779.137,34 | 9.851.750,00 | 8.407.157,38 | -1.444.592,62 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 5.038.240,00 | 5.989.780,00 | 5.989.280,00 | -500,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.224.200,71 | 11.710.900,00 | 11.715.724,63 | 4.824,63 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 229.504,34 | 21.170,00 | 237.032,11 | 215.862,11 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 8.488.516,07 | 9.584.345,00 | 8.591.876,70 | -992.468,30 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 228.451,88 | 54.200,00 | 204.837,56 | 150.637,56 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 25.208.913,00 | 27.360.395,00 | 26.738.751,00 | -621.644,00 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -15.429.775,66 | -17.508.645,00 | -18.331.593,62 | -822.948,62 |
| 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) | -15.429.775,66 | -17.508.645,00 | -18.331.593,62 | -822.948,62 |
| 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) | -15.429.775,66 | -17.508.645,00 | -18.331.593,62 | -822.948,62 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 1.969,03 | 1.969,03 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28) | -15.429.775,66 | -17.508.645,00 | -18.333.562,65 | -824.917,65 |

Teilfinanzrechnung

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|----------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|
| | | 2006 | Planansatz 2007 | 2007 | (Sp. 3/Sp. 2) |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.599.474,31 | 4.639.400 | 4.516.006,00 | -123.394,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 1.671.108,94 | 1.337.040 | 912.858,67 | -424.181,33 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.476.035,70 | 2.648.600 | 2.432.537,99 | -216.062,01 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 118.570,29 | 115.600 | 96.873,60 | -18.726,40 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.430.878,68 | 1.043.000 | 524.844,13 | -518.155,87 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 807,07 | 1.000 | 1.032,09 | 32,09 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 10.296.874,99 | 9.784.640 | 8.484.152,48 | -1.300.487,52 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 500 | 0,00 | -500,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.066.920,48 | 11.710.900 | 12.013.854,05 | 302.954,05 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 5,83 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 8.605.968,58 | 9.584.345 | 8.525.615,53 | -1.058.729,47 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 118.370,71 | 54.200 | 117.382,06 | 63.182,06 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 19.791.265,60 | 21.349.945 | 20.656.851,64 | -693.093,36 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -9.494.390,61 | -11.565.305 | -12.172.699,16 | -607.394,16 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 10.149,12 | 32.400 | 42.737,26 | 10.337,26 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 10.149,12 | 32.400 | 42.737,26 | 10.337,26 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -10.149,12 | -32.400 | -42.737,26 | -10.337,26 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | -9.504.539,73 | -11.597.705 | -12.215.436,42 | -617.731,42 |

| | |
|------------------------------|--|
| Aufgabenbeschreibung | In der Fachabteilung BürgerDienste konzentrieren sich die Dienstleistungen, die von einer Vielzahl von Bürgerinnen und Bürgern nachgefragt werden. Insbesondere die drei ServiceBüros bieten den Kunden viele Leistungen an einem Ort. |
| Zuständiger Ausschuss | Hauptausschuss |

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **BürgerDienste** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Leistungen des ServiceBüros
 - 1.1 Bürgerservice
 - 1.2 Melderegister
 - 1.3 Ausweisdokumente
 - 1.4 Lohnsteuerkarten
 - 1.5 Wehreffassung
 - 1.6 Erlaubnisse und Beglaubigungen
 - 1.7 Fundsachen
 - 1.8 Leistungen für andere

2. Personenstandsangelegenheiten
 - 2.1 Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
 - 2.2 Geburtenbuch
 - 2.3 Aufgebote/Heiratsbuch
 - 2.4 Familienbuch
 - 2.5 Sterbebuch

3. Ausländerangelegenheiten
 - 3.1 Ausländerbehörde

- 4.1 Förderung von Aktivitäten ausländischer Mitbürger
- 4.2 Spätaussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber
- 4.3 Hilfen für Wohnungslose und von Wohnungslosigkeit Bedrohte

5. Rentenangelegenheiten
 - 5.1 Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung

1. Leistungen des ServiceBüros

1.1 Bürgerservice

In diesen Bereich fallen:

Information, Beratung und Auskunfterteilung in nahezu allen für den Bürger wichtigen Verwaltungsangelegenheiten und in anderen für die Allgemeinheit wichtigen Fragen.

| Bürgerservice | | |
|--------------------------|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Informationen, Auskünfte | 15.000 | 15.000 |
| Beratungen | 7.000 | 7.000 |

1. Leistungen des ServiceBüros

1.2 Melderegister

Führung und Fortschreibung des amtlichen Melderegisters.

| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|--|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Anmeldungen | 3.000 | 2.809 |
| Abmeldungen | 3.100 | 3.056 |
| Ummeldungen | 6.100 | 5.940 |
| Aussprechen von Verwarnungen, Erstaten von Ordnungswidrigkeiten-Anzeigen | 150 | 83 |
| Auskunftsperrern | 350 | 293 |
| Melderegisterauskünfte | 16.000 | 16.000 |
| Örtliche Ermittlungen | 300 | 339 |
| Melde- und Aufenthaltsbescheinigungen | 2.500 | 1.900 |
| Steuerliche Lebensbescheinigungen | 250 | 237 |
| Führungszeugnisse | 2.100 | 2.224 |
| Ausstellen von Untersuchungsberechtigungsscheinen | 230 | 270 |

1. Leistungen des ServiceBüros

1.3 Ausweisdokumente

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

| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|-----------------------------|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Bundespersonalausweis | 5.000 | 8.733 |
| Reisepass | 3.000 | 2.474 |
| vorläufiger Personalausweis | 600 | 506 |
| Vorläufiger Reisepass | 400 | 248 |
| Kinderreisepass | 1.300 | 1.684 |

1.4 Lohnsteuerkarten

Ausstellung und Änderung von Lohnsteuerkarten

| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|--|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Jährliche Ausstellung von Lohnsteuerkarten | 61.000 | 59.920 |
| Nachträgliche Ausstellung von Lohnsteuerkarten | 2.000 | 2.386 |
| Ausstellung von Ersatzkarten | 700 | 901 |
| Ausstellung von Lohnsteuerkarten Klasse 6 | 2.400 | 2.333 |
| Änderungen der Lohnsteuerkarten | 5.000 | 3.026 |

1. Leistungen des ServiceBüros

1.5 Wehrrfassung

Durchführung der Erfassung von Wehrpflichtigen eines Erfassungszeitraumes.

| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|---------------------------------------|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Wehrrfassung Regelmäßige Erfassung | 430 | 482 |

1. Leistungen des ServiceBüros

1.6 Erlaubnisse und Beglaubigungen

Erteilung von Erlaubnissen, Beglaubigungen, Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen und Unterlagen.

| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|----------------------------|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Fischereischeine | 250 | 218 |
| Anträge auf Führerscheine | 2.500 | 2.980 |
| Abmeldungen von Fahrzeugen | 120 | 89 |
| Beglaubigungen | 1.500 | 1.700 |
| Einzug von Führerscheinen | 70 | 92 |

1. Leistungen des ServiceBüros

1.7 Fundsachen

Entgegennahme, Verwahrung, Herausgabe und Verwertung von Fundsachen.

| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|------------|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Fundsachen | 200 | 237 |

1. Leistungen des ServiceBüros

1.8 Leistungen für andere

Leistungen (Aufgaben) anderer Fachabteilungen oder Behörden werden ausschließlich oder parallel erbracht.

| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|--|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Hundesteuer | | |
| An-, Ab-, Ummeldungen | 200 | 256 |
| Ersatzhundesteuermarken | 60 | 34 |
| Verlängerung von Schwerbehindertenausweisen | 520 | 552 |
| Ausstellung von Wahlscheinen | 0 | 0 |
| Verkauf / Ausgabe (TBV) | 11.000 | 11.000 |
| Beratung (TBV) | 2.000 | 2.000 |
| Gewerbeangelegenheiten | 150 | 134 |
| Verkauf (VGV) | 6.500 | 6.500 |
| Beratung (VGV) | 3.200 | 4.000 |

2. Personenstandsangelegenheiten

2.1 Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Verleihung der dt. Staatsangehörigkeit an Ausländer und Deutsche ohne deutsche Staatsangehörigkeit, Nachweis des Besitzes der deutschen Staatsangehörigkeit

| Staatsangehörigkeitsangelegenheiten | | |
|-------------------------------------|-------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Einbürgerungen | | |
| Anspruchseinbürgerungen: Anträge | 160 | 173 |
| ausgestellte Urkunden | 140 | 188 |
| ausgestellte Zusicherungen | 90 | 65 |
| Ermessenseinbürgerungen: Anträge | 80 | 36 |
| ausgehändigte Urkunden | 70 | 42 |
| ausgehändigte Zusicherungen | 40 | 18 |

2. Personenstandsangelegenheiten

2.2 Geburtenbuch

Das Geburtenbuch ist die Dokumentation der Geburten mit Fortschreibung durch Randbemerkungen.

| Geburtenbuch | | |
|-----------------------------------|-------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Geburten in Velbert | 850 | 804 |
| Fortschreibung des Geburtenbuches | 220 | 176 |
| Erteilen von Urkunden | 7.400 | 6.850 |
| Erteilen von Auskünften | 1.400 | 1.500 |
| Führen der Testamentskartei | 700 | 580 |
| Anerkennung Vaterschaften | 70 | 45 |

2. Personenstandsangelegenheiten

2.3 Aufgebote/Heiratsbuch

| Aufgebote/Heiratsbuch | | |
|---------------------------------|-------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Aufgebotsverfahren | 410 | 395 |
| Eheschließungen | 370 | 339 |
| Ehefähigkeitszeugnisse | 25 | 33 |
| Fortschreibung des Heiratsbuchs | 230 | 225 |
| Erteilen von Urkunden | 620 | 620 |
| Erteilen von Auskünften | 1.500 | 1.500 |

2. Personenstandsangelegenheiten

2.4 Familienbuch

Das Personenstandsbuch über die Familie wird in Lose-Blatt-Form geführt und macht den jeweiligen Personenstand der Familienangehörigen sichtbar.

| Familienbuch | | |
|--|-------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Bestand | 29.300 | 29.800 |
| Fortschreibungen | 2.200 | 2.300 |
| Anlegung nach Eheschließung in Velbert | 370 | 339 |
| Anlegung nach Eheschließung im Ausland | 15 | 5 |
| Erteilen von Urkunden | 1.850 | 1.800 |
| Erteilen von Auskünften | 1.500 | 1.500 |

2. Personenstandsangelegenheiten

2.5 Sterbebuch

Das Sterbebuch dokumentiert alle in Velbert eingetretenen Sterbefälle und Totgeburten.

| Sterbebuch | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|--|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Beurkundung der in Velbert eingetretenen Sterbefälle und Totgeburten | 1.010 | 1.081 |
| Erteilung von Urkunden | 11.250 | 11.200 |
| Erteilen von Auskünften | 700 | 780 |
| Leichenpässe | 20 | 15 |

3. Ausländerangelegenheiten

3.1 Ausländerbehörde

Die Ausländerbehörde legalisiert den Aufenthalt von hierzu berechtigten Personen.

| Ausländerbehörde | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|--|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Erteilung/Verlängerungen von | | |
| Aufenthaltstiteln | 2.500 | 2.489 |
| Aufenthaltsgestattungen | 70 | 34 |
| Duldungen | 800 | 424 |
| Versagungen (VA) | 50 | 21 |
| Ausweisungen | 10 | 5 |
| Ausländerrechtliche Überprüfungen | 150 | 112 |
| Aufenthaltsbeendigungen /Abschiebungen | 80 | 41 |
| Beratungen | 6.000 | 6.000 |
| Auskünfte | 5.000 | 5.000 |
| Ausstellung von Verpflichtungserklärungen zur Ausstellung von Visa | 600 | 554 |
| Ausstellungen von Passersatzpapieren | 100 | 158 |
| Visaanträge | 170 | 152 |
| Passersatzbeschaffungen | 60 | 17 |
| Bestätigungen über Freizügigkeit Nach EU-Recht | 250 | 346 |
| Integrationskurse | | |
| Verpflichtungen | 25 | 32 |
| Berechtigungen | 70 | 74 |
| Überwachungen | 100 | 58 |
| Arbeitserlaubnisse | 1.200 | 1.000 |
| - Ablehnungen | 100 | 36 |

4.1 Förderung von Aktivitäten ausländischer Mitbürger

| Förderung von Aktivitäten ausländischer Mitbürger | | |
|---|-----------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Sitzungen Ausländerbeirat/Integrationsrat | 4 | 5 |

4.2 Spätaussiedler und ausländische Flüchtlinge

| Spätaussiedler und ausländische Flüchtlinge | | |
|--|-----------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Asylbewerber - Anzahl der Fälle | 25 | 20 |
| - Anzahl der Personen | 60 | 30 |
| Geduldete - Anzahl der Fälle | 70 | 51 |
| - Anzahl der Personen | 140 | 92 |
| Übergangsheime | | |
| eigene Gebäude | 12 | 22 |
| mit einer Sollbelegung von | 632 | 912 |
| - davon für Aussiedler mit einer Sollbelegung von | 119 | 280 |
| Bestand Unterbringung - Anzahl der Fälle | 122 | 85 |
| - Anzahl der Personen | 260 | 177 |
| Zugänge Unterbringung - Anzahl der Fälle | 20 | 23 |
| - Anzahl der Personen | 35 | 38 |
| Abgänge Unterbringung - Anzahl der Fälle | 40 | 48 |
| - Anzahl der Personen | 130 | 96 |

4.3 Hilfen für Wohnungslose und von Wohnungslosigkeit bedrohte

| Hilfen für Wohnungslose und von Wohnungslosigkeit bedrohte | | |
|---|-----------|----------|
| | Anzahl | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Räumungsklagen | 210 | 133 |
| terminierte Zwangsräumungen | 100 | 47 |
| „Betreuungsfälle“ | 90 | 83 |
| Unterkünfte Bestand | 5 | 5 |
| dort untergebracht | Fälle | 20 |
| | Personen | 50 |
| Zugänge | Fälle | 5 |
| | Personen | 10 |
| Abgänge | Fälle | 4 |
| | Personen | 8 |

5. Rentenangelegenheiten

5.1 Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung

Beratung und Verfahrensabwicklung zur Inanspruchnahme von Leistungen aus dem Sozialversicherungssystem.

| Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung | | |
|--|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Beratungen | 18.000 | 18.000 |
| Aufnahme von Anträgen auf | | |
| Leistungen der Rentenversicherung | 1.400 | 1.244 |
| Kontenklärung | 1.200 | 1.076 |
| Rehabilitationsmaßnahmen | 100 | 63 |
| Anerkennung von Kindererziehungszeiten | 600 | 336 |
| Rentenauskunft | 1200 | 2.039 |

Teilergebnisrechnung

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | 2006 | Planansatz 2007 | 2007 | (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 | 971,06 | 0,00 | 53.305,78 | 53.305,78 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 5.768,75 | 0,00 | 12.606,09 | 12.606,09 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 752.014,31 | 659.000,00 | 716.294,24 | 57.294,24 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 23.427,63 | 24.000,00 | 18.820,19 | -5.179,81 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 447.873,61 | 405.810,00 | 473.886,57 | 68.076,57 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.365,71 | 0,00 | 17,25 | 17,25 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.231.421,07 | 1.088.810,00 | 1.274.930,12 | 186.120,12 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.308.290,00 | 2.495.540,00 | 2.495.540,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 161.859,87 | 221.200,00 | 194.280,24 | -26.919,76 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 6.046,45 | 16.870,00 | 3.285,84 | -13.584,16 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 1.057.967,26 | 1.007.130,00 | 856.926,24 | -150.203,76 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 24.295,95 | 37.120,00 | 61.905,56 | 24.785,56 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 3.558.459,53 | 3.777.860,00 | 3.611.937,88 | -165.922,12 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -2.327.038,46 | -2.689.050,00 | -2.337.007,76 | 352.042,24 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | -100,00 | 0,00 | 100,00 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | -2.327.038,46 | -2.689.150,00 | -2.337.007,76 | 352.142,24 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25) | -2.327.038,46 | -2.689.150,00 | -2.337.007,76 | 352.142,24 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.490,75 | 7.700,00 | 0,00 | -7.700,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28) | -2.328.529,21 | -2.696.850,00 | -2.337.007,76 | 359.842,24 |

Teilfinanzrechnung

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|--------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| | | 2006 | Planansatz 2007 | 2007 | (Sp. 3/Sp. 2) |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 38.996,00 | 0 | 70.000,00 | 70.000,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 6.885,25 | 0 | 10.126,80 | 10.126,80 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 775.462,41 | 659.000 | 718.612,14 | 59.612,14 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 26.862,54 | 24.000 | 22.424,45 | -1.575,55 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 456.907,36 | 405.810 | 476.336,57 | 70.526,57 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 2,67 | 0 | 17,25 | 17,25 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.305.116,23 | 1.088.810 | 1.297.517,21 | 208.707,21 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 161.510,43 | 221.200 | 193.415,00 | -27.785,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 100 | 0,00 | -100,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 1.244.758,34 | 1.007.130 | 936.139,31 | -70.990,69 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 22.519,93 | 32.120 | 58.250,32 | 26.130,32 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.428.788,70 | 1.260.550 | 1.187.804,63 | -72.745,37 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -123.672,47 | -171.740 | 109.712,58 | 281.452,58 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 3.753,29 | 22.500 | 1.588,40 | -20.911,60 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.753,29 | 22.500 | 1.588,40 | -20.911,60 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -3.753,29 | -22.500 | -1.588,40 | 20.911,60 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | -127.425,76 | -194.240 | 108.124,18 | 302.364,18 |

| | |
|------------------------------|---|
| Aufgabenbeschreibung | Informationen zur Stadtentwicklung, zur vorbereitenden und verbindlichen Bauleitplanung und die Möglichkeit zur Beteiligung an der Planung. |
| Zuständiger Ausschuss | Umwelt- und Planungsausschuss |

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Umwelt- und Stadtplanung** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Stadtentwicklung und Umweltschutz
 - 1.1 Fachbeiträge zu übergeordneten und kommunalen Entwicklungen und Planungen
 - 1.2 Flächennutzungsplan
 - 1.3 Programmentwicklungsprozessen
 - 1.4 Umweltschutz
 - 1.5 Agenda 21
2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz
 - 2.1 Bebauungspläne und sonstige städtebauliche Satzungen und Verträge
 - 2.2 Satzungen
 - 2.3 Entwicklungs- und Rahmenpläne
 - 2.4 Städtebauliche und stadtgestalterische Projekte
 - 2.5 Denkmalschutz
 - 2.6 Denkmalpflege
 - 2.7 Einzelvorhaben
3. Verwaltung, Verfahren und Bodenordnung
 - 3.1 Flächennutzungsplan, Bebauungspläne und sonstige städtebauliche Satzungen und Verträge
 - 3.2 Serviceleistungen für andere Planungs- und Verwaltungsträger sowie die Bürgerschaft
 - 3.3 Stadterneuerung
 - 3.4 Bodenordnung

4. Klimaschutz
 - 4.1 Fachbeiträge
 - 4.2 Kommunaler Klimaschutz
 - 4.3 Öffentlichkeitsarbeit
 - 4.4 Weiterbildung

1. Stadtentwicklung und Umweltschutz

1.1 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.

1. Stadtentwicklung und Umweltschutz

1.2 Flächennutzungsplan

Regelungen der Bodennutzung für das Stadtgebiet nach voraussehbaren Bedürfnissen der Gemeinde.

1. Stadtentwicklung und Umweltschutz

1.3 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.

1. Stadtentwicklung und Umweltschutz

1.4 Umweltschutz

Natur- und Artenschutz, Umweltinformation und Öffentlichkeitsarbeit.

1. Stadtentwicklung und Umweltschutz

1.5 Agenda 21

Geschäftsführung der Agenda 21

2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz

2.1 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.

| Bebauungspläne und sonstige städtebauliche Satzungen und Verträge | | |
|--|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Bebauungspläne | 25 | 27 |
| Vorhaben- und Erschließungspläne | 5 | 5 |

2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz

2.2 Satzungen

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

| Satzungen | | |
|------------------|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Satzungen | 3 | 4 |

2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz

2.3 Entwicklungs- und Rahmenpläne

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

| Entwicklungs- und Rahmenpläne | | |
|--------------------------------------|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Entwicklungs- und Rahmenpläne | 11 | 8 |

2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz

2.4 Städtebauliche und stadtgestalterische Projekte

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

| Projekte | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|----------|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| | Projekte | 12 |

2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz

2.5 Denkmalschutz

Feststellung und Sicherung von wertvollem Kulturgut für künftige Generationen.

| Denkmalschutz | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|-----------------------|--------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| | Prüfung der Denkmaleigenschaft | 5 |
| Unterschutzstellungen | 2 | 0 |

2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz

2.6 Denkmalpflege

Erhaltung von wertvollem Kulturgut für künftige Generationen.

| Denkmalpflege | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|---------------|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| | Erlaubnisverfahren | 40 |
| Förderanträge | 20 | 7 |

2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz

2.7 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.

| Einzelvorhaben | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|----------------|-------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| | Einzelvorhaben | 480 |

3. Verwaltung, Verfahren und Bodenordnung

3.1 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.

| Flächennutzungsplan, Bebauungspläne und sonstige städtebauliche Satzungen und Verträge | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
|--|------------------------------------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| | Aufstellungsverfahren / Einleitung | 14 |
| Öffentlichkeitsbeteiligung | 10 | 11 |
| Behördenbeteiligung | 10 | 11 |
| Offenlage | 10 | 11 |
| Anregungen | 20 | 79 |
| Feststellungsbeschluss, Satzungsbeschluss, Durchführungsvertrag | 6 | 11 |
| Durchführungssatzung | 0 | 0 |
| Genehmigungsverfahren | 0 | 2 |

3. Verwaltung, Verfahren und Bodenordnung

3.2 Serviceleistungen für andere Planungs- und Verwaltungsträger sowie die Bürgerschaft

Mitwirkung bei den Aufgaben interner und externer Planungsträger sowie allgemeine Verwaltungsaufgaben und Ausschussservice.

| Serviceleistungen für andere Planungs- und Verwaltungsträger sowie die Bürgerschaft | | |
|---|-------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Planfeststellungsverfahren | 1 | 2 |
| Geschäftsführung des Umwelt- und Planungsausschusses und anderer Ausschüsse etc. | 8 | 6 |

3. Verwaltung, Verfahren und Bodenordnung

3.3 Stadterneuerung

Vorbereitung und Durchführung von Maßnahmen zur Behebung städtebaulicher Missstände im Stadtgebiet Velbert.

| Stadterneuerung | | |
|-----------------|-------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Stadterneuerung | 5 | |

3. Verwaltung, Verfahren und Bodenordnung

3.3 Bodenordnung

Neuordnung und zweckmäßige Gestaltung von Grundstücken durch Umlegung und Grenzregelung.

| Bodenordnung | | |
|-----------------|-------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Umlegungen | 2 | 2 |
| Grenzregelungen | 30 | 30 |

4. Klimaschutz

4.1 Fachbeiträge

Informationen, Artikel, Aufsätze, Gutachten und wissenschaftliche Berichte im Hinblick auf den örtlichen und lokalen Klimaschutz erarbeiten, analysieren und bewerten.

4. Klimaschutz

4.2 Kommunaler Klimaschutz

Das kommunale Energiesparkonzept in den verschiedenen Facetten weiter bearbeiten und zur Geltung bringen.

4. Klimaschutz

4.3 Öffentlichkeitsarbeit

Öffentlichkeitsarbeit zum Thema Klimaschutz gegenüber Verwaltung, Politik und allgemeiner Öffentlichkeit.

4. Klimaschutz

4.4 Weiterbildung

Ausarbeiten von Unterlagen zur Durchführung von Seminaren, Unterrichtseinheiten und Arbeitsgruppen.

Teilergebnisrechnung

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 97.179,00 | 6.240.550,00 | 66.516,15 | -6.174.033,85 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.561,24 | 800,00 | 526,00 | -274,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 200,00 | 0,00 | -200,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 16.626,17 | 0,00 | 14.668,67 | 14.668,67 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 1.000,00 | 1.005,60 | 5,60 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 115.366,41 | 6.242.550,00 | 82.716,42 | -6.159.833,58 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.060.880,00 | 1.159.050,00 | 1.159.050,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.299,91 | 246.000,00 | 178,78 | -245.821,22 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 63.725,08 | 14.180,00 | 791,92 | -13.388,08 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 500,85 | 5.739.070,00 | 274.186,69 | -5.464.883,31 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 213.952,26 | 311.100,00 | 199.315,58 | -111.784,42 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.343.358,10 | 7.469.400,00 | 1.633.522,97 | -5.835.877,03 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -1.227.991,69 | -1.226.850,00 | -1.550.806,55 | -323.956,55 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 2,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -2,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | -1.227.994,29 | -1.226.850,00 | -1.550.806,55 | -323.956,55 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25) | -1.227.994,29 | -1.226.850,00 | -1.550.806,55 | -323.956,55 |
| 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) | -1.227.994,29 | -1.226.850,00 | -1.550.806,55 | -323.956,55 |

Teilfinanzrechnung

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|--------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| | | 2006 | Planansatz 2007 | 2007 | (Sp. 3/Sp. 2) |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 65.000,00 | 6.240.550 | 1.011.331,80 | -5.229.218,20 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 11.588,54 | 800 | 9.898,90 | 9.098,90 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 34,00 | 200 | 0,00 | -200,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 14.803,99 | 0 | 4.468,72 | 4.468,72 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 4.000,00 | 1.000 | 1.005,60 | 5,60 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 95.426,53 | 6.242.550 | 1.026.705,02 | -5.215.844,98 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 155.925,23 | 246.000 | 178,78 | -245.821,22 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 2,60 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 4.400,85 | 5.739.070 | 206.032,13 | -5.533.037,87 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 202.032,19 | 310.900 | 193.569,05 | -117.330,95 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 362.360,87 | 6.295.970 | 399.779,96 | -5.896.190,04 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -266.934,34 | -53.420 | 626.925,06 | 680.345,06 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 400.000 | 0,00 | -400.000,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 400.000 | 0,00 | -400.000,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 30.292,33 | 400.000 | 14.352,41 | -385.647,59 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 64.944,39 | 214.000 | 705,52 | -213.294,48 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 95.236,72 | 614.000 | 15.057,93 | -598.942,07 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -95.236,72 | -214.000 | -15.057,93 | 198.942,07 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | -362.171,06 | -267.420 | 611.867,13 | 879.287,13 |

| | |
|------------------------------|---|
| Aufgabenbeschreibung | In der Fachabteilung Bauen und Wohnen sind die Aufgabenbereiche der Unteren Bauaufsichtsbehörde (Fachgebiet Bauen), der Förderung, Belegung und der Zweckbindung des sozialen Wohnungsbaus (Fachgebiet Wohnen) zusammengefasst. |
| Zuständiger Ausschuss | Hauptausschuss |

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Bauen und Wohnen** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Bau- und Wohnungsaufsicht
 - 1.1 Baugenehmigungen
 - 1.2 Bauordnungsrechtliche Maßnahmen
 - 1.3 Wohnungsaufsicht

2. Wohneigentumsförderung
 - 2.1 Wohnungsbauförderung
 - 2.2 Wohnungsbauzinsdarlehen

3. Wohnungsvermittlung
 - 3.1 Wohnberechtigung
 - 3.2 Wohnungsvermittlung

1. Bau- und Wohnungsaufsicht

1.1 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.

| Baugenehmigungen | | |
|--|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Baugenehmigungen und Vorbescheide erteilte Genehmigungen | 550 | 491 |
| Ablehnungen | 15 | 4 |
| Zurückziehungen | 45 | 31 |
| Zurückweisungen | 10 | 11 |
| wiederkehrende Prüfungen | 20 | 5 |
| Prüfungen und Stellungnahmen Konzessionen | 35 | 38 |
| Teilungen | 35 | 36 |
| Bundes-Immissionsschutzgesetz (BImSchG) | 10 | 13 |
| Baulastenverzeichnis Eintragungen | 70 | 69 |
| Löschungen | 5 | 21 |

1. Bau- und Wohnungsaufsicht**1.2 Bauordnungsrechtliche Maßnahmen**

Bearbeitung von Widersprüchen in Bausachen, Fertigen von Ordnungsverfügungen und Zwangsgeldfestsetzungen, Ahndung von Ordnungswidrigkeiten.

| Bau- und Wohnungsaufsicht | | |
|----------------------------------|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Ordnungsverfügungen | 20 | 25 |
| Bußgeldbescheide | 6 | 8 |
| Widerspruchs- und Klageverfahren | 45 | 13 |

1. Bau- und Wohnungsaufsicht**1.3 Wohnungsaufsicht**

Maßnahmen zur Erhaltung und Pflege von Wohnraum. Zustimmung zu Modernisierungsmaßnahmen und baulichen Veränderungen im sozialen Wohnungsbau. Bestands- und Besetzungskontrollen. Prüfung der Einhaltung von Belegungs- und Mietpreisbindungen und Ahndung von Verstößen. Erhebung der Ausgleichsabgabe.

| Wohnungsaufsicht | | |
|---|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Wohnungsaufsicht | 3 | 6 |
| Bescheide über Endtermine von geförderten Wohnungen | 40 | 24 |
| Zustimmung nach wohnungsbaurechtlichen Bestimmungen | 20 | 1 |
| Bestands- und Besetzungskontrollen | 550 | 459 |
| Mietpreisüberwachung | 15 | 10 |
| Bescheide über Ausgleichsabgabe | 0 | 0 |
| Ausnahmen nach dem Wohnungsbindungsgesetz | 80 | 39 |
| Widerspruchsverfahren | 2 | 1 |
| Klageverfahren | 1 | 1 |

2. Wohnungsbauförderung

2.1 Wohnungsbauförderung

Förderung des Neubaus, Erwerbs, Ausbaus oder Erweiterung und der Modernisierung von Mietwohnungen, Familienheimen und Eigentumswohnungen.

| Wohnungsbauförderung | | |
|---------------------------------------|-------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Anträge auf Gewährung von Baudarlehen | 100 | 54 |
| Modernisierungsmaßnahmen | 2 | 0 |

2. Wohnungsbauförderung

2.2 Wohnungsbauzinsdarlehen

Gewährung von Arbeitgeberzins- und städtische Darlehendarlehen.

| Wohnungsbauzinsdarlehen | | |
|--|-------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Gewährung von städtischen Zinsdarlehen | | |
| Förderphasen | 40 | 21 |
| Rückzahlungsphasen | 144 | 147 |
| Gewährung von Arbeitgeberdarlehen | | |
| Förderphasen | 10 | 9 |
| Rückzahlungsphasen | 26 | 24 |

3. Wohnungsvermittlung

3.1 Wohnberechtigung

Prüfung der Einkommensgrenze und des Jahreseinkommens und Ausstellung der Bescheinigung über die Wohnberechtigung.

| Wohnberechtigung | | |
|---|-------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Erteilte WBS im 1. Förderungsweg | 600 | 567 |
| Erteilte WBS im 2. Förderungsweg | 25 | 37 |
| Ablehnungen | 25 | 40 |
| gezielte Scheine | 60 | 105 |
| Bescheinigungen zur Begrenzung der Verzinsung | 5 | 41 |

3. Wohnungsvermittlung

3.2 Wohnungsvermittlung

Erfassung der Wohnungssuchenden sowie Hilfe bei der Anmietung einer Wohnung und bei Wohnungstauschen.

| Wohnungsvermittlung | | |
|---------------------------------|-------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Wohnungsvergaben | 140 | 104 |
| Erfassung der Wohnungssuchenden | 300 | 191 |

Teilergebnisrechnung

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|--------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 596.023,96 | 595.000,00 | 545.028,01 | -49.971,99 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 965,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 83.070,43 | 15.340,00 | 12.561,00 | -2.779,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 11.300,50 | 20.000,00 | 12.568,79 | -7.431,21 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 691.359,89 | 630.340,00 | 570.157,80 | -60.182,20 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 981.530,00 | 1.074.500,00 | 1.074.500,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.559,92 | 18.250,00 | 12.354,67 | -5.895,33 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 79,35 | 100,00 | 399,07 | 299,07 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.695,55 | 2.800,00 | 15.245,69 | 12.445,69 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 986.864,82 | 1.095.650,00 | 1.102.499,43 | 6.849,43 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -295.504,93 | -465.310,00 | -532.341,63 | -67.031,63 |
| 19 | + Finanzerträge | 6.266,81 | 5.670,00 | 5.511,50 | -158,50 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 6.266,81 | 5.670,00 | 5.511,50 | -158,50 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | -289.238,12 | -459.640,00 | -526.830,13 | -67.190,13 |
| 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) | -289.238,12 | -459.640,00 | -526.830,13 | -67.190,13 |
| 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) | -289.238,12 | -459.640,00 | -526.830,13 | -67.190,13 |

Teilfinanzrechnung

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| | | 2006 | Planansatz 2007 | 2007 | (Sp. 3/Sp. 2) |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 561.058,20 | 595.000 | 580.256,94 | -14.743,06 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 522,00 | 0 | 443,00 | 443,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 84.764,61 | 15.340 | 12.561,00 | -2.779,00 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 18.317,26 | 20.000 | 9.118,53 | -10.881,47 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 5.993,68 | 5.670 | 5.524,72 | -145,28 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 670.655,75 | 636.010 | 607.904,19 | -28.105,81 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.084,90 | 18.250 | 5.271,60 | -12.978,40 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 1.355,02 | 2.800 | 902,66 | -1.897,34 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 4.439,92 | 21.050 | 6.174,26 | -14.875,74 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | 666.215,83 | 614.960 | 601.729,93 | -13.230,07 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 79,35 | 3.000 | 399,07 | -2.600,93 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 79,35 | 3.000 | 399,07 | -2.600,93 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -79,35 | -3.000 | -399,07 | 2.600,93 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | 666.136,48 | 611.960 | 601.330,86 | -10.629,14 |

| | |
|------------------------------|---|
| Aufgabenbeschreibung | In den Technischen Verwaltungsdiensten sind die Aufgabengebiete Bauverwaltung, Vermessung, Grundstückswertermittlung und zentrale Vergabestelle zusammen gefasst. |
| Zuständiger Ausschuss | Hauptausschuss |

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Technische Verwaltungsdienste** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Bauverwaltung
 - 1.1 Städtebauliche und sonstige Verträge
Erschließungs- und (Vor) –Finanzierungen
 - 1.2 Finanzierungssicherung und -beteiligungen
2. Zentrale Vergabestelle
3. Geodaten und Vermessung
 - 3.1 Ingenieurvermessungen
 - 3.2 Urkunds-/ Grenzvermessung
 - 3.3 Bereitstellung und Fortführung eines kommunalen raumbezogenen Informationssystems
 - 3.4 Bereitstellung von Geobasisdaten
4. Wertermittlung (Erstattung von Wertgutachten, Führen und Bereitstellen
der Kaufpreissammlung, Markt und Preisanalysen, Kommunale Bewertungen)
5. Serviceleistungen

1. Bauverwaltung

1.1 Städtebauliche und sonstige Verträge Erschließungs- und (Vor) –Finanzierungen

Vertragsverhandlungen und Vertragsabschlüsse von städtebaulichen Verträgen nach dem BauGB. Vertragliche Vereinbarungen im Zusammenhang mit Bauleit-

oder sonstigen Satzungsverfahren. Verträge zur Übernahme von Kosten und sonstigen Aufwendungen, die der Gemeinde für städtebauliche Planungen, andere städtebauliche Maßnahmen, sowie Anlagen und Einrichtungen, die der Allgemeinheit dienen, entstehen. Erweiterung der Vertragsinhalte, Kontrolle der Durchführung, Sicherstellung der Finanzierung, Abwicklung der Verträge nach Erfüllung.

| Städtebauliche Verträge, Erschließungsmaßnahmen | | |
|--|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Städtebauliche und sonstige Verträge | 1 | 1 |
| Erschließungs- und Vorfinanzierungen | 1 | 2 |

1. Bauverwaltung

1.2 Finanzierungssicherung und -beteiligungen

Erlass von Beitragsbescheiden

| Finanzierungssicherung und -beteiligungen | | |
|--|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Beitragsbescheide | 150 | 157 |
| Widerspruchs- und Klageverfahren | 50 | 17 |

2. Zentrale Vergabestelle

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

| Submission und Vertragswesen für den Fachbereich IV | | |
|--|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Submissionen | 250 | 220 |

3. Geodaten und Vermessung

3.1 Ingenieurvermessungen

Entwurfs- und Bauvermessung und sonstige vermessungstechnische Ingenieurleistungen nach HOAI, insbesondere Topographische Aufnahmen (Bestandsaufnahmen), Bebauungsplangrundlagenkarten, Lagepläne zum Baugesuch, Angabe von Grenzen, Absteckung von Bauvorhaben, Bauwerksüberwachung, Koordinatenermittlung, Entfernungsbescheinigungen, Vermessungstechnische Leistungen zum Aufbau der geographisch-geometrischen Datenbasis für ein Kommunales Raumbezogenes Informationssystem. Ermittlung und Berechnung von Massen, Lage- und Höhenangaben /-änderungen, Plangrundlagen für Bauvorhaben. (Für 2008 ist eine Befliegung des Stadtgebietes in Kooperation mit dem Kreis Mettmann und den kreisangehörigen Städten geplant, daher wird die Bestimmung von Passpunkten notwendig). Nivellements dienen der Sicherung des städtischen Höhennetzes.

| Ingenieurvermessungen | | |
|--|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Absteckungsarbeiten | 25 | 29 |
| Massenermittlungen | 3 | 1 |
| Passpunktbestimmungen | 20 | 0 |
| Beweissicherungsmessungen | 3 | 3 |
| Pegel-, Wasserstands- und Bohrlochvermessungen | 1 | 0 |
| Fassadenvermessungen | 2 | 1 |
| Lagepläne zum Baugesuch | 5 | 1 |
| Grenzangaben | 25 | 27 |
| Beauftragung, Prüfung von Ingenieur-Messungsergebnissen in Amtshilfe | 2 | 1 |
| Ermittlung von Längs- und Querprofilen | 8 | 2 |
| Grünflächen | 20 | 1 |
| Aufmaß von Kanal-Schachtbauwerken | 25 | 22 |
| Topografische Aufnahmen | 65 | 48 |
| Nivellements | 10 | 3 |

3. Geodaten und Vermessung

3.2 Urkunds- / Grenzvermessungen

Gemäß § 2 Abs. 4 Vermessungs- und Katastergesetz NRW ist die Stadt Velbert privilegierte Vermessungsstelle. Auf dieser Grundlage ist sie berechtigt Urkunds- und Grenzvermessungen in Erfüllung eigener Aufgaben durchzuführen.

| Urkundsvermessungen | | |
|----------------------------|-------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Teilungsvermessungen | 10 | 20 |
| Straßenschlussvermessungen | 3 | 2 |
| Gebäudeeinmessungen | 3 | 1 |
| Flurstücksverschmelzungen | 10 | 7 |

3. Geodaten und Vermessung

3.3 Bereitstellung und Fortführung eines kommunalen raumbezogenen Informationssystems

Aufbau, Fortschreibung, Verwaltung und Bereitstellung einer geografischen Datenbank.

Dabei werden die bisher analog geführten Ergebnisse vermessungstechnischer Aufnahmen in digitale Form umgesetzt.

Die verschiedenen Datenbestände werden im Vektor- oder Rasterformat in einem einheitlichen Bezugssystem dargestellt. Die Verknüpfung mit Sachdaten (z.B. Bebauungspläne, Altlasten – Kataster oder Einwohnermeldedaten) wird bereit gestellt.

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

3. Geodaten und Vermessung

3.4 Bereitstellung, Erfassung/ Vermessung und Führung von Geobasisdaten, thematischen Karten und sonstigen Nachweisen

Aufbau und Erhaltung des Städtischen Höhenfestpunktfeldes
 Aufbau und Erhaltung des amtlichen Lagefestpunktfeldes
 Führung des Stadtplanes
 Erstellung von thematischen Karten nach Anforderung
 Vergabe von Hausnummern
 Führung der Hausnumerierungsübersichten
 Benennung von Straßen, Wegen und Plätzen

| Basisdaten | | |
|-------------------------|-------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Vergabe von Hausnummern | 150 | 68 |
| Straßenbenennungen | 2 | 2 |
| Höhenfestpunkte | 15 | 15 |
| Lagefestpunkte | 10 | 9 |
| Thematische Karten | 5 | 2 |

4. Wertermittlung

Gesetzliche Wertermittlung durch den Gutachterausschuss: Führen und Bereitstellen der Kaufpreissammlung, Markt- und Preisanalysen auf der Basis der Auswertung von Kaufverträgen, Erstellen von Wertgutachten (Gutachterausschuss) über den Verkehrswert von bebauten/unbebauten Grundstücken, von Rechten an Grundstücken, über die Höhe der Entschädigung für den Rechtsverlust und andere Vermögensnachteile, Grundstücksmarktbericht, Mietwertübersichten.

Städtische Wertermittlung: Wertermittlung und beratende Begleitung für den städtischen Grundstücksverkehr

| Wertermittlung | | |
|------------------------------|--------------------------------------|----------|
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Auswertung von Kaufverträgen | 800 | 639 |
| Wertgutachten | 25 | 24 |
| städtische Wertermittlungen | 25 | 28 |

5. Bauverwaltung und Geodaten und Vermessung Serviceleistungen

In der Fachabteilung werden verschiedene Serviceleistungen erbracht. In der Poststelle werden für den Fachbereich IV und die TBV die Poststücke sortiert und innerhalb des Hauses verteilt, die Ausgangspost wird abgeholt. Dieser Bereich dient darüber hinaus als zentrale Einheit für Vervielfältigungen des Standortes Lindenkamp. Es werden Lichtpausen, Großkopien und Kopien im Massengeschäft erstellt. (Die Anzahl der Vervielfältigungen schwankt mit unterschiedlicher Auftragslage, zusätzlich wirkt sich die zunehmende Digitalisierung aus). Darüber hinaus werden die Besucher hinsichtlich ihrer möglichen Ansprechpartner beraten.

Der Sitzungsdienst für die Baukonferenz wird durch das Fachgebiet IV.3.1 abgewickelt. (Die Sitzungen finden seit 2006 wöchentlich statt). Von dort werden auch die Zeugnisse nach § 24 BauGB erteilt sowie die für den Grundstücksverkehr erforderlichen Genehmigungen und Negativatteste ausgestellt.

In der Auskunft des Fachgebietes IV.3.2 werden Auszüge aus dem Katasterkartenwerk und dem Buchnachweis für externe und interne Kunden gefertigt sowie Landkarten aus den öffentlichen Kartenwerken verkauft.

| Serviceleistungen | | |
|---|--------------------------------------|----------|
| | Laufende Meter | |
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Lichtpausen | 4.000 | 2.616 |
| | Anzahl | |
| Spezielle Kopien | 75.000 | 57.271 |
| Sitzungsdienst Baukonferenz | 50 | 45 |
| Auskunftserteilung | | |
| Lagepläne | 1.000 | 815 |
| Eigentümerangaben | 500 | 479 |
| Höhenangaben | 20 | 12 |
| | Anzahl der bearbeiteten Fälle | |
| Zeugnis nach §24 BauGB (Vorkaufsrecht) | 300 | 297 |
| Grundstücksteilungen, Negativatteste, Genehmigungen | 50 | 55 |

Teilergebnisrechnung

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|--------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 225.778,58 | 286.500,00 | 253.498,77 | -33.001,23 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.941,40 | 1.000,00 | 9.575,41 | 8.575,41 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 554.183,76 | 578.500,00 | 568.289,84 | -10.210,16 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 32.130,02 | 21.000,00 | 27.772,30 | 6.772,30 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 816.033,76 | 887.000,00 | 859.136,32 | -27.863,68 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.477.260,00 | 1.621.200,00 | 1.621.200,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.160,13 | 13.000,00 | 10.383,43 | -2.616,57 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 22.433,29 | 27.180,00 | 24.144,91 | -3.035,09 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 34.623,58 | 26.870,00 | 41.104,61 | 14.234,61 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.545.477,00 | 1.688.250,00 | 1.696.832,95 | 8.582,95 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -729.443,24 | -801.250,00 | -837.696,63 | -36.446,63 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 3,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -3,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | -729.446,24 | -801.250,00 | -837.696,63 | -36.446,63 |
| 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) | -729.446,24 | -801.250,00 | -837.696,63 | -36.446,63 |
| 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) | -729.446,24 | -801.250,00 | -837.696,63 | -36.446,63 |

Teilfinanzrechnung

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| | | 2006 | Planansatz 2007 | 2007 | (Sp. 3/Sp. 2) |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 268.165,87 | 286.500 | 252.119,45 | -34.380,55 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.568,95 | 1.000 | 9.575,16 | 8.575,16 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 563.779,06 | 578.500 | 566.024,72 | -12.475,28 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | -417,54 | 21.170 | 36.921,55 | 15.751,55 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 835.096,34 | 887.170 | 864.640,88 | -22.529,12 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.952,34 | 13.000 | 10.899,28 | -2.100,72 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 3,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 37.826,17 | 38.870 | 38.095,79 | -774,21 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 49.781,51 | 51.870 | 48.995,07 | -2.874,93 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | 785.314,83 | 835.300 | 815.645,81 | -19.654,19 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 502,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 502,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 31.472,77 | 40.000 | 37.732,53 | -2.267,47 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 31.472,77 | 40.000 | 37.732,53 | -2.267,47 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | -30.970,77 | -40.000 | -37.732,53 | 2.267,47 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | 754.344,06 | 795.300 | 777.913,28 | -17.386,72 |

| | |
|------------------------------|--|
| Aufgabenbeschreibung | Die Wirtschaftsförderung Velbert ist Partner der regionalen Wirtschaft und derer, die Wirtschaftsförderung in Velbert mitgestalten wollen. Sie unterstützt etablierte Unternehmen, Jungunternehmer und Gründer und berät in vielen Fragen. |
| Zuständiger Ausschuss | Ausschuss für |

Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Wirtschaftsförderung** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Wirtschaftsförderung
 - 1.1 Standortsicherung und -entwicklung
 - 1.2 Unternehmens- und Beschäftigungsförderung/ Standortmarketing

1. Wirtschaftsförderung

1.1 Standortsicherung und -entwicklung

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

| Standortsicherung und -entwicklung | | |
|---|-----------|----------|
| | Plan 2007 | Ist 2007 |
| Standort- ; Projektentwicklung: | | |
| - Betreute Maßnahmen | 45 | 37 |
| - neu begonnene Maßnahmen | | |
| - abgeschlossene Maßnahmen | | |
| Vermittlung: | | |
| • Betreuung standortsuchender Unternehmen (Gewerbe) | 140 | 124 |
| - Verlagerung/Erweiterung | | |
| - Neuansiedlung | | |
| - Gründung | | |
| • Betreuung standortsuchender Unternehmen (Handel & Dienstleistung) | 75 | 118 |
| - Verlagerung/Erweiterung | | |
| - Neuansiedlung | | |
| - Gründung | | |
| An- und Verkäufe: | | |
| • Ankauf Bauflächen/Objekte | | |
| – Wohnen | 4 | 2 |
| – Gewerbe | 4 | 0 |
| • Verkauf Bauflächen/Objekte | | |
| - Wohnen | 20 | 8 |
| - Gewerbe | 2 | 2 |
| - Sonstiges | 2 | 2 |

Standortsicherung und -entwicklung

| | Plan 2007 | Ist 2007 |
|-----------------------------------|-----------|----------|
| Sonstige Bearbeitung: | | |
| • Betreute Fälle, | 55 | 68 |
| - Liegenschafts- / Vertragsangel. | 10 | 4 |
| - Genehmigungsmanagement | 20 | 28 |
| - Allg. Beratung und Betreuung | 25 | 36 |

1. Wirtschaftsförderung**1.2 Unternehmens- und Beschäftigungsförderung/
Standortmarketing**

| Zahl der | Plan 2007 | Ist 2007 |
|--|-----------|----------|
| Unternehmen, die individuell informiert, beraten oder betreut wurden | 120 | 139 |
| Veranstaltungen für Unternehmen | 6 | 6 |
| Teilnehmer bei Veranstaltungen für Unternehmen | 500 | 618 |
| Existenzgründer, die individuell informiert, beraten oder betreut wurden | 160 | 144 |
| Veranstaltungen für Existenzgründer | 12 | 12 |
| Teilnehmer bei Veranstaltungen für Existenzgründer | 250 | 210 |
| betreuten Projekte | 3 | 4 |
| erstellten Broschüren und Faltblätter | 3 | 3 |
| erschienenen Presseberichte | 100 | 61 |
| Presseorgane, die berichteten | 11 | 7 |

Teilergebnisrechnung

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2006 | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2) |
|----|---|--------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 72.733,12 | 2.400,00 | 1.484.782,16 | 1.482.382,16 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.996.751,54 | 14.500,00 | 655.616,68 | 641.116,68 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 54.194,91 | 7.510,00 | 10.346,80 | 2.836,80 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 292.720,96 | 2.430.000,00 | 138.671,14 | -2.291.328,86 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.416.400,53 | 2.454.410,00 | 2.289.416,78 | -164.993,22 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 555.490,00 | 628.040,00 | 628.040,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 273.360,56 | 219.410,00 | 191.126,75 | -28.283,25 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 48.474,38 | 240,00 | 640.216,77 | 639.976,77 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 50.128,20 | 570.570,00 | 500.570,00 | -70.000,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.058.373,14 | 2.671.820,00 | 906.402,58 | -1.765.417,42 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 2.985.826,28 | 4.090.080,00 | 2.866.356,10 | -1.223.723,90 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | -569.425,75 | -1.635.670,00 | -576.939,32 | 1.058.730,68 |
| 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) | -569.425,75 | -1.635.670,00 | -576.939,32 | 1.058.730,68 |
| 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) | -569.425,75 | -1.635.670,00 | -576.939,32 | 1.058.730,68 |
| 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) | -569.425,75 | -1.635.670,00 | -576.939,32 | 1.058.730,68 |

Teilfinanzrechnung

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist |
|----|---|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | 2006 | Planansatz 2007 | 2007 | (Sp. 3/Sp. 2) |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 15.000 | 15.000,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.057.573,33 | 14.500 | 502.196,44 | 487.696,44 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 13.984,46 | 7.510 | 49.952,55 | 42.442,55 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 34.934,90 | 0 | 42.773,05 | 42.773,05 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.106.492,69 | 37.010 | 609.922,04 | 572.912,04 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 933.517,56 | 955.410 | 223.960,24 | -731.449,76 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 53.900,15 | 570.570 | 496.798,05 | -73.771,95 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 191.780,42 | 241.820 | 143.786,39 | -98.033,61 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.179.198,13 | 1.767.800 | 864.544,68 | -903.255,32 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | -72.705,44 | -1.730.790 | -254.622,64 | 1.476.167,36 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 3.726.590,20 | 2.430.000 | 136.182,20 | -2.293.817,80 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.726.590,20 | 2.430.000 | 136.182,20 | -2.293.817,80 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 1.251.196,78 | 3.577.500 | 1.079.060,60 | -2.498.439,40 |
| 26 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 149.500,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 2.314,91 | 0 | 232,07 | 232,07 |
| 28 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.403.011,69 | 3.577.500 | 1.079.292,67 | -2.498.207,33 |
| 32 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31) | 2.323.578,51 | -1.147.500 | -943.110,47 | 204.389,53 |
| 33 | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | 2.250.873,07 | -2.878.290 | -1.197.733,11 | 1.680.556,89 |

Lagebericht
zum Jahresabschluss 2007

Lagebericht

der Stadt Velbert zum 31.12.2007

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 solcher, 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 2007

| | | |
|-------|---|--------|
| 1. | Haushaltsplan/-satzung | S. 182 |
| 2. | Ergebnisrechnung | |
| 2.1 | Gesamtergebnisrechnung und Kennzahlen | S. 184 |
| 2.2 | Teilergebnisrechnung der Budgets | S. 194 |
| 2.2.1 | Teilergebnisrechnung Deckungsbudget | S. 195 |
| 2.2.2 | Teilergebnisrechnungen der Stabsstellen und Fachabteilungen | S. 196 |
| 3. | Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte | S. 199 |
| 4. | Erläuterungen zur Finanzrechnung | S. 200 |
| 5. | Ermächtigungsübertragungen von 2007 nach 2008 | S. 210 |
| 6. | Erläuterungen zur Bilanz | S. 213 |
| 6.1 | Vermögensstruktur der Bilanz (Aktiva) | S. 215 |
| 6.2 | Kapitalstruktur/Finanzierung der Bilanz (Passiva) | S. 216 |
| 7. | Kennzahlen zur Bilanz | S. 217 |

Teil II - Zukunftsbezogene Berichterstattung

| | | |
|----|--|--------|
| 1. | Mittelfristige Finanzplanung, Entwicklung des Eigenkapitals und Freiwilliges Haushaltskonsolidierungsprogramm (FHKP) | S. 219 |
|----|--|--------|

| | | |
|----|--|--------|
| 2. | Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind | S. 222 |
| 3. | Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Haushaltslage (Erläuterungen zur mittelfristigen Finanzplanung / Haushaltshaltskonsolidierungsprogramm, Entwicklung Eigenkapital und Ausgleichsrücklage, Liquiditätsentwicklung) | S. 222 |
| 4. | Resümee/Prognose | S. 223 |
| | Auflistung der Ratsmitglieder und der Mitglieder des Verwaltungsvorstands mit den gem. § 95 Abs. 2 GO erforderlichen Angaben | S. 224 |

Teil I - Berichterstattung zum Ablauf/Abschluss des Haushaltsjahres 2007

1. Haushaltsplan/-satzung 2007

Mit Beginn des Haushaltsjahres 2005 wurde bei der Stadt Velbert das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) eingeführt, so dass ab diesem Zeitpunkt alle Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung (Doppik) erfasst werden. In der Sitzung am 24.04.2007 hat der Rat der Stadt die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2007 beschlossen. Es handelt sich um den dritten Haushalt der Stadt Velbert auf NKF-Basis.

Eckdaten des Haushaltsplans 2007

Ergebnisplan

| | |
|--------------------|----------------------|
| Erträge | 179.402.330 € |
| Aufwendungen | <u>178.750.970 €</u> |
| Saldo Ergebnisplan | + 651.360 € |

Finanzplan

| | |
|---|---------------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 154.509.840 € |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 165.186.490 € |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit | 36.531.300 € |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit | <u>21.771.650 €</u> |
| Saldo Finanzplan | + 4.083.000 € |

Kreditaufnahmen für Investitionen 11.860.000 €

Verpflichtungsermächtigungen 8.264.700 €

Zuführung an Ausgleichsrücklage 651.360 €

Höchstbetrag der **Kredite zur Liquiditätssicherung** 100.000.000 €

Die **Steuersätze der Gemeindesteuern** für das Haushaltsjahr 2007 wurden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A = 215 v. H. (unverändert seit 2003)
- Grundsteuer B = 420 v. H. (unverändert seit 2003)
- Gewerbsteuer = 440 v. H. (unverändert seit 2003)

Der zu erwartend Überschuss gemäß Ergebnisplan 2007 betrug – unter Berücksichtigung der Maßnahmen aus dem freiwilligen Haushaltskonsolidierungsprogramm

(FHKP) und der zu erwartenden Erträge aus der Veräußerung von Geschäftsanteilen der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH (Wobau) insgesamt rd. 0,7 Mio €.

Aufgrund des eingeplanten Überschusses musste der Haushalt 2007 der Aufsichtsbehörde lediglich angezeigt werden; da eine Genehmigungspflicht erst entsteht, wenn eine Verringerung der allgemeinen Rücklage vorgesehen ist.

Mit Verfügung vom 19.06.2007 hat der **Landrat des Kreises Mettmann als kommunale Aufsichtsbehörde** die vom Rat der Stadt am 24.04.2007 beschlossene Haushaltssatzung der Stadt Velbert für das Haushaltsjahr 2007 mit den zugehörigen Anlagen und dem freiwilligen Haushaltskonsolidierungsprogramm (FHKP) zur Kenntnis genommen.. Auszug aus der Verfügung des Landrates des Kreises Mettmann:

„.....

Dennoch ist festzustellen, dass sich die Haushaltssituation der Stadt Velbert erneut als äußerst angespannt darstellt. Der Haushaltsausgleich für das Jahr 2007 kann nur mit Hilfe der Konsolidierungserfolge des freiwilligen Haushaltskonsolidierungsprogramms (FHKP) und hier insbesondere durch die erheblichen Erträge aus dem Verkauf von Geschäftsanteilen an der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH (Wobau) erreicht werden.

Die Finanzplanung zeigt auf, dass der Haushalt der Stadt Velbert in den Folgejahren – bedingt durch die geplanten Reduzierungen der allgemeinen Rücklage – nur noch knapp der formalen Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes gem. § 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW entgeht. Die maßgebliche Entwicklung der noch zur Verfügung stehenden Ausgleichs- und Rücklagemittel belegt, dass der negative Trend eines deutlichen Eigenkapitalverzehrs unaufhalt-sam anhält. Das diesjährig gerade och positiv eingeplante Jahresergebnis kann die in seinem Bestand schon äußerst reduzierte Ausgleichsrücklage nur unwesentlich aufstocken. Bedingt durch die geplanten Jahresergebnisse der ‚Folgejahre reichen diese Mittel daher bereits ab 2008 nicht mehr aus, so dass dann auf die allgemeine Rücklage in erheblichem Umfang zurückgegriffen werden muss (2008 = 4,28 %, 2009 = 5,12 %, 2010 = 2,99 %). Damit wird das Eigenkapital der Stadt Velbert in einem 5-Jahreszeitraum in beträchtlichem Umfang reduziert (2005 bis 2010 über 40 Mio €). Ab dem Jahr 2008 bedarf der Haushalt der Stadt Velbert daher nach derzeitigem Planungsstand zumindest meiner aufsichtsbehördlichen Genehmigung gem. § 75 Abs. 4 GO NRW.

In diesem Sinne erfordert bereits die derzeitige Finanzsituation der Stadt Velbert weiterhin einen stringenten Konsolidierungskurs. Es wird daher begrüßt, dass sich die Stadt Velbert ihrem enormen Handlungsdruck bewusst ist und mit der Verabschiedung der Haushaltssatzung 2007 erneut das FHKP aktualisiert bzw. fortentwickelt hat. Es wird aber auch deutlich, dass die bisherigen Konsolidierungsbemühungen bei gleichzeitig eintretenden Mehraufwendungen nicht zu einer durchgreifenden Haushaltsentlastung führen und somit bereits für 2007 weitere, unverzichtbare Maßnahmen (Wobau) erforderten. Im weiteren Verlauf des Haushaltsjahres gilt es nunmehr, die eigenen Konsolidierungsvorgaben des FHKP entsprechend zu realisieren und auszubauen.

Anmerken möchte ich auch, dass der Haushalt 2007 insbesondere im investiven Bereich mit Maßnahmen versehen ist, welche sowohl das aktuelle, als auch die künftigen Jahre enorm belasten werden. Hier gilt es, ein angemessenes Verhältnis zwischen dem veranschlagten Ausgabenpotential und den hierfür erforderlichen Finanzmitteln zu wahren. Ich gebe zu bedenken, dass insbesondere Maßnahmen im teil- und unrentierlichen Bereich mit den Maßgaben der Haushaltssicherung nur schwer zu vereinbaren wären.

.....“

Die Haushaltssatzung 2007 ist am Tage nach der Bekanntmachung im Amtsblatt der Stadt Velbert am 29.06.2007 rückwirkend zum 01.01.2007 in Kraft getreten.

Aufgrund der positiven Entwicklung der Ertragslage wurden in 2007 keine haushaltsbewirtschaftenden Maßnahmen festgelegt.

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 wie folgt zusammen:

- Haushaltsansatz gemäß Haushaltsplan,
- Ermächtigungsübertragungen nach § 22 Abs. 1 GemHVO,
- Veränderungen durch evtl. Nachtragssatzungen,
- Veränderungen durch evtl. Haushaltssperren 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 2007 wurden die Planansätze wie folgt fortgeschrieben:

| Ergebnisplan 2007 - Fortgeschriebener Planansatz | | | | | | | |
|---|--|--------------------------|---|--|--------------------------|---|---|
| Budget | Bezeichnung | Ansatz in EUR | Reste aus Vorjahr in EUR | über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen in EUR | Sperre in EUR | fortgeschrie- bener Planansatz 2007 in EUR | Erläuterungen |
| 01 Büro des Verwal- tungsvorstands | Zuwendungen an übrige Bereiche | 0,00 | 2.000,00 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | Zuordnung der Ermächtigungsübertragung aus 2006 auf das nunmehr zuständige Produktkonto bei FA III.3 - BürgerDienste |
| Deckungs- budget | Allgemeine Umlagen an Gemeinden | 38.810.000,00 | 0,00 | -150.554,75 | 0,00 | 38.659.445,25 | Deckung für überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen im Budget II.3 - Schule und Sport - = 100.000 EUR Deckung für überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen im Budget II.3 - Schule und Sport - = 21.000 EUR Deckung für überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen im Budget II.4 - Kultur - = 29.554,75 EUR |
| Deckungs- budget | Zuwendungen an übrige Bereiche | 5.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | Übertragung der vom Rat bereitgestellten Mittel für Tsunamiopfer in Südostasien |
| Deckungs- budget | Sonstige Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 20.000,00 | 88.400,00 | 0,00 | 0,00 | 108.400,00 | Übertragung der für das Planfeststellungs- verfahren Plöger Steinbruch erforderlichen Mittel |

| Budget | Bezeichnung | Ansatz in EUR | Reste aus Vorjahr in EUR | über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen in EUR | Sperre in EUR | fortgeschrie- bener Planansatz 2007 in EUR | Erläuterungen |
|--------------------------------|---|------------------|--------------------------------|--|------------------|--|---|
| I.1 Zentrale Dienste | Sonstige Personalneben- aufwendungen | 34.500,00 | 0,00 | -23.158,21 | 0,00 | 11.341,79 | Übertragung von Haushaltsmitteln vom Budget der FA I.1 von 7.200 EUR Kostenerstattung an FA III.1 für Betriebskindergartenplätze 14.725 EUR an FA III.1 Personalkostenerstattung Streetworker 1.198,04 EUR an FA III.2 Honorarerstattung 35,17 EUR an FA III.2 für Krankheitsvertretung = abgebendes Budget |
| I.3 Immobilien-service | Zuwendungen an übrige Bereiche | 0,00 | 0,00 | 620.000,00 | 0,00 | 620.000,00 | Umschichtung von Haushaltsmitteln für den Umbau der Erlöserkirche zu einem Offenen Bürgerhaus von FA IV.1 nach FA I.3 wegen Änderung der Zuständig- keit |
| II.1 Ordnung und Verkehr | Einzelwertberichtung von Forderungen | 0,00 | 0,00 | 62.000,00 | 0,00 | 62.000,00 | Die erforderlichen Absetzungen von Soll- stellungen bei den Bußgeldern (Wertberich- tigungen) waren im Haushalt 2007 nicht veranschlagt. Ab 2008 ist dies berücksichtigt. (Vorlage Nr. 64/2008) |

| Budget | Bezeichnung | Ansatz in EUR | Reste aus Vorjahr in EUR | über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen in EUR | Sperre in EUR | fortgeschrie- bener Planansatz 2007 in EUR | Erläuterungen |
|--------------------------|--|------------------|--------------------------------|--|------------------|--|--|
| II.3 Schule und Sport | Sonstige Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 0,00 | 0,00 | 1.233,21 | 0,00 | 1.233,21 | Übertragung von Haushaltsmitteln vom Budget der FA I.1 von 1.198,04 EUR an FA III.2 Honorarerstattung 35,17 EUR an FA III.2 für Krankheitsvertretung = empfangendes Budget |
| II.3 Schule und Sport | Zuwendungen an übrige Bereiche | 0,00 | 0,00 | 21.000,00 | 0,00 | 21.000,00 | Gem. Ratsbeschluss vom 12.06.2007 erhält die Christliche Gesamtschule Bleibergquelle zur Sicherung der integrativen Beschulung entsprechende Mittel. (Vorlage Nr. 64/2008) |
| II.3 Schule und Sport | Unterhaltung Grundstücke, Gebäude usw. | 82.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 182.000,00 | Umschichtung von investiven Mitteln für Instandsetzung Tennenbeläge (Vorlage Nr. 64/2008). |
| II.4 Kultur | Sonstige Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 0,00 | 0,00 | 29.554,75 | 0,00 | 29.554,75 | Nachzahlung für 2006 für die Durchführung der Mittagsbetreuung OGS Gerhart- Hauptmann-Schule durch die AWO. (Vorlage Nr. 64/2008) |
| II.4 Kultur | Allgemeiner Geschäftsaufwand | 280.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 282.000,00 | Übertragung von gestifteten Mitteln für Kinder- und Jugendtheater |

| Budget | Bezeichnung | Ansatz in EUR | Reste aus Vorjahr in EUR | über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen in EUR | Sperre in EUR | fortgeschrie- bener Planansatz 2007 in EUR | Erläuterungen |
|--|--|------------------|--------------------------------|--|------------------|--|--|
| III.1 Jugend, Familie und Soziales | Sonstige Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen | 11.455.000,00 | 0,00 | 7.200,00 | 0,00 | 11.462.200,00 | Übertragung von Haushaltsmitteln vom Budget der FA I.1 von 7.200 EUR Kostenerstattung an FA III.1 für Betriebskindergartenplätze = empfangendes Budget |
| III.1 Jugend, Familie und Soziales | Zuwendungen an übrige Bereiche | 226.600,00 | 0,00 | 14.725,00 | 0,00 | 241.325,00 | Übertragung von Haushaltsmitteln vom Budget der FA I.1 von 14.725 EUR an FA III.1 Personalkostenerstattung Streetworker = empfangendes Budget |
| III.3 BürgerDienste | Zuwendungen an übrige Bereiche | 3.650,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 5.650,00 | Zuordnung der Ermächtigungsübertragung aus 2006 auf das nunmehr zuständige Produktkonto bei FA III.3 - BürgerDienste (von FA 01 - Büro des Verwaltungsvorstands) |
| IV.1 Umwelt- und Stadtplanung | Zuwendungen an übrige Bereiche | 4.370.300,00 | 0,00 | -620.000,00 | 0,00 | 3.750.300,00 | Umschichtung von Haushaltsmitteln für den Umbau der Erlöserkirche zu einem Offenen Bürgerhaus von FA IV.1 nach FA I.3 wegen Änderung der Zuständig- keit |
| | | | 102.400,00 | 62.000,00 | 0,00 | | |
| | | | | | | | |

| Budget | Bezeichnung | Ansatz in EUR | Reste aus Vorjahr in EUR | über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen in EUR | Sperre in EUR | fortgeschrie- bener Planansatz 2007 in EUR | Erläuterungen |
|--------|---|------------------|--------------------------------|--|------------------|--|---------------|
| | Veränderung der Planansätze durch Fortschreibung insgesamt (Reste aus Vorjahr + über-/außerplanmäßige Aufwendungen ./. Sperrern) | | | 164.400,00 | | | |
| | | | | | | | |
| | Überschuss gem. Haushaltsplan 2007 (einschl. Stiftungen) | 665.470 | | | | | |
| | | | | | | | |
| | ./. Fortschreibung (Reste aus Vorjahr, über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Sperrern) | -164.400 | | | | | |
| | | | | | | | |
| | Fortgeschriebener Planansatz 2006 (einschließlich Stiftungen) | 501.070 | | | | | |

Die Ergebnisrechnung 2007 stellt sich zusammengefasst demnach wie folgt dar:

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|---|---|--|------------------------------|---|-------------------|
| | Nachrichtlich: Ansatz 2007 gemäß Haus- haltsplan | Fortgeschrie- bener Planan- satz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Plan-/ Ist-Vergleich (Spalte 3 und 4) Verbesserung (+) Verschlechte- rung (-) in Mio € | Abweichung |
| | in Mio € | in Mio € | in Mio € | | % |
| Ordentliche Erträge | 171,2 | 171,2 | 166,7 | - 4,5 | - 2,6 |
| Ordentliche Aufwen- dungen | - 167,4 | - 167,6 | 157,9 | + 9,7 | + 5,8 |
| Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit | 3,8 | 3,6 | 8,9 | + 5,3 | + 147,2 |
| Finanzerträge | 8,3 | 8,3 | 8,1 | - 0,2 | - 2,4 |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | - 11,4 | -11,4 | - 11,6 | - 0,2 | - 1,8 |
| Finanzergebnis | - 3,1 | - 3,1 | - 3,5 | - 0,4 | - 12,9 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | - 0,1 | - 0,1 | |
| Jahresergebnis | + 0,7 | + 0,5 | + 5,3 | + 4,8 | |

Wie aus der oben abgebildeten Tabelle zu entnehmen ist, wurde die Ergebnisrechnung mit einem Überschuss von rd. 5,3 Mio € abgeschlossen. Gegenüber dem im Haushaltsplan 2007 eingeplanten Überschuss von rd. 0,7 Mio € hat sich das Ergebnis somit um rd. 4,6 Mio € verbessert.

Der Haushalt wurde allerdings – wie weiter oben bereits erläutert - insbesondere durch die Bereitstellung über- und außerplanmäßiger Mittel, durch Sperrungen und durch Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr „fortgeschrieben“. Unter Berücksichtigung dieser Veränderungen ergab sich ein „fortgeschriebener Planansatz“ von rd. 0,5 Mio € für das Jahr 2007 (Überschuss).

Die einzelnen Fortschreibungen mit Begründung ergeben sich aus der vorstehenden Liste; sie bedürfen damit keiner weitergehenden Erläuterung.

Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz hat sich das Ergebnis somit insgesamt um rd. 4,8 Mio € verbessert. Die wesentlichen Abweichungen sind bei den nachfolgenden Positionen eingetreten. Auf die Einzelerläuterungen zum Deckungsbudget und zu den Budgets der Stabsstellen und Fachabteilungen wird verwiesen.

Ordentliche Erträge

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 171,2 Mio €
Ist-Ergebnis = rd. 166,7 Mio €

Bei den „ordentlichen Erträgen“ hat sich eine Verschlechterung von rd. 4,5 Mio € ergeben (kumuliert). Hauptursachen:

Negative Ertragsabweichungen bei den Positionen

- Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge = rd. 3,1 Mio €

Im Wesentlichen ist die Abweichung dadurch entstanden, dass Zuwendungen für laufende Zwecke vom Land (für Sanierungsmaßnahmen) nur zu einem geringen Teil gegenüber der Ansatzplanung eingegangen sind. Diese Wenigererträge kor-

respondieren mit entsprechenden Wenigeraufwendungen bei der Fachabteilung IV.1 – Umwelt- und Stadtplanung.

- Sonstige Transfererträge = rd. 0,6 Mio €
Hiervon entfallen alleine rd. 0,5 Mio € auf Mindererträge im Bereich der Fachabteilung III.1 – Jugend, Familie und Soziales – bei Kostenbeiträgen und Unterhaltsansprüchen.
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte = rd. 0,4 Mio €
Wenigererträge sind im Wesentlichen bei Elternbeiträgen für Kindertageseinrichtungen und OGATA entstanden.
- Sonstige ordentliche Erträge = rd. 8,8 Mio €

Die Veräußerung der Wobau-Anteile wurde haushaltsmäßig bei den Positionen „Sonstige ordentliche Erträge“ (Kaufpreiszahlung) und „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ (Abgang Anlagevermögen) abgewickelt. Da die ursprüngliche Veranschlagung im Haushaltsplan nur geschätzt werden konnte, ergaben sich beim Ist-Ergebnis zwangsläufig größere Abweichungen. Nettoertrag insgesamt = rd. 11,9 Mio € (veranschlagt = 11,0 Mio €).

Gegenüber der ursprünglichen Brutto-Veranschlagung hat sich ein Wenigerertrag in Höhe von rd. 6,4 Mio € ergeben. Da jedoch aufgrund der durchgeführten Neubewertung der Finanzanlagen auch der Buchwert entsprechend nach unten korrigiert werden musste (Wenigeraufwand = rd. 7,3 Mio €), ergab sich bei der Netto-Betrachtung sogar ein Mehrertrag in Höhe von 0,9 Mio €.

Wenigererträge in einer Größenordnung von 2,3 Mio € sind insbesondere darauf zurückzuführen, dass die prognostizierten Erträge aus Grundstücksverkäufen nicht in voller Höhe realisiert werden konnten.

- Aktivierte Eigenleistungen = rd. 0,2 Mio €

Positive Ertragsabweichungen bei den Positionen

- Steuern und ähnliche Abgaben = rd. 8,5 Mio €
Die Entwicklung bei den Steuern und ähnlichen Abgaben verlief gegenüber der Veranschlagung außerordentlich positiv. Außer bei der Grundsteuer B waren insbesondere bei der Gewerbesteuer rd. 5,8 Mio € und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer rd. 2,6 Mio € Mehrerträge zu verzeichnen.

Die übrigen geringfügigen Mehr-/Wenigererträge bewegen sich im Bereich üblicher Schwankungsbreiten und heben sich fast gegenseitig auf.

Ordentliche Aufwendungen

Fortgeschriebener Planansatz = rd. – 167,6 Mio €
Ist-Ergebnis = rd. – 157,9 Mio €

Bei den „ordentlichen Aufwendungen“ ist eine Verbesserung von rd. 9,7 Mio € eingetreten (kumuliert). Hauptursachen:

Minderaufwand bei den Positionen

- Personal- und Versorgungsaufwendungen = rd. 0,6 Mio €
Siehe Erläuterungen zum Deckungsbudget.
- Transferaufwendungen = rd. 6,9 Mio €
(Aufwendungen für Sanierungsmaßnahmen = rd. 6,3 Mio €, Unterbringung von Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen = rd. 0,5 Mio €).
- Sonstige ordentliche Aufwendungen = rd. 8,6 Mio €
Hierunter fällt insbesondere der Abgang des Finanzanlagevermögens durch die Veräußerung von Wobau-Anteilen in Höhe von rd. 7,2 Mio € (siehe insbesondere Erläuterungen unter der Position „Sonstige ordentliche Erträge“).

Weiterhin sind Wenigeraufwendungen bei den Positionen „Abgang bebauter/unbebaute Grundstücke/Gebäude“ in Höhe von rd. 1,6 Mio € angefallen.

Mehraufwand bei den Positionen

- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen = rd. 1,4 Mio € (Gebäudeunterhaltung = rd. 0,9 Mio € und Energiekosten = rd. 0,4 Mio €)
- Bilanzielle Abschreibungen = rd. 5,0 Mio € (höhere Abschreibungen aufgrund Neubewertung bebaute Grundstücke und Finanzanlagen).

Jahresergebnis

| | |
|--------------------------------|-----------------|
| Fortgeschriebener Planansatz = | rd. + 0,5 Mio € |
| Ist-Ergebnis = | rd. + 5,3 Mio € |

Der Überschuss von rd. 5,3 Mio € um rd. 4,8 Mio € höher als der fortgeschriebene Ansatz und wird der Ausgleichsrücklage zugeführt. Dadurch erhält die Ausgleichsrücklage wieder einen Bestand von rd. 5,3 Mio €, der in 2008 zum Haushaltsausgleich eingesetzt werden kann. Der Bestand der Allgemeinen Rücklage bleibt unverändert.

Weitere Ausführungen zur Entwicklung des Eigenkapitals siehe unter Teil II Ziff. 1.

Ausgesuchte Kennzahlen zur Haushaltsanalyse

Das Innenministerium hat in Zusammenarbeit mit der Bezirksregierung und den Kreisen Leitfäden entwickelt, die die Prüfung von angezeigten NKF-Haushaltssatzungen und NKF-Jahresabschlüssen erleichtern sollen. Sie beinhalten u.a. das sogenannte „NKF-Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen“, welches die Prüfung und Bewertung der kommunalen Haushalte durch die Aufsichtsbehörde unterstützen soll. Einige der Kennzahlen wurden für den Jahresabschluss ermittelt. Eine aussagefähige Bewertung kann jedoch erst dann vorgenommen werden, wenn Vergleichszahlen aus anderen Städten vorliegen.

Bei den ermittelten Kennzahlen ist zu berücksichtigen, dass insbesondere in 2005 und 2006 noch erhebliche Korrekturen bei der Zuordnung zu den Budgets und zu den einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten vorgenommen worden sind. Insofern ist die Vergleichbarkeit teilweise eingeschränkt.

| <u>Kennzahlen</u> | Ergebnis- rechnung 2005 % | Ergebnis- rechnung 2006 % | Ergebnis- rechnung 2007 % | Haushalts- plan 2008 % |
|--|--|--|--|---------------------------------------|
| <u>Ertragsanalyse</u> | | | | |
| Steuerquote (StQ) Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. <u>Steuererträge x 100</u> Ordentliche Erträge Erläuterung: Das Ergebnis der Steuerquote zeigt, das die ordentlichen Erträge zum überwiegenden Teil aus Steuern bestehen. | 62,0 | 64,2 | 57,8*) | 61,2 |
| Zuwendungsquote (ZwQ) Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Kommune von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. <u>Erträge aus Zuwendungen x 100</u> Ordentliche Erträge Erläuterung: Die Zuwendungsquote ist stark abhängig vom kommunalen Finanzausgleich. | 15,7 | 13,8 | 18,4*) | 19,7 |
| <u>Aufwandsanalyse</u> | | | | |
| Personalintensität 1 (PI1) Die Personalintensität 1 gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird. <u>Personalaufwendungen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen | 23,8 | 24,2 | 21,7*) | 22,2 |
| Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI) Die Kennzahl Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. <u>Aufwendungen f. Sach-/Dienstleist. x 100</u> Ordentliche Aufwendungen Anmerkungen; In 2005 waren die Erstattungen an TBV (Pacht) in der Position „sonstige ordentliche Aufwendungen“ enthalten; ab 2006 bei „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“. | 20,5 | 26,6 | 26,4*) | 26,7 |
| Transferaufwandsquote (TAQ) Mit dieser Kennzahl lässt sich beurteilen, in welchem Umfang Transferaufwendungen geleistet werden (z.B. Kreisumlage, Vereine, städt. Gesellschaften/Eigenbetriebe). <u>Transferaufwendungen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen | 37,9 | 37,4 | 38,6*) | 40,5 |

| <u>Kennzahlen</u> | Ergebnisrechnung 2005 % | Ergebnisrechnung 2006 % | Ergebnisrechnung 2007 % | Haushaltsplan 2008 % |
|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| Zinslastquote (ZLQ) Die Kennzahl zeigt, welche Belastung aus Zinsaufwendungen zusätzlich zu den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. <u>Finanzaufwendungen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen | 6,9 | 7,2 | 7,3*) | 7,1 |
| Aufwandsdeckungsgrad (ADG) Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden. <u>Ordentliche Erträge x 100</u> Ordentliche Aufwendungen | 88,7 | 88,7 | 105,6*) | 96,6 |
| <u>Analyse eines negativen Jahresergebnisses</u> | | | | |
| Fehlbetragsquote (FBQ) Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu den beiden Bilanzposten gesetzt. <u>Negatives Jahresergebnis x (-100)</u> Ausgleichsrücklage + Allg. Rücklage | 9,2 | 11,6 | - | 6,4 |

*) In 2007 ist in der Summe der ordentlichen Erträge / ordentlichen Aufwendungen die Veräußerung von Wobau-Anteilen enthalten. Außerdem sind in 2007 außerordentlich hohe Landeszuweisungen nach dem GFG veranschlagt. Aufgrund dieser Besonderheiten ist das Jahr 2007 nur bedingt vergleichbar.

2.2 Teilergebnisrechnungen der Budgets

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

Stabsstellen- und Abteilungsbudgets,

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

Deckungsbudget

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

2.2.1 Teilergebnisrechnung Deckungsbudget

Die Teilergebnisrechnung des Deckungsbudgets ist wesentlich von den außerordentlich hohen Mehrerträgen bei den Steuern und Steueranteilen geprägt. Die vor allem ab der zweiten Jahreshälfte nahezu explodierenden Zuwächse bei den ertragsabhängigen Steuerarten lieferten nicht nur in Velbert ein Abbild des insgesamt günstigen Konjunkturverlaufs und der positiven Entwicklung auf dem Arbeitsmarkt. Daraus resultiert im Wesentlichen der bei der Haushaltsplanung nicht kalkulierbare Überschuss im ordentlichen Ergebnis von rd. 7,2 Mio. €.

Zu den berichtenswerten Abweichungen bei einzelnen Positionen des Deckungsbudgets:

Steuern und ähnliche Abgaben

Gewerbsteuer:

Für das Jahr 2007 waren Gewerbesteuererträge in Höhe von 39,5 Mio. € geplant. Bereits am Ende des dritten Quartals 2007 zeichnete sich ab, dass dieser Ansatz deutlich überschritten werden wird. Im Ergebnis überstiegen die Gewerbesteuererträge den Ansatz um rd. 5,80 Mio. €.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:

Entsprechend der im Jahresverlauf sich abzeichnenden positiven konjunkturellen Entwicklung stiegen auch die Einkommensteuerzahlungen an. Dieser Zuwachs um rd. 2,5 Mio. € auf rd. 30,2 Mio. € (Ansatz: 27,7 Mio. €) war zum Zeitpunkt der Verabschiedung der Haushaltssatzung 2007 weder aus Orientierungsdaten des Landes erkennbar noch aus den bis dahin bekannt gewordenen sonstigen Wirtschaftsdaten ablesbar.

Familienleistungsausgleich:

Diese aus Umsatzsteuereinnahmen des Landes finanzierte Sonderzuweisung war zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung mit rd. 2,5 Mio. € zu niedrig veranschlagt. Der günstige Verlauf der Umsatzsteuereinnahmen auf Landesebene führte zu höheren Zuweisungen um rd. rd. 0,45 Mio. €.

Grundsteuer B:

Dagegen war die Ertragserwartung bei der Veranschlagung der Grundsteuer B mit 13,3 Mio. € eindeutig zu hoch. Im Ergebnis mussten hier Mindererträge von rd. 0,7 Mio. € hingenommen werden. Als Ursache dafür ist in erster Linie die rückläufige Bautätigkeit im Wohnungsbau nach mehreren Jahren kontinuierlichen Zuwachses analysiert worden.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Im Verlauf des Jahres 2007 verfestigten sich die Regelungen zur Kostenerstattung für die ARGE ME-aktiv. Die im Deckungsbudget veranschlagten Erstattungsbeträge waren mit 1,6 Mio. € noch auf der Basis der Ergebnisse des Jahres 2006 kalkuliert. Im Ergebnis wurden für die Bereitsstellung des städt. Personals in der ARGE rd. 1,92 Mio. € erstattet.

Sonstige ordentliche Erträge/sonstige ordentliche Aufwendungen

Die erheblichen Abweichungen von den Planansätzen bei diesen beiden Kontengruppen resultieren fast ausschließlich aus der finanztechnischen Abwicklung des Verkaufs von städt. Anteilen an der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH (siehe dazu Erläuterungen zu Ziffer 2.1 – Ergebnisrechnung Gesamthaushalt - des Langeberichts).

Personalaufwendungen/Versorgungsaufwendungen

In der Gesamtsumme weist das Ergebnis der Personal- und Versorgungsaufwendungen mit 37,702 Mio. € ein Haushaltsverbesserung um rd. 0,6 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz (rd. 38,315 Mio. €) auf. Diese Differenz ist bei der Größenordnung des zu beplanenden Betrags als gering zu bezeichnen.

Innerhalb dieser beiden Aufwandgruppen kam es aber wegen zwischenzeitlich erforderlicher Korrekturen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen zu Verschiebungen zwischen den Aufwandpositionen für Rückstellungen und den im Vollzug des Jahresabschlusses vorgenommenen Rückstellungsaufösungen.

Bilanzielle Abschreibungen

Durch die Neubewertung der bebauten Grundstücke und Finanzanlagen erhöhten sich die bilanziellen Abschreibungen entsprechend. Unter Berücksichtigung der ebenfalls gestiegenen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Landeszuweisungen ergab sich netto eine Verschlechterung von rd. 1,5 Mio. €, davon rd. 1,2 Mio. € beim bebauten Grundbesitz. Dies war bei der Verabschiedung des Haushaltsplans 2007 noch nicht berücksichtigt. Ebenfalls nicht berücksichtigt war die durch die Abschreibung des Immobilienbestandes beim KVBV entstehende erhöhte Unterdeckung in seinem Betriebsergebnis. Den Verlustausgleich dafür erbringt die Stadt durch entsprechende Erhöhung der Veranschlagung von Abschreibungen im Deckungsbudget.

Transferaufwendungen

Gewerbesteuerumlagen:

Durch den außerordentlich hohen Zuwachs an Gewerbesteuern stiegen auch die Zahlungsverpflichtungen für die Gewerbesteuerumlagen. Veranschlagt waren dafür zusammen rd. 6,55 Mio. €. Die auf das Ist-Ergebnis an Gewerbesteuern bezogene Zahlungspflicht belief sich schließlich auf rd. 7,39 Mio. €

Finanzergebnis

Erträge und Aufwendungen aus den Finanzierungsgeschäften der Stadt entwickelten sich im Verlauf des Haushaltsjahres 2007 in der Gesamtsicht annähernd planungskonform.

2.2.2 Teilergebnisrechnungen der Stabsstellen und Fachabteilungen

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

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

Anmerkung:

Bei den Budgets der Stabsstellen und Fachabteilungen wurden die Organisationsbezeichnungen (auch ziffernmäßig) verwendet, die bei Aufstellung des Haushaltsplans 2007 Gültigkeit hatten.

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|--------------------------------------|---|---|---------------------------------------|---|-------------------|
| | Nachrichtlich: Zuschussbedarf 2007 gemäß Haushaltsplan | Fortgeschriebener Planansatz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Plan-/Ist-Vergleich (Spalte 3 und 4) Verbesserung (+) Verschlechterung (-) | Abweichung |
| | € | € | € | € | % |
| 01 – Büro des Verwaltungsvorstands | - 891.170 | - 891.170 | - 894.398,98 | - 3.228,98 | - 0,4 |
| 14 – Rechnungsprüfung | - 418.540 | - 418.540 | - 419.951,06 | - 1.411,06 | - 0,3 |
| I.1 – Zentrale Dienste | - 3.709.770 | - 3.686.612 | - 3.635.193,10 | + 51.418,90. | + 1,4 |
| I.2 – Finanz-Dienste | - 1.553.250 | - 1.553.250 | - 1.497.089,15 | + 56.160,85 | + 3,6 |
| I.3 – Immobilien-Service | - 8.708.560 | - 9.328.560 | - 10.901.801,11 | - 1.573.241,11 | - 16,7 |
| II.1 – Ordnung und Verkehr | - 296.280 | - 358.280 | - 390.635,17 | - 32.355,17 | - 9,0 |
| II.2 – Feuer- und Zivilschutz | - 3.336.760 | - 3.336.760 | - 3.286.643,24 | + 50.116,76 | + 1,5 |
| II.3 – Schule und Sport | - 6.554.910 | - 6.675.910 | -7.955.597,82 | - 1.279.687,82 | - 19,2 |
| II.4 – Kultur | - 3.226.020 | - 3.258.808 | - 3.240.660,99 | + 18.147,01 | + 0,6 |
| III.1 – Jugend, Familie und Soziales | - 17.486.720 | - 17.508.645 | - 18.333.562,65 | - 824.917,65 | - 4,7 |
| III.3 – BürgerDienste | - 2.694.850 | - 2.696.850 | - 2.337.007,76 | + 359.842,24 | + 13,3 |
| IV.1 – Umwelt- und Stadtplanung | - 1.846.850 | - 1.226.850 | - 1.550.806,55 | - 323.956,55 | - 26,4 |
| IV.2 – Bauen und Wohnen | - 459.640 | - 459.640 | - 526.830,13 | - 67.190,13 | - 14,6 |
| IV.3 - Technische Verwaltungsdienste | - 801.250 | - 801.250 | - 837.696,63 | - 36.446,63 | - 4,5 |
| V.1 - Wirtschaftsförderung | - 1.635.670 | - 1.635.670 | - 576.939,32 | + 1.058.730,68 | + 64,7 |
| Deckungsbudget | 54.271.600 | 54.323.755 | + 61.657.097,24 | + 7.333.342,24 | + 13,5 |
| Summe | 651.360 Fehlbetrag gem. Haushaltplan | 486.960 | + 5.272.283,58 | +4.785.323,58 | |
| Stiftungen | 14.110 | 14.110 | 44.766,33 | + 30.656,33 | |
| insgesamt | - 665.470 Überschuss einschl. Stiftungen | 501.070 Überschuss einschl. Stiftungen | <u>+ 5.317.049,91</u> Ist-Ergebnis | +4.815.979,91 | |

Das Abschlussergebnis aller Budgets (Überschuss) liegt damit in der Summe um rd. 4,8 Mio € über dem fortgeschriebenen Planansatz. Dabei fielen die Erträge um 4,5 Mio € geringer aus als erwartet (fortgeschriebener Planansatz = 178,9 Mio €; Ist = 174,9 Mio €); die Aufwendungen sind gegenüber dem Plan um 9,5 Mio € gesunken (Planansatz = 178,9 Mio €; Ist = 169,4 Mio €).

Aus der vorstehenden Übersicht ist zu entnehmen, dass die veranschlagten Budgets von 7 Fachabteilungen/Stabsstellen eingehalten werden konnten und von 9 überschritten wurden. Die Abschlüsse der Einzelbudgets weichen dabei teilweise erheblich von den Planansätzen ab. Die **wesentlichen** Budgetabweichungen - in der Regel **ab 150 T€** - werden nachstehend erläutert. Zu den Abweichungen bei den übrigen Budgets, die weitgehend im Bereich üblicher Schwankungsbreiten lagen, wird von weiteren Ausführungen abgesehen.

Fachabteilung I.3 – Immobilienservice

Das Budget der Fachabteilung I.3 – Immobilienservice – schließt mit einer Verschlechterung von rd. 1,6 Mio € ab. Die maßgeblichen Gründe hierfür sind insbesondere

- Die veranschlagten Schul- und Sportpauschalen in Höhe von rd. 1,9 Mio € konnten nur mit einem Betrag von rd. 1,6 Mio € berücksichtigt werden, da nur in dieser Höhe belegbare Leistungen erbracht worden sind. Der Restbetrag der erhaltenen Schulpauschale wurde deshalb aus haushaltsrechtlichen Gründen im Budget II.3 – Schule und Sport – entsprechend verbucht.
- höhere laufende Gebäudeunterhaltungskosten als ursprünglich angenommen = rd. 0,9 Mio €
- veranschlagte aktivierte Eigenleistungen wurden nicht umgesetzt = rd. 0,2 Mio €
- Privatrechtliche Leistungsentgelte (u.a. Erträge bei Mieten und Pachten) = rd. 0,3 Mio €

Fachabteilung II.3 – Schule und Sport

Das Budget schließt mit Ergebnisverschlechterung von rd. 1,3 Mio € ab. Dies liegt im Wesentlichen daran, dass im Ergebnis höhere Abschreibungen infolge der Neubewertung der bebauten Grundstücke in Höhe von rd. 1,6 Mio € netto (unter Berücksichtigung der Auflösung von Sonderposten) entstanden sind.

Ein Mehrertrag in Höhe von rd. 0,3 Mio € resultiert aus der Teilschulpauschale, die ursprünglich im Budget I.3 – Immobilienservice – veranschlagt gewesen ist (siehe auch Erläuterungen zu Fachabteilung I.3 – Immobilienservice).

Fachabteilung III.1 – Jugend, Familie und Soziales

Das Budget schließt mit einer Ergebnisverschlechterung in Höhe von rd. 0,8 Mio € ab.

Bei den Kostenbeiträgen/Aufwandsersatz für Jugendhilfeleistungen sind die Erträge um rd. 0,7 Mio € geringer ausgefallen als geplant. Als Ursache hierfür sind zunehmende Zahlungsunfähigkeit der Klienten (zahlreiche ALG II-Empfänger und Privatinsolvenzverfahren) sowie geänderte Kostenheranziehungen (Wegfall Unterhalt, geringere Kostenbeiträge) zu nennen.

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten blieben die Elternbeiträge für die Tageseinrichtungen für Kinder trotz Beitragserhöhung zum 01.08.2007 mit rd. 0,3 Mio € erheblich hinter den Erwartungen zurück.

Im Bereich der Kostenerstattungen und Umlagen ergaben sich Mindererträge von ca. 0,5 Mio €, da u.a. eine Belegung des städtischen Kinderheims Am Brangenberg durch andere Träger in diesem Jahr nur in geringem Umfang erfolgte.

Dagegen sind Wenigeraufwendungen (insbesondere im Bereich wirtschaftliche Jugendhilfe) um insgesamt rd. 0,6 Mio € entstanden.

Fachabteilung III.3 - Bürgerdienste

Das Budget schließt mit einer Ergebnisverbesserung von rd. 0,35 Mio € ab. Grund dafür ist im Wesentlichen ein starker Rückgang Zahl der Asylbewerber sowie Mehrerträge aus der Abrechnung der Landeszuweisungen für Vorjahre.

Fachabteilung IV.1 – Umwelt- und Stadtplanung

Das Budget schließt mit einer Ergebnisverschlechterung in Höhe von rd. 0,3 Mio € ab. Dieser Betrag entspricht in etwa der Höhe der zugesagten Landeszuweisungen und der Beteiligung Dritter für Sanierungsmaßnahmen im Bereich Stadtumbau West, die erst in 2008 ergebniswirksam geworden sind.

Stabsstelle V.1 - Wirtschaftsförderung

Die Ergebnisverbesserung in Höhe von rd. 1,1 Mio € hat im Wesentlichen folgende Ursachen:

- Die Erträge für Grundstücksverkäufe liegen um rd. 1,7 Mio € unter dem Ansatz.
- Die Aufwendungen aus den Abgängen bebauter und unbebauter Grundstücke liegen im Ergebnis um rd. 1,6 Mio € unter dem Ansatz.
- In der Ergebnisrechnung sind Auflösungen aus Sonderposten in Höhe von rd. 1,4 Mio € enthalten, die im Haushaltsplan 2007 nicht ausgewiesen waren. Hierbei handelt es sich um Zuweisungen des Landes bzw. des Kreises (Sopo), die durch die Umbuchung von zur Vermarktung vorgesehenen Grundstücken vom Anlage- ins Umlaufvermögen komplett aufzulösen sind (im Vorhinein nicht kalkulierbar).
- Außerdem wurden die Ansätze bei den Transferaufwendungen und bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um rd. 0,2 Mio € unterschritten.

3. Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte

Die Leistungsdaten spiegeln das Arbeits- und Leistungsvolumen der Budgets im Bereich des alltäglichen Verwaltungshandelns. Die Istzahlen aller Leistungsdaten für das Jahr 2007 sind im Haushaltsplan 2009 dargestellt.

Eine detailliertere Auswertung für erscheint wenig sinnvoll. Sobald die Jahresrechnungen wieder zeitnah erstellt werden können (voraussichtlich für Jahresabschluss 2008), erfolgt auch eine Abfrage bei den Fachabteilungen/Stabsstellen zum Stand der Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte.

4. Erläuterungen zur Finanzrechnung

4.1 Finanzrechnung allgemein

In 2007 wurden die Planansätze wie folgt fortgeschrieben:

| Finanzplan 2007 - Fortgeschriebener Planansatz | | | | | | | |
|--|--|------------------|--------------------------------|---|------------------|--|--|
| Budget | Bezeichnung | Ansatz in EUR | Reste aus Vorjahr in EUR | Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen in EUR | Sperre in EUR | Fortgeschrieb- ener Planansatz 2007 in EUR | Erläuterungen |
| 01 Büro des Verwal- tungsvorstands | Zuwendungen an übrige Bereiche | 0,00 | 2.000,00 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2007 - Fortgeschriebener Planansatz". |
| Deckungs- budget | Sonstige Auszahlungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 20.000,00 | 92.000,00 | 0,00 | 0,00 | 112.000,00 | Übertragung der für das Planfest- stellungsverfahren Plöger Stein bruch im Finanzplan erforderlichen Mittel |
| Deckungs- budget | Zuwendungen an übrige Bereiche | 5.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2007 - Fortgeschriebener Planansatz". |
| Deckungsbudget | Allgemeine Umlagen an Gemeinden | 38.810.000,00 | 0,00 | -150.554,75 | 0,00 | 38.659.445,25 | Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2007 - Fortgeschriebener Planansatz". |
| Deckungsbudget | Zinsen an private Unternehmen | 7.275.000,00 | 0,00 | -198.000,00 | 0,00 | 7.077.000,00 | Deckung für überplanmäßige Auszahlung im Budget III.3 = 198.000 EUR |
| I.1 Zentrale Dienste | Sonstige Personal- nebenauszahlungen | 34.500,00 | 0,00 | -23.123,04 | 0,00 | 11.376,96 | Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2007 - Fortgeschriebener Planansatz". |
| I.3 Immobilien-service | Zuwendungen an übrige Bereiche | 0,00 | 0,00 | 620.000,00 | 0,00 | 620.000,00 | Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2007 - Fortgeschriebener Planansatz". |
| I.3 Immobilien-service | Abwicklung Baumaßnahmen | 0,00 | 14.402,87 | 0,00 | 0,00 | 14.402,87 | Restabwicklung ELA-Anlage Geschwister-Scholl-Gymnasium |
| I.3 Immobilien-service | Abwicklung Baumaßnahmen | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | Ermächtigungsübertragung für Toilettenanlage Neviges |

| Budget | Bezeichnung | Ansatz in EUR | Reste aus Vorjahr in EUR | Über- und außerplanmäßige Auszahlungen in EUR | Sperre in EUR | Fortgeschriebener Planansatz 2007 in EUR | Erläuterungen |
|--------------------------------|--|---------------|--------------------------|---|---------------|--|--|
| I.3 Immobilien-service | Abwicklung Baumaßnahmen | 2.462.000,00 | 220.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.682.000,00 | Restabwicklung Schloss Hardenberg (Dach) und Lüftung Geschwister-Scholl-Gymnasium (Rechenzentrale) |
| I.3 Immobilien-service | Abwicklung Baumaßnahmen | 0,00 | 1.030.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.030.000,00 | Restabwicklung Investitionen Ganztagsgrundschulen und für Außengelände Grundschule Kuhstraße |
| II.2 Feuer- und Zivilschutz | Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 385.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 445.000,00 | Weiterleitung von eingenommenen Gebühren für das Notarzteinsatzfahrzeug an den Kreis Mettmann (Vorlage Nr. 64/2008). |
| II.2 Feuer- und Zivilschutz | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 EUR | 804.000,00 | 292.500,00 | 0,00 | 0,00 | 1.096.500,00 | Ermächtigungsübertragungen für Investitionen im Fahrzeug- und Gerätebereich |
| II.3 Schule und Sport | Abwicklung Baumaßnahmen | 362.500,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 462.500,00 | Umschichtung von investiven Mitteln für Instandsetzung Tennenbeläge (Deckung) |
| II.3 Schule und Sport | Zuwendungen an übrige Bereiche | 0,00 | 0,00 | 21.000,00 | 0,00 | 21.000,00 | Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2007 - Fortgeschriebener Planansatz". |
| II.3 Schule und Sport | Auszahlungen für Unterhaltung Grundst./Gebäude usw. | 82.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 182.000,00 | Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2007 - Fortgeschriebener Planansatz". |
| II.3 Schule und Sport | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 EUR | 8.000,00 | 4.100,00 | 0,00 | 0,00 | 12.100,00 | Mittelübertragung im Zusammenhang mit dem Ausbau der Förderschule |

| Budget | Bezeichnung | Ansatz in EUR | Reste aus Vorjahr in EUR | Über- und außerplanmäßige Auszahlungen in EUR | Sperre in EUR | Fortgeschriebener Planansatz 2007 in EUR | Erläuterungen |
|---------------------------------------|--|---------------|--------------------------|---|---------------|--|---|
| II.3 Schule und Sport | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 EUR | 43.000,00 | 4.417,00 | 0,00 | 0,00 | 47.417,00 | Mittelübertragung für in 2006 erteilte Aufträge |
| II.3 Schule und Sport | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 EUR | 69.000,00 | 5.857,00 | 0,00 | 0,00 | 74.857,00 | Mittelübertragung für in 2006 erteilte Aufträge |
| II.3 Schule und Sport | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 EUR | 360.000,00 | 29.282,00 | 0,00 | 0,00 | 389.282,00 | Mittelübertragung für in 2006 erteilte Aufträge |
| II.3 Schule und Sport | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 EUR | 38.000,00 | 29.790,00 | 0,00 | 0,00 | 67.790,00 | Mittelübertragung für in 2006 erteilte Aufträge |
| II.3 Schule und Sport | Abwicklung Baumaßnahmen | 0,00 | 250.000,00 | 0,00 | 0,00 | 250.000,00 | Ermächtigungsübertragung für Sportzentrum Velbert (Planungsmittel) |
| II.4 Kultur | Sonstige Auszahlungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 0,00 | 0,00 | 1.198,04 | 0,00 | 1.198,04 | Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2007 - Fortgeschriebener Planansatz". |
| II.4 Kultur | Sonstige Auszahlungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 0,00 | 0,00 | 29.554,75 | 0,00 | 29.554,75 | Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2007 - Fortgeschriebener Planansatz". |
| II.4 Kultur | Allgemeine Geschäftsauszahlungen | 280.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 282.000,00 | Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2007 - Fortgeschriebener Planansatz". |
| III.1 Jugend, Familie und Soziales | Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.455.000,00 | 0,00 | 7.200,00 | 0,00 | 11.462.200,00 | Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2007 - Fortgeschriebener Planansatz". |

| Budget | Bezeichnung | Ansatz in EUR | Reste aus Vorjahr in EUR | Über- und außerplanmäßige Auszahlungen in EUR | Sperre in EUR | Fortgeschriebener Planansatz 2007 in EUR | Erläuterungen |
|---------------------------------------|--|---------------|--------------------------|---|---------------|--|--|
| III.1 Jugend, Familie und Soziales | Zuwendungen an übrige Bereiche | 226.600,00 | 0,00 | 14.725,00 | 0,00 | 241.325,00 | Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2007 - Fortgeschriebener Planansatz". |
| III.1 Jugend, Familie und Soziales | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 EUR | 11.000,00 | 1.800,00 | 0,00 | 0,00 | 12.800,00 | Mittelübertragung für die Beschaffung einer Präsentationswand |
| III.3 BürgerDienste | Zuwendungen an übrige Bereiche | 3.650,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 5.650,00 | Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2007 - Fortgeschriebener Planansatz". |
| III.3 BürgerDienste | Stationäre Krankenhilfe | 0,00 | 0,00 | 198.000,00 | 0,00 | 198.000,00 | Die im Teilergebnisplan in Höhe von 198.000 EUR veranschlagte Summe wurde aus nicht mehr nachvollziehbaren Gründen im Teilfinanzplan nicht wie üblich mitveranschlagt (Vorlage Nr. 64/2008). |
| IV.1 Umwelt- und Stadtplanung | Zuwendungen an übrige Bereiche | 4.370.300,00 | 0,00 | -620.000,00 | 0,00 | 3.750.300,00 | Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2007 - Fortgeschriebener Planansatz". |
| IV.1 Umwelt- und Stadtplanung | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 EUR | 0,00 | 210.000,00 | 0,00 | 0,00 | 210.000,00 | Mittelübertragung für die Restabwicklung Betriebseinrichtung Vorburg II. BA |
| IV.1 Umwelt- und Stadtplanung | Abwicklung Baumaßnahmen | 0,00 | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 | Mittelübertragung für die Restabwicklung Vorburg II. BA |

| Budget | Bezeichnung | Ansatz in EUR | Reste aus Vorjahr in EUR | Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen in EUR | Sperre in EUR | Fortgeschrieb- ener Planansatz 2007 in EUR | Erläuterungen |
|--|--|------------------|--------------------------------|---|------------------|--|--|
| IV.3 Technische Ver- waltungsdienste | Allgemeine Geschäfts- auszahlungen | 3.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | Aufgrund nicht planbarer erhöhter Gebührenein- zahlungen für Grundstücksbewertungen wird ein erhöhter Umsatzsteueranteil erforderlich (Vorlage Nr. 64/2008). |
| IV.3 Technische Ver- waltungsdienste | Auszahlungen aus Umsatzsteuerzahllast | 2.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | Aufgrund nicht planbarer erhöhter Gebühreneinzahlungen für Grundstücksbewertungen wird ein erhöhter Umsatzsteueranteil erforderlich (Vorlage Nr. 64/2008). |
| | | | 2.648.148,87 | 70.000,00 | 100.000,00 | 2.818.148,87 | |
| | | | | 2.618.148,87 | | | |
| | Überschuss gem. Haushaltsplan 2007 (einschl. Stiftungen) | 4.097.110 | | | | | |
| | ./. Fortschreibung (Reste aus Vorjahr, über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Sperren) | -2.618.149 | | | | | |
| | Fortgeschriebener Planansatz 2008 (einschl. Stiftungen) | 1.478.961 | | | | | |

Die Finanzrechnung 2007 stellt sich zusammengefasst demnach wie folgt dar:

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|--|--|--|------------------------------|---|-------------------|
| | Nachrichtlich Ansatz 2007 gemäß Haus- haltsplan | Fortgeschrie- bener Planan- satz 2007 | Ist-Ergebnis 2007 | Plan-/ Ist-Vergleich (Spalte 3 und 4) Verbesserung (+) Verschlechterung (-) in Mio € | Abweichung |
| | in Mio € | in Mio € | in Mio € | | % |
| Einzahlungen aus lau- fender Verwaltungstätig- keit | 154,5 | 154,6 | 157,7 | + 3,1 | + 2,0 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit | - 165,2 | - 165,4 | - 159,2 | + 6,2 | + 3,7 |
| Saldo lfd. Verwal- tungstätigkeit | - 10,7 | - 10,8 | - 1,5 | + 9,3 | + 86,1 |
| Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit | 24,7 | 24,6 | 1,8 | - 22,8 | - 92,7 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 14,0 | - 16,4 | - 9,1 | + 7,3 | + 44,5 |
| Saldo aus Investiti- onstätigkeit | 10,7 | + 8,2 | - 7,3 | - 15,5 | |
| Aufnahme und Rück- flüsse von Darlehen | 36,9 | 37,0 | 8,8 | - 28,2 | |
| Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 0 | 0 | 100,0 | + 100,0 | |
| Tilgung und Gewäh- rung von Darlehen | 32,8 | 32,9 | 9,6 | + 23,3 | |
| Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung | 0 | 0 | - 80,0 | - 80,0 | |
| Saldo aus Finanzie- rungstätigkeit | + 4,1 | + 4,1 | + 19,2 | + 15,1 | |
| Änderung des Be- standes an eigenen Finanzmitteln | + 4,1 | + 1,5 | + 10,4 | + 9,0 | |
| Anfangsbestand an Finanzmitteln | 0 | 0 | + 28,3 | + 28,3 | |
| Änderung des Bestan- des an fremden Fi- nanzmitteln | 0 | 0 | - 18,2 | - 18,2 | |
| Liquide Mittel | + 4,1 | + 1,5 | + 20,5 | + 19,0 | |

Allgemeine Erläuterungen zu den Positionen Einzahlungen/Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

In der Finanzrechnung werden die Geschäftsvorfälle aus der Ergebnisrechnung finanziell abgewickelt, soweit sie sich nicht ausschließlich in der Ergebnisrechnung auswirken, wie z.B. Abschreibungen. Weitere Abweichungen zur Ergebnisrechnungen können sich z.B. daraus ergeben, dass zum Soll gestellte Beträge nicht mehr im laufenden Jahr eingezahlt bzw. ausgezahlt werden. Diese Vorgänge werden in der Bilanz als Forderungen bzw. Verbindlichkeiten erfasst und im Folgejahr abgewickelt. Insofern ist eine besondere Erläuterung in der Regel nicht erforderlich.

Weitere Erläuterungen zu den Einzahlungen/Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ergeben sich aus den Ausführungen zur Gesamtergebnisrechnung und zu den Teilergebnisrechnungen der Budgets.

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 154,6 Mio €
Ist = rd. 157,7 Mio €

Bei dieser Position ist in der Gesamtfinanzzrechnung ein Ergebnis von 157,7 Mio € ausgewiesen (fortgeschriebener Ansatz = 154,6 Mio €). Rechnerische Verschlechterung = rd. 3,1 Mio €. Im Wesentlichen (über 5,2 Mio €) ist die Abweichung darauf zurück zu führen, dass Zuwendungen vom Land für Sanierungsmaßnahmen nur zu einem geringen Teil gegenüber der Ansatzplanung eingegangen sind. Diese Wenigereinzahlungen korrespondieren mit entsprechenden Wenigerauszahlungen.

Eine weitere wesentliche Abweichung ergab sich bei der Position Steuern und ähnlichen Abgaben. Das Ist-Ergebnis zum Jahresende 2007 lag rd. 8,2 Mio € über dem Ansatz.

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Fortgeschriebener Planansatz = rd. – 165,4 Mio €
Ist = rd. – 159,2 Mio €

Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ist in der Gesamtfinanzzrechnung ein Ergebnis von 159,2 Mio € ausgewiesen (fortgeschriebener Ansatz 165,4 Mio €). Verbesserung = 6,2 Mio €

Hauptursache waren nicht abgeflossene Sanierungsmittel = rd. 6,2 Mio € (siehe auch Erläuterung zu „Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit“).

Saldo aus Investitionstätigkeit

Fortgeschriebener Planansatz = rd. + 8,2 Mio €
Ist = rd. – 7,3 Mio €

Der Saldo aus Investitionstätigkeit ist gegenüber der Veranschlagung im Haushaltsplan um - rd. 15,5 Mio € geringer ausgefallen.

Der Hauptgrund für die erhebliche Abweichung war, dass der Kaufpreis für die Veräußerung der Wobau-Anteile (Ansatz = 20,0 Mio €) erst in 2008 zu zahlen war.

Die teilweise erheblichen Abweichungen der übrigen Einzelergebnisse bei den Einzahlungen und Auszahlungen in Höhe von rd + 4,6 Mio € begründen sich durch verzögerte Abwicklungen bei einzelnen Investitionsmaßnahmen, z.B. Investitionen offene Ganztagsgrundschulen, Vorburg Schloss Hardenberg, Ausstattung Schulen mit neuen Medien, Anschaffung von Fahrzeugen und Ausstattungsgegenständen für die Feuerwehr sowie beim Erwerb von Grundstücken für die Stadtentwicklung.

Aufnahme/Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

Fortgeschriebener Planansatz = 0 €
Ist = + 100,0 Mio €

Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

Fortgeschriebener Planansatz = 0 €

Ist = - 80,0 Mio €

Zur Sicherung der Liquidität mussten im Haushaltsjahr 2007 weitere Kassenkredite im Rahmen der Haushaltsermächtigung in Anspruch genommen werden, die zum Teil unterjährig zurückgezahlt werden konnten. Zum 31.12.2007 betrug der Bestand = 90,0 Mio € (netto).

Eine Beplanung der entsprechenden Konten ist nicht erfolgt, da die jeweils benötigte Höhe und der Zeitraum der Inanspruchnahme des Kassenkredits nicht vorhersehbar sind. 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. + 37,0 Mio €
(einschl. 25 Mio € für Umschuldungen)

Ist = rd. + 8,8 Mio €

In 2007 wurde der in der Haushaltssatzung **2006** ausgewiesene Kredit zur Investitionsfinanzierung in Höhe von 6,0 Mio € aufgenommen. Altkredite in Höhe von rd. 2,8 Mio € wurden umgeschuldet.

Der in der Haushaltssatzung **2007** ausgewiesene Kredit zur Investitionsfinanzierung in Höhe von 11,9 Mio € wurde erst in 2009 aufgenommen.

Tilgung und Gewährung von Darlehen

Fortgeschriebener Planansatz = rd. – 32,9 Mio €

Ist = rd. – 9,6 Mio €

Neben der ordentlichen Tilgung wurde hier auch die Rückzahlung der Kredite vorgenommen, die umgeschuldet worden sind:

Liquide Mittel

Fortgeschriebener Planansatz *) = rd. + 1,5 Mio €

Ist = rd. + 20,5 Mio €

*) Im fortgeschriebenen Planansatz ist der Anfangsbestand (01.01.2007) mit ca. 28,3 Mio €, die Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln mit ca. 18,2 Mio € und die Nettoaufnahme der Kassenkredite mit 20,0 Mio € nicht enthalten.

Die Gesamtfinanzzrechnung schließt zum 31.12.2007 mit einem Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von rd. 20,5 Mio € ab. Dieser Bestand ist auch in der Bilanzposition „2.4 Liquide Mittel“ ausgewiesen.

Der Liquiditätsbestand für die Stadt Velbert stellt sich zum 31.12.2007 wie folgt dar:

Liquiditätsbestand lt. Schlussbilanz 31.12.2007 **rd. 20,5 Mio €**

Stand der Kassenkredite zum 31.12.2007 **90,0 Mio €**
(im Liquiditätsbestand enthalten)

Nettobedarf zum 31.12.2007 im Cashpool **rd. – 69,5 Mio €**

| | |
|--|-------------------------|
| Anteil Eigenbetrieb und Gesellschaften am Cashpool | rd. – 14,5 Mio € |
| <u>Nettobedarf der Stadt Velbert zum 31.12.2007</u> | rd. – 55,0 Mio € |

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

5. Ermächtigungsübertragungen von 2007 nach 2008

Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen sind gemäß § 22 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) übertragbar und bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Werden sie übertragen, erhöhen sie die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres (fortgeschriebener Planansatz 2008).

Auch wenn die Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar bleiben, bedeutet dies, dass ganz oder teilweise nicht in Anspruch genommene Ermächtigungen in das Folgejahr übernommen, d.h. übertragen, werden müssen. Nur dieses Verfahren stellt sicher, dass dann für die im Folgejahr erforderlichen Auszahlungen für Investitionen auch Liquidität eingeplant und verfügbar gemacht wird.

Gemäß § 22 Abs. 4 GemHVO ist dem Rat in den Fällen, in denen Ermächtigungen auf das folgende Haushaltsjahr übertragen werden, eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnisplan und den Finanzplan der Folgejahre vorzulegen.

| Budget | Bezeichnung | Ermächtigungsübertragung nach 2008 € | Erläuterungen |
|------------------------------------|--|---|---|
| | <u>Ergebnisplan</u> | | |
| Deckungsbudget | Sonstige Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 9.995,57 | Übertragung der Restmittel für Planfeststellungsverfahren Deponie Plöger Steinbruch West für Aufarbeitung der Planungsunterlagen. |
| Deckungsbudget | Sonstige Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 15.033,00 | Übertragung von Haushaltsmitteln für Restabwicklung Fraktionszuwendungen 2007. |
| 01 – Büro des Verwaltungsvorstands | Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.800,00 | Übertragung der nicht verausgabten Haushaltsmittel des Fachabteilungsbudgets. |
| III.2 - Bildung und Sport | Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 19.831,00 | Übertragung der Anfinanzierungsmittel für den Gitarrenwettbewerb 2008. |
| III.2 - Bildung und Sport | Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 20.000,00 | Übertragung von Mitteln zur Abwicklung von begonnenen Maßnahmen OGS (ehem. Kultur). |
| III.3 - Bürgerdienste | Zuwendungen an übrige Bereiche | 3.400,00 | Übertragung der nicht verausgabten Haushaltsmittel für Integrationsrat. |
| III.3 - Bürgerdienste | Betreuungsmaßnahmen für Asylbewerber | 16.238,42 | Übertragung von Mitteln für die Abrechnung 2007. |
| IV.5 - Immobilienservice | Zuwendungen an übrige Bereiche | 550.089,02 | Übertragung der Restmittel für Fortsetzungsmaßnahme Umbau Erlöserkirche. |
| | Summe | <u>641.387,01</u> | |
| | <u>Finanzplan</u> | | |
| Deckungsbudget | Sonstige Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 9.995,57 | Siehe Erläuterungen Ergebnisplan. |

| Budget | Bezeichnung | Ermächtigungs- übertragung nach 2008 € | Erläuterungen |
|---|---|---|--|
| Deckungs- budget | Sonstige Aufwendun- gen für Inanspruch- nahme von Rechten und Diensten | 15.033,00 | Siehe Erläuterungen Ergebnisplan. |
| 01 – Büro des Ver- waltungs- vorstands | Sonstige Aufwendun- gen für Sach- und Dienstleistungen | 6.800,00 | Siehe Erläuterungen Ergebnisplan. |
| I.3 – Feu- er- und Zivilschutz | Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen / Erwerb beweglicher Sachen über 410 € | 50.000,00 | Restzahlung für die in 2007 angelaufe- ne Ersatzbeschaffung eines RTW (Ret- tungsdienst). |
| I.3 – Feu- er- und Zivilschutz | Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen / Erwerb beweglicher Sachen über 410 € | 400.000,00 | Restzahlung für die in 2007 angelaufe- nen Ersatzbeschaffungen für HLF 20/16, RW 2 und MTF (Brandschutz). |
| III.2 - Bil- dung und Sport | Sonstige Aufwendun- gen für Sach- und Dienstleistungen | 19.831,00 | Siehe Erläuterungen Ergebnisplan. |
| III.2 - Bil- dung und Sport | Sonstige Aufwendun- gen für Sach- und Dienstleistungen | 20.000,00 | Siehe Erläuterungen Ergebnisplan. |
| III.2 - Bil- dung und Sport | Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen / Erwerb beweglicher Sachen über 410 € | 4.086,27 | Fortsetzungsmaßnahme Außenbe- schilderung/Außenwerbung Bücherei. |
| III.2 - Bil- dung und Sport | Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen / Erwerb beweglicher Sachen über 410 € | 12.315,02 | Abwicklung erteilter Aufträge für Haupt- schulen und Sonderschulen. |
| III.2 - Bil- dung und Sport | Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen / Erwerb beweglicher Sachen über 410 € | 52.430,71 | Mittelübertragung für die Fortführung von Maßnahmen und Abwicklung erteil- ter Aufträge für Grundschulen, Real- schulen und Gesamtschule. |
| III.2 - Bil- dung und Sport | Auszahlungen für Baumaßnahmen / Ab- wicklung Baumaßnah- men | 499.922,53 | Übertragung der Restmittel aus 2007 für die Fortsetzungsmaßnahme Neubau Hauptschule. |
| III.2 - Bil- dung und Sport | Auszahlungen für Baumaßnahmen / Ab- wicklung Baumaßnah- men | 759.226,10 | Übertragung der Restmittel für die Fortsetzungsmaßnahme Sportzentrum. |
| III.3 - Bür- gerDienste | Zuwendungen an übrige Bereiche | 3.400,00 | Siehe Erläuterungen Ergebnisplan. |
| III.3 - Bür- gerDienste | Betreuungsmaßnah- men für Asylbewerber | 16.238,42 | Siehe Erläuterungen Ergebnisplan. |
| IV.2 – Bauen und Wohnen | Gewährung Kommu- nalkredit | 13.750,00 | Mittelübertragung für Darlehensabwick- lung aus dem Kommunalen Woh- nungsbauförderungsprogramm. |
| IV.5 - Im- mobilien- service | Zuwendungen an übrige Bereiche | 550.089,02 | Siehe Erläuterungen Ergebnisplan |
| IV.5 - Im- mobilien- service | Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen / Erwerb beweglicher Sachen über 410 € | 12.000,00 | Ersatzbeschaffung Transportfahrzeug für den Bereich Heizung / Sanitär. |
| IV.5 - Im- mobilien- | Auszahlungen für Baumaßnahmen / Ab- | 655.844,83 | Übertragung von Restmitteln für Fort- setzungsmaßnahmen Schloss Harden- |

| Budget | Bezeichnung | Ermächtigungs- übertragung nach 2008 € | Erläuterungen |
|---------|-----------------------|---|---------------------------------------|
| service | wicklung Baumaßnahmen | | berg und Gymnastikhalle Donnerstraße. |
| | Summe | <u>3.100.962,47</u> | |

6. Erläuterungen zur Bilanz

(Die Zahlen in Klammern beziehen sich auf 2006)

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 31.12.2007 schließt mit einer Bilanzsumme von rd. 586,9 Mio € (2006 = rd. 567,6 Mio €) ab. Die Stadt Velbert würde damit – gemessen an den Maßstäben der freien Wirtschaft - zu den „großen“ Kapitalgesellschaften zählen.

Zusammengefasst stellt sich die Bilanz 2007 der Stadt Velbert wie folgt dar:

| Aktiva | Bilanz 2006 in Mio. € (%) | Bilanz 2007 in Mio. € (%) | Passiva | Bilanz 2006 in Mio. € (%) | Bilanz 2007 in Mio. € (%) |
|--------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Anlagevermögen | 489,7 (86,3 %) | 481,1 (82,0 %) | Eigenkapital | 152,3 (26,8 %) | 159,7 (27,2 %) |
| Umlaufvermögen | 75,3 (13,2 %) | 103,3 (17,6 %) | Sonderposten | 71,0 (12,5 %) | 66,6 (11,4 %) |
| Aktive Rechnungsabgrenz. | 2,6 (0,5 %) | 2,5 (0,4 %) | Rückstellungen | 94,7 (16,7 %) | 95,9 (16,3 %) |
| | | | Verbindlichkeiten | 249,6 (44,0 %) | 263,7 (44,9 %) |
| | | | Passive Rechnungsabgrenz. | 0,0 (0 %) | 1,0 (0,2 %) |
| Summe | 567,6 (100 %) | 586,9 (100 %) | | 567,6 (100 %) | 586,9 (100 %) |

Wie Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz miteinander verbunden sind, zeigt das nachfolgende Schaubild:

Verbindung Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz

| Finanzrechnung 31.12.2007 | Bilanz 31.12.2007 | | Ergebnisrechnung 31.12.2007 |
|--------------------------------------|------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|
| | Aktiva | Passiva | |
| Einzahlungen | Vermögen | Eigenkapital | Erträge |
| ./. | | Überschuss 5,3 Mio € | ./. |
| Auszahlungen | Liquide Mittel 20,5 Mio € | | Aufwendungen |
| Liquide Mittel 20,5 Mio € | 586,9 Mio € | 586,9 Mio € | Überschuss + 5,3 Mio € |

6.1 Vermögensstruktur der Bilanz 2007 (Aktiva) im Vergleich zur Bilanz 2006

Der Schwerpunkt auf der Vermögensseite der Velberter Bilanz (Aktiva) liegt mit rd. 481,1 Mio € = 82,0 % (2006 = 489,7 Mio € = 86,3 %) beim **Anlagevermögen**. Unter Berücksichtigung von Neuinvestitionen, Umschichtungen vom Anlage- ins Umlaufvermögen und Abschreibungen ist das Anlagevermögen damit im Vergleich zur Bilanz 2006 um rd. 8,6 Mio € (1,8 %) gesunken. Zum Anlagevermögen zählen insbesondere

- Immaterielle Vermögensgegenstände, hier insb. Softwarelizenzen = rd. 0,2 Mio € (2006= rd. 0,3 Mio. €),
- Sachanlagen wie Gebäude (in 2007 Restbetrag Erwerb Rathausarkaden = 3,9 Mio €), Grundstücke, Fahrzeuge = rd. 241,5 Mio € (2006 = 251,0 Mio €)
- Finanzanlagen mit den Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen sowie Ausleihungen = 239,5 Mio € (2006= 238,5 Mio. €). Durch die Gründung der TBV AöR in 2007 haben sich innerhalb der Position „Finanzanlagen“ entsprechende Umschichtungen ergeben (von „Sondervermögen“ nach „Anteile an verbundenen Unternehmen“; siehe hierzu auch Erläuterungen im Anhang).

Je größer der Anteil des Anlagevermögens ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden. Vom Anlagevermögen entfallen 241,5 Mio € = 50,2 % auf **Sachanlagen** (2006 = 251,0 Mio € = 51,3 %). Hierfür entstehen in der Regel hohe Aufwendungen für Abschreibungen und Instandhaltungen, die den Ergebnisplan beeinflussen.

Der Anteil der **Finanzanlagen** am Anlagevermögen beträgt 239,5 Mio € = 49,8 % (2006 = 238,5 Mio € = 48,7 %). 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.

Gemessen an dieser Summe fällt das **Umlaufvermögen** mit 103,2 Mio € = 17,6 % der Bilanzsumme (2006 = 75,3 Mio € = 13,3 %) weit weniger ins Gewicht. Das Umlaufvermögen setzt sich im Wesentlichen zusammen aus

- Vorräten = 0,3 Mio € (2006 = 0,3 Mio €),
- Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände= 82,2 Mio € (2006 = 46,5 Mio €),
Die Steigerung gegenüber 2006 ist insbesondere auf den Bestand an Forderungen bei Verrechnungskonten für städtische Unternehmen und Gesellschaften zurückzuführen (siehe hierzu auch Punkt 2.2.2.3 im Anhang).
- Wertpapieren des Umlaufvermögens = 0,1 Mio € (2006 = 0,1 Mio €),
- liquiden Mitteln = 20,5 Mio € (2006 = 28,3 Mio €),
- Kurzfristige Geldanlagen = 0,1 Mio € (2006 = 0,1 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 2,5 Mio. € bzw. 0,4 % ausgewiesen (2006 = 2,6 Mio € bzw. 0,5 %). Hierbei handelt es sich um Zahlungen, die in 2007 bereits für Aufwendungen des Haushaltsjahres 2008 geleistet wurden.

Die **Bilanzsumme** ist im Vergleich zur Bilanz 2006 von rd. 567,6 Mio € auf 586,9 Mio € gestiegen. Die Bilanzsumme wird auch beeinflusst durch den am Bilanzstichtag vorhandenen Bestand an Forderungen und Kassenkrediten zur Liquiditätssicherung.

6.2 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 den Ergebnisplan belasten.

Darüber hinaus ist die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes von der Entwicklung des Eigenkapitals abhängig.

An erster Stelle steht auf der Passivseite das **Eigenkapital** (saldiert) mit 159,7 Mio € (2006 = 152,3 Mio €). Davon entfällt auf die Ausgleichsrücklage ein Bestand von rd. 5,3 Mio € aus dem Überschuss 2007 (2006 = Ausgleichsrücklage 0 €).

Nach dem noch zu fassenden Beschluss des Rates über die Behandlung des Jahresfehlbetrages/Überschusses gemäß § 96 Abs. 1 Satz 2 GO NRW wird dieser mit der Ausgleichsrücklage bzw. allgemeinen Rücklage verrechnet.

Überschüsse/Fehlbeträge von Stiftungen sind mit dem Stiftungsvermögen zu verrechnen.

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 66,7 Mio € bzw. 11,4 % aus (2006 = 71,0 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 95,9 Mio. € bzw. 16,3 % der Bilanzsumme aus (2006 = 94,7 Mio. € bzw. 16,7 %). Die Rückstellungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus

- Pensionsrückstellungen mit rd. 80,4 Mio € (2006 = rd. 78,8 Mio €),

- Rückstellungen für Deponien und Altlasten mit rd. 0,8 Mio € (2006 = rd. 0,8 Mio €),
- Instandhaltungsrückstellungen mit rd. 3,2 Mio € (2006 = 4,1 Mio €) und
- sonstige Rückstellungen mit rd. 11,5 Mio € (2005 = rd. 11,0 Mio €).

Bei den **Verbindlichkeiten** in Höhe von insgesamt 263,7 Mio € (44,9 % der Bilanzsumme) fallen besonders ins Gewicht die

- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen mit rd. 155,3 Mio € (2006 = rd. 156,3 Mio €)
- Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung mit rd. 90,6 Mio € (2006 = rd. 70,9 Mio €)

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

- Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften mit 1,3 Mio € (2006 = 1,3 Mio €),
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit 2,6 Mio € (2006 = 7,1 Mio €)
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen mit 1,0 Mio € (2006 = 1,4 Mio €) und
- sonstige Verbindlichkeiten mit 12,9 Mio € (2006 = 12,7 Mio €).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Transferleistungen und sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 16,5 Mio € (2006 = 21,2 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 Rechnungsabgrenzung waren zum Bilanzstichtag in Höhe von 1.003.398,62 € vorhanden (2006 = 4.841,98€).

Zur Zusammensetzung der einzelnen Bilanzpositionen und deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr wird auf die Erläuterungen im „Anhang zum Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2007“ verwiesen.

7. Kennzahlen zur Bilanz

Für die Beurteilung einer Bilanz bedient man sich in der Regel auch spezieller Analysemethoden, um einen objektiven Vergleich durchführen zu können. Für den Lagebericht zur Eröffnungsbilanz wurden einige besonders wichtige Kennzahlen ermittelt:

| Kennzahl/ Formel | Eröffnungsbilanz 01.01.2005 % | Bilanz 31.12.2005 % | Bilanz 31.12.2006 % | Bilanz 31.12.2007 % |
|---|--|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Eigenkapitalquote 1 Diese Quote misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapitals/Gesamtkapitals auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Eigenkapitalquote kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein. $\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$ | <u>34,5</u> | <u>29,3</u> | <u>26,9</u> | <u>27,2</u> |
| Anlagendeckung I Die Kennzahl gibt an, zu wie viel Prozent das Anlagevermögen durch Eigenkapital finanziert wurde. $\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$ | <u>38,5</u> | <u>35,4</u> | <u>31,1</u> | <u>33,2</u> |
| Anlagenintensität Die Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Anlagevermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite her. Ein hoher Wert verlangt i.d.R. einen hohen Anteil von Eigenkapital bzw. langfristigem Fremdkapital. $\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$ | <u>89,8</u> | <u>82,8</u> | <u>86,3</u> | <u>82,0</u> |

Wie aus der vorstehenden Tabelle zu entnehmen ist, haben sich die Kennzahlen für den städtischen Haushalt erstmalig seit der Umstellung auf das Neue kommunale Finanzmanagement leicht verbessert. Dies wird insbesondere an einem leichten Anstieg Eigenkapitalquote deutlich.

Ursache: Der Haushalt konnte – wie bereits oben ausgeführt – mit einem Überschuss in Höhe von rd. 5,3 Mio € abgeschlossen werden. Der Überschuss wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt, die zuvor in den Jahren 2005 und 2006 vollständig zum Haushaltsausgleich verwendet werden musste.

Die Zahlungsfähigkeit der Stadt war durch eigene Einnahmen (Steuern, privatrechtliche Entgelte, Transfererträge etc.) und durch Inanspruchnahme von Kassenkrediten jederzeit gegeben.

Teil II - Zukunftsbezogene Berichterstattung

1. Mittelfristige Finanzplanung, Entwicklung Eigenkapital (Ausgleichsrücklage und allgemeine Rücklage), Freiwilliges Haushaltskonsolidierungsprogramm (FHKP)

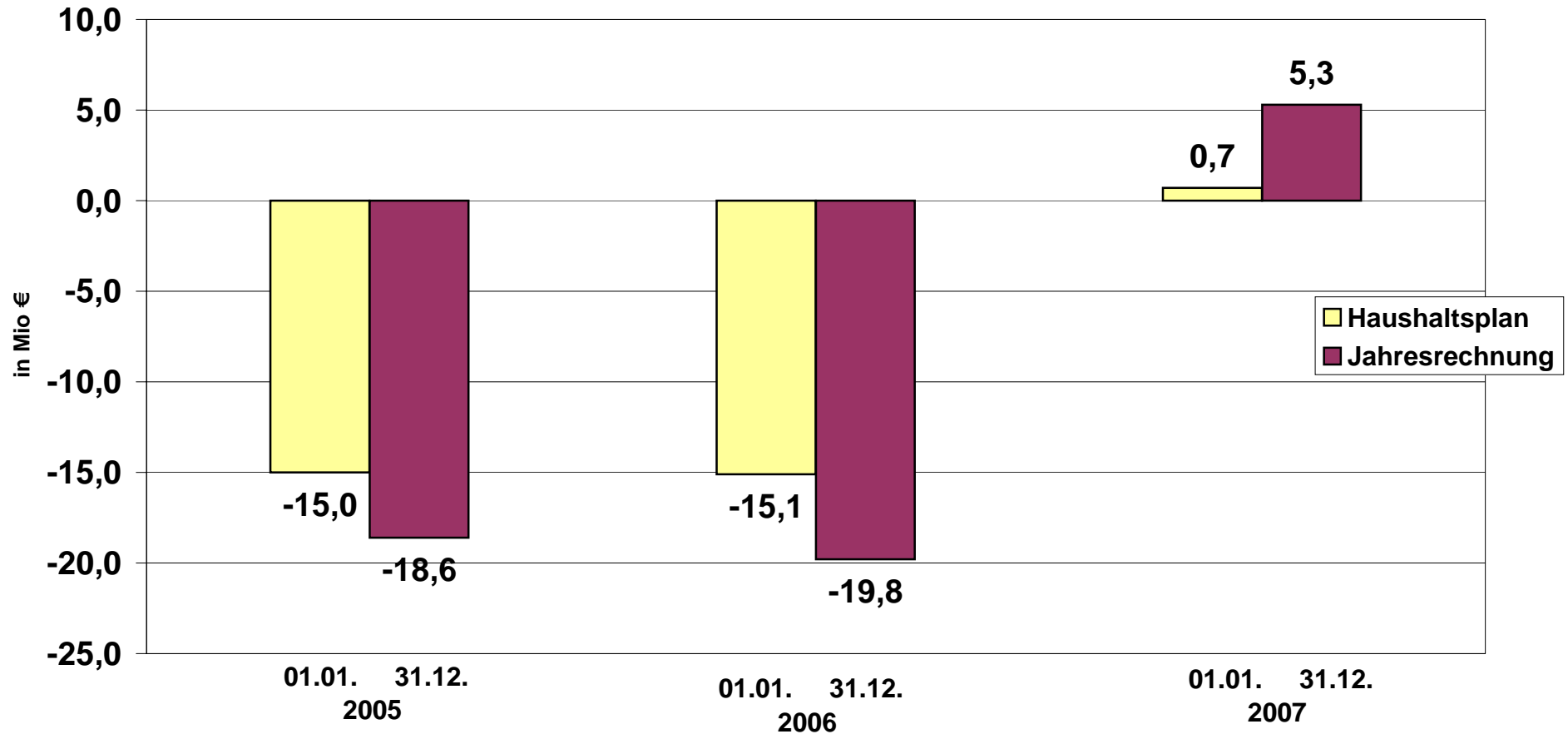
Da der Jahresabschluss 2007 erst Anfang 2009 aufgestellt werden konnte, sind bei den nachfolgenden Ausführungen auch die aktuellen Entwicklungen berücksichtigt.

Lt. Jahresrechnung 2007 schließt der Haushalt 2007 mit einem Überschuss von rd. 5,3 Mio € ab, der der Ausgleichsrücklage zugeführt wird und in 2008 zur teilweisen Deckung des Haushaltsdefizits eingesetzt werden kann. Im Haushaltsplan 2007 war ein Überschuss in Höhe von rd. 0,7 Mio € ausgewiesen. Die tatsächliche Entwicklung hat sich demnach gegenüber der Haushaltsplanung um rd. 4,6 Mio € verbessert. Zum 31.12.2008 ist die Ausgleichsrücklage wieder aufgezehrt.

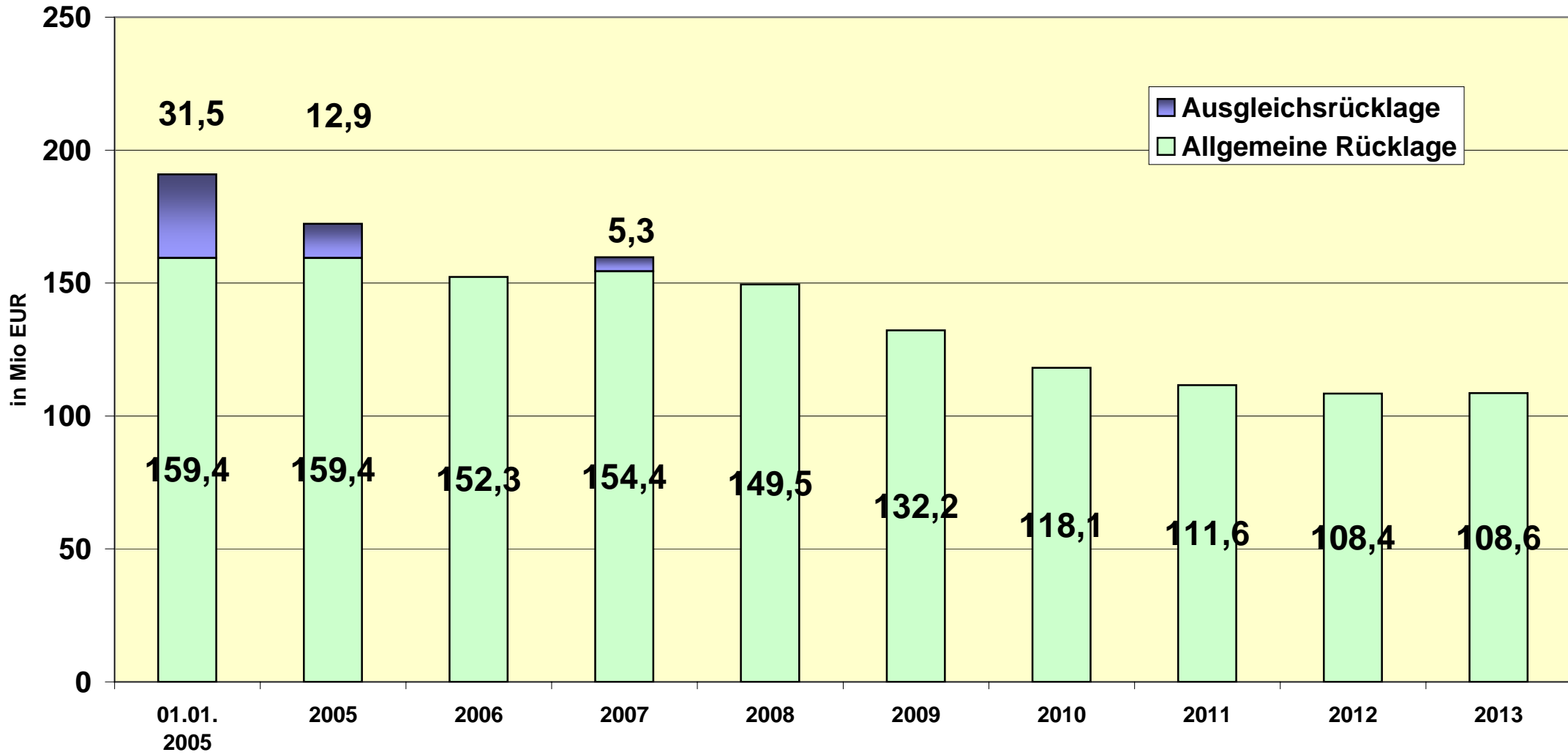
In der nachfolgenden Grafik ist dargestellt, wie sich das Ergebnis der Jahre 2005 – 2007 unter Berücksichtigung der Haushaltsentlastungen aus der Umsetzung des freiwilligen Konsolidierungskonzeptes (FHKP) im Vergleich zur Veranschlagung im Haushaltsplan entwickelt hat.

Die zweite Grafik zeigt die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals bis 2013.

Vergleich Fehlbetrag bzw. Überschuss gem. Haushaltsplan / Ergebnis 2005 - 2007



Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals zum 31.12.



2. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind

- Für die **Sanierung des Schlosses Hardenberg** (Substanzsicherung) wurde eine Landeszuweisung in Höhe von 1,7 Mio € zugesagt.
- In 2008 ist eine Abschlagszahlung nach dem „Gesetz über die Leistung von Abschlägen im Rahmen der Feinabstimmung der Finanzierungsbeteiligung der Gemeinden an den finanziellen Belastungen des Landes NRW aufgrund der Deutschen Einheit Rückerstattung“ (Solidarbeitrag) für die Jahre 2006 bis 2008 erfolgt (Verbuchung in 2008).
- Verabschiedung des **Strategischen Zielprogramms** durch den Rat der Stadt Velbert mit der Festlegung kommunalpolitischer Handlungsschwerpunkte.
- Gründung eines **Forschungsinstituts für Sicherheitstechnik** am Standort Velbert/Heiligenhaus
- Im Rahmen des Ausbaus der **Fachhochschulen** in NRW ist die Region Velbert/Heiligenhaus als neuer Standort für ein Studienzentrum der FH Bochum ausgewählt worden.

3. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Haushaltslage

- **Entwicklung der liquiden Mittel**
Hinzuweisen ist insbesondere auf die mittelfristige Entwicklung der liquiden Mittel. Da der Ergebnisplan (Ertrag/Aufwand) nach der mittelfristigen Prognose strukturell nicht ausgeglichen ist, ist es nahezu zwangsläufig, dass auch der Finanzplan (Einzahlungen/Auszahlungen) ein strukturelles Defizit ausweist. Dieses Defizit kann nur durch Aufnahme von Kassenkrediten gedeckt werden. Die hierfür anfallenden Zinsen werden den Ergebnisplan spürbar belasten.
- **Unternehmenssteuerreform**
Die am 01.01.2008 in Kraft getretene Unternehmenssteuerreform kann Mindererträge bei der Gewerbesteuer zur Folge haben.
- **WestLB**
Die Finanzprobleme der WestLB wirken sich auf den städt. Haushalt 2008 durch Minderung der Gewinnabführung der Sparkasse HRV aus.
- **Tagesbetreuung für Kinder unter 3 Jahren**
Das zum 01.01.2005 in Kraft getretene Tagesbetreuungsausbaugesetz – TAG – sieht bis zum Jahr 2012 einen deutlichen Ausbau der Betreuungsangebote für Kinder unter 3 Jahren vor. Der Ausbau wird seit 2006 stufenweise umgesetzt.
- **Sportzentrum**
Der Rat der Stadt hat am 13.12.2005 beschlossen, auf dem Gelände der Erdschuttdeponie Industriestraße ein Sportzentrum zu errichten.
- **Entwicklung Pensionsrückstellungen**

Die Pensionsrückstellungen werden langfristig erheblich steigen. Pensionsrückstellungen werden im Ergebnisplan veranschlagt, so dass steigende Pensionslasten erwirtschaftet werden müssen.

4. Resümee/Prognose

Die Bilanz der Stadt Velbert hat mit einer Eigenkapitalquote von 27,2 % zum 31.12.2007 noch eine akzeptable Basis (Eigenkapitalquote gemäß Eröffnungsbilanz = 34,5 %). Allerdings ist die Entwicklung des städtischen Haushalts weiterhin angespannt. Lediglich im Jahr 2007 ist der Haushalt - insbesondere durch Erträge aus der Veräußerung städtischer Anteile an der Wobau, außergewöhnlich hohe Landeszuweisungen und eine positive Entwicklung der Gewerbesteuer - strukturell ausgeglichen. Ansonsten wird im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung jährlich ein erhebliches Defizit erwartet. Die Folge ist ein kontinuierlicher Abbau des städtischen Eigenkapitals in der Bilanz.

Da - nach Ausschöpfung der Ausgleichsrücklage - ab 2008 eine Verringerung der allgemeinen Rücklage erforderlich ist, ist nach den Bestimmungen der Gemeindeordnung die Genehmigung der Aufsichtsbehörde einzuholen.

Nach jetziger Einschätzung ist davon auszugehen, dass das Eigenkapital mit einem Anfangsbestand gemäß (berichtigter) Eröffnungsbilanz von insgesamt rd. 190,9 Mio. € innerhalb von 4 Jahren (also bis Ende 2008) um rd. 43,5 Mio € (= rd. 22,8 %) abgebaut sein wird. Das Eigenkapital wird dann noch bei rd. 147,4 Mio € liegen, wobei die Verschuldung steigt.

Trotz freiwilliger Haushaltskonsolidierung war nach den Bestimmungen der GO NRW ab 2009 die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes (HSK) erforderlich. Aufgrund der Auswirkungen der Finanzmarkt- und Wirtschaftskrise wird die Stadt Velbert ab 2010 voraussichtlich nur noch einen sog. Nothaushalt mit einem nicht genehmigungsfähigen Haushaltssicherungskonzept aufstellen können (siehe Vorlage Hauptausschuss/Rat 23.06.2009 Nr. 308/2009 und Rat 27.10.2009 Nr. 528/2009). Das beschlossene Strategische Zielprogramm und der Maßnahmenkatalog zum Strategischen Zielprogramm müssen im Hinblick auf die Haushaltssituation für die Zeit ab 2010 angepasst werden.

Velbert, im Oktober 2009

Aufgestellt:


(Sven Lindemann)
Stadtkammerer

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 Kreditausschusses der Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert</p> <p>Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes der Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert</p> <p>Aufsichtsratsvorsitzender der Stadtwerke Velbert GmbH</p> <p>Aufsichtsratsvorsitzender der Velbert Marketing GmbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p> <p>Geschäftsführer der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p> <p>Aufsichtsratsvorsitzender der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH</p> <p>Mitglied des Kommunalbeirates der Gelsenwasser AG</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH</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>Kuratorium (stv. Vors.) Dt. Schloss- und Beschlägemuseum</p> |

| Name, Vorname | Beruf | Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen |
|----------------------------------|---|---|
| Freitag, Stefan (Fortsetzung) | | <p>Vorsitzender des Stiftungsrates der Stiftung Dt. Schloss- und Beschlägemuseums</p> <p>Stv. Vorsitzender des Verkehrs- u. Verschönerungsverein Langenberg e.V.</p> <p>Kuratorium (Mitglied) der Helga und Siegfried Winterscheidt Stiftung</p> <p>Vorstandsmitglied des Langenberger Krankenhausvereins</p> <p>Vorstandsmitglied des Vereins Schlüsselregion e.V.</p> |
| Stock, Mechthild A. | Beigeordnete/ Kämmerin | <p>Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Klinikum Niederberg (bis 30.04.07)</p> <p>Mitglied des Aufsichtsrates der Klinikum Niederberg gGmbH (bis 30.04.07)</p> <p>Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Velbert GmbH</p> <p>Mitglied des Aufsichtsrates der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH bis 11/07</p> |
| Dr. Possemeier, Friedhelm | Beigeordneter bis 03/07 | Geschäftsführer der Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH (VGV) |
| Richter, Holger | Beigeordneter ab 05/07 1. Beigeordneter | <p>Mitglied der Geschäftsführung der Klinikum Niederberg gGmbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH</p> <p>Mitglied des Aufsichtsrates der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH ab 12/07</p> |
| Lindemann, Sven | Beigeordneter ab 05/07 | <p>ab 01.05.07: Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Klinikum Niederberg</p> <p>Mitglied des Aufsichtsrates der Klinikum Niederberg gGmbH</p> |
| Wendenburg, Andres | Beigeordneter/ Stadtbaurat ab 06/07 | ab 09/07 nebenamtlicher Vorstand TBV |

Persönliche Daten der Ratsmitglieder gemäß § 95 GO NRW

| Name, Vorname | Beruf | Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen |
|----------------------|--------------------------------|---|
| Alfermann, Michael | Student | Vorstandsmitglied Linkspartei PDS Velbert |
| Ammann, Marlies | Hausfrau | Verwaltungsrat TBV AöR |
| Bolz, Manfred | Vertriebsleiter | Stellv. Vorsitzender im Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert mbH Vorsitzender im Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH Aufsichtsrat Deponiebetriebsgesellschaft Velbert mbH Verbandsversammlung Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert |
| Cakir, Abuzer | Selbständig | Stellvertreter Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert GmbH |
| Daube, Arnhild | Hausfrau | Verbandsversammlung Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert Stellv. Vorsitzende im Verwaltungsrat TBV AöR Delegierte beim BRW und Ruhrverband |
| Demircan, Cem | Diplom-Wirtschaftsinformatiker | Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH |
| Djuric, Brigitte | Hausfrau | Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert Aufsichtsrat Klinikum Niederberg |
| Dörrenhaus, Angelika | Hausfrau | |
| Exner, Mechthild | Hausfrau | Stellv. Vorsitzende DRK-Velbert Ehrenvorsitzende Velbert-Hacibektas-Freundschaftsverein |
| Füllung, Burghardt | Versicherungsfachmann | Geschäftsführer KG Große Velberter |
| Gohr, Harry | Rentner | |
| Haase, Silvia | Diplompädagogin | |
| Hager, Wilbert | Florist und Gärtner | |
| Hagling, Brigitte | Hausfrau | Aufsichtsrat Velbert Marketing GmbH Verbandsversammlung Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Klinikum Niederberg gGmbH |
| Hanowski, Christian | Versicherungsfachmann | stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH |

| Name, Vorname | Beruf | Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen |
|----------------------|---|---|
| Hirche, Mark | Entwicklungs- ingenieur | Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert mbH Stellv. Vorsitzender im Verwaltungsrat TBV AöR Geschäftsführer Hirche & Zetzsche GbR |
| Hofius, Bernd | selbständiger Kaufmann | Aufsichtsrat Velbert Marketing GmbH Verwaltungsrat TBV AöR |
| Kaiser, Hans-Peter | Jur. Betreuer | Beratendes Mitglied im Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH Beratendes Mitglied im Aufsichtsrat Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH |
| Kanschä, Ulrich | Kaufmann | Beratendes Mitglied im Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH Aufsichtsrat Velbert Marketing GmbH Kreisvorsitzender WWG-ME |
| Karrenberg, Erika | Hausfrau | Beratendes Mitglied im Aufsichtsrat Velbert Marketing GmbH Verbandsversammlung Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert |
| Kilian, Manuela | Erzieherin | |
| Kipper, Bernd | Bankkaufmann | Stellv. Mitglied im Verwaltungsrat der Sparkasse Hilden- Ratingen-Velbert |
| Kleinbeckes, Manfred | Steuerberater | Beratendes Mitglied im Aufsichtsrat Velbert Marketing GmbH |
| Klingenfuß, Gerda | Geschäftsführerin der Gerda Klingenfuß GmbH | |
| König, Reiner | Beamter | Stellv. Mitglied: Aufsichtsrat Klinikum Niederberg Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH Verbandsversammlung Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert Aufsichtsrat Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH |
| Krönke Dr., Esther | Hausfrau | |
| Küppers, Hans | Kaufmännischer Angest. | Aufsichtsrat Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH |
| Manck, Bernd | Tischlermeister (Betriebsleiter) | Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert mbH |

| Name, Vorname | Beruf | Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen |
|-------------------|--|---|
| Martin, Wolfgang | Selbst. Vermögensberater, Bankkaufmann, Personalfach- kaufmann | Aufsichtsrat Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH |
| Meulenkamp, Ute | Selbst. Einzelhandels- kauffrau | Verwaltungsrat TBV AöR |
| Münchow, Volker | Geschäftsführer der SPD-Fraktion im Rat der Stadt Velbert | Aufsichtsrat Velbert Marketing GmbH Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat Kreisverkehrsgesellschaft Mettmann mbH Stellv. Mitglied im Verwaltungsrat Abfallwirtschaftsgesellschaft Kreis Mettmann mbH Betriebsausschuss für den Eigenbetrieb für Informationstechnologie des Kreises Mettmann ME-BIT stellv. Mitglied Zweckverbandversammlung Ver- kehrsverbund Rhein Ruhr stellv. Mitglied Verbandsversammlung Zweckverband EKOCity Abfallwirtschaftsverband Stellv. Mitglied im Verwaltungsrat TBV AöR |
| Oentrich, Peter | Geschäftsführer | Dietrich Lüttgens GmbH & Co.KG Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert mbH Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH Verbandsversammlung Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert |
| Patalla, Sandra | Dipl.-Ing Versorgungs- und Entsorgungstechnik | Verwaltungsrat TBV AöR |
| Rabstein, Josef | Pensionär | Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH Verbandsversammlung Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert |
| Rauscher, Ingo | Rentner | Stellv. Mitglied Stadtwerke Velbert mbH |
| Richarz, Benjamin | Student | |
| Schiweck, Jörg | Kaufmännischer Angestellter | Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH |
| Schmidt, Michael | Versicherungs- fachmann | Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH Stellv. Mitglied im Verwaltungsrat TBV AöR |
| Schmitz, Kathrin | Dipl. Wirtschafts- ingenieurin | Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat Klinikum Niederberg |

| Name, Vorname | Beruf | Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen |
|-----------------------------|--|--|
| Schmitz, Klaus | Geschäftsführer | Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert GmbH |
| Schneider, Hans-Dieter | Dipl.-Kaufmann, Bankkaufmann | Verwaltungsrat der Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert Kuratorium Jubiläumsstiftung der Sparkasse Velbert Stellv. Mitglied im Verwaltungsrat TBV AöR |
| Schneider, Karin | Hausfrau | Aufsichtsrat Klinikum Niederberg gGmbH |
| Schneider, Karl-Uwe | Rentner | beratendes Mitglied im Aufsichtsrat Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH |
| Schneider, Karsten | IT-Consultant & Studium | Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH Zweckverbandsversammlung VHS Velbert-Heiligenhaus Verwaltungsrat TBV AöR |
| Schnitzler, Stephan | Dipl.- Sozialwissenschaftler | Aufsichtsrat WfB, Werkstätten des Kreises Mettmann GmbH |
| Stiegelmeier, Helmut | Kaufmann | Beratendes Mitglied im Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH |
| Stoschek, Dieter | Geschäftsführer / Produktionsleiter | Stoschek-Bearbeitungs GmbH |
| Tassioula, Olga | Packerin | |
| Tegtmeier, Hinnerk | Rentner | Verbandsversammlung Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert |
| Tondorf, Bernd | Sonderschulrektor a.D. | Caritasverband Kreis Mettmann |
| Tonscheid, August-Friedrich | Bankkaufmann | Verwaltungsrat Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert Beratendes Mitglied im Aufsichtsrat Velbert Marketing GmbH |
| Weber, Reinhold | Rentner | Zweckverband Klinikum Niederberg Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat Klinikum Niederberg gGmbH Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat WfB Kreis Mettmann |
| Weise, Emil | Sparkassen Betriebswirt | stellv. Mitglied Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungs- gesellschaft der Stadt Velbert mbH |
| Wendt, Barbara | Arztsekretärin | Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert GmbH |

| Name, Vorname | Beruf | Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen |
|--------------------|-------------------|---|
| Werner, Wolfgang | Studiendirektor | Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH stellv. Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert GmbH Verwaltungsrat der Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert beratendes Mitglied Aufsichtsrat WSW |
| Wieseke, Siegfried | Rentner | Aufsichtsrat Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH |
| Wilke, Ralf | Lehrer | Aufsichtsrat: Klinikum Niederberg gGmbH Aufsichtsrat Deponiebetriebsgesellschaft Velbert mbH Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungsgesellschaft Velbert mbH |
| Wohlmann, Wigrid | Lehrer in Pension | Verbandsversammlung Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert |

**Bestätigungsvermerk
des Rechnungsprüfungsausschusses
zum Jahresabschluss zum 31.12.2007**

Unter dem Vorbehalt, dass der Rat der Stadt Velbert den Jahresabschluss zum 31.12.2006 in der Fassung von Oktober 2009 feststellt, erteilt der Rechnungsprüfungsausschuss folgenden Bestätigungsvermerk:

Die Stabsstelle Rechnungsprüfung hat den Jahresabschluss der Stadt Velbert zum 31.12.2007 – bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, den Teilrechnungen, Anhang und Lagebericht – geprüft. Die Buchführung, die Inventur, das Inventar sowie die Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände haben wir in die Prüfung einbezogen.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses nach den gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes Nordrhein-Westfalen sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters der Stadt Velbert. Aufgabe der Stabsstelle Rechnungsprüfung ist es, auf der Grundlage der von ihr durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss einschließlich Anhang und Lagebericht abzugeben.

Die Stabsstelle Rechnungsprüfung hat ihre Prüfung nach den Vorschriften des § 101 GO NRW unter Berücksichtigung der Prüfungsleitlinien des Instituts der Rechnungsprüfer (IDR) und in Anlehnung an die vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Als Arbeitsgrundlage diente der VERPA-Prüferarbeitsplatz für kommunale Jahresabschlussprüfung.

Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss einschließlich Anhang unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Aufgaben und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt Velbert sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen Internen Kontrollsystems sowie

Nachweise für die Angaben in Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände sowie Anhang und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Bürgermeisters der Stadt Velbert, die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses einschließlich Anhang und Lagebericht sowie die Recht- und Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft. Die Stabsstelle Rechnungsprüfung ist der Auffassung, dass die von ihr durchgeführte Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für eine Beurteilung bildet.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach Beurteilung der Stabsstelle Rechnungsprüfung entspricht der Jahresabschluss nebst Anhang den gesetzlichen Vorschriften und den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Velbert. Der Lagebericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt Velbert und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Velbert, den 9.12.2009



(Peter Oentrich)

Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses