

NACHTRAGSHAUSHALT 2019

(ENTWURF)

**HAUSHALTSSATZUNG, ERGEBNIS- UND FINANZPLAN,
VORBERICHT**

ANLAGEN UND TEILPLÄNE DER PRODUKTBEREICHE

**(SOWEIT VERÄNDERUNGEN GEGENÜBER DEM HAUSHALTSPLAN 2018/2019
VORGENOMMEN WORDEN SIND)**



Herausgeber: Stadt Wuppertal

Zuständiger Dezernent: Stadtdirektor und Stadtkämmerer Dr. Johannes Slawig

**Kontakt/Fachliche
Verantwortung:**

Stadt Wuppertal
Ressort 403 – Finanzen
403.11 Haushaltsangelegenheiten
Johannes-Rau-Platz 1
42275 Wuppertal
E-Mail: haushalt@stadt.wuppertal.de

Titelbild: Quelle Internetseite Zoo Wuppertal, „Tuffi“ geb.: 16.03.2016

Wuppertal, im Oktober 2018

Die Einwohnerzahl der Stadt Wuppertal beträgt zum Stand 31.12.2016: 358.523 Einwohner/innen.
(Quelle: Stadt Wuppertal – Statistik und Wahlen, Oktober 2017)

Das Gebiet der Stadtgemeinde umfasst eine Fläche von	16.841 Hektar
Länge der Stadtgrenze	94,5 km
Länge der Wupper im Stadtgebiet	33,9 km
Länge der Schwebebahn:	
▪ Flussstrecke	10,5 km
▪ Landstrecke	2,8 km
Höchster Punkt im Stadtgebiet:	
Lichtscheid	350 m NN
Niedrigster Punkt im Stadtgebiet:	
Wuppersohle bei Müngsten	100 m NN

INHALTSVERZEICHNIS

NACHTRAGSHAUSHALTSSATZUNG DER STADT WUPPERTAL.....	7
ERGEBNIS- UND FINANZPLAN	11
ANLAGE 1: VORBERICHT.....	17
I. Haushaltsjahre 2016 und 2017	18
II. Haushaltsjahr 2018.....	21
III. Für das Haushaltsjahr 2019	22
Einzelne Positionen des Ergebnisplans, die gegenüber dem ursprünglichen Haushaltsplan 2018/2019 geändert worden sind	24
1. Erträge.....	24
2. Aufwendungen.....	29
ANLAGE 3: BILANZ ZUM 31.12.2017 (ENTWURF)	33
ANLAGE 6: VORAUSSICHTLICHER STAND DER VERBINDLICHKEITEN	37
ANLAGE 7: ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS	39
TEILPLÄNE NACH PRODUKTBEREICHEN,	43
PRODUKTBEREICH 31: SOZIALE LEISTUNGEN.....	45
PRODUKTBEREICH 36: KINDER-, JUGEND- UND FAMILIENHILFE	49
PRODUKTBEREICH 61: ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT	53
ANHANG	57
Der Anhang enthält die Teilergebnispläne der Produktbereiche und Produktgruppen, die durch den Nachtragshaushalt verändert wurden.	

**NACHTRAGSHAUSHALTS
SATZUNG DER STADT
WUPPERTAL (ENTWURF)
FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2019**

Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Wuppertal für das Jahr 2019

§ 1

Im Haushaltsplan, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, werden

im Ergebnisplan:

die Erträge von 1.394.091.405 € um 20.550.000 € erhöht und auf 1.414.641.405 €

die Aufwendungen von 1.373.926.183 € um 8.504.000 € erhöht und auf 1.382.430.183 €

und

im Finanzplan

die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von

1.368.146.399 € um 20.550.000 € erhöht und auf 1.388.696.399 €

die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von

1.322.934.542 € um 8.504.000 € erhöht und auf 1.331.438.542 €

neu festgesetzt und

die Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit mit

114.011.974 €

die Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit mit

132.208.874 €

unverändert beibehalten.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, bleibt unverändert und wird

im rentierlichen Bereich auf:

für an den Eigenbetrieb „APH“ weiter zu leitende Darlehen	6.000.000 €
---	-------------

für an den Eigenbetrieb „WAW“ weiter zu leitende Darlehen	2.000.000 €
---	-------------

für an den Eigenbetrieb „GMW“ weiter zu leitende Darlehen	500.000 €
---	-----------

für den Rettungsdienst	1.315.000 €
------------------------	-------------

im unrentierlichen Bereich auf:

für an den Eigenbetrieb „GMW“ weiter zu leitende Darlehen	6.480.000 €
---	-------------

für die übrigen Bereiche	11.637.774 €
--------------------------	--------------

für das Sonderprogramm „Gute Schule 2020“	12.300.000 €
---	--------------

insgesamt auf:	40.232.774 €
-----------------------	---------------------

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der 2019 zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, bleibt unverändert und wird mit 6.070.000 € festgesetzt.

§ 4

Der Haushaltsplan 2019 schließt mit einem Überschuss ab in Höhe von:

32.211.222 €

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, bleibt unverändert und wird festgesetzt auf

1.600.000.000 €

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern bleiben unverändert und werden wie folgt festgesetzt:

- | | |
|--|----------|
| 1. Grundsteuer | |
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe
(Grundsteuer A) auf: | 240 v.H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf: | 620 v.H. |
| 2. Gewerbesteuer auf: | 490 v.H. |

§ 7

Gemäß der 8. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans 2012 – 2021 für das Jahr 2019 wird der dauerhafte Haushaltsausgleich ab 2019 erreicht; diese Fortschreibung ist Bestandteil des Nachtragshaushaltes.

Die darin enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplans 2019 und bei den künftigen Haushaltsplanungen umzusetzen.

§ 8

Die bisherigen Festlegungen in § 8 zu Wertgrenzen gemäß § 4 und § 8 GemHVO bleiben unverändert.

§ 9

Die Bewirtschaftungsrichtlinien bleiben unverändert.

ERGEBNIS- UND FINANZPLAN

Gesamtergebnisplan		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019 (alt)
Nr.				
1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	-576.904.276	-517.143.000	-531.590.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-414.423.909	-404.539.778	-434.464.588
3	+ Sonstige Transfererträge	-11.430.006	-9.933.050	-10.563.050
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-90.923.928	-94.412.868	-95.644.066
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-33.163.963	-34.388.750	-35.108.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-226.662.914	-226.832.669	-228.064.449
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-60.414.601	-49.029.022	-46.765.251
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-658.238	-478.400	-478.400
9	+/- Bestandsveränderungen			
10	= Ordentliche Erträge	-1.414.581.836	-1.336.757.536	-1.382.678.405
11	- Personalaufwendungen	239.192.531	244.889.466	248.898.061
12	- Versorgungsaufwendungen	46.010.375	28.384.176	28.402.176
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.244.261	160.527.425	167.276.343
14	- Bilanzielle Abschreibungen	30.164.476	28.189.933	26.870.686
15	- Transferaufwendungen	535.595.488	562.121.921	571.217.123
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	294.941.914	286.613.551	288.509.344
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.295.149.045	1.310.726.472	1.331.173.733
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-119.432.791	-26.031.064	-51.504.672
19	+ Finanzerträge	-12.680.534	-10.425.200	-11.413.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	41.329.366	43.302.950	42.752.450
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	28.648.832	32.877.750	31.339.450
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-90.783.959	6.846.686	-20.165.222
23	+ Außerordentliche Erträge			
24	- Außerordentliche Aufwendungen			
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)			
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-90.783.959	6.846.686	-20.165.222

Nachrichtlich: Verrechnung mit allgemeiner Rücklage:

27	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-214.068		
28	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	-183.564		
29	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	573.817		
30	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	40.094.572		
31	= Verrechnungssaldo (=Zeilen 27 bis 30)	40.270.757		

Nr.	Abweichung 2019	Planung 2019 (neu)	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
6	7	8	9	10	11
1	4.400.000	-527.190.000	-543.650.000	-553.213.000	-569.776.000
2	-28.600.000	-463.064.588	-433.245.819	-421.879.865	-435.128.786
3		-10.563.050	-10.563.050	-10.563.050	-10.563.050
4	-550.000	-96.194.066	-95.776.093	-97.353.611	-98.307.168
5		-35.108.600	-35.179.850	-35.443.350	-35.534.350
6	4.200.000	-223.864.449	-220.813.404	-225.425.783	-228.352.700
7		-46.765.251	-46.758.613	-47.035.202	-47.083.312
8		-478.400	-478.400	-478.400	-478.400
9					
10	-20.550.000	-1.403.228.405	-1.386.465.229	-1.391.392.261	-1.425.223.767
11	11.944.000	260.842.061	267.097.103	272.985.946	276.439.254
12		28.402.176	29.312.456	30.898.104	30.478.104
13	1.000.000	168.276.343	167.748.095	161.611.830	161.887.489
14		26.870.686	25.563.295	24.326.041	23.266.430
15	-2.440.000	568.777.123	556.743.974	574.209.514	595.704.069
16	-2.000.000	286.509.344	288.691.755	291.063.080	293.567.055
17	8.504.000	1.339.677.733	1.335.156.678	1.355.094.515	1.381.342.400
18	-12.046.000	-63.550.672	-51.308.550	-36.297.746	-43.881.366
19		-11.413.000	-11.900.800	-11.889.400	-9.884.400
20		42.752.450	43.480.450	43.124.950	42.803.750
21		31.339.450	31.579.650	31.235.550	32.919.350
22	-12.046.000	-32.211.222	-19.728.900	-5.062.196	-10.962.016
23					
24					
25					
26	-12.046.000	-32.211.222	-19.728.900	-5.062.196	-10.962.016
27					
28					
29					
30					
31					

Gesamtfinanzplan		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019 (alt)
Nr.				
1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	-582.003.979,09	-517.143.000,00	-531.590.000,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-339.933.503,84	-391.631.801,00	-422.078.340,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-10.724.201,11	-9.933.050,00	-10.563.050,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-88.652.801,26	-92.996.620,00	-94.233.460,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-32.126.736,22	-34.388.750,00	-35.108.600,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-233.203.727,68	-226.832.669,00	-228.064.449,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	-46.182.456,84	-35.105.500,00	-35.095.500,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-11.137.593,49	-10.425.200,00	-11.413.000,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.343.964.999,53	-1.318.456.590,00	-1.368.146.399,00
10	- Personalauszahlungen	219.438.064,88	220.979.615,82	223.246.060,62
11	- Versorgungsauszahlungen	34.360.067,97	35.040.176,00	35.480.176,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	146.856.843,47	156.811.505,00	163.283.188,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	38.763.702,88	43.302.950,00	42.752.450,00
14	- Transferauszahlungen	536.225.346,23	562.121.921,00	571.217.123,00
15	- Sonstige Auszahlungen	278.966.472,10	285.129.751,00	286.955.544,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.254.610.497,53	1.303.385.918,82	1.322.934.541,62
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-89.354.502,00	-15.070.671,18	-45.211.857,38
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-33.590.336,42	-36.087.470,00	-33.939.250,00
19	+ Veräußerung von Sachanlagen	-3.885.583,28	-6.109.650,00	-6.909.650,00
20	+ Veräußerung von Finanzanlagen		-12.750.000,00	-11.500.000,00
21	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	-1.053.834,58	-582.660,00	-550.000,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen			
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-38.529.754,28	-55.529.780,00	-52.898.900,00
24	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	745.586,54	1.363.800,00	1.560.000,00
25	- Baumaßnahmen	33.302.506,39	51.443.900,00	49.860.400,00
26	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.907.768,39	18.114.283,00	16.547.274,00
27	- Erwerb von Finanzanlagen	34.683.504,90	2.500.000,00	2.500.000,00
28	- Aktivierbare Zuwendungen	376.917,91	480.000,00	484.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.016.284,13	73.901.983,00	70.951.674,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)	45.486.529,85	18.372.203,00	18.052.774,00
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	-43.867.972,15	3.301.531,82	-27.159.083,38
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	-143.495.943,51	-63.026.003,00	-61.113.074,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	59.930.616,59	52.213.850,00	61.257.200,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 33 und 34)	-83.565.326,92	-10.812.153,00	144.126,00
36	= Änderung Finanzmittelbestand (=Zeilen 32 und 35)	-127.433.299,07	-7.510.621,18	-27.014.957,38
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln			
38	= Liquide Mittel (=Zeilen 36 und 37)	-127.433.299,07	-7.510.621,18	-27.014.957,38

Nr.	Abweichung 2019	Planung 2019 (neu)	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
6	7	8	9	10	11
1	4.400.000,00	-527.190.000,00	-543.650.000,00	-553.213.000,00	-569.776.000,00
2	-28.600.000,00	-450.678.340,00	-420.546.991,00	-410.892.061,00	-425.716.501,00
3		-10.563.050,00	-10.563.050,00	-10.563.050,00	-10.563.050,00
4	-550.000,00	-94.783.460,00	-94.365.580,00	-95.943.000,00	-96.896.660,00
5		-35.108.600,00	-35.179.850,00	-35.443.350,00	-35.534.350,00
6	4.200.000,00	-223.864.449,00	-220.813.404,00	-225.425.783,00	-228.352.700,00
7		-35.095.500,00	-35.095.500,00	-35.075.500,00	-35.075.500,00
8		-11.413.000,00	-11.900.800,00	-11.889.400,00	-9.884.400,00
9	-20.550.000,00	-1.388.696.399,00	-1.372.115.175,00	-1.378.445.144,00	-1.411.799.161,00
10	11.944.000,00	235.190.060,62	239.469.703,05	244.357.745,73	247.134.953,73
11		35.480.176,00	35.892.456,00	36.298.104,00	36.758.104,00
12	1.000.000,00	164.283.188,00	162.593.045,00	157.591.780,00	158.972.439,00
13		42.752.450,00	43.480.450,00	43.124.950,00	42.803.750,00
14	-2.440.000,00	568.777.123,00	556.743.974,00	574.209.514,00	595.704.069,00
15	-2.000.000,00	284.955.544,00	287.117.955,00	289.469.280,00	291.953.255,00
16	8.504.000,00	1.331.438.541,62	1.325.297.583,05	1.345.051.373,73	1.373.326.570,73
17	-12.046.000,00	-57.257.857,38	-46.817.591,95	-33.393.770,27	-38.472.590,27
18		-33.939.250,00	-29.045.450,00	-28.707.900,00	-28.903.707,00
19		-6.909.650,00	-6.009.650,00	-3.509.650,00	-4.009.650,00
20		-11.500.000,00	-1.500.000,00	-2.600.000,00	
21		-550.000,00	-550.000,00	-550.000,00	-550.000,00
22					
23		-52.898.900,00	-37.105.100,00	-35.367.550,00	-33.463.357,00
24		1.560.000,00	1.264.700,00	431.600,00	100.000,00
25		49.860.400,00	38.390.500,00	28.388.000,00	27.114.180,00
26		16.547.274,00	14.069.669,00	14.132.669,00	14.441.669,00
27		2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
28		484.000,00	314.000,00	308.000,00	308.000,00
29					
30		70.951.674,00	56.538.869,00	45.760.269,00	44.463.849,00
31		18.052.774,00	19.433.769,00	10.392.719,00	11.000.492,00
32	-12.046.000,00	-39.205.083,38	-27.383.822,95	-23.001.051,27	-27.472.098,27
33		-61.113.074,00	-61.566.069,00	-49.911.019,00	-51.000.992,00
34		61.257.200,00	50.226.100,00	48.594.300,00	49.417.000,00
35		144.126,00	-11.339.969,00	-1.316.719,00	-1.583.992,00
36	-12.046.000,00	-39.060.957,38	-38.723.791,95	-24.317.770,27	-29.056.090,27
37					
38	-12.046.000,00	-39.060.957,38	-38.723.791,95	-24.317.770,27	-29.056.090,27

ANLAGE 1: VORBERICHT

Anlage 1: Vorbericht

§ 1 Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) schreibt vor, dass dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen ist. Dieser soll gemäß § 7 GemHVO NRW:

- einen Überblick über die Eckpunkte des Haushalts geben,
- die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darstellen und
- die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung erläutern.

I. Haushaltsjahre 2016 und 2017

Ausgangslage

Der Rat der Stadt hat am 14.12.2015 die Haushaltssatzung für die Jahre 2016 und 2017 beschlossen. Hierin wurden festgesetzt:

Im Ergebnisplan	2016	2017
Erträge	1.257.296.473 €	1.301.779.032 €
Aufwendungen	1.268.817.661 €	1.298.842.959 €
Fehlbedarf bzw.	11.521.188 €	
Überschuss		2.936.073 €

Im Finanzplan	2016	2017
Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	114.931.528 €	88.832.745 €
Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	120.222.928 €	93.943.445 €

Gleichzeitig wurde die 5. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans der Stadt Wuppertal 2012 bis 2021 für das Haushaltsjahr 2016 ff. beschlossen.

Die Bezirksregierung Düsseldorf hat die Genehmigung des Haushaltsplans 2016/2017 sowie der 5. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans 2012 – 2021 mit Bescheid vom 22.07.16 erteilt.

Rechnungsabschluss 2016

Die Ergebnisrechnung schließt wie folgt ab:

Erträge	1.304.110.094 €
Aufwendungen	1.308.449.172 €
Fehlbetrag	4.339.078 €

Gegenüber dem veranschlagten Fehlbedarf von rd. 11,5 Mio. € ist damit eine Verbesserung von rd. 7,2 Mio. € eingetreten. Auf die größeren Veränderungen wurde Im Vorbericht zum Haushaltsplan 2018/2019 hingewiesen.

Haushaltsjahr 2017

Mit den Ratsbeschlüssen vom 14.11.2016 zur 6. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans 2012 – 2021 (HSP) für das Jahr 2017 und 19.12.2016 zum Nachtragshaushaltsplan 2017 konnte der im Haushaltsplan 2016/2017 für 2017 erwartete Überschuss von rd. 2,9 Mio. € auf einen Betrag i. H. v. rd. 4,0 Mio. € angehoben werden.

Mit der HSP-Fortschreibung für das Jahr 2017 auf Basis der Drucksachen VO/0825/16, die 1 : 1 in den Nachtragsplan 2017 übernommen worden ist, wurden absehbare Veränderungen bei den Schlüsselzuweisungen und Steuern sowie im Bereich der sozialen Leistungen insbesondere im Bereich der Flüchtlinge (mit geringeren Fallzahlen bei gleichzeitig höheren Erwartungen auf Landeserstattungen) berücksichtigt. Die Personalaufwendungen mussten wegen tariflicher Steigerungen erhöht werden; die Zinsaufwendungen konnten weiter reduziert werden.

Die vom Rat beschlossenen HSP-Maßnahmen konnten im Übrigen unverändert fortgeführt werden.

Die HSP-Fortschreibung 2017 und der Nachtragsplan 2017 wurden mit Verfügung vom 14. Juli 2017 von der Kommunalaufsicht genehmigt.

Am 16.10.2017 wurde der zweite Nachtragshaushaltsplan 2017 in den Rat der Stadt eingebracht.

Darin wurden allerdings keine Veränderungen in der Ergebnisplanung vorgenommen sondern ausschließlich die Darlehnsaufnahmen um 51,8 Mio. € für die folgenden Maßnahmen erhöht:

- Kapitalerhöhung der GWG in Höhe von 32 Mio. €
- Höhere Kredit-Weiterleitung an den Eigenbetrieb Alten- und Altenpflegeheime um 14,8 Mio. €
- Neue Kredit-Weiterleitung an die WSW AG i. H. v. 5 Mio. € (Schwebebahngebäude Döppersberg)

Am 13.11.2017 wurde der zweite Nachtragshaushaltsplan vom Rat verabschiedet und mit Verfügung vom 08.12.2017 wurde die Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde erteilt.

Im Ergebnis 2017 konnte – im Wesentlichen bedingt durch Sonderfälle bei den Erträgen – mit rd. 90,8 Mio. € ein deutlich höherer Überschuss erzielt werden als geplant. Neben erheblichen Verbesserungen bei der Landschaftsumlage (Rückerstattung des Landschaftsverbands Rheinland in Höhe von rd. 10,7 Mio. € infolge der Auskehrung einer Rückstellung) wurde insbesondere bei der Gewerbesteuer durch eine Einmalzahlung, ausgelöst durch einen Veräußerungsgewinn, eine Netto-Verbesserung von rd. 60 Mio. € erzielt.

Die Konsequenzen mit erheblich geringeren Schlüsselzuweisungen 2018 im Rahmen der Gemeindefinanzierung und einem nicht darstellbaren Haushaltsausgleich 2018 mussten bei der Haushaltsplanung 2018/2019 berücksichtigt werden.

Zu den wesentlichen Veränderungen zwischen Haushaltsplan (gemäß 6. HSP-Fortschreibung) und Jahresergebnis wird auf den Bericht zum Jahresabschluss 2017 (Entwurf) verwiesen, der dem Rat der Stadt am 07.05.2018 als Anlage 01 der Drucksache VO/0273/18 vorgelegt worden ist.

Auf den Seiten 63 bis 66 sind die Abweichungen im Ergebnishaushalt dargestellt; auf den Seiten 70 bis 73 sind sie für die Finanzplanung ausgewiesen.

II. Haushaltsjahr 2018

Mit dem Beschluss zum Haushaltsplan 2018/2019 wurde am 18. Dez. 2017 auch die 7. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans 2012 bis 2021 für das Jahr 2018 auf Basis der Drucksache VO/1088/17 vom Rat beschlossen.

Die HSP-Fortschreibung 2018 konnte wegen des ausgewiesenen Defizits, begründet durch die geringeren Schlüsselzuweisungen infolge der Gewerbesteuer-Mehreinnahmen 2017, von der Kommunalaufsicht nicht genehmigt werden.

Für das Jahr 2018 wurden im Ergebnisplan

die Erträge auf	1.347.182.736 €
und die Aufwendungen auf	1.354.029.422 €
festgesetzt und somit ein Defizit von	6.846.686 €
ausgewiesen.	

Im Rahmen der Bewirtschaftung traten bei einigen wenigen größeren Haushaltspositionen Veränderungen auf, die im regelmäßigen Finanzcontrolling laufend beobachtet werden. Zum Stand Ende Sept. kann danach von einer leichten Verbesserung des Ergebnisses im Umfang von rd. 0,8 Mio. € und somit von einem Defizit in Höhe von rd. 6,0 Mio. € ausgegangen werden.

Im Wesentlichen ergeben sich Verschlechterungen insbesondere im Bereich der Personalaufwendungen, bei den Leistungen im Bereich Unterhaltsvorschuss und voraussichtlich bei der Gewerbesteuer. Diese können kompensiert werden durch deutliche Verbesserungen bei den sozialen Transferleistungen im Bereich Hilfe zur Pflege und im SGB II (Kosten der Unterkunft), bei der Landeserstattung der Wohngeldentlastung und Verbesserungen im Bereich Hilfe zur Erziehung. Verbesserungen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer stehen Verschlechterungen beim Umsatzsteuer-Anteil gegenüber.

III. Für das Haushaltsjahr 2019

wurden mit dem Beschluss vom 18.12.2017 zum Haushaltsplan 2018/2019 im Ergebnisplan

die Erträge auf	1.394.091.405 €
und die Aufwendungen auf	1.373.926.183 €
festgesetzt und damit ein Überschuss von	20.165.222 €
ausgewiesen.	

Für die 8. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes für das Jahr 2019 ergeben sich Konsequenzen aus der Entwicklung des laufenden Jahres 2018, den fortgeschriebenen Orientierungsdaten des Landes NRW sowie sonstigen zwischenzeitlich valide erkennbaren Veränderungen.

Zur HSP-Fortschreibung für das Jahr 2019 wird auf die Drucksache Nr. VO/0883/18 verwiesen, die dem Rat der Stadt in seiner Sitzung am 19. Nov. 2018 zur Beschlussfassung vorgelegt wird.

Mit dieser 8. Fortschreibung werden im Ergebnisplan

die Erträge um	20.550.000 € erhöht und auf	1.414.641.405 €
und die Aufwendungen um	8.504.000 € erhöht und auf	1.382.430.183 €
neu festgesetzt.		
Damit erhöht sich der Überschuss um	12.046.000 € auf	32.211.222 €

Die Veränderungen gegenüber der bisherigen 7. Fortschreibung (und dem Haushaltsplan 2018/2019) werden unverändert in den Nachtragshaushaltsplan 2019 übernommen.

Nähere Erläuterungen zu einzelnen Veränderungen sind den folgenden Ausführungen zu entnehmen.

Die Veränderungen in der Ergebnisplanung wirken sich mit den gleichen Beträgen ebenfalls in der Finanzplanung aus.

Berücksichtigung der aktualisierten Orientierungsdaten des Landes

Gemäß § 84 GO NRW hat die Gemeinde ihrer Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung zugrunde zu legen und in den Haushaltsplan einzubeziehen, bei deren Aufstellung und Fortschreibung die vom Innenminister bekannt gegebenen Orientierungsdaten berücksichtigt werden sollen (§ 6 GemHVO). Die mit Runderlass des Innenministers NRW vom 02. August 2018 veröffentlichten Orientierungsdaten 2019 - 2022 sehen folgende Steigerungswerte vor:

(Zunahme in v.H. gegenüber dem Vorjahr)	2019	2020	2021	2022
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	+ 5,2	+ 5,7	+ 4,5	+ 5,4
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	- 2,6	+ 2,8	+ 2,2	+ 2,3
Gewerbsteuer (brutto)	+ 4,6	+ 3,3	+ 3,9	+ 3,1
Grundsteuern A und B	+ 1,6	+ 1,4	+ 1,5	+ 1,5
<i>nachrichtlich:</i>				
<i>Vervielfältiger-Punkte insgesamt</i>	<i>68,3</i>	<i>35</i>	<i>35</i>	<i>35</i>
<i>davon:</i>				
<i>allgemeine Gewerbesteuerumlage</i>	<i>35</i>	<i>35</i>	<i>35</i>	<i>35</i>
<i>Zuschlag zur Gewerbesteuerumlage</i>	<i>33,3</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>davon:</i>				
<i>Fonds Deutsche Einheit</i>	<i>4,3</i>	<i>0*</i>	<i>0*</i>	<i>0*</i>
<i>Solidarpakt</i>	<i>29</i>	<i>0*</i>	<i>0*</i>	<i>0*</i>
Schlüsselzuweisungen	+ 2,1	+ 5,6	+ 7,7	+ 4,0
Personalausgaben	+ 3,0	+ 1,0	+ 1,0	+ 1,0
Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	+ 1,0	+ 1,0	+ 1,0	+ 1,0
Leistungen der Sozialhilfe	+ 2,0	+ 2,0	+ 2,0	+ 2,0

*Nach geltendem Bundesrecht enden die Erhöhungen gemäß § 6, Abs. 3 GemFinRefG zum 31.12.2019.

Die Orientierungsdaten berücksichtigen ihrerseits die Daten des Arbeitskreises Steuerschätzung von Mai 2018.

Bei den Orientierungsdaten handelt es sich um Durchschnittswerte für den Bereich des Landes. Abweichungen hiervon werden durch Berücksichtigung der örtlichen Verhältnisse in Einzelfällen unvermeidlich. Ebenso wie die Orientierungsdaten geht auch die Finanzplanung vom geltenden Steuerrecht aus.

Bei der 8. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans für das Jahr 2019 – und damit auch im Nachtrags- haushaltsplan 2019 – wurden die neuen Orientierungsdaten im Wesentlichen berücksichtigt; z. T. wurden bei den Erträgen aber auch niedrigere Steigerungsraten vorgesehen (siehe die nachstehenden Erläuterungen).

Einzelne Positionen des Ergebnisplans, die gegenüber dem ursprünglichen Haushaltsplan 2018/2019 geändert worden sind

1. Erträge

Gewerbsteuer (Sachkonto 401300)	Finanzplanungszeitraum 2018 - 2022				
	2018	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	220.800	226.800	232.900	239.200	245.700

Veränderung:

Gewerbsteuer (Sachkonto 401300)	Finanzplanungszeitraum 2019 - 2022			
	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	221.400	227.000	232.600	238.400

Bei der **Gewerbsteuer** wird derzeit für das laufende Jahr gegenüber dem Planwert ein um rd. 5 Mio. € geringerer Ertrag erwartet. Der Ansatz 2019 berücksichtigt den geringeren Ausgangswert und auch für die Folgejahre wird – unabhängig von den (höheren) Orientierungsdaten des Landes – mit jährlichen Steigerungen von rd. 2,5 % gerechnet.

Einkommensteueranteil (Sachkonto 402100)	Finanzplanungszeitraum 2018 - 2022				
	2018	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	156.400	165.400	174.900	180.500	183.300

Veränderung:

Einkommensteueranteil (Sachkonto 402100)	Finanzplanungszeitraum 2019 - 2022			
	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	165.900	175.400	178.900	188.500

Derzeit wird eine Verbesserung des Rechnungsergebnis 2018 von rd. 1,3 Mio. € erwartet. Die Orientierungsdaten des Landes sehen Zuwächse von 5,2 % (2019), 5,7 % (2020), 4,5 % (2021) und 5,4 % in 2022 vor.

In Anbetracht der aktuellen positiven Entwicklung übernimmt die aktualisierte Haushaltsplanung für die Jahre 2019 bis 2022 die Orientierungsdaten; berücksichtigt allerdings für 2021 einen Abschlag aufgrund der dann neu festzusetzenden Schlüsselzahlen in einer Größenordnung von 2,5 %.

Umsatzsteueranteil (Sachkonto 402200)	Finanzplanungszeitraum 2018 - 2022				
	2018	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	33.900	32.900	33.600	33.700	34.200

Veränderung:

Umsatzsteueranteil (Sachkonto 402200)	Finanzplanungszeitraum 2019 - 2022			
	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	31.900	32.800	32.800	33.500

Beim Umsatzsteueranteil werden die im Jahresverlauf 2018 absehbaren Verschlechterungen von rd. 1,1 Mio. € unter Berücksichtigung der aktuellen Orientierungsdaten fortgeschrieben. Die Orientierungsdaten des Landes von August 2018 sehen Prognosen von -2,6 % (2019), +2,8 % (2020), +2,2 % (2021) und +2,3 % (2022) vor. Für 2021 wird ein Abschlag aufgrund der dann neu festzusetzenden Schlüsselzahlen in einer Größenordnung von rd. 2,5 % berücksichtigt.

Wohngelderstattung des Landes (Sachkonto 405200)	Finanzplanungszeitraum 2018 - 2022				
	2018	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Veränderung:

Wohngelderstattung des Landes (Sachkonto 405200)	Finanzplanungszeitraum 2019 - 2022			
	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	6.500	6.500	6.500	6.500

Für das Jahr 2018 wurde die Erstattung auf rd. 7,6 Mio. € festgesetzt.

Maßgeblich bei der Wohngelderstattung des Landes ist – neben der Höhe der vom Land bereitgestellten Gesamtmittel – im Wesentlichen die Entwicklung der Kosten der Unterkunft im Verhältnis zu den anderen Städten in NRW. Die bisherige Einnahme-Erwartung von 5 Mio. € wird deshalb wegen der geringer als erwartet steigenden Kosten der Unterkunft für die Folgejahre leicht angehoben.

Schlüsselzuweisungen (Sachkonto 411100)	Finanzplanungszeitraum 2018 - 2022				
	2018	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	248.700	286.000	295.300	304.900	314.000

Veränderung:

Schlüsselzuweisungen (Sachkonto 411100)	Finanzplanungszeitraum 2019 - 2022			
	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	303.800	306.800	313.000	319.200

Bei den Schlüsselzuweisungen kann angesichts der am 20.07.2018 veröffentlichten Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2019 gegenüber der bisherigen Planung von einem Mehrertrag in Höhe von rd. 17,8 Mio. € ausgegangen werden.

Die ab 2020 vorgesehenen Ansätze werden vorsorglich deutlich unterhalb der Steigerungsraten nach dem Orientierungsdaten-Erlass vom 2. Aug. 2018 des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung NRW eingeplant, weil von weiteren strukturellen Verschlechterungen für die Städte mit vergleichsweise hohen Soziallasten auszugehen ist. Die aktuellen Orientierungsdaten des Landes sehen für den Zeitraum 2019 bis 2022 Steigerungsraten von 2,1 % (2019), 5,6 % (2020), 7,7 % (2021) und 4,0% für 2022 vor.

Aufwands-/ Unterhaltungspauschale (Sachkonto 414100)	Finanzplanungszeitraum 2018 - 2022				
	2018	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	0	0	0	0	0

Veränderung:

Aufwands-/Unterhaltungspauschale (Sachkonto 414100)	Finanzplanungszeitraum 2019 - 2022			
	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	1.500	1.500	1.500	1.500

Die mit dem GFG 2019 erstmalig vorgesehene **Aufwands- und Unterhaltungspauschale** bietet die Möglichkeit, in den Bereichen mit erheblichen aufgelaufenen Unterhaltungs- und Instandsetzungsbedarfen zusätzliche Mittel zur Verfügung zu stellen. Es ist vorgesehen, die zusätzlichen Landesmittel in voller Höhe für die Unterhaltung der Infrastruktur zur Verfügung zu stellen; dies im Wesentlichen für den Bereich der Straßen, Wege, Brücken und Plätze sowie bei den Grünanlagen einschl. Spielplätzen.

Einheitslastenabrechnung (Sachkonto 418100)	Finanzplanungszeitraum 2018 - 2022				
	2018	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	0	0	0	0	0

Veränderung:

Einheitslastenabrechnung (Sachkonto 418100)	Finanzplanungszeitraum 2019 - 2022			
	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	9.300	0	0	0

Nach der vorläufigen Modellrechnung des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung (MHKBG) ergibt sich aus der Abrechnung für das Jahr 2017 ein Erstattungsanspruch in Höhe von rd. 9,3 Mio. €.

Dies ist auf die im Jahre 2017 realisierten hohen Gewerbesteuereinnahmen (u.a. durch die Einmalzahlung i. H. v. rd. 68 Mio. EUR) und die folglich hohe Gewerbesteuerumlage zurückzuführen

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Sachkonten 431100-438100)	Finanzplanungszeitraum 2018 - 2022				
	2018	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	94.413	95.644	95.476	97.054	98.007

Veränderung:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Sachkonten 431100-438100)	Finanzplanungszeitraum 2019 - 2022			
	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	96.194	95.776	97.354	98.307

Eine Anpassung an die Entwicklung im Jahr 2018 führt bei den Unterkunftsgebühren für Flüchtlinge zu höheren Einnahmeerwartungen von 0,55 Mio. EUR (2019) und 0,3 Mio. EUR (ab 2020).

Kostenerstattungen und -umlagen (Sachkonten 448000-449600)	Finanzplanungszeitraum 2018 - 2022				
	2018	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	226.833	228.064	227.651	231.694	234.071

Veränderung:

Kostenerstattungen und Umlagen (Sachkonten 448000-449600)	Finanzplanungszeitraum 2019 - 2022			
	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	223.864	220.813	225.426	228.353

Bei den Kostenerstattungen und -umlagen haben sich Veränderungen in den folgenden Bereichen ergeben:

- die **Leistungsbeteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft** verringert sich im Jahr 2020 um 193 Tsd. EUR. In den Jahren 2021 und 2022 erhöht sich die Leistungsbeteiligung dann um 377 Tsd. EUR (2021) und 927 Tsd. EUR (2022).
- Im Bereich Flüchtlinge sind aufgrund der Entwicklung in 2018 und der aktuellen Einschätzungen Anpassungen für die Folgejahre vorzunehmen. Wegen geringerer Fallzahlen können die veranschlagten **Leistungen für Asylbewerber und Flüchtlinge** reduziert werden. Unter Berücksichtigung der reduzierten Leistungen und der tatsächlich geringeren Erstattungsquoten als bisher geplant müssen die **Landeserstattungen** um 6,3 Mio. € (2019) bzw. rd. 8,7 Mio. € (ab 2020) verringert werden.
- Wegen höherer Leistungen **nach dem Unterhaltsvorschussgesetz** ergibt sich nach der Finanzierungsstruktur mit Anteilen von insgesamt 70 % von Bund und Land auch eine höhere **Leistungsbeteiligung**; die Ansätze für die Jahre 2019 bis 2022 werden um jeweils 2,1 Mio. EUR erhöht.

2. Aufwendungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen	Finanzplanungszeitraum 2018 - 2022				
	2018	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €					
Personalaufwendungen - saldiert (Sachkonten 501100-507140)	244.889	248.898	254.082	259.776	263.031
Versorgungsaufwendungen (Sachkonten 511100- 516100)	28.384	28.402	29.312	30.898	30.478
Zusammen	273.273	277.300	283.394	290.674	293.509

Veränderung:

Personal- und Versorgungsaufwendungen	Finanzplanungszeitraum 2019 - 2022			
	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €				
Personalaufwendungen - saldiert (Sachkonten 501100-507140)	260.842	267.097	272.986	276.439
Versorgungsaufwendungen (Sachkonten 511100- 516100)	28.402	29.312	30.898	30.478
Zusammen	289.244	296.409	303.884	306.917

Bei den **Personalausgaben** ergibt sich im Jahr 2018 ein Mehrbedarf von voraussichtlich rd. 7,2 Mio. € insbesondere aufgrund des Tarifabschlusses vom 18.04.2018, der auch in den Folgejahren fortzuschreiben ist.

Im Rahmen des Tarifabschlusses wurden weitere Steigerungen vereinbart (Laufzeit der Vereinbarung bis zum 31.08.2020), die zu zusätzlichen Mehraufwendungen von rd. 2,5 Mio. € in den Jahren ab 2019 führen werden. Ferner müssen Mittel für zusätzliches Personal u.a. im Zusammenhang mit den Projekten zur Digitalisierung der Verwaltung zur Verfügung gestellt werden.

Dabei wurde grundsätzlich eine jährliche Steigerungsrate in Höhe von 1,5 % zugrunde gelegt.

Aufgrund gesetzlicher Änderungen werden sich ab 2019 zudem weitere Erhöhungen im Rahmen der Pflegeversicherungsbeiträge, der Krankenversicherungsbeiträge und der betrieblichen Altersversorgung ergeben. Die zu erwartende Absenkung der Arbeitslosenversicherung wird dies nur teilweise kompensieren können.

Eine weitere Intensivierung der personalwirtschaftlichen Maßnahmen bei der Bewirtschaftung mit dem Ziel einer anteiligen Kompensation der höheren Aufwendungen über das bisherige Maß hinaus ist nicht realisierbar.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Sachkonten 521100-529190)	Finanzplanungszeitraum 2018 - 2022				
	2018	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	160.527	167.276	166.248	160.112	160.387

Veränderung:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Sachkonten 521100-529190)	Finanzplanungszeitraum 2018 - 2022			
	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	168.276	167.748	161.612	161.887

Die mit dem GFG 2019 erstmalig vorgesehene **Aufwands- und Unterhaltungspauschale** bietet die Möglichkeit, in den Bereichen mit erheblichen aufgelaufenen Unterhaltungs- und Instandsetzungsbedarfen zusätzliche Mittel zur Verfügung zu stellen (s. hierzu auch Aufwands- und Unterhaltungspauschale unter „Erträgen“).

Weil bereits in 2018 zusätzliche Mittel für Unterhaltungsaufwendungen (insbesondere im Bereich der Grünflächen und Spielplätze) zur Verfügung gestellt werden mussten, wurde die neue Pauschale 2019 hierfür anteilig zur Deckung herangezogen. Somit steht die Rate 2019 nicht mehr in voller Höhe als zusätzliche Ausgabeermächtigung zur Verfügung sondern nur ein Betrag i. H. v. 1 Mio. €.

Transferaufwendungen (Sachkonten 531100-539100)	Finanzplanungszeitraum 2018 - 2022				
	2018	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €					
Zuschüsse an Dritte (auch an Eigenbetriebe und verbundene Unternehmen)	190.908	194.846	191.185	197.710	207.862
Leistungen der Jugend- und Sozialhilfe - ohne Leistungen nach dem SGB II (insbes. Kosten der Unterkunft)	233.953	238.229	245.782	253.603	261.845
Sonstige Transferaufwendungen (insbes. Landschaftsumlage und Gewerbesteuerumlagen)	137.261	138.142	127.172	131.672	137.572
Zusammen	562.122	571.217	564.139	582.985	607.279

Veränderung:

Transferaufwendungen (Sachkonten 531100-539100)	Finanzplanungszeitraum 2019 - 2022			
	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €				
Zuschüsse an Dritte (auch an Eigenbetriebe und verbundene Unternehmen)	195.446	191.785	198.310	208.462
Leistungen der Jugend- und Sozialhilfe - ohne Leistungen nach dem SGB II (insbes. Kosten der Unterkunft)	232.429	236.582	244.403	252.645
Sonstige Transferaufwendungen (insbes. Landschaftsumlage und Gewerbesteuerumlagen)	140.902	128.377	131.497	134.597
Zusammen	568.777	556.744	574.210	595.704

Zuschüsse an Dritte:

Die Anpassung der Förderbeträge für Kindertagespflege führt zu einem Mehraufwand von 0,6 Mio. €/Jahr; vgl. hierzu Drucksache Nr. VO/0799/18.

Leistungen der Jugend- und Sozialhilfe:

Im Bereich Flüchtlinge sind aufgrund der Entwicklung in 2018 und der aktuellen Einschätzungen Anpassungen für die Folgejahre vorzunehmen. Wegen geringerer Fallzahlen können die veranschlagten **Leistungen für Asylbewerber und Flüchtlinge** um 4,3 Mio. € (2019) bzw. 7,7 Mio. € (ab 2020) reduziert werden.

Für die **Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz** werden nach der Entwicklung im Jahr 2018 mit höheren Fallzahlen Mehraufwendungen von 3 Mio. EUR für die Jahre 2019 bis 2022 berücksichtigt.

Bei den **Hilfen zur Pflege** ergeben sich aufgrund der Entwicklung im Jahr 2018 geringere Aufwendungen von jeweils 5 Mio. EUR und bei der **Leistung bei Behinderung** sind Mehraufwendungen von jeweils 0,5 Mio. EUR für die Jahre 2019 bis 2022 zu berücksichtigen.

Sonstige Transferaufwendungen:

Aufgrund der reduzierten Einnahmeerwartung bei der Gewerbesteuer wird eine Anpassung der **Gewerbesteuerumlagen** vorgenommen mit Reduzierungen um 750 Tsd. € (2019 – einschl. Fonds Deutsche Einheit), 420 Tsd. € (2020) und 500 Tsd. € (2021/2022).

Das vom Bundeskabinett im Okt. beschlossene frühere Auslaufen des Fonds Deutsche Einheit bereits zum Jahresende 2018 wurde nicht berücksichtigt. Hieraus wird sich einmalig für das Jahr 2019 eine Entlastung ergeben.

Im Zusammenhang mit der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2019 wurden auch die Bemessungsgrundlagen für die **Umlage an den Landschaftsverband Rheinland** hochgerechnet. Unter Berücksichtigung des unverändert beibehaltenen Umlagesatzes von 14,70 % führt dies für das Jahr 2019 zu einer Mehrbelastung im Umfang von rd. 3,3 Mio. €. Für die Folgejahre wurde der Umlagebetrag – in Erwartung eines unveränderten Umlagesatzes – um jährlich rd. 2 % (2020) bzw. rd. 2,5 % (2021/2022) angehoben.

Im Entwurf des Landeshaushaltes 2019 wurde die **Krankenhausumlage** gegenüber dem Umlagebetrag 2018 (NRW-gesamt 232,4 Mio. €) um rd. 7,6 % auf 250 Mio. € angehoben und für die Jahre 2020 bis 2022 mit einem Betrag von 266 Mio. € jährlich eingeplant. Hieraus ergeben sich für die Stadt Wuppertal gegenüber der bisherigen Haushaltsplanung Mehraufwendungen i. H. v. rd. 0,2 Mio. € bzw. rd. 0,5 Mio. €.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Sachkonten 541100-549990)	Finanzplanungszeitraum 2018 - 2022				
	2018	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	286.614	288.509	289.192	290.063	291.067

Veränderung:

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Sachkonten 541100-549990)	Finanzplanungszeitraum 2019 - 2022			
	2019	2020	2021	2022
Beträge in Tsd. €	286.509	288.692	291.063	293.567

Bei den **Kosten der Unterkunft** zeigt sich im Jahresverlauf 2018, dass die zunächst erwartete deutliche Fallzahl-/Kostensteigerung – auch im Zusammenhang mit anerkannten Flüchtlingen – nicht in vollem Umfang eingetreten ist. Für 2019 und 2020 können die Ansätze reduziert werden; für die Folgejahre sind – bei unveränderten Fallzahlen – Kostensteigerungen vorgesehen.

ANLAGE 3: BILANZ

ZUM 31.12.2017

(ENTWURF)

Es ist vorgesehen, dass der Rat der Stadt den Jahresabschluss 2017 in seiner Sitzung am 17.12.2018 feststellt.

Anlage 3: Bilanz zum 31.12.2017 (Entwurf)

AKTIVA	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
1. Anlagevermögen	3.484.667.908	3.406.821.978
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	3.343.852	2.609.498
1.2 Sachanlagevermögen	1.718.478.822	1.699.065.390
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	164.877.375	167.038.976
1.2.1.1 Grünflächen	110.044.265	110.648.351
1.2.1.2 Ackerland	4.314.506	4.318.416
1.2.1.3 Wald, Forsten	9.019.248	9.019.292
1.2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke	41.499.356	43.052.916
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	37.309.172	38.166.418
1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	1.762.690	1.763.267
1.2.2.2 Schulen	1.232.157	1.019.727
1.2.2.3 Wohnbauten	183.220	183.220
1.2.2.4 sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	34.131.105	35.200.204
1.2.3 Infrastrukturvermögen	573.401.727	589.073.337
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	227.400.630	227.391.160
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	48.394.850	48.380.356
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	124.223.848	125.391.748
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	111.116	125.006
1.2.3.5 Straßennetz, Wege, Plätze	172.521.367	187.012.730
1.2.3.6 sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens	749.914	772.337
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	1	1
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	714.702.964	709.909.314
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	17.410.953	15.424.263
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.607.080	30.398.164
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	179.169.550	149.054.916
1.3 Finanzanlagen	1.762.845.234	1.705.147.090
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	756.283.970	703.468.970
1.3.2 Beteiligungen	8.220.694	8.234.965
1.3.3 Sondervermögen	386.482.280	389.545.511
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	103.054.812	100.554.812
1.3.5 Ausleihungen	508.803.478	503.342.832
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	3.154.195	31.144.613
1.3.5.2 an Beteiligungen	9.510	9.971
1.3.5.3 an Sondervermögen	503.797.875	470.130.577
1.3.5.4 sonst. Ausleihungen	1.841.898	2.057.672
2. Umlaufvermögen	282.889.687	397.267.252
2.1 Vorräte	0	0
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	279.880.428	392.187.947
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	119.780.669	78.321.554
2.2.1.1 Gebühren	8.043.308	6.282.877
2.2.1.2 Beiträge	1.237.093	1.818.488
2.2.1.3 Steuern	7.410.365	19.106.882
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	7.766.576	16.207.357
2.2.1.5 sonst. öffentlich-rechtliche Forderungen Übrige	95.245.226	34.844.181
2.2.1.6 sonst. öffentlich-rechtliche Forderungen LHH	78.101	61.769
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber	28.408.039	185.162.013
2.2.2.1 dem privaten Bereich	0	0
2.2.2.2 dem öffentlichen Bereich	5.436.126	4.232.406
2.2.2.3 verbundene Unternehmen	7.186.297	6.942.709
2.2.2.4 Beteiligungen	15.781.162	15.711.453
2.2.2.5 Sondervermögen	4.454	0
2.2.2.6 Sonderhaushalte	0	158.275.445
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	131.691.720	128.704.380
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	3	1.423.956
2.4 Liquide Mittel	3.009.031	3.655.124
2.5 Liquide Mittel nur Sondervermögen	225	225
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	30.209.672	29.439.612
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	70.334.742
Bilanzsumme Aktiva	3.797.767.268	3.903.863.584

PASSIVA	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
1. Eigenkapital	4.272.012	0
1.1 Allgemeine Rücklage	-86.511.947	0
1.2 Sonderrücklagen	0	0
1.3 Ausgleichsrücklage	0	0
1.4 Jahresüberschuss	90.783.959	0
2. Sonderposten	675.627.151	668.516.341
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	234.603.062	229.780.017
2.2 Sonderposten für Beiträge	14.418.030	15.838.468
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.588.148	1.484.383
2.4 Sonstige Sonderposten	425.017.911	421.413.473
3. Rückstellungen	746.938.297	719.040.150
3.1 Pensionsrückstellungen	664.850.431	643.190.854
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	845.808	680.271
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0	0
3.4 Sonstige Rückstellungen	81.242.058	75.169.025
4. Verbindlichkeiten	2.362.877.335	2.510.369.264
4.1 Anleihen	150.000.000	150.000.000
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	668.903.555	567.687.218
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0
4.2.2 von Beteiligungen	0	0
4.2.3 von Sondervermögen	0	0
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	6.220.608	6.520.155
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	662.682.947	561.167.063
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.153.401.861	1.301.300.208
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	301.634	808.943
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	31.205.633	16.041.447
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	6.927.007	8.537.258
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	225.773.124	353.855.166
4.8 Erhaltene Anzahlungen	126.364.521	112.139.023
5. Passive Rechnungsabgrenzung	8.052.473	5.937.830
Bilanzsumme Passiva	3.797.767.268	3.903.863.584

**ANLAGE 6:
VORAUSSICHTLICHER
STAND DER
VERBINDLICHKEITEN**

Anlage 6: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zu Beginn des Haushaltsjahres

(städtischer Haushalt inkl. der Eigenbetriebe GMW, APH, KIJU, WAW)

Art der Verbindlichkeiten	Stand der Verbindlichkeiten zum 31.12.2017	Voraussichtlicher Stand zum 01.01.2019	Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2019
1. Anleihen	150.000.000	50.000.000	50.000.000
2. Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	668.903.555	663.202.000	663.573.000
2.1. von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2. von Beteiligungen			
2.3. von Sondervermögen			
2.4. vom öffentlichen Bereich	6.220.608	19.441.000	30.873.000
2.4.1. vom Bund			
2.4.2. vom Land	5.986.417	19.255.900	30.737.000
2.4.3. von Gemeinden (GV)	35.739	31.000	26.000
2.4.4. von Zweckverbänden und dergl.			
2.4.5. vom sonstigen öffentlichen Bereich	198.452	154.100	110.000
2.4.6. von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5. vom privaten Kreditmarkt	662.682.947	643.761.000	632.700.000
2.5.1. von Banken und Kreditinstituten	662.682.947	643.761.000	632.700.000
2.5.2. von übrigen Kreditgebern	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	1.153.401.861	1.253.400.000	1.150.000.000
3.1. vom öffentlichen Bereich			
3.2. vom privaten Kreditmarkt	1.153.401.861	1.253.400.000	1.150.000.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	301.634	*)	*)
5. Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung	31.205.633	*)	*)
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	6.927.007	*)	*)
7. Sonstige Verbindlichkeiten	225.773.124	*)	*)
8. Erhaltene Anzahlungen	126.364.521	*)	*)
9. Summe aller Verbindlichkeiten	2.362.877.335		

Nachrichtlich:

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: 223.714.092

*) eine Prognose kann bei diesen Verbindlichkeiten nicht aufgestellt werden

ANLAGE 7: ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS

Anlage 7: Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	Eigenkapital	Davon:		
		Ausgleichs- rücklage	Allgemeine Rück- lage	Sonderrücklage
Eigenkapital zum 01.01.2008 Eröffnungsbilanz	664.922.457 €	161.165.431 €	493.374.026 €	10.383.000 €
Korrektur Sonderrücklage	-524.087 €			-524.087 €
Korrektur Allgemeine Rücklage	5.244.486 €		5.244.486 €	
Jahresfehlbetrag 2008	-133.216.524 €	-133.216.524 €		
Eigenkapital zum 31.12.2008	536.426.331 €	27.948.907 €	498.618.512 €	9.858.913 €
Korrektur Allgemeine Rücklage	-4.272.421 €		-4.272.421 €	
Jahresfehlbetrag 2009	-171.800.117 €	-27.948.907 €	-143.851.210 €	
Eigenkapital zum 31.12.2009	360.353.793 €	0 €	350.494.880 €	9.858.913 €
Korrektur Allgemeine Rücklage	-9.427.729 €		-9.427.729 €	
Jahresfehlbetrag 2010	-203.151.315 €		-203.151.315 €	
Eigenkapital zum 31.12.2010	147.774.749 €	0 €	137.915.836 €	9.858.913 €
Korrektur Allgemeine Rücklage	7.656.120 €		7.656.120 €	
Jahresfehlbetrag 2011	-77.242.937 €		-77.242.937 €	
Eigenkapital zum 31.12.2011	78.187.932 €	0 €	68.329.019 €	9.858.913 €
Korrektur Allgemeine Rücklage	-991.698 €		-991.698 €	
Jahresfehlbetrag 2012	-40.583.768 €		-40.583.768 €	
Eigenkapital zum 31.12.2012	36.612.466 €	0 €	26.753.553 €	9.858.913 €
Korrektur Sonderrücklage	0 €		9.858.913 €	-9.858.913 € ¹⁾
Korrektur Allgemeine Rücklage	8.189.388 €		8.189.387 €	
Jahresfehlbetrag 2013	-42.643.416 €		-42.643.416 €	
Eigenkapital zum 31.12.2013	2.158.438 €	0 €	2.158.438 €	0 €
Korrektur Allgemeine Rücklage	-3.649.120 €		-3.649.120 €	
Jahresfehlbetrag 2014	-56.259.513 €		-56.259.513 €	
Eigenkapital zum 31.12.2014	-57.750.195 €	0 €	-57.750.195 €	0 €
Unmittelbare Verrechnung gegen allgemeine Rücklage (gesetzliche Vorschrift)	+3.543.511 €		+ 3.543.511 €	
Jahresfehlbetrag 2015	-8.634.484 €		-8.634.484 €	
Eigenkapital zum 31.12.2015	-62.841.168 €	0 €	-62.841.168 €	0 €
Unmittelbare Verrechnung gegen allgemeine Rücklage (gesetzliche Vorschrift)	-3.154.496 €		-3.154.496 €	
Jahresfehlbetrag 2016	-4.339.078 €		-4.339.078 €	
Eigenkapital zum 31.12.2016	-70.334.742 €	0 €	-74.362.356 €	0 €
Unmittelbare Verrechnung gegen allgemeine Rücklage (gesetzliche Vorschrift)	-16.177.204 €		-16.177.204 €	
Jahresüberschuss 2017 ²⁾	+90.783.959 €		+90.783.959 €	
Eigenkapital zum 31.12.2017	+4.272.012 €	0 €	+4.272.012 €	0 €
Geplanter Jahresfehlbetrag 2018	-6.846.686 €		-6.846.686 €	
Eigenkapital zum 31.12.2018	-2.574.674 €	0 €	-2.574.674 €	0 €
Geplanter Jahresüberschuss 2019	+32.211.222 €		+32.211.222 €	
Eigenkapital zum 31.12.2019³⁾	+29.636.548 €	0 €	+29.636.548 €	0 €
Geplanter Jahresüberschuss 2020	+19.728.900 €		+19.728.900 €	
Eigenkapital zum 31.12.2020³⁾	+49.365.448 €	0 €	+49.365.448 €	0 €

Geplanter Jahresüberschuss 2021	+5.062.196 €		+5.062.196 €	
Eigenkapital zum 31.12.2021 ³⁾	+54.427.644 €	0 €	+54.427.644 €	0 €
Geplanter Jahresüberschuss 2022	+10.962.016 €		+10.962.016 €	
Eigenkapital zum 31.12.2022 ³⁾	+65.389.660 €	0 €	+65.389.660 €	0 €

¹⁾ Die Sonderrücklage wurde im Jahr 2013 aufgelöst und in die allgemeine Rücklage überführt.

²⁾ Jahresabschluss der Stadt Wuppertal zum 31.12.2017 – Entwurf

³⁾ Über die Zuordnung/Darstellung des Eigenkapitals gemäß § 75 (3) GO NRW muss im Rahmen des jeweiligen Jahresabschlusses entschieden werden.

TEILPLÄNE NACH PRODUKTBEREICHEN,

**(SOWEIT VERÄNDERUNGEN GEGENÜBER DEM HAUSHALTSPLAN 2018/2019
VORGENOMMEN WORDEN SIND)**

PRODUKTBEREICH 31:

SOZIALE LEISTUNGEN

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 31:

Produktbereich	Produktgruppen	Abbildung in Band 2 des Haushaltsplans unter:
Soziale Leistungen	3101 Unterstützung von Senioren	Geschäftsbereich 2.1 – Geschäftsbereichsbüro 200.1
	3102 Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3103 Grundsicherung SGB II	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3104 Leistungen nach dem BaföG	Geschäftsbereich 2.1 – Stadtbetrieb 206 „Schulen“
	3105 Hilfen nach AsylBLG	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 204 „Zuwanderung und Integration“
	3106 Subjektbezogene Förderung für Wohnraum	Geschäftsbereich 1 – Ressort 105 „Bauen und Wohnen“
	3107 Hilfen bei Wohnproblemen	Geschäftsbereich 1 – Ressort 105 „Bauen und Wohnen“
	3108 Hilfen für Wohnungslose	Geschäftsbereich 1 – Ressort 105 „Bauen und Wohnen“
	3109 Hilfen für Migranten bei Wohnproblemen	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 204 „Zuwanderung und Integration“
	3110 Schwerbehindertenversorgung	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3111 Ärztlicher Dienst Schwerbehindertenrecht	Geschäftsbereich 2.1 – Amt 305 „Gesundheitsamt“
	3112 Leistungen nach dem UVG und Heranziehung außerhalb von Einrichtungen	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 208 „Kinder, Jugend und Familie“
	3114 Sonstige soziale Leistungen	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3115 Hilfen nach dem SGB XII für Flüchtlinge	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 204 „Zuwanderung und Integration“
	3116 Zentrum Integration, Bildung und kulturelle Vielfalt	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 204 „Zuwanderung und Integration“
	3117 Hilfen z. Lebensunterhalt (3.Kap.SGB XII)	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
3118 Grundsicherung im Alter (4. Kap. SGB XII)	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“	
3119 Hilfen zur Gesundheit (5. Kap. SGB XII)	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“	
3120 Eingliederungshilfe (6. Kap. SGB XII)	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“	
3121 Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“	
3122 Hilfe bes.soz.Schwierigk. (8.Kap.SGB XII)	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“	

Produktbereich	Produktgruppen	Abbildung in Band 2 des Haushaltsplans unter:
Soziale Leistungen	3123 Hilfe and. Lebenslagen (9. Kap. SGB XII)	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“

Wie sich die Veränderungen auf die betroffenen Produktgruppen 3103, 3105, 3109, 3112, 3120 und 3121 auswirken ist der Darstellung im Anhang zu entnehmen.

Produktbereich 31										
Teilergebnisplan		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019(alt)	Abwei- chung 2019	Planung 2019(neu)	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	
1	+									
2	+	-5.050.856	-4.816.497	-4.329.116		-4.329.116	-4.189.227	-4.171.858	-4.141.765	
3	+	-8.227.761	-7.483.050	-8.113.050		-8.113.050	-8.113.050	-8.113.050	-8.113.050	
4	+	-3.098.204	-2.306.500	-2.106.500	-550.000	-2.656.500	-2.406.500	-2.406.500	-2.406.500	
5	+	-4.623	-15.500	-15.500		-15.500	-15.500	-15.500	-15.500	
6	+	-165.757.985	-174.196.153	-175.889.553	4.200.000	-171.689.553	-169.285.553	-173.155.553	-177.305.553	
7	+	-572.533	-13.350	-13.350		-13.350	-13.350	-13.350	-13.350	
8	+									
9	+/-									
10	=	Ordentliche Erträge	-182.711.964	-188.831.050	-190.467.069	3.650.000	-186.817.069	-184.023.180	-187.875.811	-191.995.718
11	-	Personalaufwendungen	18.231.260	17.642.936	17.886.869		17.886.869	18.116.567	18.326.628	18.562.854
12	-	Versorgungsaufwen- dungen								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	15.639.642	17.105.868	17.386.546		17.386.546	17.532.384	17.860.067	18.189.297
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	126.357	32.434	32.054		32.054	28.389	25.903	25.800
15	-	Transferaufwendungen	185.866.618	199.812.021	202.193.056	-5.800.000	196.393.056	198.284.356	203.799.846	209.732.326
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	143.900.921	148.422.768	149.943.536	-2.000.000	147.943.536	149.445.952	150.945.952	152.445.952
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	363.764.799	383.016.027	387.442.061	-7.800.000	379.642.061	383.407.648	390.958.397	398.956.229
18	=	Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	181.052.835	194.184.978	196.974.993	-4.150.000	192.824.993	199.384.468	203.082.586	206.960.512
19	+	Finanzerträge	-32.641	-76.575	-76.575		-76.575	-76.575	-76.575	-76.575
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	291	600	600		600	600	600	600
21	=	Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-32.349	-75.975	-75.975		-75.975	-75.975	-75.975	-75.975
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	181.020.486	194.109.003	196.899.018	-4.150.000	192.749.018	199.308.493	203.006.611	206.884.537
23	+	Außerordentliche Erträge								
24	-	Außerordentliche Auf- wendungen								
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)								
26	=	Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	181.020.486	194.109.003	196.899.018	-4.150.000	192.749.018	199.308.493	203.006.611	206.884.537
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-228.535	-228.537	-228.537		-228.537	-209.492	-228.537	-228.537
28	-	Aufwendungen aus in- ternen Leistungsbezie- hungen	4.291.372	4.041.942	4.043.777		4.043.777	4.048.960	4.047.521	4.089.359
9	=	Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)	185.083.322	197.922.408	200.714.258		196.564.258	203.147.960	206.825.595	210.745.359

PRODUKTBEREICH 36:

KINDER-, JUGEND- UND FAMILIENHILFE

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 36:

Produktbereich	Produktgruppen	Abbildung in Band 2 des Haushaltsplans unter:
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3601 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	Geschäftsbereich 2.1 – Stadtbetrieb 202 „Tageseinrichtungen für Kinder“
	3602 Tagespflege	Geschäftsbereich 2.1 – Stadtbetrieb 202 „Tageseinrichtungen für Kinder“
	3603 Einrichtungen der Jugendarbeit	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 208 „Kinder, Jugend und Familie“
	3604 Haus der Jugend Barmen BgA	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 208 „Kinder, Jugend und Familie“
	3605 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 208 „Kinder, Jugend und Familie“
	3609 Elterngeld	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 208 „Kinder, Jugend und Familie“
	3610 Förderung von Kindern und Jugendlichen außerhalb von Einrichtungen	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 208 „Kinder, Jugend und Familie“
	3611 Familien- und Schulpsychologische Beratung	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 208 „Kinder, Jugend und Familie“

Die vorgenommenen Veränderungen betreffen ausschließlich die Produktgruppe 3602; siehe hierzu auch die Darstellung im Anhang.

Produktbereich 36									
Teilergebnisplan		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019(alt)	Abweichung 2019	Planung 2019(neu)	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-58.834.014	-57.532.683	-57.647.065		-57.647.065	-58.414.890	-59.162.804	-60.775.897
3	+ Sonstige Transfererträge	-3.202.245	-2.450.000	-2.450.000		-2.450.000	-2.450.000	-2.450.000	-2.450.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.211.934	-10.173.650	-10.488.150		-10.488.150	-10.817.650	-11.131.650	-11.484.650
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.207.891	-2.407.000	-2.457.000		-2.457.000	-2.529.000	-2.590.000	-2.680.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-12.165.336	-17.673.500	-17.673.500		-17.673.500	-17.673.500	-17.673.500	-17.673.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.436.098	-306.391	-305.979		-305.979	-305.867	-305.579	-305.533
8	+ Aktivierte Eigenleistungen								
9	+/- Bestandsveränderungen								
10	= Ordentliche Erträge	-88.057.519	-90.543.224	-91.021.694		-91.021.694	-92.190.908	-93.313.533	-95.369.580
11	- Personalaufwendungen	56.539.430	62.303.334	64.340.193		64.340.193	66.752.875	70.421.905	71.465.037
12	- Versorgungsaufwendungen								
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.746.824	14.772.127	14.259.912		14.259.912	14.484.801	14.897.965	15.418.818
14	- Bilanzielle Abschreibungen	438.120	325.992	277.889		277.889	252.539	214.540	192.002
15	- Transferaufwendungen	150.121.440	154.921.537	159.084.437	600.000	159.684.437	163.579.437	167.365.437	172.052.937
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.680.655	10.157.302	10.228.052		10.228.052	10.297.916	10.376.016	10.594.616
17	= Ordentliche Aufwendungen	228.526.468	242.480.293	248.190.484	600.000	248.790.484	255.367.569	263.275.863	269.723.409
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	140.468.950	151.937.068	157.168.790	600.000	157.768.790	163.176.661	169.962.330	174.353.829
19	+ Finanzerträge								
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)								
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	140.468.950	151.937.068	157.168.790	600.000	157.768.790	163.176.661	169.962.330	174.353.829
23	+ Außerordentliche Erträge								
24	- Außerordentliche Aufwendungen								
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)								
26	= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	140.468.950	151.937.068	157.168.790	600.000	157.768.790	163.176.661	169.962.330	174.353.829
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.682.857	6.577.456	6.598.175		6.746.915	6.546.479	7.002.283	7.133.683
29	= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)	147.151.806	158.514.524	163.766.965		164.515.705	169.723.140	176.964.614	181.487.513

PRODUKTBEREICH 61:

ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 61:

Produktbereich	Produktgruppen	Abbildung in Band 2 des Haushaltsplans unter:
Allgemeine Finanzwirtschaft	6101 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“
	6102 Globale Minderausgaben	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“
	6104 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“

Wie sich die Veränderungen auf die betroffenen Produktgruppen 6101 und 6102 auswirken ist der Darstellung im Anhang zu entnehmen.

ANHANG

Der Anhang enthält die Teilergebnispläne der Produktbereiche und Produktgruppen, die durch den Nachtragshaushalt verändert wurden.

C1_31 Soziale Leistungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Plan 2019 ALT	Plan 2019 ABW	Plan 2019 NEU	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
* Steuern und ähnliche Abgaben	-5.050.856	-4.816.497	-4.329.116	-4.329.116	-4.329.116	-4.189.227	-4.171.858	-4.141.765
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.227.761	-7.483.050	-8.113.050	-8.113.050	-8.113.050	-8.113.050	-8.113.050	-8.113.050
* Sonstige Transfererträge	-3.098.204	-2.306.500	-2.106.500	-2.306.500	-2.656.500	-2.406.500	-2.406.500	-2.406.500
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.623	-15.500	-15.500	-15.500	-15.500	-15.500	-15.500	-15.500
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-165.757.985	-174.196.153	-175.889.553	-175.889.553	-171.689.553	-169.285.553	-173.155.553	-177.305.553
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-572.533	-13.350	-13.350	-13.350	-13.350	-13.350	-13.350	-13.350
* Sonstige ordentliche Erträge								
* Aktivierte Eigenleistungen								
* Bestandsveränderungen								
** Ordentliche Erträge	-182.711.964	-188.831.050	-190.467.069	-188.831.050	-186.817.069	-184.023.180	-187.875.811	-191.995.718
* Personalaufwendungen	18.231.260	17.642.936	17.886.869	17.886.869	17.886.869	18.116.567	18.326.628	18.562.854
* Versorgungsaufwendungen								
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	15.639.642	17.105.868	17.386.546	17.386.546	17.386.546	17.532.384	17.860.067	18.189.297
* Bilanzielle Abschreibungen	126.357	32.434	32.054	32.054	32.054	28.389	25.903	25.800
* Transferaufwendungen	185.866.618	199.812.021	202.193.056	196.393.056	196.393.056	198.284.356	203.799.846	209.732.326
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	143.900.921	148.422.768	149.943.536	147.943.536	147.943.536	149.445.952	150.945.952	152.445.952
** Ordentliche Aufwendungen	363.764.799	383.016.027	387.442.061	379.642.061	379.642.061	383.407.648	390.958.397	398.956.229
*** Ordentliches Ergebnis	181.052.835	194.184.978	196.974.993	192.824.993	192.824.993	199.384.468	203.082.586	206.960.512
* Finanzerträge	-32.641	-76.575	-76.575	-76.575	-76.575	-76.575	-76.575	-76.575
* Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	291	600	600	600	600	600	600	600
** Finanzergebnis	-32.349	-75.975	-75.975	-75.975	-75.975	-75.975	-75.975	-75.975
**** Ergebnis der ifd. Verwaltungstätigkeit	181.020.486	194.109.003	196.899.018	192.749.018	192.749.018	199.308.493	203.006.611	206.884.537
* Außerordentliche Erträge								
* Außerordentliche Aufwendungen								
** Außerordentliches Ergebnis								
***** Ergebnis vor interner Leistungsbeziehung	181.020.486	194.109.003	196.899.018	192.749.018	192.749.018	199.308.493	203.006.611	206.884.537
* Leistungsverrechnung	-228.535	-228.537	-228.537	-228.537	-228.537	-209.492	-228.537	-228.537
* Leistungsverrechnung								
* Serviceproduktpauschale								
* Managementumlage								
** Ertr. aus internen Leistungsbeziehungen	-228.535	-228.537	-228.537	-228.537	-228.537	-209.492	-228.537	-228.537
* Leistungsverrechnung	1.546.922	1.571.830	1.571.830	1.571.830	1.571.830	1.571.830	1.571.830	1.571.830
* Serviceproduktpauschale	717.273	870.186	870.509	870.509	870.509	870.587	870.761	871.215
* Managementumlage	2.027.177	1.599.926	1.601.439	1.601.439	1.601.439	1.606.543	1.604.930	1.646.314
** Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	4.291.372	4.041.942	4.043.777	4.043.777	4.043.777	4.048.960	4.047.521	4.089.359
***** Jahresergebnis	185.083.322	197.922.408	200.714.258	196.564.258	196.564.258	203.147.960	206.825.595	210.745.359

3103 Grundsich. SGB II

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Plan 2019 ALT	Plan 2019 ABW	Plan 2019 NEU	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
* Steuern und ähnliche Abgaben								
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
* Sonstige Transfererträge	-105.000	-4.130.000	-4.130.000		-4.130.000	-4.130.000	-4.130.000	-4.130.000
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.809.629	-7.000	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
* Privatrechtliche Leistungsentgelte								
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-91.417.794	-95.878.200	-96.131.800		-96.131.800	-93.072.800	-93.642.800	-94.192.800
* Sonstige ordentliche Erträge	-45							
* Aktivierte Eigenleistungen								
* Bestandsveränderungen								
** Ordentliche Erträge	-96.336.706	-100.015.200	-100.268.800		-100.268.800	-97.209.800	-97.779.800	-98.329.800
* Personalaufwendungen		956.235	968.885		968.885	980.306	989.414	1.000.541
* Versorgungsaufwendungen								
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	2.854							
* Bilanzielle Abschreibungen								
* Transferaufwendungen	42.431.530	44.473.700	44.802.600		44.802.600	44.802.600	44.802.600	44.802.600
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.895.005	141.716.200	143.316.200	-2.000.000	141.316.200	142.816.200	144.316.200	145.816.200
** Ordentliche Aufwendungen	178.329.389	187.146.135	189.087.685	-2.000.000	187.087.685	188.599.106	190.108.214	191.619.341
*** Ordentliches Ergebnis	81.992.683	87.130.935	88.818.885	-2.000.000	86.818.885	91.389.306	92.328.414	93.289.541
* Finanzerträge								
* Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
** Finanzergebnis								
**** Ergebnis der ifd. Verwaltungstätigkeit	81.992.683	87.130.935	88.818.885	-2.000.000	86.818.885	91.389.306	92.328.414	93.289.541
* Außerordentliche Erträge								
* Außerordentliche Aufwendungen								
** Außerordentliches Ergebnis								
***** Ergebnis vor interner Leistungsbeziehung	81.992.683	87.130.935	88.818.885	-2.000.000	86.818.885	91.389.306	92.328.414	93.289.541
* Leistungsverrechnung								
* Leistungsverrechnung								
* Serviceproduktpauschale								
* Managementumlage								
** Ertr. aus internen Leistungsbeziehungen								
* Leistungsverrechnung								
* Serviceproduktpauschale		680	688		688	691	692	701
* Managementumlage	146	44.028	43.989		43.989	44.179	43.882	44.820
** Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	146	44.708	44.677		44.677	44.870	44.574	45.521
***** Jahresergebnis	81.992.828	87.175.643	88.863.562		86.863.562	91.434.175	92.372.988	93.335.062

3105 Hilfen nach AsylBLG

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Plan 2019 ALT	Plan 2019 ABW	Plan 2019 NEU	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
* Steuern und ähnliche Abgaben								
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-16.122	-7.447	-7.447		-7.447	-7.244	-6.959	-6.959
* Sonstige Transfererträge	-459.585	-287.000	-287.000		-287.000	-287.000	-287.000	-287.000
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
* Privatrechtliche Leistungsentgelte								
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.422.551	-17.035.500	-16.017.500	6.300.000	-9.717.500	-7.272.500	-7.272.500	-7.272.500
* Sonstige ordentliche Erträge								
* Aktivierte Eigenleistungen								
* Bestandsveränderungen								
** Ordentliche Erträge	-16.898.258	-17.329.947	-16.311.947	6.300.000	-10.011.947	-7.566.744	-7.566.459	-7.566.459
* Personalaufwendungen	1.325.832	1.486.666	1.507.208		1.507.208	1.526.510	1.543.469	1.562.866
* Versorgungsaufwendungen								
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	243.498	224.697	226.688		226.688	228.817	230.946	233.108
* Bilanzielle Abschreibungen	7.762	894	894		894	691	407	407
* Transferaufwendungen	26.534.690	21.905.220	18.667.920	-4.300.000	14.367.920	10.967.920	10.967.920	10.967.920
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	228.797	389.297	389.297		389.297	389.297	389.297	389.297
** Ordentliche Aufwendungen	28.340.579	24.006.775	20.792.006	-4.300.000	16.492.006	13.113.235	13.132.039	13.153.598
*** Ordentliches Ergebnis	11.442.321	6.676.828	4.480.060	2.000.000	6.480.060	5.546.491	5.565.580	5.587.138
* Finanzerträge								
* Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
** Finanzergebnis								
**** Ergebnis der ifd. Verwaltungstätigkeit	11.442.321	6.676.828	4.480.060	2.000.000	6.480.060	5.546.491	5.565.580	5.587.138
* Außerordentliche Erträge								
* Außerordentliche Aufwendungen								
** Außerordentliches Ergebnis								
***** Ergebnis vor interner Leistungsbeziehung	11.442.321	6.676.828	4.480.060	2.000.000	6.480.060	5.546.491	5.565.580	5.587.138
* Leistungsverrechnung								
* Leistungsverrechnung								
* Serviceproduktpauschale								
* Managementumlage								
** Ertr. aus internen Leistungsbeziehungen								
* Leistungsverrechnung	79.873	86.071	86.071		86.071	86.071	86.071	86.071
* Serviceproduktpauschale	29.593	40.754	40.768		40.768	40.773	40.777	40.795
* Managementumlage	87.438	78.796	78.721		78.721	79.105	78.698	80.451
** Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	196.904	205.621	205.559		205.559	205.949	205.546	207.317
***** Jahresergebnis	11.639.225	6.882.449	4.685.619		6.685.619	5.752.441	5.771.126	5.794.455

3109 Wohnproblemh. Mig.

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Plan 2019 ALT	Plan 2019 ABW	Plan 2019 NEU	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
* Steuern und ähnliche Abgaben	-64.979	-12.476	-12.264		-12.264	-9.713	-9.381	-9.381
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
* Sonstige Transfererträge	-3.040.975	-2.100.000	-1.900.000	-550.000	-2.450.000	-2.200.000	-2.200.000	-2.200.000
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.770	-15.000	-15.000		-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-157.192							
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
* Sonstige ordentliche Erträge								
* Aktivierte Eigenleistungen								
* Bestandsveränderungen								
** Ordentliche Erträge	-3.265.917	-2.127.476	-1.927.264	-550.000	-2.477.264	-2.224.713	-2.224.381	-2.224.381
* Personalaufwendungen	1.634.689	1.648.319	1.672.757		1.672.757	1.697.227	1.721.708	1.747.428
* Versorgungsaufwendungen								
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	5.841.386	5.803.328	5.618.786		5.618.786	5.505.488	5.571.047	5.638.012
* Bilanzielle Abschreibungen	64.959	16.646	16.434		16.434	13.859	13.455	13.455
* Transferaufwendungen								
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.823.506	3.326.188	3.243.117		3.243.117	3.246.188	3.246.188	3.246.188
** Ordentliche Aufwendungen	11.364.541	10.794.480	10.551.094	-550.000	10.551.094	10.462.762	10.552.398	10.645.083
*** Ordentliches Ergebnis	8.098.624	8.667.005	8.623.830		8.073.830	8.238.048	8.328.017	8.420.702
* Finanzerträge								
* Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
** Finanzergebnis								
**** Ergebnis der ifd. Verwaltungstätigkeit	8.098.624	8.667.005	8.623.830	-550.000	8.073.830	8.238.048	8.328.017	8.420.702
* Außerordentliche Erträge								
* Außerordentliche Aufwendungen								
** Außerordentliches Ergebnis								
***** Ergebnis vor interner Leistungsbeziehung	8.098.624	8.667.005	8.623.830	-550.000	8.073.830	8.238.048	8.328.017	8.420.702
* Leistungsverrechnung	-228.535	-228.537	-228.537		-228.537	-209.492	-228.537	-228.537
* Leistungsverrechnung								
* Serviceproduktpauschale								
* Managementumlage								
** Ertr. aus internen Leistungsbeziehungen	-228.535	-228.537	-228.537		-228.537	-209.492	-228.537	-228.537
* Leistungsverrechnung	32.527	30.328	30.328		30.328	30.328	30.328	30.328
* Serviceproduktpauschale	25.249	29.421	29.297		29.297	29.196	29.218	29.294
* Managementumlage	421.897	343.092	331.040		331.040	324.594	323.443	330.850
** Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	479.674	402.842	390.665		390.665	384.118	382.989	390.452
***** Jahresergebnis	8.349.762	8.841.309	8.785.958		8.235.958	8.412.674	8.482.469	8.582.617

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Plan 2019 ALT	Plan 2019 ABW	Plan 2019 NEU	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
* Steuern und ähnliche Abgaben								
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
* Sonstige Transfererträge	-9.056	-102	-57		-57	-52	-52	-52
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.565.000	-1.890.000	-2.520.000		-2.520.000	-2.520.000	-2.520.000	-2.520.000
* Privatrechtliche Leistungsentgelte								
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.892.747	-8.820.000	-8.820.000	-2.100.000	-10.920.000	-10.920.000	-10.920.000	-10.920.000
* Sonstige ordentliche Erträge								
* Aktivierte Eigenleistungen								
* Bestandsveränderungen								
** Ordentliche Erträge	-6.466.804	-10.710.102	-11.340.057	-2.100.000	-13.440.057	-13.440.052	-13.440.052	-13.440.052
* Personalaufwendungen	1.097.311	848.775	860.418		860.418	870.914	880.104	890.901
* Versorgungsaufwendungen								
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	512.960	886.050	1.176.086		1.176.086	1.176.377	1.176.688	1.176.984
* Bilanzielle Abschreibungen	7.871	2.798	2.730		2.730	2.725	2.664	2.593
* Transferaufwendungen	7.664.597	12.600.000	12.600.000	3.000.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	809.596	35.002	35.002		35.002	34.719	34.719	34.719
** Ordentliche Aufwendungen	10.092.335	14.372.626	14.674.237	3.000.000	17.674.237	17.684.735	17.694.176	17.705.197
*** Ordentliches Ergebnis	3.625.532	3.662.523	3.334.180	900.000	4.234.180	4.244.684	4.254.124	4.265.146
* Finanzerträge								
* Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
** Finanzergebnis								
**** Ergebnis der ifd. Verwaltungstätigkeit	3.625.532	3.662.523	3.334.180	900.000	4.234.180	4.244.684	4.254.124	4.265.146
* Außerordentliche Erträge								
* Außerordentliche Aufwendungen								
** Außerordentliches Ergebnis								
***** Ergebnis vor interner Leistungsbeziehung	3.625.532	3.662.523	3.334.180	900.000	4.234.180	4.244.684	4.254.124	4.265.146
* Leistungsverrechnung								
* Leistungsverrechnung								
* Serviceproduktpauschale								
* Managementumlage								
** Ertr. aus internen Leistungsbeziehungen								
* Leistungsverrechnung	88.287	63.696	63.696		63.696	63.696	63.696	63.696
* Serviceproduktpauschale	21.664	24.070	24.282		24.282	24.278	24.273	24.284
* Managementumlage	91.550	79.876	92.459		92.459	92.263	91.221	92.631
** Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	201.501	167.642	180.436		180.436	180.237	179.191	180.612
***** Jahresergebnis	3.827.033	3.830.165	3.514.616		4.414.616	4.424.921	4.433.315	4.445.758

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Plan 2019 ALT	Plan 2019 ABW	Plan 2019 NEU	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
* Steuern und ähnliche Abgaben	-446.840	-420.360	-420.338		-420.338	-420.319	-420.291	-420.291
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
* Sonstige Transfererträge	-2.119	-3.500	-3.500		-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.853	-250	-250		-250	-250	-250	-250
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.382.478	-1.859.089	-1.859.089		-1.859.089	-1.859.089	-1.859.089	-1.859.089
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-22							
* Sonstige ordentliche Erträge								
* Aktivierte Eigenleistungen								
* Bestandsveränderungen								
** Ordentliche Erträge	-2.833.314	-2.283.199	-2.283.177		-2.283.177	-2.283.157	-2.283.130	-2.283.130
* Personalaufwendungen	913.870	1.090.332	1.105.398		1.105.398	1.119.540	1.131.933	1.146.133
* Versorgungsaufwendungen								
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	95.750	112.548	113.526		113.526	114.537	115.571	116.635
* Bilanzielle Abschreibungen	2.092	401	379		379	359	331	331
* Transferaufwendungen	9.290.421	11.465.000	12.218.000	500.000	12.718.000	13.173.100	13.610.200	14.089.000
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	175.227	186.171	186.151		186.151	186.390	186.390	186.390
** Ordentliche Aufwendungen	10.477.360	12.854.451	13.623.454	500.000	14.123.454	14.593.926	15.044.426	15.538.490
*** Ordentliches Ergebnis	7.644.046	10.571.252	11.340.277	500.000	11.840.277	12.310.768	12.761.296	13.255.360
* Finanzerträge								
* Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
** Finanzergebnis								
**** Ergebnis der ifd. Verwaltungstätigkeit	7.644.046	10.571.252	11.340.277	500.000	11.840.277	12.310.768	12.761.296	13.255.360
* Außerordentliche Erträge								
* Außerordentliche Aufwendungen								
** Außerordentliches Ergebnis								
***** Ergebnis vor interner Leistungsbeziehung	7.644.046	10.571.252	11.340.277	500.000	11.840.277	12.310.768	12.761.296	13.255.360
* Leistungsverrechnung								
* Leistungsverrechnung								
* Serviceproduktpauschale								
* Managementumlage								
** Ertr. aus internen Leistungsbeziehungen								
* Leistungsverrechnung	55.187	39.656	39.656		39.656	32.075	39.656	39.656
* Serviceproduktpauschale	35.730	37.561	37.571		39.906	39.910	39.912	39.925
* Managementumlage	56.770	55.384	55.340		56.999	57.309	57.418	58.967
** Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	147.687	132.602	132.568		136.561	129.294	136.987	138.548
***** Jahresergebnis	7.791.733	10.703.853	11.472.845		11.976.838	12.440.062	12.898.283	13.393.908

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Plan 2019 ALT	Plan 2019 ABW	Plan 2019 NEU	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
* Steuern und ähnliche Abgaben	-63.796	-49.138	-42.768		-42.768	-868	-785	-785
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-687.450	-471.000	-471.000		-471.000	-471.000	-471.000	-471.000
* Sonstige Transfererträge	-3.943	-6.500	-6.500		-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-250	-250		-250	-250	-250	-250
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.757.655	-4.492.798	-4.492.798		-4.492.798	-4.492.798	-4.492.798	-4.492.798
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-155.459							
* Sonstige ordentliche Erträge								
* Aktivierte Eigenleistungen								
* Bestandsveränderungen								
** Ordentliche Erträge	-6.668.304	-5.019.686	-5.013.315		-5.013.315	-4.971.416	-4.971.333	-4.971.333
* Personalaufwendungen	2.131.995	2.921.461	2.961.629		2.961.629	2.999.144	3.031.657	3.069.189
* Versorgungsaufwendungen								
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	46.410	86.815	87.700		87.700	88.687	89.696	90.734
* Bilanzielle Abschreibungen	5.221	1.069	1.028		1.028	969	885	885
* Transferaufwendungen	44.294.992	51.649.048	52.589.708		47.589.708	48.544.208	49.544.208	50.544.208
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	188.521	194.252	194.192		194.192	194.914	194.914	194.914
** Ordentliche Aufwendungen	46.667.139	54.852.644	55.834.257		50.834.257	51.827.921	52.861.360	53.899.930
*** Ordentliches Ergebnis	39.998.835	49.832.958	50.820.942		45.820.942	46.856.506	47.890.028	48.928.597
* Finanzerträge	-19	-75	-75		-75	-75	-75	-75
* Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
** Finanzergebnis	-19	-75	-75		-75	-75	-75	-75
**** Ergebnis der ifd. Verwaltungstätigkeit	39.998.817	49.832.883	50.820.867		45.820.867	46.856.431	47.889.953	48.928.522
* Außerordentliche Erträge								
* Außerordentliche Aufwendungen								
** Außerordentliches Ergebnis								
***** Ergebnis vor interner Leistungsbeziehung	39.998.817	49.832.883	50.820.867		45.820.867	46.856.431	47.889.953	48.928.522
* Leistungsverrechnung								
* Leistungsverrechnung								
* Serviceproduktpauschale								
* Managementumlage								
** Ertr. aus internen Leistungsbeziehungen								
* Leistungsverrechnung	125.276	121.119	121.119		121.119	96.917	121.119	121.119
* Serviceproduktpauschale	90.827	113.049	113.074		120.128	120.139	120.145	120.177
* Managementumlage	123.517	138.510	138.443		142.591	143.395	143.666	147.557
** Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	339.620	372.677	372.635		383.838	360.451	384.929	388.853
***** Jahresergebnis	40.338.437	50.205.560	51.193.502		46.204.705	47.216.882	48.274.882	49.317.375

C1_36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Plan 2019 ALT	Plan 2019 ABW	Plan 2019 NEU	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
* Steuern und ähnliche Abgaben	-58.834.014	-57.532.683	-57.647.065		-57.647.065	-58.414.890	-59.162.804	-60.775.897
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.202.245	-2.450.000	-2.450.000		-2.450.000	-2.450.000	-2.450.000	-2.450.000
* Sonstige Transfererträge	-9.211.934	-10.173.650	-10.488.150		-10.488.150	-10.817.650	-11.131.650	-11.484.650
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.207.891	-2.407.000	-2.457.000		-2.457.000	-2.529.000	-2.590.000	-2.680.000
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-12.165.336	-17.673.500	-17.673.500		-17.673.500	-17.673.500	-17.673.500	-17.673.500
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.436.098	-306.391	-305.979		-305.979	-305.867	-305.579	-305.533
* Sonstige ordentliche Erträge								
* Aktivierte Eigenleistungen								
* Bestandsveränderungen								
** Ordentliche Erträge	-88.057.519	-90.543.224	-91.021.694		-91.021.694	-92.190.908	-93.313.533	-95.369.580
* Personalaufwendungen	56.539.430	62.303.334	64.340.193		64.340.193	66.752.875	70.421.905	71.465.037
* Versorgungsaufwendungen								
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	11.746.824	14.772.127	14.259.912		14.259.912	14.484.801	14.897.965	15.418.818
* Bilanzielle Abschreibungen	438.120	325.992	277.889		277.889	252.539	214.540	192.002
* Transferaufwendungen	150.121.440	154.921.537	159.084.437	600.000	159.684.437	163.579.437	167.365.437	172.052.937
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.680.655	10.157.302	10.228.052		10.228.052	10.297.916	10.376.016	10.594.616
** Ordentliche Aufwendungen	228.526.468	242.480.293	248.190.484	600.000	248.790.484	255.367.569	263.275.863	269.723.409
*** Ordentliches Ergebnis	140.468.950	151.937.068	157.168.790	600.000	157.768.790	163.176.661	169.962.330	174.353.829
* Finanzerträge								
* Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
** Finanzergebnis								
**** Ergebnis der ifd. Verwaltungstätigkeit	140.468.950	151.937.068	157.168.790	600.000	157.768.790	163.176.661	169.962.330	174.353.829
* Außerordentliche Erträge								
* Außerordentliche Aufwendungen								
** Außerordentliches Ergebnis								
***** Ergebnis vor interner Leistungsbeziehung	140.468.950	151.937.068	157.168.790	600.000	157.768.790	163.176.661	169.962.330	174.353.829
* Leistungsverrechnung								
* Leistungsverrechnung								
* Serviceproduktpauschale								
* Managementumlage								
** Ertr. aus internen Leistungsbeziehungen								
* Leistungsverrechnung	1.589.392	1.470.031	1.470.031		1.470.031	1.170.934	1.470.031	1.470.031
* Serviceproduktpauschale	1.380.190	1.558.679	1.559.651		1.601.453	1.602.897	1.605.293	1.606.525
* Managementumlage	3.713.275	3.548.746	3.568.493		3.675.430	3.772.648	3.926.959	4.057.126
** Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	6.682.857	6.577.456	6.598.175		6.746.915	6.546.479	7.002.283	7.133.683
***** Jahresergebnis	147.151.806	158.514.524	163.766.965		164.515.705	169.723.140	176.964.614	181.487.513

3602 Tagespflege

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Plan 2019 ALT	Plan 2019 ABW	Plan 2019 NEU	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
* Steuern und ähnliche Abgaben	-883.982	-597.621	-597.621		-597.621	-597.621	-597.621	-597.621
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
* Sonstige Transfererträge	-1.051.233	-945.000	-990.000		-990.000	-1.035.000	-1.080.000	-1.125.000
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-34.125							
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
* Sonstige ordentliche Erträge	-1	-1	-1		-1	-1	-1	-1
* Aktivierte Eigenleistungen								
* Bestandsveränderungen								
** Ordentliche Erträge	-1.969.340	-1.542.622	-1.587.622		-1.587.622	-1.632.622	-1.677.622	-1.722.622
* Personalaufwendungen	376.710	430.290	436.152		436.152	441.589	446.225	451.635
* Versorgungsaufwendungen								
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	23.428	29.234	30.277		30.277	30.352	31.415	32.477
* Bilanzielle Abschreibungen	244	56	56		56	56	56	56
* Transferaufwendungen	4.969.595	4.473.000	4.752.000	600.000	5.352.000	5.637.000	5.928.000	6.225.000
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.807	34.343	34.412		34.412	34.492	34.561	34.658
** Ordentliche Aufwendungen	5.403.784	4.966.923	5.252.898	600.000	5.852.898	6.143.490	6.440.258	6.743.827
*** Ordentliches Ergebnis	3.434.444	3.424.301	3.665.276	600.000	4.265.276	4.510.868	4.762.636	5.021.205
* Finanzerträge								
* Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
** Finanzergebnis								
**** Ergebnis der ifd. Verwaltungstätigkeit	3.434.444	3.424.301	3.665.276	600.000	4.265.276	4.510.868	4.762.636	5.021.205
* Außerordentliche Erträge								
* Außerordentliche Aufwendungen								
** Außerordentliches Ergebnis								
***** Ergebnis vor interner Leistungsbeziehung	3.434.444	3.424.301	3.665.276	600.000	4.265.276	4.510.868	4.762.636	5.021.205
* Leistungsverrechnung								
* Leistungsverrechnung								
* Serviceproduktpauschale								
* Managementumlage								
** Ertr. aus internen Leistungsbeziehungen								
* Leistungsverrechnung	34.698	41.679	41.679		41.679	35.253	41.679	41.679
* Serviceproduktpauschale	112.880	114.924	114.929		115.501	115.503	115.504	115.509
* Managementumlage	22.552	21.158	21.177		21.811	21.916	21.984	22.606
** Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	170.131	177.762	177.784		178.991	172.672	179.167	179.795
***** Jahresergebnis	3.604.575	3.602.062	3.843.061		4.444.268	4.683.540	4.941.803	5.201.000

C1_61 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Plan 2019 ALT	Plan 2019 ABW	Plan 2019 NEU	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Erträge und Aufwendungen								
* Steuern und ähnliche Abgaben	-576.904.276	-517.143.000	-531.590.000	4.400.000	-527.190.000	-543.650.000	-553.213.000	-569.776.000
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-315.176.701	-293.100.000	-315.399.960	-28.600.000	-343.999.960	-322.700.000	-314.500.000	-320.700.000
* Sonstige Transfererträge								
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-26.408.691	-17.232.550	-16.633.000		-16.633.000	-16.324.750	-16.255.250	-16.175.650
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.275.086	-3.950.000	-3.940.000		-3.940.000	-3.940.000	-3.920.000	-3.920.000
* Sonstige ordentliche Erträge								
* Aktivierte Eigenleistungen								
* Bestandsveränderungen								
** Ordentliche Erträge	-926.764.754	-831.425.550	-867.562.960	-24.200.000	-891.762.960	-886.614.750	-887.888.250	-910.571.650
* Personalaufwendungen			-340.000	11.944.000	11.604.000	11.955.000	11.620.000	11.288.000
* Versorgungsaufwendungen								
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen				1.000.000	1.000.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
* Bilanzielle Abschreibungen								
* Transferaufwendungen	144.471.049	137.180.000	138.070.000	2.760.000	140.830.000	128.305.000	131.425.000	134.525.000
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.525.923	1.073.830	1.073.830		1.073.830	1.073.830	1.073.830	1.073.830
** Ordentliche Aufwendungen	157.996.973	138.253.830	138.803.830	15.704.000	154.507.830	142.833.830	145.618.830	148.386.830
**** Ordentliches Ergebnis	-768.767.781	-693.171.720	-728.759.130	-8.496.000	-737.255.130	-743.780.920	-742.269.420	-762.184.820
* Finanzerträge	-3.981.339	-3.747.400	-3.740.200		-3.740.200	-3.733.000	-3.726.600	-3.726.600
* Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	37.324.328	39.274.150	38.763.650		38.763.650	39.541.650	39.186.150	38.864.950
** Finanzergebnis	33.342.989	35.526.750	35.023.450		35.023.450	35.808.650	35.459.550	35.138.350
**** Ergebnis der ifd. Verwaltungstätigkeit	-735.424.792	-657.644.970	-693.735.680	-8.496.000	-702.231.680	-707.972.270	-706.809.870	-727.046.470
* Außerordentliche Erträge								
* Außerordentliche Aufwendungen								
** Außerordentliches Ergebnis								
***** Ergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-735.424.792	-657.644.970	-693.735.680	-8.496.000	-702.231.680	-707.972.270	-706.809.870	-727.046.470
* Leistungsverrechnung								
* Leistungsverrechnung								
* Serviceproduktpauschale								
* Managementumlage								
** Ertr. aus internen Leistungsbeziehungen								
* Leistungsverrechnung								
* Serviceproduktpauschale								
* Managementumlage								
** Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen								
***** Jahresergebnis	-735.424.792	-657.644.970	-693.735.680	-8.496.000	-702.231.680	-707.972.270	-706.809.870	-727.046.470

6101 Steuern, allg. Zuw+Um

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Plan 2019 ALT	Plan 2019 ABW	Plan 2019 NEU	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
* Steuern und ähnliche Abgaben	-576.904.276	-517.143.000	-531.590.000	4.400.000	-527.190.000	-543.650.000	-553.213.000	-569.776.000
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-315.176.701	-293.100.000	-315.399.960	-28.600.000	-343.999.960	-322.700.000	-314.500.000	-320.700.000
* Sonstige Transfererträge								
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.680.372							
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.462.274	-3.000.000	-3.000.000		-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
* Sonstige ordentliche Erträge								
* Aktivierte Eigenleistungen								
* Bestandsveränderungen								
** Ordentliche Erträge	-906.223.623	-813.243.000	-849.989.960	-24.200.000	-874.189.960	-869.350.000	-870.713.000	-893.476.000
* Personalaufwendungen								
* Versorgungsaufwendungen								
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen				1.000.000	1.000.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
* Bilanzielle Abschreibungen								
* Transferaufwendungen	144.471.049	137.180.000	138.070.000	2.760.000	140.830.000	128.305.000	131.425.000	134.525.000
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.829.134							
** Ordentliche Aufwendungen	152.300.183	137.180.000	138.070.000	3.760.000	141.830.000	129.805.000	132.925.000	136.025.000
*** Ordentliches Ergebnis	-753.923.440	-676.063.000	-711.919.960	-20.440.000	-732.359.960	-739.545.000	-737.788.000	-757.451.000
* Finanzerträge								
* Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.673.490	2.000.000	2.000.000		2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
** Finanzergebnis	3.673.490	2.000.000	2.000.000		2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
**** Ergebnis der ifd. Verwaltungstätigkeit	-750.249.950	-674.063.000	-709.919.960	-20.440.000	-730.359.960	-737.545.000	-735.788.000	-755.451.000
* Außerordentliche Erträge								
* Außerordentliche Aufwendungen								
** Außerordentliches Ergebnis								
***** Ergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-750.249.950	-674.063.000	-709.919.960	-20.440.000	-730.359.960	-737.545.000	-735.788.000	-755.451.000
* Leistungsverrechnung								
* Leistungsverrechnung								
* Serviceproduktpauschale								
* Managementumlage								
** Ertr. aus internen Leistungsbeziehungen								
* Leistungsverrechnung								
* Serviceproduktpauschale								
* Managementumlage								
** Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen								
***** Jahresergebnis	-750.249.950	-674.063.000	-709.919.960	-20.440.000	-730.359.960	-737.545.000	-735.788.000	-755.451.000

6102 Globale Minderausg.

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Plan 2019 ALT	Plan 2019 ABW	Plan 2019 NEU	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
* Steuern und ähnliche Abgaben								
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
* Sonstige Transfererträge								
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
* Privatrechtliche Leistungsentgelte								
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
* Sonstige ordentliche Erträge								
* Aktivierte Eigenleistungen								
* Bestandsveränderungen								
** Ordentliche Erträge								
* Personalaufwendungen			-340.000	11.944.000	11.604.000	11.955.000	11.620.000	11.288.000
* Versorgungsaufwendungen								
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen								
* Bilanzielle Abschreibungen								
* Transferaufwendungen								
* Sonstige ordentliche Aufwendungen								
** Ordentliche Aufwendungen			-340.000	11.944.000	11.604.000	11.955.000	11.620.000	11.288.000
*** Ordentliches Ergebnis			-340.000	11.944.000	11.604.000	11.955.000	11.620.000	11.288.000
* Finanzerträge								
* Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
** Finanzergebnis								
**** Ergebnis der ifd. Verwaltungstätigkeit			-340.000	11.944.000	11.604.000	11.955.000	11.620.000	11.288.000
* Außerordentliche Erträge								
* Außerordentliche Aufwendungen								
** Außerordentliches Ergebnis								
***** Ergebnis vor interner Leistungsbeziehung			-340.000	11.944.000	11.604.000	11.955.000	11.620.000	11.288.000
* Leistungsverrechnung								
* Leistungsverrechnung								
* Serviceproduktpauschale								
* Managementumlage								
** Ertr. aus internen Leistungsbeziehungen								
* Leistungsverrechnung								
* Serviceproduktpauschale								
* Managementumlage								
** Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen								
***** Jahresergebnis			-340.000	11.944.000	11.604.000	11.955.000	11.620.000	11.288.000