

# **Gesamtpläne**



# Gesamtergebnisplan Haushalt 2017

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	41.559.586,36	41.425.560,37	51.664.966,32	47.181.000	50.084.490	54.425.700	57.080.600	57.581.600	58.983.600	61.680.600	62.823.600
02	Zuwendungen und allg. Umlagen	14.941.303,52	15.100.243,65	15.637.400,55	17.158.380	17.275.700	21.972.500	25.378.500	24.598.000	25.672.900	25.716.700	25.588.800
03	+ Sonstige Transfererträge	319.318,03	345.100,49	1.381.602,71	267.300	269.300	279.300	279.300	279.300	279.300	279.300	279.300
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	12.253.577,77	11.576.984,75	11.504.023,87	11.298.250	11.921.050	16.385.500	16.724.500	16.719.600	16.726.000	16.663.200	16.640.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	719.258,95	685.103,65	665.556,94	669.180	683.910	1.203.200	1.345.100	1.379.700	1.382.300	1.594.700	1.794.500
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	2.720.923,60	1.784.864,46	1.489.950,43	1.844.150	1.708.560	1.772.700	2.646.900	2.490.600	2.492.100	2.427.600	2.448.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.477.839,55	4.667.137,65	4.388.950,06	3.307.920	5.427.990	3.982.500	4.116.200	3.479.700	3.518.400	3.631.000	3.646.300
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	23.802,79	10.035,43	0,00	0	0	52.000	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>78.015.610,57</b>	<b>75.595.030,45</b>	<b>86.732.350,88</b>	<b>81.726.180</b>	<b>87.371.000</b>	<b>100.073.400</b>	<b>107.571.100</b>	<b>106.528.500</b>	<b>109.054.600</b>	<b>111.993.100</b>	<b>113.221.700</b>
11	- Personalaufwendungen	-14.910.331,95	-13.894.511,62	-14.712.377,12	-15.298.300	-16.017.850	-20.422.600	-21.075.300	-21.492.200	-21.764.300	-21.816.300	-21.640.600
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.276.064,35	-2.559.445,09	-2.423.258,06	-2.218.800	-2.286.600	-2.521.100	-3.124.600	-3.043.700	-3.111.600	-3.235.800	-3.364.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.583.734,10	-10.779.805,80	-10.878.095,75	-11.249.650	-11.712.510	-9.116.200	-10.800.900	-9.325.400	-9.498.000	-11.744.800	-12.569.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.507.466,48	-5.424.005,50	-6.564.915,86	-5.522.180	-5.619.300	-5.878.600	-5.981.600	-6.331.500	-6.884.300	-6.924.000	-6.783.800
15	- Transferaufwendungen	-41.184.829,14	-40.599.627,20	-42.715.322,86	-43.193.750	-49.418.350	-57.389.500	-61.167.900	-62.043.200	-62.756.000	-61.561.800	-62.013.300
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-3.890.001,20	-3.771.045,10	-8.320.452,15	-2.825.900	-3.457.390	-3.313.400	-4.382.800	-4.642.800	-4.304.900	-4.031.600	-3.887.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-79.352.427,22</b>	<b>-77.028.440,31</b>	<b>-85.614.421,80</b>	<b>-80.308.580</b>	<b>-88.512.000</b>	<b>-98.641.400</b>	<b>-106.533.100</b>	<b>-106.878.800</b>	<b>-108.319.100</b>	<b>-109.314.300</b>	<b>-110.258.600</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)</b>	<b>-1.336.816,65</b>	<b>-1.433.409,86</b>	<b>1.117.929,08</b>	<b>1.417.600</b>	<b>-1.141.000</b>	<b>1.432.000</b>	<b>1.038.000</b>	<b>-350.300</b>	<b>735.500</b>	<b>2.678.800</b>	<b>2.963.100</b>
19	+ Finanzerträge	1.757.123,94	1.254.943,07	1.885.554,56	1.883.000	2.970.500	1.650.500	1.594.300	3.097.700	2.605.000	1.594.300	1.574.300
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwendungen	-3.498.730,85	-3.098.979,78	-2.677.038,51	-4.112.600	-3.538.500	-3.082.500	-2.596.100	-2.747.400	-3.340.500	-4.273.100	-4.537.400
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (19 + 20)</b>	<b>-1.741.606,91</b>	<b>-1.844.036,71</b>	<b>-791.483,95</b>	<b>-2.229.600</b>	<b>-668.000</b>	<b>-1.432.000</b>	<b>-1.001.800</b>	<b>350.300</b>	<b>-735.500</b>	<b>-2.678.800</b>	<b>-2.963.100</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18 + 21)</b>	<b>-3.078.423,56</b>	<b>-3.277.446,57</b>	<b>326.445,13</b>	<b>-812.000</b>	<b>-1.709.000</b>	<b>0</b>	<b>36.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

## Gesamtergebnisplan Haushalt 2017

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (22 + 25)</b>	<b>-3.078.423,56</b>	<b>-3.277.446,57</b>	<b>326.445,13</b>	<b>-812.000</b>	<b>-1.709.000</b>	<b>0</b>	<b>36.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	972.400	903.900	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-131.300	0	0	0	0
<b>32</b>	<b>Verrechnungssaldo (30 + 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>841.100</b>	<b>903.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Zusammenstellung Gesamtergebnisplan 2017

Aufgaben	Aufwendungen insgesamt Nr. 17+20+24 €	Erträge insgesamt Nr. 10+19+23 €	Zuschuss- bedarf Nr. 26 €	Zuschuss- bedarf Nr. 29 €
<b>Produktbereich 01 - Innere Verwaltung -</b>	<b>-16.308.900</b>	<b>1.216.200</b>	<b>-15.092.700</b>	<b>-14.215.000</b>
<u>Teilhaushalt 01.10 - Politische Gremien, Verwaltungsführung und sonstige Aufgaben -</u> (Verwaltungsvorstand, Rat und Ausschüsse, Fraktionen, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Organisation, Rechtsangelegenheiten, Versicherungsangelegenheiten)	-1.876.600	3.100	-1.873.500	-1.827.100
<u>Teilhaushalt 01.20 - Zentrale Dienste -</u> (Druckerei, Post- und Botendienste, Telefonzentrale, Verwaltungsbücherei, Verwaltungsarchiv, ADV, Hausverwaltung)	-1.995.500	41.300	-1.954.200	-1.901.200
<u>Teilhaushalt 01.30 - Personalmanagement-</u>	-5.767.800	174.800	-5.593.000	-5.593.000
<u>Teilhaushalt 01.40 - Finanzmanagement und Rechnungswesen -</u> (Kämmerei, Stadtkasse, Vollstreckung, Steueramt, Controlling)	-1.347.100	236.600	-1.110.500	-664.500
<u>Teilhaushalt 01.50 - Grundstücksmanagement -</u> (Erwerb und Veräußerung von Grundvermögen, Mieten und Pachten, Bewirtschaftung bebauter u. unbebauter Grundstücke, Bodenordnung, Wirtschaftsförderung)	-738.400	629.700	-108.700	-108.700
<u>Teilhaushalt 01.60 - Immobilienmanagement -</u> (Baumaßnahmen, Instandhaltung und Bewirtschaftung von Gebäuden)	-2.104.800	75.600	-2.029.200	-2.029.200
<u>Teilhaushalt 01.90 - Kommunaler Dienstleistungsbetrieb</u>	-2.478.700	55.100	-2.423.600	-2.091.300

<b>Aufgaben</b>	<b>Aufwendungen insgesamt Nr. 17+20+24 €</b>	<b>Erträge insgesamt Nr. 10+19+23 €</b>	<b>Zuschuss- bedarf Nr. 26 €</b>	<b>Zuschuss- bedarf Nr. 29 €</b>
<b>Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung -</b>	<b>-3.441.400</b>	<b>896.700</b>	<b>-2.544.700</b>	<b>-2.563.200</b>
<u>Teilhaushalt 02.10 - Allgemeine Ord- nungsangelegenheiten -</u>	-314.500	33.500	-281.000	-281.000
<u>Teilhaushalt 02.20 - Gewerbesesen, Verkehrsangelegenheiten -</u>	-435.600	419.000	-16.600	-16.600
<u>Teilhaushalt 02.30 - Einwohner- und Personenstandswesen, Wahlen -</u>	-636.000	321.000	-315.000	-315.000
<u>Teilhaushalt 02.40 - Feuerschutz, Ret- tungsdienst -</u>	-2.055.300	123.200	-1.932.100	-1.950.600
<b>Produktbereich 03 - Schulträger- aufgaben -</b> (Grundschulen, Hauptschule, Real- schule, Gymnasium, Sonderschule einschl. Gebäude)	<b>-5.851.800</b>	<b>1.106.600</b>	<b>-4.745.200</b>	<b>-4.472.800</b>
<b>Produktbereich 04 - Kultur- und Wissenschaft -</b> (Kultur, Bücherei, Stadtarchiv, Erwach- senenbildung VI 15)	<b>-746.800</b>	<b>140.100</b>	<b>-606.700</b>	<b>-606.700</b>
<b>Produktbereich 05 - Soziale Leis- tungen -</b>	<b>-8.006.500</b>	<b>6.665.400</b>	<b>-1.341.100</b>	<b>-1.341.100</b>
<u>Teilhaushalt 05.10 - Soziale Leistun- gen Stadt -</u> (Seniorenarbeit, Unterhaltssicherung, Asylbewerberleistungsgesetz, Wohn- geld, Unterkünfte und Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber)	-8.006.500	6.665.400	-1.341.100	-1.341.100
Anteil Soziales (Hartz IV u.ä.) aus TH 16.10				
<b>Produktbereich 06 - Kinder-, Ju- gend- und Familienhilfe -</b>	<b>-22.782.500</b>	<b>9.081.200</b>	<b>-13.701.300</b>	<b>-13.701.300</b>
<u>Teilhaushalt 06.10 - Kinder in Tages- betreuung -</u>	-13.106.300	6.955.800	-6.150.500	-6.150.500

<b>Aufgaben</b>	<b>Aufwendungen insgesamt Nr. 17+20+24 €</b>	<b>Erträge insgesamt Nr. 10+19+23 €</b>	<b>Zuschuss- bedarf Nr. 26 €</b>	<b>Zuschuss- bedarf Nr. 29 €</b>
<u>Teilhaushalt 06.20 - Kinder- und Ju- gendarbeit -</u> (Förderung in und außerhalb von Ein- richtungen, Spiel- und Bolzplätze)	-777.900	244.400	-533.500	-533.500
<u>Teilhaushalt 06.30 - Hilfe für junge Menschen und ihre Familien -</u> (Erziehung in der Familie, Familienge- richtshilfe, Jugendsozialarbeit, Inob- hutnahme, familienunterstützende Hilfe zur Erziehung, Eingliederungshilfen, Unterhaltsvorschuss)	-8.898.300	1.881.000	-7.017.300	-7.017.300
<b>Produktbereich 07 - Gesund- heitsdienste -</b> (Krankenhausumlage an das Land)	<b>-462.000</b>	<b>0</b>	<b>-462.000</b>	<b>-462.000</b>
<b>Produkt 08 - Sportförderung -</b> (Sportanlagen / Aquana)	<b>-2.896.800</b>	<b>1.915.200</b>	<b>-981.600</b>	<b>-970.600</b>
<b>Produktbereich 09 - Räumliche Planung und Entwicklung -</b> (Flächennutzungspläne, Bebauungs- pläne u.ä.)	<b>-243.400</b>	<b>13.100</b>	<b>-230.300</b>	<b>-230.300</b>
<b>Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen -</b> (Bauaufsicht und Wohnraumsicherung)	<b>-843.600</b>	<b>290.700</b>	<b>-552.900</b>	<b>-552.900</b>
<b>Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung -</b> (Versorgungsunternehmen, Abfallwirt- schaft, Stadtentwässerung)	<b>-10.469.700</b>	<b>14.953.700</b>	<b>4.484.000</b>	<b>4.470.900</b>
<u>Teilhaushalt 11.10 - Versorgung -</u> (Versorgungsunternehmen)	0	1.970.000	1.970.000	1.970.000
<u>Teilhaushalt 11.20 - Abfallwirtschaft -</u>	-3.642.100	4.177.400	535.300	122.300
<u>Teilhaushalt 11.30 - Stadtentwässe- rung -</u>	-6.827.600	8.806.300	1.978.700	2.378.600

<b>Aufgaben</b>	<b>Aufwendungen insgesamt Nr. 17+20+24 €</b>	<b>Erträge insgesamt Nr. 10+19+23 €</b>	<b>Zuschuss- bedarf Nr. 26 €</b>	<b>Zuschuss- bedarf Nr. 29 €</b>
<b>Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV, Straßenreinigung -</b>	<b>-4.923.600</b>	<b>2.035.000</b>	<b>-2.888.600</b>	<b>-3.833.400</b>
<u>Teilhaushalt 12.00 – Verkehrsflächen- und Anlagen, ÖPNV</u>	-4.579.200	1.714.500	-2.864.700	-3.969.800
<u>Teilhaushalt 12.90 - Straßenreinigung KDW</u>	-344.400	320.500	-23.900	136.400
<b>Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftsschutz - (Öffentliches Grün, Wasserbau)</b>	<b>-1.314.400</b>	<b>920.700</b>	<b>-393.700</b>	<b>-295.000</b>
<u>Teilhaushalt 13.10 -Öffentliches Grün- (Pflege von Grünanlagen aller Art)</u>	-98.800	50.700	-48.100	-48.100
<u>Teilhaushalt 13.20 - Wald- und Forstwirtschaft -</u>	-242.000	95.000	-147.000	-148.500
<u>Teilhaushalt 13.30 - Friedhofswesen -</u>	-724.600	775.000	50.400	-82.400
<u>Teilhaushalt 13.40 - Öffentliche Gewässer, Wasserbau -</u>	-249.000	0	-249.000	-16.000
<b>Produktbereich 14 - Umweltschutz - (Zuordnung bei anderen Produktbereichen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Produktbereich 15 - Wirtschaft und Tourismus - (Unternehmen)</b>	<b>-3.000</b>	<b>16.000</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>
<b>Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft - (Eigene Steuern und Steueranteile Dritter, Regionsumlage, Gewerbesteuerumlage)</b>	<b>-30.801.700</b>	<b>69.885.200</b>	<b>39.083.500</b>	<b>38.800.100</b>
<b>Produktbereich 17 - Stiftungen - <u>Teilhaushalt 17.10 - Kulturstiftung -</u></b>	<b>-33.100</b>	<b>29.600</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>
<b>Summe aller Produktbereiche:</b>	<b>-109.129.200</b>	<b>109.165.400</b>	<b>36.200</b>	<b>36.200</b>

# Gesamtfinananzplan Haushalt 2017

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	42.490.917,62	40.973.627,44	48.024.911,21	47.181.000	50.084.490	54.425.700	57.080.600	57.581.600	58.983.600	61.680.600	62.823.600
02	+ Zuwendungen und allg. Umlagen	12.932.137,51	13.461.928,14	13.943.907,33	15.640.800	15.642.800	20.238.800	23.574.300	22.829.100	23.705.000	23.744.700	23.611.400
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	295.730,79	290.837,84	151.018,98	267.300	269.300	279.300	279.300	279.300	279.300	279.300	279.300
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	11.210.331,25	10.976.377,19	10.753.194,77	10.438.880	11.127.750	15.565.500	15.742.900	15.739.500	15.750.100	15.694.800	15.692.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	752.905,68	657.391,36	707.647,45	669.180	683.910	1.203.200	1.345.100	1.379.700	1.382.300	1.594.700	1.794.500
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	2.270.994,80	1.192.996,33	927.081,41	1.844.150	1.708.560	1.772.700	2.646.900	2.490.600	2.492.100	2.427.600	2.448.300
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.999.149,91	3.672.633,79	2.270.710,31	2.950.090	3.125.690	3.111.500	3.227.600	3.102.900	3.103.200	3.103.500	3.103.900
08	+ Zinsen/Sonst. Finanzeinzahlungen	1.699.288,83	1.239.018,02	1.075.831,88	1.883.000	2.970.500	1.650.500	1.594.300	3.097.700	2.605.000	1.594.300	1.574.300
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>74.651.456,39</b>	<b>72.464.810,11</b>	<b>77.854.303,34</b>	<b>80.874.400</b>	<b>85.613.000</b>	<b>98.247.200</b>	<b>105.491.000</b>	<b>106.500.400</b>	<b>108.300.600</b>	<b>110.119.500</b>	<b>111.327.500</b>
10	- Personalauszahlungen	-12.344.621,24	-13.038.780,48	-13.663.724,98	-14.203.900	-14.794.250	-19.053.200	-19.594.400	-19.963.700	-20.270.300	-20.394.300	-20.471.900
11	- Versorgungsauszahlungen	-3.505.699,57	-2.745.345,40	-2.928.821,88	-3.025.000	-3.125.000	-3.309.600	-3.523.000	-3.488.000	-3.588.000	-3.738.000	-3.890.000
12	- Sach- und Dienstleistungen	-10.136.679,69	-9.107.341,63	-9.000.504,38	-11.249.650	-11.712.510	-9.116.200	-10.800.900	-9.325.400	-9.498.000	-11.744.800	-12.569.600
13	- Zinsen/Sonst. Finanzauszahlungen	-3.702.918,72	-2.975.021,25	-2.478.144,03	-4.057.600	-3.395.600	-2.944.500	-2.466.100	-2.622.400	-3.220.500	-4.158.100	-4.427.400
14	- Transferzahlungen	-41.546.421,22	-41.099.766,32	-41.733.412,40	-43.193.750	-49.418.350	-57.389.500	-61.167.900	-62.043.200	-62.756.000	-61.561.800	-62.013.300
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.545.194,45	-2.765.139,99	-2.518.883,59	-2.820.000	-3.451.290	-3.307.200	-4.376.400	-4.636.200	-4.294.900	-4.021.300	-3.876.500
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-74.781.534,89</b>	<b>-71.721.395,07</b>	<b>-72.323.491,26</b>	<b>-78.549.900</b>	<b>-85.897.000</b>	<b>-95.120.200</b>	<b>-101.928.700</b>	<b>-102.078.900</b>	<b>-103.627.700</b>	<b>-105.618.300</b>	<b>-107.248.700</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)</b>	<b>-130.078,50</b>	<b>743.415,04</b>	<b>5.530.812,08</b>	<b>2.324.500</b>	<b>-284.000</b>	<b>3.127.000</b>	<b>3.562.300</b>	<b>4.421.500</b>	<b>4.672.900</b>	<b>4.501.200</b>	<b>-4.078.800</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionen	4.144.240,86	1.848.729,04	2.633.953,30	2.463.500	2.855.900	4.947.000	7.099.200	11.743.900	8.383.300	6.358.000	5.584.600
19	+ Veräußerung von Sachanlagen	971.505,40	354.328,96	51.970,00	548.000	350.000	0	2.578.300	1.350.000	0	0	0
20	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Beiträge u. ähnliche Entgelte	65.413,26	-25.986,80	44.051,36	245.000	0	0	514.100	632.700	1.200	1.200	714.200
22	+ Sonstige investive Einzahlungen	831.000,00	591.355,52	59€ 805,59	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.012.159,52</b>	<b>2.768.426,72</b>	<b>3.325.780,25</b>	<b>3.256.500</b>	<b>3.205.900</b>	<b>4.947.000</b>	<b>10.191.600</b>	<b>13.726.600</b>	<b>8.384.500</b>	<b>6.359.200</b>	<b>6.298.800</b>
24	- Erwerb Grundstücken u. Gebäuden	-15.707,55	-906.290,00	-22.274,24	-100.000	-112.000	-205.000	-345.200	-111.200	-111.200	-111.200	-111.200
25	- Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-2.538.127,97	-6.104.933,11	-3.910.131,84	-14.497.000	-6.879.700	-16.594.600	-20.750.900	-17.385.200	-33.311.900	-7.963.100	-6.728.500
									(-7.225.400)	(-23.070.000)	(0)	(0)
26	- Erwerb bewegliches Anlagevermögen	-835.271,46	-241.845,73	-942.397,85	-530.900	-663.400	-1.988.900	-1.548.900	-3.691.800	-1.711.400	-1.335.000	-1.439.200

# Gesamtfinanzplan Haushalt 2017

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	(Verpflichtungsermächtigungen)								(-695.000)	(0)	(0)	(0)
27	- Erwerb Finanzanlagen	0,00	-93.384,39	0,00	0	-70.000	0	0	0	0	0	0
28	- Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige investive Auszahlungen	-273.225,12	-54.605,03	-524.850,00	-137.000	-100.000	-444.600	-75.000	-100.000	-125.000	-50.000	-50.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.662.332,10</b>	<b>-7.401.058,26</b>	<b>-5.399.653,93</b>	<b>-15.264.900</b>	<b>-7.825.100</b>	<b>-19.233.100</b>	<b>-22.720.000</b>	<b>-21.288.200</b>	<b>-35.259.500</b>	<b>-9.459.300</b>	<b>-8.328.900</b>
	(Verpflichtungsermächtigungen)								(-7.920.400)	(-23.070.000)	(0)	(0)
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 + 30)</b>	<b>2.349.827,42</b>	<b>-4.632.631,54</b>	<b>-2.073.873,68</b>	<b>-12.008.400</b>	<b>-4.619.200</b>	<b>-14.286.100</b>	<b>-12.528.400</b>	<b>-7.561.600</b>	<b>-26.875.000</b>	<b>-3.100.100</b>	<b>-2.030.100</b>
	(Verpflichtungsermächtigungen)								(-7.920.400)	(-23.070.000)	(0)	(0)
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (17 + 31)</b>	<b>2.219.748,92</b>	<b>-3.889.216,50</b>	<b>3.456.938,40</b>	<b>-9.683.900</b>	<b>-4.903.200</b>	<b>-11.159.100</b>	<b>-8.966.100</b>	<b>-3.140.100</b>	<b>-22.202.100</b>	<b>1.401.100</b>	<b>2.048.700</b>
	(Verpflichtungsermächtigungen)								(-7.920.400)	(-23.070.000)	(0)	(0)
33	+ Einzahlungen für Darlehen	8.448.239,28	5.005.235,54	1.238.636,13	12.046.600	4.645.000	16.537.700	19.010.000	12.093.200	26.876.600	4.791.700	3.806.700
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	110.951,37	172.000.200,39	18.089.313,19	0	0	0	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für Darlehen	-10.702.105,76	-3.529.239,39	-2.264.510,88	-2.417.000	-2.519.600	-4.800.000	-9.120.000	-7.471.700	-3.141.400	-5.415.300	-4.725.500
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	-265.374,71	-167.816.711,02	-17.332.693,11	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-2.408.289,82</b>	<b>5.659.485,52</b>	<b>-269.254,67</b>	<b>9.629.600</b>	<b>2.125.400</b>	<b>11.737.700</b>	<b>9.890.000</b>	<b>4.621.500</b>	<b>23.735.200</b>	<b>-623.600</b>	<b>-918.800</b>
<b>38</b>	<b>= Änder. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 + 37)</b>	<b>-188.540,90</b>	<b>1.770.269,02</b>	<b>3.187.683,73</b>	<b>-54.300</b>	<b>-2.777.800</b>	<b>578.600</b>	<b>923.900</b>	<b>1.481.400</b>	<b>1.533.100</b>	<b>777.500</b>	<b>1.129.900</b>
	(Verpflichtungsermächtigungen)								(-7.920.400)	(-23.070.000)	(0)	(0)
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	324.476,41	328.625,05	274.729,89	0	0	0	0	0	0	0	0
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-298.246,98	-357.641,41	-342.179,17	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel (38 bis 40)</b>	<b>-162.311,47</b>	<b>1.741.252,66</b>	<b>3.120.234,45</b>	<b>-54.300</b>	<b>-2.777.800</b>	<b>578.600</b>	<b>923.900</b>	<b>1.481.400</b>	<b>1.533.100</b>	<b>777.500</b>	<b>1.129.900</b>

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I111209001 Beschaffung von Hardware	-96.910,12	-43.108,21	-17.266,95	-45.000	-26.900	-100.400	-43.000	0	-62.000	-47.000	-215.000	-76.000
I111209002 Verwaltung - BGA	-14.140,65	-7.443,24	0,00	-5.000	-5.000	-6.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
I111209003 Verwaltung - GWG	0,00	-183,80	-4.464,61	-6.000	-6.000	-6.000	-5.700	0	-5.500	-5.700	-5.500	-5.500
I111209004 Verwaltung - Festwerte	-7.116,20	-7.343,13	-8.856,57	-10.000	-9.500	-8.300	-12.000	0	-11.800	-14.100	-10.000	-13.100
I111209005 Verkauf Hardware	655,00	280,00	245,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I111209006 Beschaffung Software	-9.486,78	-65.247,48	-23.078,76	-27.000	-57.900	-87.000	-75.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
I111209007 Verwaltung - Verkauf Festwerte	120,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I111509001 Verkauf Gewerbegrundstücke	53.400,00	0,00	0,00	0	50.000	0	9.300	0	50.000	0	0	0
I111509002 Veräußerungserlöse bebaute Grundstücke	319.600,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I111509003 Umlegungsverfahren - Ausgleichszahlungen der Stadt-	0,00	0,00	0,00	0	-35.000	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
I111509004 Unbebaute Grunderwerb Allgemein	-11.230,00	0,00	0,00	-100.000	-75.000	-100.000	-334.000	0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
I111509005 Städtische Häuser - Modernisierungsaufwand -	0,00	0,00	0,00	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
I111509006 Veräußerungserlöse unbebaute Grundstücke	498.179,50	326.348,96	0,00	548.000	300.000	0	2.569.000	0	1.300.000	0	0	0
I111509010 Erwerb von bebauten Grundstücken	0,00	-5.000.000,00	-18.065,21	0	0	-3.000.000	0	0	0	0	0	0
I111600001 Gebäudemanagement - GWG	-1.946,55	-631,17	-1.036,26	-1.000	-1.000	-1.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
I111600002 Gebäudemanagement - BGA	-1.339,96	-1.523,20	-1.701,78	0	0	0	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
I111600206 Bundeszuschuss Rathaus Unterstellmöglichkeit	0,00	0,00	0,00	0	0	0	12.400	0	0	0	0	0
I111600207 Rathaus - Unterstellmöglichkeit Fahrräder -	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-20.000	0	0	0	0	0

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I111600301 Umbau Behindertentoilette Rathaus	0,00	-9.287,23	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I111600302 Zuwendung Umbau Behindertentoilette Rathaus	0,00	0,00	7.440,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I111602001 Verkauf bewegl. Anlagevermögen FD 4.1	0,00	500,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I111602002 Nachträgliche Anschaffungskosten Gebäude	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
I111984101 Werkstatt KDW - GWG	0,00	0,00	0,00	0	0	-1.000	-1.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
I111984102 Werkstatt KDW - Maschinen und Geräte	0,00	0,00	0,00	0	0	-3.000	-3.000	0	-3.000	-4.000	-4.000	-4.000
I111984104 Werkstatt KDW - Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	-25.000	0	0
I111984201 Unterhaltung Anlagen KDW - GWG	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-1.000	0	-2.000	-2.500	-2.000	-2.000
I111984202 Unterhaltung -Anlagen KDW - Maschinen und Geräte	0,00	0,00	0,00	0	0	-118.500	-65.700	0	-88.500	-37.500	-26.500	-57.400
I111984204 Unterhaltung Anlagen KDW - Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0	0	-395.000	-215.000	0	-205.000	0	0	-185.000
I111984301 Verwaltung KDW - GWG	0,00	0,00	0,00	0	0	-1.000	-1.000	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
I111984303 Verwaltung KDW - BGA	0,00	0,00	0,00	0	0	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
I111984304 Verwaltung KDW - Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	-17.500	0
I122100104 Erwerb Fahrzeug für Aussendienst FD 3.2	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	-17.500	0
I126400101 Feuerschutzpauschale	57.177,18	57.283,84	57.386,02	57.000	57.000	57.000	57.000	0	57.000	57.000	57.000	57.000
I126400102 Feuerwehr - BGA	-63.986,38	-8.950,74	-14.557,20	-6.000	-38.000	-6.000	-140.000	0	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
I126400103 Erwerb Fahrzeuge Feuerwehr	-477.070,44	0,00	-766,36	-300.000	-300.000	-300.000	-450.000	-100.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000
I126400104 Feuerwehr - GWG	-535,30	-1.597,10	-41.219,87	-2.000	-2.000	-8.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I126400109 Feuerwehr - Festwerte	-16.747,03	-47.163,32	-35.240,98	-14.000	-63.000	-35.000	-70.000	0	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
I126400113 Verkauf von Anlagevermögen Feuerwehr	3.000,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I126400114 Feuerwehr - Abgasabsauganlage -	0,00	-4.165,00	0,00	-68.000	0	0	0	0	0	0	0	0
I126400116 Erstattung Schaden Feuerwehr	16.922,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I126403002 HHR/Feuerwehr - Geräthaus Bardenberg - Neubau -	-14.431,10	0,00	-3.526,59	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I127400303 Rettungsdienst - Festwerte	-643,05	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I127400305 Verkauf von Anlagevermögen - Rettungsdienst -	0,00	27.200,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I127400310 Rettungsdienst - BGA	-1.279,67	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I211000102 Grundschulunterricht - Festwerte	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-12.000	0	-6.000	-12.000	-12.000	-12.000
I211000104 Schulen Allgemein - Software Medienentwicklungsplan	0,00	0,00	-10.329,46	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
I211100101 GS Bardenberg - Konjunkturpaket	-935.872,49	-173.954,86	-143.189,83	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I211100102 Umbau Lehrschwimmbecken verlässliche Mittagsbetr.	-2.618,00	-1.666,00	-976,12	0	0	0	-195.000	0	0	0	0	0
I211100601 GS Bardenberg - GWG	-79,00	-997,10	-637,47	-1.000	-1.200	-1.200	-1.600	0	-1.600	-1.600	-1.800	-1.800
I211100602 GS Bardenberg - Festwerte	-2.097,99	-421,32	0,00	-1.300	-1.500	-1.600	-1.600	0	-1.600	-1.600	-1.800	-1.800
I211100603 GS Bardenberg - BGA	-1.295,35	-1.315,24	-745,20	-1.300	-1.400	-1.800	-1.800	0	-1.900	-1.800	-2.100	-2.100
I211100605 GS Bardenberg - Hardware Medienentwicklungsplan	-273,89	0,00	-47.017,91	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I211100606 GS Bardenberg - Software Medienentwicklungsplan	0,00	0,00	-2.194,63	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I211200302 GS Würseln-Mitte - Baukosten Erweiterung	-1.547,00	0,00	0,00	0	0	0	-160.000	0	0	0	0	0
I211200601 GS Würseln-Mitte - GWG	-1.881,55	-517,95	0,00	-1.100	-1.100	-1.100	-1.800	0	-2.000	-2.000	-2.000	-1.900
I211200602 GS Würseln-Mitte - Festwerte	-8.152,13	0,00	0,00	-1.300	-1.300	-1.500	-1.900	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
I211200603 GS Würseln-Mitte - BGA	-5.916,66	0,00	0,00	-1.300	-1.200	-1.700	-2.200	0	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
I211200604 GS Würseln-Mitte - Hardware Medientwicklungspl.	-413,57	0,00	-47.453,30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I211200605 GS Würseln-Mitte - Software Medientwicklungspl.	0,00	0,00	-2.194,63	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I211202101 HHR/GS Würseln-Mitte - Baukosten OGS	-34.733,09	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I211300201 GS Scherberg - nachträgliche Anschaffungskosten	0,00	-9.267,21	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I211300601 GS Scherberg - GWG	0,00	0,00	-129,99	-400	-400	-500	-800	0	-800	-800	-800	-800
I211300602 GS Scherberg - Festwerte	-3.511,76	0,00	-3.962,46	-500	-500	-700	-800	0	-800	-700	-800	-800
I211300603 GS Scherberg - BGA	0,00	-918,99	-1.637,36	-700	-500	-700	-900	0	-900	-800	-900	-900
I211300604 GS Scherberg - Hardware Medientwicklungsplan	-136,96	0,00	-24.249,21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I211300605 GS Scherberg - Software Medientwicklungsplan	0,00	0,00	-1.097,32	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I211302401 OGS Scherberg - BGA	-71,91	0,00	-3.648,64	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I211400601 GS Broichweiden - Festwerte	0,00	0,00	-220,15	-1.100	-1.000	-1.300	-1.300	0	-1.400	-1.400	-1.500	-1.700
I211400602 GS Broichweiden - GWG	0,00	-465,44	-2.243,30	-1.300	-1.200	-1.200	-1.300	0	-1.400	-1.400	-1.500	-1.600
I211400603 GS Broichweiden - BGA	-5.200,00	-1.501,99	-113,90	-1.300	-1.100	-1.500	-1.500	0	-1.700	-1.600	-1.700	-1.900

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I211400604 GS Broichweiden - Hardware Medienentwicklungsplan	-139,94	0,00	-40.712,43	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I211400605 GS Broichweiden - Software Medienentwicklungsplan	0,00	0,00	-2.194,63	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I211500101 GS Morsbach - Konjunkturpaket	-147.669,54	-284,23	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I211500302 GS Morsbach - Nutzungsänderung Hausmeisterwohnung	-4.745,27	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I211500601 GS Morsbach - GWG	0,00	0,00	-478,99	-800	-900	-1.000	-1.400	0	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
I211500602 GS Morsbach - Festwerte	-6.164,26	-903,21	0,00	-1.000	-1.100	-1.200	-1.400	0	-1.400	-1.400	-1.500	-1.400
I211500603 GS Morsbach - BGA	-720,35	-264,00	-89,00	-1.000	-1.000	-1.400	-1.700	0	-1.600	-1.700	-1.700	-1.700
I211500604 GS Morsbach - Hardware Medienent- wicklungsplan	-136,95	0,00	-41.415,98	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I211500605 GS Morsbach - Software Medienentwicklungsplan	0,00	0,00	-2.194,63	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I211600601 GS Linden- Neusen - GWG	-854,32	-260,61	-341,81	-400	-400	-400	-600	0	-600	-600	-700	-600
I211600602 GS Linden- Neusen - Festwerte	0,00	0,00	0,00	-600	-500	-500	-600	0	-600	-700	-700	-600
I211600603 GS Linden- Neusen - BGA	-135,00	-139,00	0,00	-600	-400	-600	-700	0	-800	-800	-800	-700
I211600604 GS Linden- Neusen - Hardware Medienentwicklungsplan	0,00	0,00	-24.274,44	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I211600605 GS Linden- Neusen - Software Medienentwicklungsplan	0,00	0,00	-1.097,32	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I211700601 GS Sebastianusschule - GWG	-375,39	-130,90	-239,99	-1.200	-1.300	-1.300	-2.100	0	-2.100	-2.200	-2.200	-2.100
I211700602 GS Sebastianusschule - Festwerte	0,00	-3.409,44	0,00	-1.500	-1.700	-1.800	-2.200	0	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
I211700603 GS Sebastianusschule - BGA	-1.589,00	0,00	-300,00	-1.500	-1.500	-2.000	-2.500	0	-2.500	-2.600	-2.600	-2.500

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I211700604 GS Sebastianusschule - Konjunkturpaket	-421.822,83	-8.218,80	-408,03	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I211700605 GS Sebastianusschule - Sanierung -	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-94.000	0	-94.000	0	0	0
I211700606 GS Sebastianusschule - Hardware Medientwickl.plan	-273,89	0,00	-41.851,38	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I211700607 GS Sebastianusschule - Software Medientw.plan	0,00	0,00	-2.194,63	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I212000601 Hauptschule - GWG	-245,44	0,00	0,00	-1.500	-800	-500	-500	0	0	0	0	0
I212000602 Hauptschule - Festwerte	0,00	0,00	0,00	-1.500	-1.000	-800	0	0	0	0	0	0
I212000603 Hauptschule - BGA	-2.430,25	-129,99	-918,91	-1.500	-1.000	-800	0	0	0	0	0	0
I212000604 Hauptschule - Hardware Medientwicklungsplan	0,00	0,00	-48.977,19	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I212000605 Hauptschule - Software Medientwicklungsplan	0,00	0,00	-2.194,63	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I215000102 Realschule - 1000-Schulen-Programm	0,00	-3.897,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I215000302 Realschule - Nachträgliche Anschaffungsk. Gebäude	0,00	-594,69	-39.515,08	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I215000303 Realschule - Mensa Wärmeküche	0,00	0,00	-48.950,47	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I215000304 Realschule - Mensa Baukosten	0,00	0,00	-798,68	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I215000601 Realschule - Festwerte	-9.798,14	-3.691,52	-2.056,69	-4.000	-4.000	-4.000	-3.400	0	-2.600	-1.700	0	0
I215000602 Realschule - GWG	-672,99	-1.037,99	-3.202,59	-3.000	-6.000	-5.000	-3.400	0	-2.500	-1.700	-800	0
I215000603 Realschule - BGA	-8.903,93	-2.283,20	-1.073,71	-3.500	-6.000	-5.000	-4.000	0	-3.000	-2.000	0	0
I215000604 Realschule - Hardware Medientwicklungsplan	-1.259,46	0,00	-90.938,62	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I215000605 Realschule - Mensa Ausstattung	0,00	0,00	-6.272,54	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I215000606 Realschule - Mensa Mobiliar	0,00	0,00	-571,60	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I215000608 Realschule - Software Medientwicklungsplan	0,00	0,00	-4.633,11	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I217000103 Gymnasium - Invest Einz. Schadensfälle Neuverters.	0,00	0,00	3.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I217000301 HHR/Gymnasium - Sanierung Sporthalle -	-92.949,08	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I217000302 Gymnasium - Landeszuschuss Sanierung Sporthalle	10.000,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I217000303 Gymnasium - Baukosten Mensa	0,00	0,00	0,00	0	0	-2.190.000	-40.000	0	-60.000	0	0	0
I217000304 Gymnasium - Mensa Küche und Einrichtung	0,00	0,00	-52.112,26	0	0	-210.000	-5.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
I217000305 IHK Gymnasium - Baukosten	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-500.000	0	-7.500.000	-7.500.000	-4.000.000	-4.000.000
I217000306 IHK Gymnasium - Landeszuschuss Baukosten	0,00	0,00	0,00	0	0	0	350.000	0	5.250.000	5.250.000	2.800.000	2.800.000
I217000601 Gymnasium - Nachträgliche Anschaffungsk. Gebäude	0,00	0,00	-42.152,41	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I217000602 Gymnasium - GWG	-2.882,59	-2.070,18	-1.351,40	-4.000	-6.700	-6.700	-6.000	0	-6.100	-6.200	-6.100	-6.000
I217000603 Gymnasium - Festwerte	-6.584,23	0,00	-104,85	-5.000	-5.200	-5.400	-6.100	0	-6.200	-6.300	-6.300	-6.100
I217000604 Gymnasium - BGA	-24.208,83	-2.110,94	-9.091,44	-4.000	-7.300	-7.300	-7.100	0	-7.200	-7.300	-7.300	-7.100
I217000605 Gymnasium - Hardware Medientwicklungsplan	-280,34	0,00	-108.163,16	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I217000606 Gymnasium - Mensa Mobiliar -	0,00	0,00	-571,60	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I217000607 Gymnasium - Mensa Ausstattung -	0,00	0,00	-5.970,30	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I217000609 Gymnasium - Aufbauten	0,00	-3.252,46	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I217000611 Gymnasium - Software Medienentwicklungsplan	0,00	0,00	-4.511,19	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I217000701 Gymnasium - Beschaffung Hardware Vernetzung	0,00	0,00	-7.362,78	-1.500	0	0	-21.700	0	-4.800	0	-3.000	-4.300
I217000702 Gymnasium - Beschaffung Software Vernetzung	0,00	0,00	-2.321,75	0	0	0	0	0	-3.400	0	0	0
I218000301 Gesamtschule - Baukosten Neubau	0,00	0,00	0,00	0	-1.000.000	-5.000.000	0	-23.070.000	0	-23.070.000	0	0
I218000303 Gesamtschule - Mensa Kochkuche/ Einrichtung -	0,00	0,00	0,00	0	0	-30.000	-5.000	-595.000	-595.000	-5.000	-10.000	-10.000
I218000305 Gesamtschule - Transaktionskosten -	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-500.000	-300.000	-300.000	0	0	0
I218000601 Gesamtschule - GWG	0,00	0,00	0,00	0	-1.500	-2.000	-2.000	0	-2.700	-3.500	-4.400	-4.900
I218000602 Gesamtschule - Festwerte	0,00	0,00	0,00	0	-1.000	-2.000	-1.600	0	-2.400	-3.200	-4.000	-4.700
I218000603 Gesamtschule - BGA	0,00	0,00	0,00	0	-1.500	-2.500	-2.200	0	-2.700	-3.700	-5.000	-5.400
I218000605 Gesamtschule - BGA Mobiliar	0,00	0,00	0,00	0	0	-36.800	-10.000	0	-1.711.200	-10.000	-10.000	-89.000
I221000104 Helleter Feldchen - Umbau Schulverwaltung	-19.172,47	-5.560,42	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I221000105 Helleter Feldchen - Sanierung Elektroanlage	0,00	-4.622,10	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I221000601 Helleter Feldchen - GWG	304,13	-995,01	-2.253,06	-500	-400	0	0	0	0	0	0	0
I221000602 Helleter Feldchen - Festwerte	-5.334,67	0,00	0,00	-500	-500	0	0	0	0	0	0	0
I221000603 Helleter Feldchen - BGA	-7.013,12	-376,95	-768,99	-500	-500	0	0	0	0	0	0	0
I221000604 Helleter Feldchen - Hardware Medienentwicklungspl.	0,00	0,00	-28.377,80	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I24000001 Ganztagsbetrieb Schulen - Baukosten	0,00	0,00	0,00	-9.900.000	0	0	0	0	0	0	0	0
I243000902 Baumaßnahmen nach der Schulpauschale u.a.	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-383.100	0	0	-393.700	-388.900	-388.700
I243000907 Hardware/ BGA Medienentwick- lungsplan	0,00	0,00	0,00	-15.000	-40.000	-300.000	-16.600	0	-67.600	-276.600	-91.000	-25.000
I243000908 Finanzierung durch Erhaltene Anzahlungen - Schulen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	15.000	0	1.576.500	0	0	0
I243000910 Maßnahmen nach dem Belastungsausgleich	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
I243000911 Landeszuschuss Belastungsausgleich	0,00	0,00	0,00	0	0	0	30.000	0	30.000	30.000	30.000	30.000
I243000903 Konjunkturpaket - Weiterleitung an HGG	-25.000,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I243000904 Offene Ganztagschule - Bau- und Planungskosten	0,00	0,00	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	0	0	0
I243000905 Maßnahme nach dem Programm "Gute Schule"	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-543.400	-543.400	-543.400	-543.400	-543.400	0
I272002001 Stadtbücherei - Festwerte	0,00	-3.727,49	-9.898,66	-10.000	-10.000	-10.000	0	0	0	0	0	0
I272002102 Altes Rathaus - BGA	0,00	0,00	0,00	-2.500	-2.000	-1.000	0	0	0	0	0	0
I272002103 IHK Umbau / Sanierung Altes Rathaus	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-4.000.000	-2.000.000	-2.130.000	0	0	0
I272002104 IHK Landeszuschuss Umbau / Sanierung Altes Rathaus	0,00	0,00	0,00	0	0	0	2.800.000	0	1.490.000	0	0	0
I273009001 Rückzahlung Wiederaufbaudarlehen	1.636,13	1.636,13	1.636,13	1.600	1.600	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600	1.600
I315000001 Asyl - Baukosten	0,00	0,00	0,00	0	-2.290.000	0	0	0	0	0	0	0
I315100301 Asyl Neustraße 40 Sanierung / Anbau	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-791.000	-659.000	-659.000	0	0	0

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I315100601 Unterkrunft Neustraße - GWG	0,00	-400,00	-1.169,45	-400	-1.500	-2.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
I315110601 Asyl Helleter Feldchen - GWG	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
I315120601 Asyl Tittelsstr. 48 - GWG	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
I315130601 Asyl Jüllicher Straße 82 - GWG	0,00	0,00	0,00	0	0	-2.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
I315140601 Asyl Pleyerstr. 4a - GWG	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
I315150601 Asyl Pleyer Straße 20 - GWG	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
I315160601 Asyl Neuhauser Str. 75 - GWG	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
I315170601 Asyl Feldstraße 132 - GWG	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
I315180601 Asyl St. Jobser Str. - GWG	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
I315190601 Asyl Burgstr. - GWG	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
I315210601 Asyl Balbinastr. 5 - GWG	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
I315230601 Asyl Lehnstr. 8 - GWG	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
I315400301 Asyl Jüllicher Str. - Neubau	0,00	0,00	0,00	-818.000	0	0	0	0	0	0	0	0
I315400302 Asyl Jüllicher Str. - Erwerb Wohncontainer	0,00	0,00	0,00	0	-250.000	0	0	0	0	0	0	0
I315400601 Asyl Jüllicher Str. - GWG	0,00	-293,02	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I315500601 Asyl Kreuzstraße - GWG	0,00	0,00	0,00	-300	-1.500	-2.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
I315600601 Asyl Kaiserstr. - GWG	0,00	0,00	-3.467,64	-1.500	-4.500	-7.500	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
I315700601 Asyl Talstr. - GWG	0,00	0,00	0,00	0	0	-2.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
I315800601 Asyl Schulstr. - GWG	0,00	0,00	0,00	0	0	-2.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
I315900601 Asyl Hauptstr. 79 - GWG	0,00	0,00	0,00	0	0	-2.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1365000206 Landeszuschuss U3-Betreuung in KITas freier Träger	486.935,00	162.042,03	223.348,00	0	0	444.600	0	0	0	0	0	0
1365000207 Weiterleitung Landes U3 an KITas freier Träger	-248.095,00	-54.605,03	-524.850,00	0	0	-444.600	0	0	0	0	0	0
1365100101 KiGa Heidegarten - Festwerte	0,00	0,00	-1.889,64	-750	-750	-800	-800	0	-800	-800	-800	-800
1365100102 KiGa Heidegarten - BGA	-236,57	0,00	0,00	-1.500	-1.500	-4.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
1365100103 KiGa Heidegarten - GWG	-1.251,38	0,00	-1.820,62	-250	-250	-300	-300	0	-300	-300	-300	-300
1365100202 KiGa Heidegarten - nachträgl. Anschaffungskosten	0,00	0,00	-19.625,48	0	-2.000	0	0	0	0	0	0	0
1365100301 KiGa Heidegarten - Baukosten-Erweiterung	-2.311,42	-12.923,16	-628.369,32	-8.000	0	0	0	0	0	0	0	0
1365100302 KiGa Heidegarten - Landeszuschuss Erweiterung	0,00	48.790,00	236.340,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1365100303 KiGa Heidegarten - Einrichtung Erweiterung	0,00	-1.698,90	-13.276,25	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1365100401 KiGa Heidegarten - Landeszuschuss KIBiz-	471,08	18.442,55	7.816,27	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1365100402 KiGa Heidegarten - Zuschuss Erbschaft	0,00	0,00	5.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1365200101 KiGa Lessingstraße - Festwerte	-2.527,95	-2.086,02	-1.087,35	-750	-750	-800	-800	0	-800	-800	-800	-800
1365200102 KiGa Lessingstraße - GWG	-813,22	-383,92	-665,82	-250	-250	-300	-300	0	-300	-300	-300	-300
1365200103 Außenspielgeräte -KiGa Lessingstr.-	-1.246,75	0,00	0,00	0	0	0	-3.000	0	0	0	0	0
1365200201 KiGa Lessingstr -nachträgliche Anschaffungskosten	0,00	0,00	0,00	0	-2.000	0	0	0	0	0	0	0
1365200301 KiGa Lessingstr.-Baukosten Erweiterung-	-43.228,78	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1365200303 KiGa Lessingstr. -Einrichtung Erweiterung	-525,54	0,00	-789,99	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
1365200401 KiGa Lessingstr. - Landeszuschuss KIBiz-	1.283,16	13.237,05	1.043,29	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1365200601 KiGa Lessingstraße - BGA	-936,43	0,00	0,00	0	0	-1.500	0	0	0	0	0	0
1365300101 KG In der Dell - Festwerte	-626,74	0,00	0,00	-750	-750	-800	-800	0	-800	-800	-800	-800
1365300102 KiGa In der Dell - GWG	0,00	-2.594,47	-108,91	-250	-250	-300	-300	0	-300	-300	-300	-300
1365300103 KiGa In der Dell - Außenspielgeräte	-7.772,96	0,00	0,00	0	-7.700	-1.500	-6.000	0	0	0	0	0
1365300201 KiGa In der Dell - nachträgliche Anschaffungskosten	0,00	0,00	-5.122,95	0	-2.000	0	0	0	0	0	0	0
1365300301 KiGa In der Dell - Baukosten Erweiterung	-87.920,92	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1365300302 KiGa In der Dell - Landeszuschuss Erweiterung	70.200,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1365300303 KiGa In der Dell - Konjunkturpaket	-287.957,59	-4.255,59	-1.022,24	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1365300304 KiGa In der Dell - Einrichtung Erweiterung	-12.514,21	-6.275,34	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1365300401 KiGa In der Dell - Landeszuschuss KIBiz	188,02	521,77	2.999,43	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1365300601 KiGa In der Dell - BGA	0,00	-1.120,95	-1.292,00	-1.500	-1.500	-1.500	-13.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
1365300602 KiGa In der Dell - Verkauf BGA	50,00	0,00	125,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1365300605 KiGa In der Dell - Zuschuss Förderverein	0,00	0,00	3.122,95	0	6.100	0	0	0	0	0	0	0
1365400101 KiGa Gerhart-Hauptmann-Str. - BGA	-1.632,00	0,00	-3.074,23	-1.500	-1.500	-15.000	-9.000	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
1365400102 KiGa Gerhart-Hauptmann-Str. - Festwerte	0,00	0,00	0,00	-750	-750	-800	-7.200	0	-800	-800	-800	-800

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1365400103 KiGa Gerhart-Hauptmann-Str. - GWG	-168,51	-656,36	-462,84	-250	-250	-300	-2.000	0	-300	-300	-300	-300
1365400104 KiGa Gerh.-Hauptmann-Str. - Verkauf BGA	200,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1365400105 KiGa Gerhart-Hauptmann-Str. - Außenspielgeräte	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-6.200	0	0	0	0	0
1365400202 KiGa Gerh.-H.-Str. -nachträgliche Anschaffungsk.-	0,00	0,00	0,00	0	-2.000	0	0	0	0	0	0	0
1365400301 KiGa Gerh.-H.-Str. -Baukosten Erweiterung-	-6.008,18	-1.240,00	0,00	-549.000	-400.000	-400.000	0	0	0	0	0	0
1365400302 KiGa Gerh H-Str. -Landeszuschuss Erweiterung-	0,00	0,00	0,00	204.000	164.000	163.800	0	0	0	0	0	0
1365400303 KiGa Gerh.H.-Str. -Einrichtung Erweiterung-	0,00	0,00	-2.433,66	-18.000	0	-22.000	0	0	0	0	0	0
1365400401 KiGa Gerh.-Hauptmann-Str. - Landeszuschuss KIBiz-	540,15	49.390,38	713,81	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1365601601 Montessori Kinderhaus Baukosten U3-Ausbau	0,00	0,00	0,00	0	-559.000	0	-330.000	0	0	0	0	0
1365601603 Montessori Kinderhaus - Landeszuschuss	0,00	0,00	0,00	0	0	0	218.000	0	0	0	0	0
1366000101 Jugendeinrichtungen - BGA	-711,62	0,00	0,00	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
1366000103 Jugendeinrichtungen - GWG	-1.437,81	-1.107,99	-109,00	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
1366000302 Kinderspielplätze -Aufbauten und Betriebsvorr.-	-43.445,19	-25.653,17	-56.821,40	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
1366009001 FB2-Kinder- und Jugendarbeit - GWG	0,00	-220,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1421000101 Sportgeräte - BGA	0,00	-6.066,91	0,00	-2.000	-17.000	-2.000	-17.000	0	-2.000	-17.000	-2.000	-17.000
1421000102 Maßnahmen nach der Sportpauschale - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	0	0	-102.800	-88.800	0	-103.800	-88.800	-103.800	-88.800

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I424000001 Investitionszuschuss Euregio Freizeitbad	0,00	0,00	0,00	0	-70.000	0	0	0	0	0	0	0
I424090001 Umbau Kunstrasenplatz Projekt Parkstraße	0,00	0,00	0,00	0	0	-39.400	0	0	0	0	0	0
I424110001 Sportplatz Linden-Neusen Sanierung	0,00	0,00	0,00	0	0	-400.000	0	0	0	0	0	0
I424114001 Sportplatz Linden-Neusen - Bundeszuschuss -	0,00	0,00	0,00	0	0	360.000	0	0	0	0	0	0
I424120001 Sporthalle Krottsstraße - Sanierung -	-26 229,41	-278.650,71	-1.078.431,49	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I424140110 Sporthalle Parkstraße - Wärmedämmung -	0,00	-3.454,40	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I424140202 Sporthalle Parkstraße - Sanierung -	0,00	0,00	0,00	-454.000	-454.000	-78.500	0	-697.000	-697.000	0	0	0
I424170301 Errichtung eines Kunstrasenplatzes	0,00	0,00	0,00	0	0	-770.000	0	0	0	0	0	0
I424180001 Turnhalle Gymnasium Baukosten	0,00	0,00	0,00	0	0	-600.000	0	0	0	0	0	0
I424190001 Mehrfachhalle Parkstraße - Neubau und Umkleiden -	0,00	0,00	0,00	0	0	-480.300	-2.055.000	-2.055.000	-2.055.000	0	0	0
I424191001 Projekt Parkstraße - Bundeszuschuss	0,00	0,00	0,00	0	0	495.700	0	0	0	0	0	0
I424200001 Sportzentrum Kausseneichsgasse - Baukosten -	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-5.850.000	0	0	0	0	0
I502410001 IHK Umgestaltung Bahnhofstraße	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-150.000	0	0	0	-186.000	-1.240.000
I502410002 IHK LZ Umgestaltung Bahnhofstraße	0,00	0,00	0,00	0	0	0	105.000	0	0	0	130.000	369.000
I502410003 IHK Umgestaltung Bahnhofstraße Erschließungsbeitr.	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	713.000
I502820001 Barbarastraße - Kanalisierung	-15.000,00	-7.000,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1504012001 Brückweg - Erschließungsbeiträge	0,00	1.800,00	2.560,60	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1504610001 Pumpstation Burgstraße - Instandsetzung	0,00	-19.027,62	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1506013001 Eichenrather Str.- KAG-Beiträge	23.929,77	757,96	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1507210001 Friedrichstraße - K30 Kreisverkehr	0,00	0,00	0,00	0	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
1507210002 Sanierung der Stützwall Friedrichstraße/Radweg	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-260.000	0	0	0	0	0
1507420001 Rahsergelände - Kanalisierung	-10.093,18	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1507620001 Glück-Auf-Straße - Kanalisierung	-59.647,24	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1509410001 Pumpwerk Im Hühnerwinkel - Instandsetzung	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-30.000	0	0	0	0	0
1509610001 Im Winkel - Bau- und Planungskosten	-13.579,58	0,00	-2.667,10	-218.000	0	0	0	0	0	0	0	0
1509612001 Im Winkel - Erschließungsbeiträge	0,00	0,00	0,00	218.000	0	0	18.800	0	0	0	0	0
1509620001 Im Winkel - Kanalisierung	-18.140,30	-12.000,00	-1.163,69	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1509810001 Pumpstation Pützbenden	0,00	-16.113,87	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1510410001 Kaisersruher Straße - Erneuerung Treppenanlage	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-10.000	0	0	0	0	0
1511520001 Kesselsgracht - Kanalgängung	0,00	-10.806,10	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1513012001 Kreuzstr. - Erschl.bei. Bahnhofstr bis Eichenrather	0,00	0,00	0,00	0	0	0	132.900	0	300.000	0	0	0
1513020001 Kreuzstr. - Kanalis. Bahnhofstr. bis Eichenrather	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-350.000	0	0	0	0	0
1513510001 Kütgensallee - Baukosten -	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-37.500	0	0	0	0	0
1514020001 Lehnstr. - Kanalisierung Bahnhof- bis Klosterstr.	0,00	-15.000,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1514210001 IHK Neu-/Umgestaltung Lindenplatz	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	-265.000	0	0	0
1514210002 IHK LZ Neu-/Umgestaltung Lindenplatz	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	185.500	0	0	0
1514820001 Lümeth - Kanalisierung	-10.000,00	-6.000,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1516810001 Neuhauser Str./Klosterstr. - Kreisverkehr	-4.989,31	0,00	-3.000,00	-150.000	0	0	0	0	0	0	0	0
1516820001 Neuhauser Str.-Kanalis. Aachener bis Pricker Str	-25.665,31	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1517210001 Nordstraße - Bau- und Planungskosten	0,00	0,00	0,00	-41.000	0	0	0	0	0	0	0	0
1517220001 Nordstraße - Kanalisierung	0,00	0,00	0,00	-34.000	0	0	0	0	0	0	0	0
1517440001 Oppener Str./Mauerfeldchen - Umrüstung Ampelanlage	0,00	0,00	0,00	0	0	-17.000	0	0	0	0	0	0
1518820001 Ringstraße - Kanalisierung	0,00	-20.388,07	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1520510001 Regenrückhaltebecken Auf der Weide - Instandsetz.	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-25.000	0	0	0	0	0
1521210001 Sebastianusstraße - Bau- und Planungskosten -	0,00	-167,58	-101.615,59	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1521210002 Sebastianus/Drischer/Wilhelm-Bau- und Planungsk. -	-6.576,29	0,00	-632.919,74	-182.000	0	-40.000	0	0	0	0	0	0
1521210003 IHK Gestaltung Vorplatz St. Sebastian	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	-220.000	0	0	0
1521210004 IHK LZ Gestaltung Vorplatz St. Sebastian	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	154.000	0	0	0
1521211002 Sebastianus/Drischer/ Wilhelm-Landeszuschuss GVFG -	0,00	0,00	100.000,00	123.000	0	0	66.000	0	0	0	0	0
1521212001 Sebastianusstr. - Erschließungsbeitr	0,00	0,00	64.210,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1521212002 Sebastianus/Drischer/Wilhelm-Erschließungsbeitr.	0,00	0,00	193.960,00	27.000	0	0	0	0	0	0	0	0
1521220002 Sebastianus/Drischer/Wilhelm-Kanalisierung -	0,00	0,00	-92.581,12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1522001001 Tilgung Stadtbedienstendarlehen	204,52	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1522001002 Tilgung Wohnungsbaudarlehen	102,26	3.599,41	0,00	100	0	0	0	0	0	0	0	0
1522001003 IHK Modernisierung / Instandsetzung priv. Gebäude	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-75.000	0	-100.000	-125.000	-50.000	-50.000
1522001004 IHK LZ Modernisierung/Instandsetzung priv. Gebäude	0,00	0,00	0,00	0	0	0	52.500	0	70.000	87.500	35.000	35.000
1523000201 Aufwuchs Grünflächen - Beitrag	3.745,47	530,45	10.534,09	0	0	0	1.200	0	1.200	1.200	1.200	1.200
1523000202 Aufwuchs Grünflächen - Festwert	-3.990,00	0,00	-450,00	0	0	0	-1.200	0	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
1524610001 Wilhelmstr.-Friedrichstr.-Krottstr. - Baukosten -	0,00	0,00	0,00	0	-10.000	-20.000	-600.000	-448.000	-428.000	0	0	0
1524612001 Wilhelmstr.-Friedrichstr.-Krottstr. - Landeszusch.	0,00	0,00	0,00	0	0	0	130.000	0	227.500	0	0	0
1524612001 Wilhelmstr.-Friedrichstr.-Krottstr. - Erschl.beitr.	0,00	0,00	0,00	0	0	0	250.000	0	104.000	0	0	0
1541000001 Infrastrukturabgabe	831.000,00	454.437,00	585.271,50	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1541000109 Recker-Gelände - Baukosten -	0,00	-125.262,17	-129.719,69	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1541000111 Verkauf Straßenbeleuchtung	90.300,90	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1541000112 Straßenbeleuchtung - Erwerb	0,00	0,00	0,00	-1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0
1541000113 Erneuerung Brücke Ginsterweg / K 30	0,00	0,00	0,00	0	0	-200.000	-200.000	0	0	0	0	0
1541000114 Landes-zuschuss Erneuerung Brücke Ginsterweg / K 30	0,00	0,00	0,00	0	0	140.700	0	0	0	0	0	0

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1541000115 IHK Beleuchtung Radweg Krotzstr. - Stadtgart	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	-66.000	-108.000	0	0
1541000116 IHK LZ Beleuchtung Radweg Krotzstr. - Stadtgarten	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	46.200	75.600	0	0
1541009002 Osttangente K34 - Kostenanteil Kreisverkehre -	0,00	-943,16	-928,20	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1541009003 Osttangente K34 - Kostenerstattung an Kreis -	0,00	0,00	-851.309,00	0	-100.000	0	-440.000	0	0	0	0	0
1541009004 Erwerb von Straßen und Bürgersteigflächen	-13.585,96	-76,36	-3.759,03	-10.000	-10.000	-10.000	0	0	0	0	0	0
1541009005 Ablösebeträge Stellplatzsatzung	0,00	0,00	475,50	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1541009007 Verkauf von Straßenflächen	6.000,00	0,00	51.600,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1541084001 Kanal- u. Straßenunterhaltung - GWG KDW	0,00	0,00	0,00	0	0	-500	-500	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
1541084002 Kanal- u. Str. unterhaltung - Maschinen u. Geräte KDW	0,00	0,00	0,00	0	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-3.000	-3.000	-3.000
1541084004 Kanal- u. Straßenunterhaltung - Fahrzeuge KDW	0,00	0,00	0,00	0	0	-60.000	0	0	0	-70.000	0	-20.000
1542010001 Broicher Str. - Busanbindung	0,00	0,00	0,00	0	-450.000	0	0	-523.000	-523.000	0	0	0
1542010002 Broicher Straße Busanbindung - Landeszuschuss -	0,00	0,00	0,00	0	450.000	0	0	0	426.000	0	0	0
1542020001 Broicher Str. - Kanalisierung	0,00	0,00	0,00	0	-550.000	-440.000	-440.000	0	0	0	0	0
1544010001 Euchener Str. -Baukosten Straßenbeleuchtung	-33.000,00	-53.518,88	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1544012001 Euchener Str. - Beiträge Straßenbeleuchtung	0,00	47.913,61	673,76	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1544020001 Euchener Str. - Kanalisierung	-7.388,81	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I545984001 Straßenreinigung - GWG	0,00	0,00	0,00	0	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
I545984102 Straßenreinigung - Maschinen und Geräte	0,00	0,00	0,00	0	0	-2.000	-2.000	0	-4.000	-3.000	-3.000	-3.000
I545984104 Straßenreinigung - Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-150.000	0	-60.000	-130.000	-30.000	-30.000
I545984105 Straßenreinigung - Salzsilo	0,00	0,00	0,00	0	0	-95.000	0	0	0	0	0	0
I546003001 ruhender Verkehr - BGA	0,00	0,00	-14.641,65	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I546003002 Beschaffung von Parkscheinautomaten	-4.593,40	0,00	0,00	0	0	0	-25.200	0	-25.200	-21.000	-21.000	-21.000
I546003003 Erstattung Schaden Parkraumbe-wirtschaftung	3.975,12	618,28	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I546005001 Parkhaus Neuhauser Straße - Sicherungsmaßnahmen -	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-100.000	0	0	0	0	0
I548510001 Jens-Otto-Krag -Str. - Bau- und Planungskosten -	-7.771,90	-321.090,07	-26.233,02	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I548512001 Jens-Otto-Krag -Str. - Erschließungsbeiträge	100.000,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I549310002 Karl-Carstens-Straße - Baukosten	0,00	-176,06	0,00	0	-400.000	-400.000	0	0	0	0	0	0
I550401001 Maarstr. KAG- Erschließungsbeiträge	0,00	1.274,76	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I551101001 Euregionale 2008 Projekt Würselen - Landeszus-	100.000,00	0,00	10.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I551101002 Euregionale 2008 Projekt Würselen - Baukosten -	-5.599,78	-23.618,28	-14.301,36	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I551101005 Projekt Grenzland Würmtal - Landeszuschuss -	0,00	5.389,79	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I551101010 Bepflanzungen Ausgleichsflächen	0,00	-2.987,24	-18.293,24	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I551101011 IHK Aufwertung Kalkhaldenpark	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	-1.440.000	0
I551101012 IHK LZ Aufwertung Kalkhaldenpark	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	1.008.000	0
I551101013 IHK Aufwertung Stadtgarten	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	-458.000	0	0
I551101014 IHK LZ Aufwertung Stadtgarten	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	320.000	0	0
I551812001 Pappelstraße - Erschließungsbeiträge	-236,87	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I551910001 Palmestraße - Bau- und Planungskosten	-922,73	0,00	-2.142,00	-70.000	0	0	-230.000	0	0	0	-290.000	0
I551920001 Palmestraße - Kanalisierung	0,00	0,00	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0	0	0
I552420001 Pützgracht - Kanalisierung	-47,72	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I553384301 Bestattungswesen - GWG	0,00	0,00	0,00	0	0	-3.500	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
I553384302 Bestattungswesen - Maschinen und Geräte	0,00	0,00	0,00	0	0	-13.000	-13.000	0	-13.400	-11.100	-10.200	-10.000
I553384303 Bestattungswesen - BGA	0,00	0,00	0,00	0	0	-3.500	-3.500	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
I553384304 Bestattungswesen - Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	-195.000	0	-30.000
I553384305 Bestattungswesen - Gedenksteine Baumgräber	0,00	0,00	0,00	0	0	-45.000	-23.500	0	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
I553384306 Bestattungswesen - Erneuerung Wasserstellen	0,00	0,00	0,00	0	0	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
I554812001 Schumanstraße - Erschließungsbeiträge	0,00	0,00	40.817,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I554812002 Schumanstraße - Rückzahlung Erschließungsbeiträge	0,00	-77.733,59	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I555284201 Forst - GWG	0,00	0,00	0,00	0	0	-500	-500	0	-500	-1.000	-1.000	-1.000
I555284202 Forst - Maschinen und Geräte	0,00	0,00	0,00	0	0	-2.000	-3.500	0	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I555284204 Forst-Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0	0	-85.000	0	0	0	0	-20.000	0
I572610001 Pumpstation Bergstraße - Instandsetzung	0,00	-11.417,76	-9.695,09	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I573000001 Ausleihungen KED GmbH und Co KG - Einzahlung-	548,36	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I573000004 Ankauf Anteil RegioIt	0,00	-93.384,39	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I573800001 Duffesheider Weg - Erstattung Ausgleichsflächen -	0,00	136.388,07	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I573810001 Pumpwerk Duffesheider Weg - Instandsetzung	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-30.000	0	0	0	0	0
I575220001 Kirchenstraße - Kanalisierung	-6.854,61	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I575620001 Lothsief - Kanalisierung	0,00	-21.264,67	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I590110001 B-Plan 189 - Bau- und Planungskosten	-19.576,50	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I590112001 B-Plan 189 - Erschließungsbeiträge	39.528,34	0,46	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I590310001 HHR/Umgestaltung Innenstadt - Baukosten -	-5.778,68	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I590311001 Umgestaltung Innenstadt - Landeszuschuss -	0,00	0,00	7.008,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I590313001 Umgestaltung Innenstadt - KAG	1.955,15	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I590420001 B-Plan 190 - Planungskosten Kanal -	0,00	-798.800,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I590610001 Euregiobahn Kreuzungspunkte	0,00	0,00	0,00	-280.000	-280.000	-403.000	-222.000	0	0	0	0	0
I590610002 Euregiobahn Kreuzungspunkte - Landeszuschuss-	0,00	0,00	0,00	210.000	204.000	285.000	155.000	0	0	0	0	0
I590610003 Euregiobahn - Ausbau Park-Ride-Anlage-	-7.125,00	0,00	-375,00	0	0	0	0	0	0	-139.000	0	0

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1590610004 Euregiobahn - Landeszuschuss Park-Ride-Anlage-	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	139.000	0	0
1590710001 IHK Rahmenplanung / Vorbereitung/ Stadtteilbüro	0,00	0,00	0,00	0	0	-328.500	-328.500	0	-133.000	-118.000	-118.000	-118.000
1590710002 IHK LZ Rahmenplanung/ Vorbereitung/ Stadtteilbüro	0,00	0,00	0,00	0	0	275.700	275.700	0	93.100	82.600	82.600	82.600
1590710003 IHK Aufw. v. Wegebeziehungen / Platzsituationen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	-415.000	0	0	0
1590710004 IHK LZ Aufw. v. Wegebeziehungen / Platzsituationen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	290.000	0	0	0
1599910001 Straßenmobiliar - Allgemein	-5.618,09	-2.679,19	-3.228,38	-5.000	-5.000	-13.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
1599910004 Zusatzbeschreibungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
1599911001 Erstattungen Zusatzbeschreibung	0,00	0,00	0,00	0	0	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000
1599920001 Kanalbau-maßnahmen - Allgemein	0,00	0,00	0,00	-500.000	0	-750.000	-400.000	0	-750.000	-750.000	-750.000	-750.000
1611000101 Bildungspauschale	558.382,00	557.023,00	714.825,00	706.500	691.700	713.000	491.200	0	542.200	751.200	565.700	499.600
1611000102 Sportpauschale	100.532,00	102.533,00	102.700,00	103.500	104.100	104.800	105.800	0	105.800	105.800	105.800	105.800
1611000103 Investitions-pauschale	781.573,21	833.457,35	892.085,03	1.059.500	1.131.000	1.210.400	1.371.800	0	1.426.600	1.483.600	1.542.900	1.604.600
1611000104 Maßnahmen nach der Investitions-pauschale - EMÜ -	0,00	0,00	0,00	0	0	-6.100	0	0	0	0	0	0
1611000108 Maßnahmen Infrastrukturabgabe - EMÜ-	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-132.900	0	-300.000	0	0	0
1611000201 Zuschuss Bildungsinfrastruktur aus Konjunkturpaket	1.851.424,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1611000204 Landeszusch.- Kommunalinvestitions-förderungsgesetz	0,00	0,00	0,00	0	0	972.000	972.000	0	0	0	0	0
1611000205 Maßnahmen n. Kommunalinvestitions-förderungsgesetz	0,00	0,00	0,00	0	0	-1.080.000	-1.080.000	0	0	0	0	0

# Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflicht.-ermächtigung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I611000301 Übertragung Eigenmittel an KDW	0,00	0,00	0,00	-137.000	-100.000	0	0	0	0	0	0	0
I611000303 Rückflüsse Ausleihungen KDW	0,00	0,00	0,00	36.500	24.200	0	0	0	0	0	0	0
I611000401 Maßnahme Belastungsausgleich Inklusion	0,00	0,00	0,00	0	-48.000	0	0	0	0	0	0	0
I611000402 Landeszuschuss Belastungsausgleich Inklusion	0,00	0,00	0,00	0	48.000	0	0	0	0	0	0	0
I612000104 Darlehen Kreditmarktmittel - ohne Umschuldung -	0,00	5.000.000,00	1.237.000,00	12.008.400	4.619.200	14.286.100	11.985.000	0	7.018.200	26.331.600	2.556.700	2.030.100
I612000105 Darlehen Kreditmarktmittel - für Umschuldung -	8.445.748,01	0,00	0,00	0	0	2.250.000	6.480.000	0	4.530.000	0	1.690.000	1.775.000
I612000106 Tilgung Landesdarlehen	-5.025,36	-4.274,12	-1.776,41	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I612000107 Tilgung Kreditmarktmittel - ohne Umschuldung -	-2.251.332,39	-2.204.996,64	-2.262.734,47	-2.417.000	-2.519.600	-2.550.000	-2.640.000	0	-2.820.000	-2.960.000	-3.270.000	-2.470.000
I612000108 Tilgung Kreditmarktmittel - für Umschuldung -	-8.445.748,01	0,00	0,00	0	0	-2.250.000	-6.480.000	0	-4.530.000	0	-1.690.000	-1.775.000
I612000111 Außerplanmäßige Tilgung	0,00	-1.319.968,63	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I612000112 Tilgung Liquiditätskredit KED	0,00	-4.500,00	-4.766,21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I612000113 Aufnahme Liquiditätskredite KED	893,93	200,39	349,98	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I612000114 Tilgung Liquiditätskredite	0,00	-167.623.945,86	-16.976.437,24	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I612000115 Aufnahme Liquiditätskredite	110.057,44	172.000.000,00	18.088.963,21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I612000117 Gewährung Liquiditätskredite KDW	-265.374,71	-188.265,16	-351.489,66	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I612000120 Darlehen Programm "Gute Schule"	0,00	0,00	0,00	0	0	0	543.400	0	543.400	543.400	543.400	0
I612000121 Tilgung Kreditmarktmittel - Neuinvestitionen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	-121.700	-181.400	-455.300	-480.500

## Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ver- pflicht- ermäch- tigung €	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Finanz- plan 2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1711001001 Kulturstiftung Ankauf bebaute Grundstücke	-86.337,86	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# Kennzahlen

Mit Einführung und Anwendung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) ändern sich die Gestaltung und der Inhalt der Haushaltspläne grundlegend. Im Verfolg dieser Veränderung wird sich auch die politische Steuerung verändern müssen. Während bisher die Steuerung durch die Bereitstellung der erforderlichen Geldmittel geprägt war, soll künftig über Ziele und Kennzahlen gesteuert werden.

Dies erfordert sowohl neues Wissen bei allen Verantwortlichen in Rat und Verwaltung als auch die Entwicklung eines zukunftsorientierten Bildes der Gemeinde, dass durch mit wenigen qualitativ hochwertigen Leitorientierungen als Kernaussagen die Grundlage für die Ausrichtung des gemeindlichen Handelns auf die Zukunft festlegt. Aus solchen Leitlinien (Leitbild) lassen sich strategische und operative Ziele bestimmen, die eine Haushaltswirksamkeit entfalten können und sollen. An solchen Kernaussagen wird zurzeit unter dem Stichwort "Zukunftsprogramm Würselen" gearbeitet.

Für die gemeindliche Aufgabenerfüllung sollen produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens und des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs festgelegt sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden. Die Ziele werden zwischen Rat und Verwaltung abgestimmt. Die Ziele und Kennzahlen dienen dazu, die Leistungen der Stadt bezogen auf das jeweilige Produkt/die jeweilige Produktgruppe zu messen und zu bewerten.

Diese Aussagen erfordern es, dass mindestens in den Teilhaushalten die geplanten Leistungsmengen sowie Kennzahlen ausgewiesen werden.

Die Ermittlung von Zielen und Kennzahlen stellt einen lang andauernden Prozess dar, der auch Abstimmung mit den Verantwortlichen im Rat bedarf. Mit Einbringung des Etats für 2008 ff. wird dem Grunde nach dieser Prozess begonnen.

## A) Kennzahlen auf Ebene der Teilhaushalte

Soweit als möglich werden bereits Leistungsmengen und Kennzahlen in den einzelnen Teilhaushalten genannt.

Grundsätzlich für alle Teilhaushalte - auch auf Ebene der Produktbereiche - gilt, dass folgende Kennzahlen tabellarisch angegeben werden:

### - Aufwandsdeckungsgrad in %

Der Aufwandsdeckungsgrad gibt das Verhältnis an, zu dem die Aufwendungen (z.B. Personalaufwand, Materialaufwand) durch die Erträge (z.B. Umsatzerlöse, Entgelte der Kostenträger) gedeckt werden. Bei einem Deckungsgrad von 100 % sind die Aufwendungen durch Erträge voll gedeckt.

Bei einem Deckungsgrad unter 100 % liegt eine Unterdeckung vor in Höhe des Summenwertes 100 % minus Deckungsgrad.

Bei einem Deckungsgrad über 100 % liegt eine Überdeckung in Höhe des Summenwertes Deckungsgrad minus 100 % vor.

Ermittlung der Kennzahl: Summe Ordentliche Erträge (Ifd.Nr. 10 Teilergebnisplan) plus Finanzerträge (Ifd.Nr. 19 Teilergebnisplan) plus Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Ifd.Nr. 27 Teilergebnisplan) mal 100 durch Summe Ordentliche Aufwendungen (Ifd.Nr. 17 Teilergebnisplan) plus Finanzaufwendungen (Ifd.Nr. 20 Teilergebnisplan) plus Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Ifd.Nr. 28 Teilergebnisplan)

- Ergebnis Produkt je Einwohner/€

Das Ergebnis wird durch den Abzug der Aufwendungen von den Erträgen gebildet und entsprechend ausgewiesen. Es wird dargestellt, welcher Betrag pro Einwohner aufgewendet werden muss, um die Aufgaben durchführen zu können.

Liegt eine Unterdeckung vor, so ist der Betrag negativ dargestellt, weil er den Einwohner belastet. Im Falle einer Überdeckung ist der Betrag positiv ausgewiesen, da er zu Gunsten des Einwohners geht.

Ermittlung der Kennzahl: Ergebnis Produkt (Ifd.Nr. 29 Teilergebnisplan) durch Einwohner zum 31.12. des Vorjahres des Haushaltsjahres.

- Transferaufwand je Einwohner/€

Transferleistungen sind Aufwendungen, die ein Empfänger ohne die Verpflichtung zu einer wirtschaftlichen Gegenleistung erhält; es stehen den Aufwendungen also keine konkreten Gegenleistungen gegenüber. Sie beruhen nicht auf einem Austausch von Leistungen. Es handelt sich z.B. um Zahlungen für Umlagen - auch Kreisumlage -, Sozialhilfeleistungen, Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz, Leistungen der Jugendhilfe für Erziehung, Leistungen an Kindergärten Dritter, Zuschüsse für laufende Zwecke, u.ä..

Ermittlung der Kennzahl: Transferaufwendungen (Ifd.Nr. 15 Teilergebnisplan) durch Einwohner zum 31.12. des Vorjahres des Haushaltsjahres.

- Ertragsquote in %

Die Ertragsquote gibt an, welchen Anteil die Erträge des Produktes an den Erträgen des Gesamthaushaltes haben. Sie zeigt an, von welchen Produktbereichen die gesamten Erträge in besonderem Maße abhängig sind.

Ermittlung der Kennzahl: Summe Ordentliche Erträge (Ifd.Nr. 10 Teilergebnisplan) plus Finanzerträge (Ifd.Nr. 19 Teilergebnisplan) mal 100 durch Summe Erträge Ordentliche Gesamtergebnisplan (Ifd.Nr. 10 Gesamtergebnisplan) plus Finanzerträge Gesamtergebnisplan (Ifd.Nr. 19 Gesamtergebnisplan)

- Aufwandsquote in %

Die Aufwandsquote gibt an, welchen Anteil der Aufwand des Produktes an den Aufwendungen des Gesamthaushaltes hat. Sie zeigt an, von welchen Produktbereichen die gesamten Aufwendungen in besonderem Maße geprüft werden.

Ermittlung der Kennzahl: Summe Ordentliche Aufwendungen (Ifd.Nr. 17 Teilergebnisplan) plus Finanzaufwendungen (Ifd.Nr. 20 Teilergebnisplan) mal 100 durch Summe Aufwendungen Gesamtergebnisplan (Ifd.Nr. 17 Gesamtergebnisplan) plus Finanzaufwendungen Gesamtergebnisplan (Ifd.Nr. 20 Gesamtergebnisplan)

## **B) Kennzahlen auf Ebene des Gesamthaushaltes**

Bezogen auf den Gesamthaushalt, also auf den Gesamtergebnisplan, den Gesamtfinanzplan und auf Daten der Bilanz wurde das NKF-Kennzahlenset des Landes Nordrhein-Westfalen entwickelt.

Innenministerium NRW, Aufsichtsbehörden der Kommunen, GPA NRW als überörtliche Prüfungs- und Beratungseinrichtung, Vertreter der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) und die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Rödl & Partner haben - um eine "einheitliche Sprache" zu gewährleisten - in gemeinsamer Arbeit ein landesweit einheitliches Kennzahlenset zur Analyse kommunaler Bilanzen und Jahresabschlüsse entwickelt.

Zusätzlich hat der Innenminister einen NKF-Leitfaden zur Anzeige der kommunalen Haushaltssatzungen - Stand: 30.10.2006 - veröffentlicht.

Sowohl die Kennzahlen des NRW-Kennzahlensets als auch die zusätzlichen Kennzahlen des Innenministers sind in den nachfolgenden Ausführungen grundsätzlich dargestellt, wobei sich die Darstellung an den Daten des IM ausrichtet. Zu den einzelnen Kennzahlen ergehen, soweit möglich, schon zum jetzigen Zeitpunkt Kurzaussagen. Über landesweite Vergleichswerte kann erst nach 2009 verfügt werden. In der Regel werden die Kennzahlen erst mit dem Jahresabschluss an Aussagekraft gewinnen.

## Kennzahlenübersicht Gesamthaushalt

Der Kennzahlenspiegel zur jährlichen Haushaltswirtschaft soll einen Überblick über die genutzten Kennzahlen bieten. In einer Übersicht sollen daher die Kennzahlen mit dem festgestellten Ergebnis und dem ggf. vorhandenen Ziel zusammengefasst werden.

Bei der Ermittlung von Kennzahlen, die auf Bilanzdaten basieren, wurden aufgrund fehlender Jahresabschlüsse die Eröffnungsbilanzwerte herangezogen.

In der Übersicht stellen sich die Kennzahlen wie folgt dar:

<b>Kennzahlenspiegel zur jährlichen kommunalen Hauswirtschaft</b>									
Lfd. Nr.	Kennzahlen	NKF Kennzahlen-Set	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
<b>1. Ertragsanalyse</b>									
1.1	Steuerquote (StQ)	x	53,16%	53,34%	53,67%	54,27%	54,80%	59,57%	57,73%
1.2	Zuwendungsquote (ZwQ)	x	20,53%	18,91%	16,33%	16,73%	19,98%	18,03%	20,99%
<b>2. Aufwandsanalyse</b>									
2.1	Personalintensität 1 (PI1)	x	20,05%	19,23%	18,50%	18,30%	18,04%	17,18%	19,05%
2.2	Personalintensität 2 (PI2)	-	22,26%	21,15%	22,40%	21,82%	18,38%	16,96%	18,72%
2.3	Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI)	x	15,07%	14,05%	15,05%	14,96%	13,99%	12,71%	14,01%
2.4	Abschreibungsintensität (AbI)	-	6,54%	6,73%	6,43%	6,35%	7,04%	7,67%	6,88%
2.5	Drittfinanzierungsquote (DFQ)	x	36,13%	34,40%	34,03%	32,95%	46,08%	40,36%	46,10%
2.6	Transferaufwandsquote (TAQ)	x	51,55%	51,10%	52,66%	53,24%	52,71%	49,89%	53,78%
2.7	Zinslastquote (ZLQ)	x	7,31%	5,68%	5,12%	5,51%	4,02%	3,13%	5,12%
2.8	Zinsdeckungsquote (ZDQ)	-	8,11%	6,24%	6,20%	6,56%	4,10%	3,09%	5,03%
2.9	Zinssteuerquote (ZStQ)	-	15,26%	11,70%	11,54%	12,09%	7,48%	5,18%	8,72%
2.10	Aufwandsdeckungsgrad (ADG)	x	90,09%	90,95%	82,58%	83,89%	98,14%	101,31%	101,77%
<b>3. Erfolgsquotenanalyse</b>									
3.1	Ordentliche Ergebnisquote (EQOE)	-	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
3.2	Finanzergebnisquote (EQFi)	-	35,16%	27,22%	14,27%	14,99%	56,26%	-242,46%	274,58%
<b>4. Analyse negativer Jahresergebnisse</b>									
4.1	Fehlbetragsquote (FBQ)	x	23,23	25,73	82,01	24,7	30,8	-4,44	4,20
<b>5. Finanzierungsanalyse</b>									
5.1	Liquide Mittel	-	198.763	93.062	418.197	423.712	2.138.736	5.227.266	7.150.572
5.2	Entwicklung der Kreditaufnahmen für Investitionen; hier: Netto-Neuverschuldung Null in %	-	0,00%	-60,67%	0,00%	0,00%	-227,20%	-54,63%	-496,83%
5.3	Investitionsquote (InQ)	x	98,8%	52,3%	118,1%	67,6%	182,3%	70,5%	30,6%

\*1 = Die Daten werden im Rahmen der nachzuholenden Jahresabschlüsse ermittelt.

n.B. = Die Daten können rechnerisch nicht ermittelt werden.

Lfd. Nr.	Kennzahlen	NKF Kennzahlen-Set	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
<b>1. Ertragsanalyse</b>									
1.1	Steuerquote (StQ)	x	57,32%	54,39%	53,06%	54,05%	54,09%	55,08%	55,49%
1.2	Zuwendungsquote (ZwQ)	x	19,77%	21,96%	23,59%	23,09%	23,54%	22,96%	22,60%
<b>2. Aufwandsanalyse</b>									
2.1	Personalintensität 1 (PI1)	x	18,10%	20,70%	19,78%	20,11%	20,09%	19,96%	19,63%
2.2	Personalintensität 2 (PI2)	-	18,33%	20,41%	19,59%	20,18%	19,96%	19,48%	19,11%
2.3	Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI)	x	13,23%	9,24%	10,14%	8,73%	8,77%	10,74%	11,40%
2.4	Abschreibungsintensität (AbI)	-	6,35%	5,96%	5,61%	5,92%	6,36%	6,33%	6,15%
2.5	Drittfinanzierungsquote (DFQ)	x	*1	*1	*1	*1	*1	*1	*1
2.6	Transferaufwandsquote (TAQ)	x	55,83%	58,18%	57,42%	58,05%	57,94%	56,32%	56,24%
2.7	Zinslastquote (ZLQ)	x	4,00%	3,12%	2,44%	2,57%	3,08%	3,91%	4,12%
2.8	Zinsdeckungsquote (ZDQ)	-	4,05%	3,08%	2,41%	2,58%	3,06%	3,82%	4,01%
2.9	Zinssteuerquote (ZStQ)	-	7,07%	5,66%	4,55%	4,77%	5,66%	6,93%	7,22%
2.10	Aufwandsdeckungsgrad (ADG)	x	98,71%	101,45%	100,97%	99,67%	100,68%	102,45%	102,69%
<b>3. Erfolgsquotenanalyse</b>									
3.1	Ordentliche Ergebnisquote (EQOE)	-	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
3.2	Finanzergebnisquote (EQFi)	-	33,24%	n.B.	n.B.	n.B.	n.B.	n.B.	n.B.
<b>4. Analyse negativer Jahresergebnisse</b>									
4.1	Fehlbetragsquote (FBQ)	x	*1	*1	*1	*1	*1	*1	*1
<b>5. Finanzierungsanalyse</b>									
5.1	Liquide Mittel	-	9.993.109	0	0	0	0	0	0
5.2	Entwicklung der Kreditaufnahmen für Investitionen; hier: Netto-Neuverschuldung Null in %	-	-183,33%	-560,24%	-474,56%	-257,05%	-855,51%	-83,22%	-68,81%
5.3	Investitionsquote (InQ)	x	*1	*1	*1	*1	*1	*1	*1

\*1 = Die Daten werden im Rahmen der nachzuziehenden Jahresabschlüsse ermittelt.

n.B. = Die Daten können rechnerisch nicht ermittelt werden.

Kennzahlenspiegel zur kommunalen Bilanz									
Lfd. Nr.	Kennzahlen	NKF Kennzahlen-Set	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
<b>6. Bilanzanalyse</b>									
6.1	Liquidität 1. Grades (LiG1)	-	0,4%	0,2%	0,7%	0,6%	3,4%	97,6%	15,2%
6.2	Liquidität 2. Grades (LiG2)	-	17,0%	15,0%	9,0%	10,5%	17,1%	261,7%	44,8%
6.3	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (KVbQ)	x	16,1%	18,1%	20,9%	21,5%	22,5%	1,9%	16,6%
6.4	Dynamischer Verschuldungsgrad (DVsg)	x	n.B.	n.B.	n.B.	n.B.	n.B.	33,0%	45,3%
6.5	Eigenkapitalquote I (EkQ1)	x	13,0%	9,8%	5,3%	3,9%	2,7%	2,8%	2,7%
6.6	Eigenkapitalquote II (EkQ2)	x	35,3%	33,0%	29,8%	29,6%	27,1%	27,1%	26,3%
6.7	Anlagendeckungsgrad 1 (And1)	-	13,8%	10,4%	5,5%	4,0%	2,9%	3,0%	2,9%
6.8	Anlagendeckungsgrad 2 (And2)	x	75,2%	73,4%	68,9%	68,5%	66,7%	66,9%	67,0%
6.9	Infrastrukturquote (ISQ)	x	47,0%	47,6%	47,7%	47,1%	45,3%	44,0%	42,7%

\*1 = Die Daten werden im Rahmen der nachzuholenden Jahresabschlüsse ermittelt.

Kennzahlenspiegel zur kommunalen Bilanz									
Lfd. Nr.	Kennzahlen	NKF Kennzahlen-Set	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
<b>6. Bilanzanalyse</b>									
6.1	Liquidität 1. Grades (LiG1)	-	*1	*1	*1	*1	*1	*1	*1
6.2	Liquidität 2. Grades (LiG2)	-	*1	*1	*1	*1	*1	*1	*1
6.3	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (KVbQ)	x	*1	*1	*1	*1	*1	*1	*1
6.4	Dynamischer Verschuldungsgrad (DVsg)	x	*1	*1	*1	*1	*1	*1	*1
6.5	Eigenkapitalquote I (EkQ1)	x	*1	*1	*1	*1	*1	*1	*1
6.6	Eigenkapitalquote II (EkQ2)	x	*1	*1	*1	*1	*1	*1	*1
6.7	Anlagendeckungsgrad 1 (And1)	-	*1	*1	*1	*1	*1	*1	*1
6.8	Anlagendeckungsgrad 2 (And2)	x	*1	*1	*1	*1	*1	*1	*1
6.9	Infrastrukturquote (ISQ)	x	*1	*1	*1	*1	*1	*1	*1

\*1 = Die Daten werden im Rahmen der nachzuholenden Jahresabschlüsse ermittelt.

n.B. = Die Daten können rechnerisch nicht ermittelt werden.

Soweit im Rahmen der Haushaltsanalyse Kennzahlen gebildet werden, bei denen wegen eines negativen Ergebnisses eine oder beide einzusetzenden Wertgrößen einen Minusbetrag ausweisen, ist die Kennzahl durch das Vorzeichen (-) besonders zu kennzeichnen.

Kennzahlen, die einen Nullwert im Nenner der Formel aufweisen und dadurch mathematisch nicht ermittelt werden können, werden mit "n.b." (nicht berechenbar) ausgewiesen. Falls fehlerhafte oder unvollständige Basisdaten dazu führen, dass eine Kennzahl nicht berechnet werden kann, wird die Kennzahl mit "k.A." (keine Angabe) angegeben.

## 1. Ertragsanalyse

Die Ertragsanalyse untersucht die Erträge des Ergebnisplans und - soweit erforderlich - die der Teilergebnispläne hinsichtlich ihrer Plausibilität, Entwicklung und Struktur. Als Bezugsgröße darf dabei nicht das Jahresergebnis herangezogen werden, weil es den Saldo sämtlicher Aufwendungen und Erträge des Haushaltsjahres abbildet. Bei dieser Analyse muss deshalb berücksichtigt werden, dass nur das im Ergebnisplan ausgewiesene Ergebnis "Ordentliche Erträge" die zutreffende Bezugsgröße für die laufende Verwaltungstätigkeit darstellt.

Die Untersuchung der Struktur der ordentlichen Erträge dient insbesondere der Beantwortung folgender Fragen:

- Welche Ertragsarten sind wesentlich für die zu untersuchende Kommune?
- Wie verhalten sich die Ertragsarten zueinander im Zeitablauf?
- Wie korrelieren die Ertragsarten mit denen anderer Kommunen?
- Wie lassen sich die Erträge des Ergebnisplans durch die Teilergebnispläne erklären?
- Was sind Ursachen für unerwartete Veränderungen im Ergebnisplan?

Für die Ertragsanalyse können folgende Kennzahlen herangezogen werden:

### 1.1 Steuerquote (StQ)

Die Steuerquote gibt an, wie hoch der Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen ist, zu welchem Teil sich die Kommune also "selbst" finanzieren kann. Eine hohe Steuerquote deutet in der Regel auf eine hohe Finanzkraft der Kommune hin.

Steuerquote	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
= Steuererträge x 100 durch Ordentliche Erträge	53,16%	53,34%	53,67%	54,27%	54,80%	59,57%	57,73%

Steuerquote	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
= Steuererträge x 100 durch Ordentliche Erträge	57,32%	54,39%	53,06%	54,05%	54,09%	55,08%	55,49%

Ermittlung der Kennzahl: Steuererträge (Ifd.Nr. 1 Gesamtergebnisplan) mal 100 durch Ordentliche Erträge (Ifd.Nr. 10 Gesamtergebnisplan)

Die Steuerquote in Würselen verdeutlicht, dass die Steuererträge, trotz hoher Steuerhebesätze, nur gut die Hälfte der ordentlichen Erträge ausmachen. Im Landesvergleich kann Würselen nach den vorliegenden Daten über NKF-Kennzahlen weder als steuerstark, noch als steuerschwach eingestuft werden.

## 1.2 Zuwendungsquote (ZwQ)

Die Zuwendungsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Erträge aus Zuwendungen an den ordentlichen Erträgen ist, inwieweit die Kommune also von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Eine hohe Zuwendungsquote kann auf eine geringe Finanzkraft der Kommune hindeuten.

Zuwendungsquote	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
= Erträge aus Zuwendungen x 100 durch Ordentliche Erträge	20,53%	18,91%	16,33%	16,73%	19,98%	18,03%	20,99%

Zuwendungsquote	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
= Erträge aus Zuwendungen x 100 durch Ordentliche Erträge	19,77%	21,96%	23,59%	23,09%	23,54%	22,96%	22,60%

Ermittlung der Kennzahl: Erträge aus Zuwendungen (Ifd.Nr. 2 Gesamtergebnisplan) mal 100 durch Ordentliche Erträge (Ifd.Nr. 10 Gesamtergebnisplan)

Die Stadt Würselen wird trotz steigender Finanzkraft auch in der Zukunft in hohem Maße von den Schlüsselzuweisungen des Landes abhängig sein. Negative Eingriffe in das Finanzausgleichssystem wirken sich in Würselen direkt aus. Die Steigerungen von 2012 bis 2020 sind bedingt durch Zuschüsse aus dem Stärkungspakt.

## 2. Aufwandsanalyse

Die Aufwandsanalyse erfolgt analog zur "Ertragsanalyse". Bei dieser Analyse stellt das im Ergebnisplan auszuweisende Ergebnis "Ordentliche Aufwendungen" die zutreffende Wertgröße aus laufender Verwaltungstätigkeit dar. Insbesondere die Personalaufwendungen sollen betrachtet werden. Die bilanziellen Abschreibungen können mit dem Ansatz des Anlagevermögens in der vorzulegenden Schlussbilanz bzw. den Daten im Anlagenspiegel unter Berücksichtigung der örtlichen Abschreibungstabelle abgeglichen werden.

Wie bei der Untersuchung der Ertragsstruktur sind hier die folgenden Fragen zu beantworten:

- Welche Aufwandsarten sind wesentlich für die zu untersuchende Kommune?
- Wie verhalten sich die Aufwandsarten zueinander im Zeitablauf?
- Wie korrelieren die Aufwandsarten mit denen anderer Kommunen?
- Wie lassen sich die Aufwendungen des Ergebnisplans durch die Teilergebnispläne erklären?
- Was sind Ursachen für unerwartete Veränderungen im Ergebnisplan?

Die Untersuchung der Aufwendungen unterscheidet sich insofern von der Ertragsanalyse, als die Aufwendungen durch die Kommune zum Teil direkter steuerbar sind. Es muss jedoch berücksichtigt werden, dass die Aufwendungen keinesfalls immer kurzfristig beeinflussbar sind:

### 2.1 Personalintensität 1 (PI1)

Die Personalintensität 1 gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Grad an Ausgliederungen in der Kommune zu beachten.

Personalintensität 1	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
= Personalaufwendungen x 100 durch Ordentliche Aufwendungen	20,05%	19,23%	18,50%	18,30%	18,04%	17,18%	19,05%

Personalintensität 1	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
= Personalaufwendungen x 100 durch Ordentliche Aufwendungen	18,10%	20,70%	19,78%	20,11%	20,09%	19,96%	19,63%

Ermittlung der Kennzahl: Personalaufwendungen (Ifd.Nr. 11 Gesamtergebnisplan) mal 100 durch Ordentliche Aufwendungen (Ifd.Nr. 17 Gesamtergebnisplan)

Die Personalintensität nach den Bewertungskriterien des NKF liegt, wie schon unter kameralem Gesichtspunkten, konstant im niedrigen Bereich. Konkrete Vergleichsmaßstäbe unter Berücksichtigung von Ausgliederungen liegen zum jetzigen Zeitpunkt allerdings noch nicht vor.

## 2.2 Personalintensität 2 (PI2)

Die Personalintensität 2 gibt an, in welchem Umfang die ordentlichen Erträge von den Personalaufwendungen aufgezehrt werden.

Personalintensität 2	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
= Personalaufwendungen x 100 durch Ordentliche Erträge	22,26%	21,15%	22,40%	21,82%	18,38%	16,96%	18,72%

Personalintensität 2	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
= Personalaufwendungen x 100 durch Ordentliche Erträge	18,33%	20,41%	19,59%	20,18%	19,96%	19,48%	19,11%

Ermittlung der Kennzahl: Personalaufwendungen mal 100 durch Ordentliche Erträge (Ifd.Nr. 10 Gesamtergebnisplan)

## 2.3 Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI)

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

Sach- und Dienstleistungen	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
= Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100 durch Ordentliche Aufwendungen	15,07%	14,05%	15,05%	14,96%	13,99%	12,71%	14,01%

Sach- und Dienstleistungen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
= Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100 durch Ordentliche Aufwendungen	13,23%	9,24%	10,14%	8,73%	8,77%	10,74%	11,40%

Ermittlung der Kennzahl: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Ifd.Nr. 13 Gesamtergebnisplan) mal 100 durch Ordentliche Aufwendungen (Ifd.Nr. 17 Gesamtergebnisplan)

Die Stadt Würselen geht in den Folgejahren von einer kontinuierlichen geringfügigen Senkung der über dem Durchschnitt der Vergleichskommunen in NRW liegenden Sachaufwendungen aus. Die Senkung der Kennzahl ist allerdings fast ausschließlich auf das wachsende Gesamtvolumen des Haushaltes zurückzuführen.

## 2.4 Abschreibungsintensität (Abl)

Diese Kennzahl beschreibt den Anteil der Abschreibungen an den ordentlichen Aufwendungen.

Die Abschreibungen sind faktisch überwiegend fixe Aufwendungen. Die Kennzahl gibt somit auch an, mit welchem Teil die Aufwendungen weitgehend unbeeinflussbar sind.

Eine niedrige Abschreibungsintensität kann auch widerspiegeln, dass eine Kommune ihr Anlagevermögen weitgehend abgeschrieben hat, ohne es in angemessenem Umfang durch neue Anlagen zu ersetzen; heißt, dass eine Überalterung des Anlagevermögens vorliegt.

Abschreibungsintensität (Abl)	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
= Abschreibungen x 100 durch Ordentliche Aufwendungen	6,54%	6,73%	6,43%	6,35%	7,04%	7,67%	6,88%

Abschreibungsintensität (Abl)	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
= Abschreibungen x 100 durch Ordentliche Aufwendungen	6,35%	5,96%	5,61%	5,92%	6,36%	6,33%	6,15%

Ermittlung der Kennzahl: Jahresabschreibungen auf Sachanlagevermögen (Nr. 14 Gesamtergebnisplan) mal 100 durch Ordentliche Aufwendungen (Ifd.Nr. 17 Gesamtergebnisplan)

Künftig gilt, dass die im NKF abzubildenden Abschreibungen mit ordentlichen Erträgen zu erwirtschaften sind.

## 2.5 Drittfinanzierungsquote (DFQ)

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

Drittfinanzierungsquote	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
= Erträge aus der Auflösung von Sonderposten x 100 durch bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen	36,13%	34,40%	34,03%	32,95%	46,08%	40,36%	46,10%

<b>Drittfinanzierungsquote</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
= Erträge aus der Auflösung von Sonderposten x 100 durch bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen	k.A.						

Ermittlung der Kennzahl: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Erträge, die in einem unmittelbaren Bezug zu den Sonderposten der Ansätze der Bilanzposten, lfd.Nr. 2 Passiva Bilanz) x 100 durch bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen (lfd.Nr. 14 Gesamtergebnisplan und Anlagespiegel zur Bilanz).

Die Kennzahlen können noch nicht exakt ermittelt werden, weil die Werte der Bilanz noch nicht festgestellt sind.

## 2.6 Transferaufwandsquote (TAQ)

Die Kennzahl gibt an, in welchem Umfang die Kommune durch Transferaufwendungen belastet wird, in welchem Umfang also Zahlungen an private Haushalte, Unternehmen, Vereine u.a. erfolgen. Die Kennzahl dürfte insbesondere im interkommunalen Vergleich von Interesse sein.

<b>Transferaufwandsquote (TAQ)</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
= Transferaufwendungen x 100 durch Ordentliche Aufwendungen	51,55%	51,10%	52,66%	53,24%	52,71%	49,89%	53,78%

<b>Transferaufwandsquote (TAQ)</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
= Transferaufwendungen x 100 durch Ordentliche Aufwendungen	55,83%	58,18%	57,42%	58,05%	57,94%	56,32%	56,24%

Ermittlung der Kennzahl: Transferaufwendungen (lfd.Nr. 15 Gesamtergebnisplan) mal 100 durch Ordentliche Aufwendungen (lfd.Nr. 17 Gesamtergebnisplan)

Die Transferaufwandsquote liegt nahe an der Steuerquote und nimmt mit über der Hälfte der ordentlichen Aufwendungen einen enormen Anteil ein. Ausschlaggebend hierfür ist insbesondere die Höhe der absolut zu entrichtenden Kreisumlage. Es wird an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass in der Kreisumlage auch die Kosten der ARGE (Hartz IV) enthalten sind.

## 2.7 Zinslastquote (ZLQ)

Die Zinslastquote verdeutlicht, in welchem Umfang sich die vorhandenen Kredite auf die aktuelle Haushaltssituation der Gemeinde auswirken. Eine hohe Zinslastquote engt den finanziellen Spielraum der Kommune ein.

Zinslastquote	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
= Finanzaufwendungen x 100 durch Ordentliche Aufwendungen	7,31%	5,68%	5,12%	5,51%	4,02%	3,13%	5,12%

Zinslastquote	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
= Finanzaufwendungen x 100 durch Ordentliche Aufwendungen	4,00%	3,12%	2,44%	2,57%	3,08%	3,91%	4,12%

Ermittlung der Kennzahl: Finanzaufwendungen (Ifd.Nr. 20 Gesamtergebnisplan) mal 100 durch Ordentliche Aufwendungen (Ifd.Nr. 17 Gesamtergebnisplan)

Der Kennzahlenwert nimmt wegen gesunkener Zinsen ab, ist aber sehr hoch. Der Wert kann nur über eine weitere Reduzierung des Kassenkreditbedarfes gesenkt werden. Der Handlungsspielraum der Stadt Würselen bleibt auch weiterhin, trotz sinkender Zinslastquote, eingeschränkt.

## 2.8 Zinsdeckungsquote (ZDQ)

Die Zinsdeckungsquote gibt an, in welchem Umfang die Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit durch die Finanzaufwendungen aufgezehrt werden.

Zinsdeckungsquote (ZDQ)	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
= Finanzaufwendungen x 100 durch Ordentliche Erträge	8,11%	6,24%	6,20%	6,56%	4,10%	3,09%	5,03%

Zinsdeckungsquote (ZDQ)	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
= Finanzaufwendungen x 100 durch Ordentliche Erträge	4,05%	3,08%	2,41%	2,58%	3,06%	3,82%	4,01%

Ermittlung der Kennzahl: Zinsaufwendungen (Ifd.Nr. 20 Gesamtergebnisplan) mal 100 durch Ordentliche Erträge (Ifd.Nr. 10 Gesamtergebnisplan)

Der Kennzahlenwert nimmt wegen gesunkener Zinsen ab, ist aber sehr hoch. Der Wert kann nur über eine weitere Senkung des Kassenkreditbedarfs gesenkt werden.

## 2.9 Zinssteuerquote (ZStQ)

Die Zinssteuerquote stellt ein Verhältnis zwischen den Zinsaufwendungen und den Erträgen her. Sie gibt an, in welchem Umfang die kommunal beeinflussbaren Steuern zur Deckung der Zinsaufwendungen verwandt werden müssen.

Zinssteuerquote (ZStQ)	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
= Zinsaufwendungen x 100 durch Steuererträge	15,26%	11,70%	11,54%	12,09%	7,48%	5,18%	8,72%

Zinssteuerquote (ZStQ)	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
= Zinsaufwendungen x 100 durch Steuererträge	7,07%	5,66%	4,55%	4,77%	5,66%	6,93%	7,22%

Ermittlung der Kennzahl: Zinsaufwendungen (Ifd.Nr. 20 Gesamtergebnisplan) mal 100 durch Steuererträge (Ifd.Nr. 01 Gesamtergebnisplan)

Der Kennzahlenwert nimmt wegen gesunkener Zinsen ab, ist aber sehr hoch. Der Wert kann nur über eine weitere Senkung des Kassenkreditbedarfs gesenkt werden.

## 2.10 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.

Aufwandsdeckungsgrad	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
= Ordentliche Erträge x 100 durch Ordentliche Aufwendungen	90,09%	90,95%	82,58%	83,89%	98,14%	101,31%	101,77%

Aufwandsdeckungsgrad	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
= Ordentliche Erträge x 100 durch Ordentliche Aufwendungen	98,71%	101,45%	100,97%	99,67%	100,68%	102,45%	102,69%

Ermittlung der Kennzahl: Ordentliche Erträge (Ifd.Nr. 10 Gesamtergebnisplan) mal 100 durch Ordentliche Aufwendungen (Ifd.Nr. 17 Gesamtergebnisplan).

Infolge der Ratsbeschlüsse zum Stärkungspakt wird ab 2013 eine vollständige Deckung erreicht.

### 3. Erfolgsquotenanalyse

#### 3.1 Ordentliche Ergebnisquote (EQOE)

Diese Quote beschreibt den Anteil des ordentlichen Ergebnisses (Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzüglich des Finanzierungsergebnisses) am Gesamtergebnis.

Ordentliche Ergebnisquote	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
= Ordentliches Ergebnis x 100 durch Jahresergebnis	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Ordentliche Ergebnisquote	2015	2016	2017	2018	2019	2020
= Ordentliches Ergebnis x 100 durch Jahresergebnis	100,00%	n.B.	100,00%	n.B.	n.B.	n.B.

Ordentliche Ergebnisquote	2021
= Ordentliches Ergebnis x 100 durch Jahresergebnis	n.B.

Ermittlung der Kennzahl: Ordentliches Ergebnis (Ifd.Nr. 22 Gesamtergebnisplan) mal 100 durch Jahresergebnis (Ifd.Nr. 26 Gesamtergebnisplan)

Ordentliches Ergebnis und Jahresergebnis sind bis 2015 und in 2017 gleich hoch, weil außerordentliche Erträge und außerordentliche Aufwendungen nicht anfallen.

2016 und ab 2018 ist das Jahresergebnis 0,00 €, so dass eine weitere Berechnung der Ergebnisquote nicht möglich ist.

#### 3.2 Finanzergebnisquote (EQFi)

Diese Quote stellt die Bestandteile dar, die sich aus Kapitalanlagen und Kreditaufnahmen ergeben und beschreibt den Anteil des Finanzergebnisses am Gesamtergebnis.

Finanzergebnisquote	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
= Finanzergebnis x 100 durch Jahresergebnis	35,16%	27,22%	14,27%	14,99%	56,26%	-242,46%	274,58%	33,24%

Finanzergebnisquote	2016	2017	2018	2019	2020	2021
= Finanzergebnis x 100 durch Jahresergebnis	n.B.	-2.814,04%	n.B.	n.B.	n.B.	n.B.

Ermittlung der Kennzahl: Finanzergebnis (Ifd.Nr. 21 Gesamtergebnisplan) mal 100 durch Jahresergebnis (Ifd.Nr. 26 Gesamtergebnisplan)

Das negative Finanzergebnis verbessert sich bis 2015 auf -568.000 € und verschlechtert sich anschließend wieder auf -2.963.100 Mio.€ (2021). Die Schwankungen kommen durch die unterschiedlichen Gewinnabführungen der Beteiligungen zu Stande.

In 2016 und ab 2018 ist das Jahresergebnis 0,00 €, so dass eine weitere Berechnung der Finanzergebnisquote nicht möglich ist.

#### **4. Analyse negativer Jahresergebnisse**

Der Ergebnisplan weist die Art, die Höhe und die Quellen der Erträge und Aufwendungen sowie den sich daraus ergebenden Überschuss oder Fehlbedarf als positiven oder negativen Saldo aus. Ein negatives Jahresergebnis führt dazu, dass eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals in Form der Ausgleichsrücklage oder der allgemeinen Rücklage für das Haushaltsjahr in der Ergebnisrechnung zu erwarten ist. Dies gilt entsprechend für geplante negative Jahresergebnisse in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren innerhalb der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung.

Ein solcher Verzehr des Eigenkapitals ist, wenn die Ausgleichsrücklage bereits aufgebraucht ist, so bedeutsam, dass die weitere Verringerung der allgemeinen Rücklage einer Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde nach § 75 Abs. 4 GO bedarf. Diese Verringerung kann ggf. auch die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes bewirken. Losgelöst davon, welche aufsichtsrechtlichen Maßnahmen wegen eines geplanten negativen Jahresergebnisses einzuleiten sind, wird durch ein negatives Jahresergebnis dokumentiert, dass die jahresbezogene Ertragskraft der Kommune nicht ausreichend ist, um die im Haushaltsjahr voraussichtlich entstehenden Aufwendungen zu "decken".

Für die Bewertung eines negativen Jahresergebnisses in Bezug auf das Eigenkapital können die Kennzahlen "Fehl Betragsquote 1" und "Fehl Betragsquote 2" herangezogen werden. Wegen der Differenzierung des Eigenkapitals in eine Ausgleichsrücklage und in eine allgemeine Rücklage werden für die Haushaltsanalyse diese beiden Kennzahlen gebildet. Wenn im Rahmen der Kennzahlenbildung die Wertgröße "Negatives Jahresergebnis" einen Minusbetrag aufweist, sind die Kennzahlen durch das Vorzeichen (-) besonders zu kennzeichnen.

##### **4.1 Fehl Betragsquote (FBQ)**

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt.

<b>Fehlbetragsquote</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
= Negatives Jahresergebnis x (-100) durch Ausgleichs- rücklage + Allg. Rücklage	23,23%	25,73%	82,01%	k.A.	30,80%	-4,44%	4,20%

<b>Fehlbetragsquote</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
= Negatives Jahresergebnis x (-100) durch Ausgleichs- rücklage + Allg. Rücklage	k.A.						

Ermittlung der Kennzahl: Negatives Jahresergebnis (Ifd.Nr. 26 Gesamtergebnisplan) mal (-100) durch Ausgleichsrücklage (Ifd.Nr. 1.3 Passiva Bilanz) plus Allg. Rücklage (Ifd.Nr. 1.1 Passiva Bilanz).

Die Kennzahlen können noch nicht exakt ermittelt werden, weil der Wert der Ausgleichsrücklage noch nicht festgestellt ist.

## 5. Finanzierungsanalyse

Die Finanzierungsanalyse stellt eine Überprüfung der Plausibilität der Haushaltspositionen im Finanzplan über die voraussichtlich zu erzielenden Einnahmen und die voraussichtlich zu leistenden Ausgaben der Kommune dar.

Der Finanzplan weist Auszahlungen und Einzahlungen, gegliedert nach Arten aus und wird in Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus Investitionstätigkeit sowie aus Finanzierungstätigkeit aufgeteilt, damit die Finanzvorgänge nachvollziehbar sind.

Damit bietet der Finanzplan eine zeitraumbezogene Darstellung sämtlicher Zahlungsströme, eine Darstellung der Finanzierungsquellen sowie der Veränderung des Zahlungsmittelbestandes. Er macht damit transparent, welche Geschäftsvorfälle in der Kommune die Zu- und Abflüsse von Geldmitteln hervorrufen.

Im Rahmen der Finanzierungsanalyse werden insbesondere die Investitionstätigkeit und die Finanzierungstätigkeit sowie die Liquiditätslage der Kommune untersucht.

## 5.1 Entwicklung der Finanzmittel

Die Finanzmittel entwickeln sich wie folgt:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.904.361	-1.677.285	-6.528.604	-130.079	743.415	5.530.812	2.324.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.093.818	169.190	-1.205.186	2.349.828	-4.632.632	-2.073.874	-12.008.400
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.056.683	1.217.458	8.086.687	-2.408.290	5.659.486	-269.255	9.629.600
Anfangsbestand an Finanzmitteln	184.729,89	198.763,20	93.061,76	418.197,40	423.712,48	2.138.735,71	5.227.266,37
<b>Liquide Mittel</b>	<b>198.763,20</b>	<b>93.061,76</b>	<b>418.197,40</b>	<b>423.712,48</b>	<b>2.138.735,71</b>	<b>5.227.266,37</b>	<b>7.150.572,38</b>

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-284.000	3.127.000	3.561.700	4.421.500	4.672.900	4.501.200	4.078.800
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.619.200	-14.286.200	-12.528.400	-7.561.600	-26.875.000	-3.100.100	-2.030.100
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.125.400	11.737.700	9.890.000	4.621.500	23.735.200	-623.600	-918.800
Anfangsbestand an Finanzmitteln	7.150.572,38	9.993.109,24	0	0	0	0	0
<b>Liquide Mittel</b>	<b>9.953.109,24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 5.2 Entwicklung der Kreditaufnahmen für Investitionen

Ein wichtiger Aspekt bei der Finanzierung des Haushaltes ist, inwieweit vorgeplante Investitionen durch Kredite finanziert werden sollen. Des Weiteren soll unter Berücksichtigung der besonderen Regelungen des Nothaushaltsrechtes dargestellt werden, inwieweit Kreditaufnahmen im Rahmen der Netto Neuverschuldung Null zulässig sind.

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.093.818	169.190	-1.205.186	2.349.828	-4.632.632	-2.073.874	-12.008.400
Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	1.237.000	0	0	5.000.000	1.237.000	12.008.400
Differenz	-2.093.818	1.406.190	-1.205.186	2.349.828	367.368	-836.874	0
Anteil in % = Kreditfinanzierung	0,00	109,86	0,00	0,00	107,93	59,65	13,26
Ordentliche Tilgung von Krediten	-2.039.114	-2.038.862	-2.073.100	-2.256.358	-2.200.723	-2.264.511	-2.417.000
Netto-Neuverschuldung Null in %	0,00	-60,67	0,00	0,00	-227,20	-54,63	-496,83

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.619.200	-14.286.200	-12.528.400	-7.561.600	-26.875.000	-3.100.100	-2.030.100
Aufnahme von Krediten für Investitionen	4.619.200	14.286.100	12.528.400	7.561.600	26.875.000	3.100.100	2.030.100
Differenz	0	0	0	0	0	0	0
Anteil in % = Kreditfinanzierung	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Ordentliche Tilgung von Krediten	-2.519.600	-2.550.000	-2.640.000	-2.941.700	-3.141.400	-3.725.300	-2.950.500
Netto-Neuverschuldung Null in %	-183,33	-560,24	-474,56	-257,05	-855,51	-83,22	-68,81

### 5.3 Investitionsquote (InQ)

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Gemeinde Neuinvestitionen durch jährliche Abschreibungen erwirtschaftet.

Investitionsquote	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
= Bruttoinvestitionen x 100 durch Abgänge des AV + Abschreibungen AV	98,8%	52,3%	118,1%	67,6%	182,3%	70,50%	30,58%

Investitionsquote	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
= Bruttoinvestitionen x 100 durch Abgänge des AV + Abschreibungen AV	k.A.						

Ermittlung der Kennzahl: Bruttoinvestitionen (Summe der Zugänge des Anlagevermögens und der Zuschreibungen auf das Anlagevermögen lt. Anlagespiegel zur Bilanz) mal 100 durch Abgänge des Anlagevermögens (lt. Anlagespiegel zur Bilanz) plus Abschreibungen auf Anlagevermögen (lt. Anlagespiegel zur Bilanz).

Die Kennzahlen können noch nicht ermittelt werden, weil die Werte der Bilanz noch nicht festgestellt sind.

## 6. Bilanzanalyse

Die Bilanz spielt für die Beurteilung eines kommunalen Haushaltes eine wichtige Rolle. In die Haushaltsanalyse sind daher auch die Daten aus der möglichst aktuellen Schlussbilanz einzubeziehen.

Einen Teil der Bilanzanalyse stellen die Kennzahlen zur Liquidität dar. Im Rahmen der Liquiditätsanalyse soll das mögliche Risiko einer Zahlungsunfähigkeit der Kommune beurteilt werden. Das vorhandene Liquiditätspotential wird danach untersucht, ob den kommunalen Zahlungsverpflichtungen zu jedem Zeitpunkt nachgekommen werden kann.

### 6.1 Liquidität 1. Grades (LiG1)

Hier wird angegeben, wie viel Prozent der kurzfristigen Verbindlichkeiten mit den vorhandenen flüssigen Mitteln beglichen werden können.

Liquidität 1. Grades	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
= Liquide Mittel mal 100 durch kurzfristige Verbindlichkeiten	0,4%	0,2%	0,7%	0,6%	3,4%	97,6	15,2

Liquidität 1. Grades	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
= Liquide Mittel mal 100 durch kurzfristige Verbindlichkeiten	k.A.						

Ermittlung der Kennzahl: Liquide Mittel (Ifd.Nr. 2.4 Aktiva Bilanz) mal 100 durch kurzfristige Verbindlichkeiten (Ifd.Nr. 4 Passiva Bilanz, soweit Verbindlichkeiten bis zu 1 Jahr Restlaufzeit; vgl. Verbindlichkeitsspiegel zur Bilanz).

Die Kennzahlen können noch nicht ermittelt werden, weil die Werte der Bilanz noch nicht festgestellt sind.

### 6.2 Liquidität 2. Grades (LiG2)

Bei der Ermittlung dieser Kennzahl werden den liquiden Mitteln die kurzfristigen Forderungen hinzugerechnet.

Liquidität 2. Grades	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
= Liquide Mittel plus kurzfristige Forderungen mal 100 durch kurzfristige Verbindlichkeiten	17,0%	15,0%	9,0%	10,5%	17,1%	261,7%	44,8%

<b>Liquidität 2. Grades</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
= Liquide Mittel plus kurzfristige Forderungen mal 100 durch kurzfristige Verbindlichkeiten	k.A.						

Ermittlung der Kennzahl: Liquide Mittel (Ifd.Nr. 2.4 Aktiva Bilanz) plus kurzfristige Forderungen (Ifd.Nr. 2.2 Aktiva Bilanz soweit Forderungen bis zu 1 Jahr Restlaufzeit; vgl. Forderungsspiegel zur Bilanz) mal 100 durch kurzfristige Verbindlichkeiten (Ifd.Nr. 4 Passiva Bilanz, soweit Verbindlichkeiten bis zu 1 Jahr Restlaufzeit; vgl. Verbindlichkeitsspiegel zur Bilanz).

Die Kennzahlen können noch nicht ermittelt werden, weil die Werte der Bilanz noch nicht festgestellt sind.

### 6.3 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (KVbQ)

Die von den Kommunen bis zur Umstellung auf das NKF aufgenommenen Kassenkredite werden in der kommunalen Bilanz als Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung angesetzt. Sie stellen kurzfristiges Fremdkapital dar, weil sie in ihrer Laufzeit auf höchstens ein Jahr beschränkt sind. Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl "Kurzfristige Verbindlichkeitsquote" beurteilt werden.

<b>Kurzfristige Verbindlichkeitsquote</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
= Kurzfristige Verbindlichkeiten x 100 durch Bilanzsumme	16,1%	18,1%	20,9%	21,5%	22,5%	1,9%	16,6%

<b>Kurzfristige Verbindlichkeitsquote</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
= Kurzfristige Verbindlichkeiten x 100 durch Bilanzsumme	k.A.						

Ermittlung der Kennzahl: Kurzfristige Verbindlichkeiten (Ifd.Nr. 4 Passiva Bilanz, soweit Verbindlichkeiten bis zu 1 Jahr Restlaufzeit; vgl. Verbindlichkeitsspiegel zur Bilanz) mal 100 durch Bilanzsumme (Summe Aktiva-Seite bzw. Passiva-Seite der Bilanz, die gleich sind).

Die Kennzahlen können noch nicht ermittelt werden, weil die Werte der Bilanz noch nicht festgestellt sind.

## 6.4 Dynamischer Verschuldungsgrad (DVsG)

Mit Hilfe der Kennzahl "Dynamischer Verschuldungsgrad" lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie nach der Betriebswirtschaft die zeitraumbezogene Größe "Cash Flow" enthält. Diese Wertgröße wird für die haushaltswirtschaftliche Betrachtung der Kommunen durch den "Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit" aus der Finanzrechnung ersetzt. Dieser Saldo zeigt bei jeder Kommune an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden können.

Für diese Kennzahl gilt: Je kleiner ihr Wert ist, desto eher können Schulden der Kommune aus selbst erwirtschafteten Mitteln getilgt werden, und desto solider ist die Ertrags- und Finanzlage. Ein kleiner dynamischer Verschuldungsgrad gilt daher als positives Indiz für die finanzielle Stabilität und die relative Unabhängigkeit von den Kreditgebern (Gläubigern). Ein dynamischer Verschuldungsgrad von Vier würde beispielsweise bedeuten, dass eine vollständige Rückzahlung der effektiven Schulden aus dem positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in vier Jahren möglich wäre, jedoch nur unter der Annahme, dass in diesem Zeitraum keine weiteren Schulden hinzu kämen und dieser Saldo sich auch in Zukunft nicht verändert. Sollte der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit negativ sein und keine Schuldentilgung erfolgen, zeigt er an, in welchem Zeitraum sich (bei theoretisch konstanter Entwicklung) die Effektivverschuldung verdoppelt. In diesem Fall wird der dynamische Verschuldungsgrad also umso ungünstiger, je näher die Zahl an die Null heranreicht. Bei einem Wert von -1,2 verdoppelt sich beispielsweise die effektive Verschuldung (theoretisch schon in 1,2 Jahren; bei -25 wären es 25 Jahren).

<b>Dynamischer Verschuldungsgrad</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
= Effektivverschuldung x 100 durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	33,0	45,3

<b>Dynamischer Verschuldungsgrad</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
= Effektivverschuldung x 100 durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)	k.A.						

Ermittlung der Kennzahl: Gesamtes Fremdkapital (Ifd.Nr. 4 Passiva Bilanz) minus Liquide Mittel (Ifd.Nr. 2.4 Aktiva Bilanz) minus kurzfristige Forderungen (lt. Forderungsspiegel zur Bilanz) = Effektive Verschuldung mal 100 durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 17 Gesamtfinanzplan).

Die Kennzahlen können noch nicht ermittelt werden, weil die Werte der Bilanz noch nicht festgestellt sind.

## 6.5 Eigenkapitalquote I (EkQ1)

Die Eigenkapitalquote I zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern.

<b>Eigenkapitalquote I (EkQ1)</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
= Eigenkapital x 100 durch Bilanzsumme	13,0%	9,8%	5,3%	3,9%	2,7%	2,8%	2,7%

<b>Eigenkapitalquote I (EkQ1)</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
= Eigenkapital x 100 durch Bilanzsumme	k.A.						

Ermittlung der Kennzahl: Eigenkapital (Ifd.Nr. 1 Passiva Bilanz) mal 100 durch Bilanzsumme (Summe Aktiva-Seite bzw. Passiva-Seite der Bilanz, die gleich sind).

Die Kennzahlen können noch nicht exakt ermittelt werden, weil die Werte der Bilanz noch nicht festgestellt sind.

## 6.6 Eigenkapitalquote II (EkQ2)

Bei der Eigenkapitalquote II werden die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen dem „wirtschaftlichen Eigenkapital“ zugeordnet, da es sich hierbei um Beträge handelt, die i. d. R. nicht zurückzuzahlen und nicht zu verzinsen sind.

<b>Eigenkapitalquote II</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
= (Eigenkapital + Sopo Zuwendungen/Beiträge) x 100 durch Bilanzsumme	35,3%	33,0%	29,8%	29,6%	27,1%	27,1%	26,3%

<b>Eigenkapitalquote II</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
= (Eigenkapital + Sopo Zuwendungen/Beiträge) x 100 durch Bilanzsumme	k.A.						

Ermittlung der Kennzahl: Eigenkapital (Ifd.Nr. 1 Passiva Bilanz) plus Sonderposten Zuwendungen/Beiträge (Ifd.Nr. 2.1 und 2.2 Passiva Bilanz) mal 100 durch Bilanzsumme (Summe Aktiva-Seite bzw. Passiva-Seite der Bilanz, die gleich sind).

Die Kennzahlen können noch nicht exakt ermittelt werden, weil die Werte der Bilanz noch nicht festgestellt sind.

## 6.7 Anlagendeckungsgrad 1 (And1)

Mit Hilfe der Kennzahlen über Anlagendeckungsgrade kann die Kapitalverwendung der Kommune analysiert werden. Sie sind geeignete Kennzahlen zur Bewertung finanzieller Risiken. Die Kennzahl "Anlagendeckungsgrad 1" zeigt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens durch Eigenkapital finanziert sind.

<b>Anlagendeckungsgrad 1 (And1)</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
= Eigenkapital x 100 durch Anlagevermögen	13,8%	10,4%	5,5%	4,0%	2,9%	3,0%	2,9%

<b>Anlagendeckungsgrad 1 (And1)</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
= Eigenkapital x 100 durch Anlagevermögen	k.A.						

Ermittlung der Kennzahl: Eigenkapital (Ifd.Nr. 1 Passiva Bilanz) mal 100 durch Anlagevermögen (Ifd.Nr. 1 Aktiva Bilanz).

Die Kennzahlen können noch nicht exakt ermittelt werden, weil die Werte der Bilanz noch nicht festgestellt sind.

## 6.8 Anlagendeckungsgrad 2 (And2)

Mit Hilfe der Kennzahl "Anlagendeckungsgrad 2" soll die langfristige Kapitalverwendung der Kommune bewertet werden. Die Ergänzung der Wertgröße "Eigenkapital" gegenüber der Kennzahl "Anlagendeckungsgrad 1" um Sonderposten, die Eigenkapitalanteile aufweisen, und um langfristiges Fremdkapital als weitere Wertgrößen führt in der Analyse der Kapitalverwendung der Kommune dazu, dass durch die Kennzahl angezeigt wird, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Sie sollte mindestens 100 % betragen, denn andernfalls sind Teile des Anlagevermögens lediglich durch kurzfristiges Kapital finanziert.

<b>Anlagendeckungsgrad 2 (And2)</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
= Eigenkapital + Sopo Zuwendungen/Bei-träge + Langfristiges Fremdkapital x 100 durch Anlagevermögen	75,2%	73,4%	68,9%	68,5%	66,7%	66,9%	67,0%

<b>Anlagendeckungsgrad 2 (And2)</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
= Eigenkapital + Sopo Zuwendungen/Bei-träge + Langfristiges Fremdkapital x 100 durch Anlagevermögen	k.A.						

Ermittlung der Kennzahl: Eigenkapital (Ifd.Nr. 1 Passiva Bilanz) plus Sonderposten Zuwendungen/Beiträge (Ifd.Nr. 2.1 und 2.2 Passiva Bilanz) plus langfristiges Fremdkapital (vgl. Verbindlichkeitsspiegel zur Bilanz) mal 100 durch Anlagevermögen (Ifd.Nr. 1 Aktiva Bilanz).

Die Kennzahlen können noch nicht ermittelt werden, weil die Werte der Bilanz noch nicht festgestellt sind.

## 6.9 Infrastrukturquote (ISQ)

Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsfürsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen. Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist.

<b>Infrastrukturquote</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
= Infrastrukturvermögen x 100 durch Bilanzsumme	47,0%	47,6%	47,7%	47,1%	45,3%	44,0%	42,7%

<b>Infrastrukturquote</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
= Infrastrukturvermögen x 100 durch Bilanzsumme	k.A.						

Ermittlung der Kennzahl: Infrastrukturvermögen (Ifd.Nr. 1.2.3 Aktiva Bilanz) mal 100 durch Bilanzsumme (Summe Aktiva bzw. Passiva der Bilanz, die gleich sind).

Die Kennzahlen können noch nicht exakt ermittelt werden, weil die Werte der Bilanz noch nicht festgestellt sind.

# Bewirtschaftungsregeln

## 1. Bewirtschaftung und Überwachung

Nach § 23 Abs. 1 GemHVO NRW dürfen die im Haushaltsplan enthaltenen Ermächtigungen erst dann in Anspruch genommen werden, wenn die Aufgabenerfüllung dies erfordert. Die Inanspruchnahme ist zu überwachen. Das gleiche gilt für Verpflichtungsermächtigungen. Bei Ermächtigungen für Investitionen muss die rechtzeitige Bereitstellung der Finanzmittel gesichert sein. Dabei darf die Finanzierung anderer, bereits begonnener Maßnahmen nicht beeinträchtigt werden.

Zum Zwecke Überwachung der Inanspruchnahme von Ermächtigungen wird im FD 2.1 die Aufgabe der Finanzbuchhaltung zentral wahrgenommen. Dies schließt die Anlagebuchhaltung ein.

Für die Inanspruchnahme von Ermächtigungen im konsumtiven Bereich, die 60 Prozent des Haushaltsansatzes (Haushaltssperre 40 Prozent) übersteigen gilt, dass diese erst nach Mittelfreigabe durch den Kämmerer in Anspruch genommen werden dürfen.

Für die Inanspruchnahme der Ermächtigungen für Auszahlungen der Investitionstätigkeit gilt, dass diese erst nach Mittelfreigabe durch den Kämmerer in Anspruch genommen werden dürfen.

Die Kosten- und Leistungsrechnung im Sinne des § 18 GemHVO NRW wird grundsätzlich zentral im Rahmen der Finanzbuchhaltung im Fachdienst 2.1 wahrgenommen. Ausnahme hiervon bilden die kostenrechnenden Einrichtungen "Stadtentwässerung", „Reinigung von Wegen und Flächen“, „Friedhof“, „Abfallsorgung“ sowie die Gebäudeverwaltung. Hier sind für die Kosten- und Leistungsrechnung die jeweiligen für die Aufgabe zuständigen Fachbereiche verantwortlich. Zur Durchführung der Kosten- und Leistungsrechnung in diesen Bereichen werden durch den Fachdienst 2.1 die in der Finanzbuchhaltung erfassten Daten zur Verfügung gestellt.

Die Kostenträger 111901184 „Werkstatt“ und 111902184 „Unterhaltung städtische Grundstücke“ sind im Rahmen der Jahresrechnung vollständig aufzulösen.

## 2. Verantwortlichkeit für Teilhaushalte

Bei den jeweiligen Teilhaushalten werden die verantwortlichen Organisationseinheiten benannt. Mit dieser Festlegung verbunden sind grundsätzlich folgende Verantwortlichkeiten:

- Meldung aller Daten der Teilhaushalte für Ergebnis- und Finanzplan, unabhängig von der tatsächlichen Mittelbewirtschaftung.
- Bewirtschaftung des Ergebnis- und Finanzplanes, soweit dies in Einzelfällen nicht ausdrücklich anderen Fachbereichen zugeordnet ist.

- Abwicklung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen unter der Beachtung der Budgetfestlegungen.
- Berichtswesen, Leistungsmengen und Kennzahlen.

### 3. Budgets

Gemäß § 21 GemHVO NRW können zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden. In den Budgets ist die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsausführung verbindlich. Das vorstehend Gesagte gilt auch für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen.

Es kann bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen erhöhen und Mindererträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen vermindern. Das gleiche gilt für Mehreinzahlungen und Mindereinzahlungen für Investitionen. Die Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen im Sinne des § 83 GO NRW.

Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit des Finanzplanes führen.

Es werden folgende Budgets gebildet:

Lfd. Nr.	Teilhaushalt	Bereich Sachkonto (SK)	Budgetname	Zuständigkeit Fachdienst
1	alle	Kontengruppe 50	Personalbudget	1.1
2	alle	SK 543130	Telefongebührenbudget	1.1
3	alle	SK 524100	Unterhaltungsbudget	4.1
4	alle	SK 524105	Bewirtschaftungsbudget Reinigung	4.1
5	alle	SK 524106	Bewirtschaftungsbudget Versicherungen	4.1
6	alle	SK 524107	Bewirtschaftungsbudget Steuern und Abgaben	4.1
7	alle	SK 524108	Bewirtschaftungsbudget Heizung	4.1
8	alle	SK 524109	Bewirtschaftungsbudget Energie	4.1
9	alle	SK 524110	Bewirtschaftungsbudget Wasser	4.1
10	alle	SK 541202	Fortbildung	alle
11	03.00	SK 531803	Budget für Zuschüsse an freie Träger der OGS	3.3
12	03.00	SK 531811	Budget für Zuschüsse an freie Träger der Schulen	3.3
13	03.00	SK 531818	Budget für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote OGS	3.3
14	05.10	Alle Leistungen für Asylbewerber im Teilhaushalt 05.10	Budgetleistungen Asylbewerber	3.3
15	06.10	SK 524133	Unterhaltungsbudget für die Betriebs- und Geschäftsausstattung der Kindergärten	3.3
16	06.10	SK 081102	Budget Zugänge Betriebs- und Geschäftsausstattung Kindergärten	3.3

Lfd. Nr.	Teilhaushalt	Bereich Sachkonto (SK)	Budgetname	Zuständigkeit Fachdienst
17	06.10	SK 082002	Budget Zugänge Geringwertige Wirtschaftsgüter Kindergärten	3.3
18	06.10	SK 083002	Budget Zugänge Festwerte Kindergärten	3.3
19	06.10	SK 528101	Verbrauchsmittelbudget Kindergärten	3.3
20	06.10	SK 529114	Budget für Elternarbeit in Kindergärten	3.3
21	06.10	SK 529115	Budget für Verpflegungskosten Kindergärten	3.3
22	06.10	SK 531813	Budget für Zuschüsse für Familienzentren	3.3
23	06.10	SK 531840	Budget für Sprachförderung plus-KITA	3.3
24	06.10	SK 531841	Budget zusätzliche Sprachförderung	3.3
25	06.10	SK 531842	Budget Verfügungspauschen § 21 (3) KiBiz	3.3
26	06.10	SK 531835	Budget für Zuschüsse U3-Kindpauschalen an freie Träger der KiGa	3.3
27	06.10	SK 543100	Geschäftsaufwendungsbudget Kindergärten	3.3
28	06.20	SK 524133	Unterhaltungsbudget für die Betriebs- und Geschäftsausstattung Jugendheime und mobile Jugendarbeit	3.3
29	06.20	SK 528101	Verbrauchsmittelbudget Jugendheime und mobile Jugendarbeit	3.3
30	06.20	SK 529109	Budget für Programmkosten städt. Jugendeinrichtungen	3.3
31	06.30	Erträge und Aufwendungen des Teilhaushalts 06.30, die nicht zu einem Budget Nr. 1 - 9 gehören.	Budgets für Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	3.3
32	17.00	Alle Erträge und Aufwendungen des Teilhaushaltes 17.00	Budget Kulturstiftung	Kulturstiftung

#### 4. Über- und außerplanmäßiger Aufwand/Auszahlung

Gemäß § 83 GO NRW sind überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nur zulässig, wenn sie unabweisbar sind. Die Deckung muss jeweils im laufenden Haushaltsjahr gewährleistet sein. Über die Leistung dieser Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet der Kämmerer, wenn ein solcher bestellt ist. Der Kämmerer kann mit Zustimmung des Bürgermeisters und des Rates die Entscheidungsbefugnis auf andere Bedienstete übertragen.

Sind überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen erheblich, bedürfen sie der vorherigen Zustimmung des Rates; im übrigen sind sie dem Rat zur Kenntnis zu bringen. Die Bestimmungen über Nachtragssatzungen gemäß § 81 GO NRW gelten weiter.

Für Investitionen, die im folgenden Jahr fortgesetzt werden, sind überplanmäßige Auszahlungen auch dann zulässig, wenn ihre Deckung erst im folgenden Jahr gewährleistet ist. Bezüglich der Entscheidung über diese überplanmäßigen Auszahlungen gilt das vorstehend Gesagte.

Das vorstehend beschriebene Verfahren findet bereits Anwendung auf Maßnahmen durch die später über- oder außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen entstehen können.

Zur Durchführung des vorstehend genannten Verfahrens wird folgendes festgelegt:

- A) Folgende über- und außerplanmäßiger Aufwand fällt als unerheblich in die Zuständigkeit des jeweiligen Fachbereichsleiters - ohne Vertretungsregelung - dem der entsprechende Teilhaushalt - mit Ausnahme der gebildeten Budgets - zugeordnet ist.
  - aa) Aufwand bis 10.000 €, soweit es sich um Maßnahmen handelt, zu deren Leistung die Stadt aus rechtlichen Gründen verpflichtet ist.
  - ab) Aufwand bis 10.000 € für Maßnahmen, über deren Ausführung Beschlüsse des zuständigen Ausschusses vorliegen bzw. Aufwand bis 10.000 €, sofern über die grundsätzliche Verwendung der Mittel ein Ratsbeschluss vorliegt und die Finanzierung gesichert ist.
  - ac) Aufwand bis 10.000 €, der durch dafür bestimmten Ertrag gedeckt ist.
  
- B) Folgender über- und außerplanmäßiger Aufwand fällt als unerheblich in die Zuständigkeit des Kämmers.
  - ba) Aufwand unter Berücksichtigung der Punkte aa) bis ac) soweit sie den Betrag von 40.000 € nicht übersteigen.
  - bb) Aufwand in unbegrenzter Höhe, soweit es sich um Maßnahmen handelt, zu deren Leistung die Stadt aus rechtlichen Gründen zweifelsfrei verpflichtet ist.
  - bc) Aufwand in unbegrenzter Höhe, wenn der Entstehungsgrund in Abgrenzungs- bzw. Zuordnungsproblemen aufgrund der Umstellung von der Kameralistik auf das NKF zu suchen ist und der Rahmen der bereitgestellten Haushaltsmittel nicht verändert wird.
  - bd) Aufwand für Maßnahmen, die den Haushalt nicht belasten (durchlaufende Gelder oder ähnliches) sowie Jahresabschlussbuchungen in unbegrenzter Höhe.

- C) Folgender über- und außerplanmäßiger Aufwand ist erheblich und bedarf der Zustimmung des Rates.

Alle über Punkt A) und Punkt B) hinausgehender über- und außerplanmäßiger Aufwand bedarf vor deren Genehmigung durch den Kämmerer der Zustimmung des Rates der Stadt.

- D) Vorstehend Gesagtes gilt sinngemäß für Auszahlungen und Einzahlungen.

- E) Sonstige Regelungen

Die verwaltungsmäßige Durchführung der erforderlichen Maßnahmen obliegt dem Fachbereich. Über die Genehmigung aller über- und außerplanmäßigen Aufwände/Auszahlungen hat der jeweilige Fachbereich in dessen Teilhaushalt die Maßnahme erfolgt - mit Ausnahme der Budgets - den Rat der Stadt über seinen Fachausschuss zu informieren.

Die im Rahmen des Punktes A) genehmigten Maßnahmen sind dem Fachbereich 5 zwecks Verarbeitung in der Finanzbuchhaltung zur Kenntnis zu geben. Dem Kämmerer steht ein Vetorecht zu.

Der Kämmerer ist ermächtigt, im Bedarfsfall die Rechte eines Fachbereichsleiters auszusetzen; hierüber ist der Rat der Stadt unverzüglich zwecks entsprechender Festlegung des weiteren Verfahrens zu benachrichtigen.

## **5. Besondere Regelungen**

### Kulturstiftung

Für die Kulturstiftung gelten besondere haushaltswirtschaftliche Regelungen, die in den Produktinformationen des Teilhaushaltes 17.10 abgedruckt sind.